

Libro de IVA Digital

Aspectos prácticos

- ☐ Dr. C.P. Sebastian Miguel Dominguez
- ☐ Dra. C.P. Ana Karina Januszewski

CPCECABA 10-2-2020

Portal IVA

- ✓ El "Portal IVA" no es un servicio solicitable, la AFIP va a caracterizar a cada contribuyente en la medida que quede obligado según cronograma

portal iva

Portal IVA AFIP

Presentación del Libro de IVA Digital e IVA listo

AGREGAR

que te fueron delegados, sujetos administrados o representados, accede a través de

Administrador de Relaciones

Administrador de Relaciones



Ha ocurrido un error en la ejecución del sistema. El mensaje del error es :

La persona no se encuentra habilitada para operar el servicio

Para obtener ayuda respecto a este error, envíe un correo electrónico a mayuda@afip.gov.ar mencionando el Número de Ticket 26553221 como referencia a su situación.

Régimen opcional de Libro IVA Digital – RG 4671

The image shows a screenshot of the AFIP 'Sistema registral' website. A dashed box highlights the header area, which includes the AFIP logo and the text: 'Sistema registral', 'Altas bajas y modif. en ma', 'Aduanera/Impositiva/Previ', and 'Reg Especial Aduanero'. An arrow points from this header to a text box stating: 'Se accede con clave fiscal (nivel 3) al sitio web de AFIP'. On the left sidebar, the 'Registros Especiales' menu item is circled, with an arrow pointing to the 'INGRESAR' button in the 'Características y Registros Especiales' section. Below the sidebar, the word 'Tildar' is written in a box. The main content area lists several registration options: 'Características y Registros Especiales' (with an 'INGRESAR' button circled), 'Registro Aduanero' (with a 'DESPLEGAR' button), 'Registro Minero' (with an 'INGRESAR' button), and 'Registro de Comercializadores de materiales a reciclar'.

AFIP
Sistema registral
Altas bajas y modif. en ma
Aduanera/Impositiva/Previ
Reg Especial Aduanero

Se accede con clave fiscal (nivel 3) al sitio web de AFIP

[Inicio](#)
[Consulta](#)
[Constancias](#)
[Trámites](#)
[Registro Tributario](#)
Registros Especiales

Tildar

Características y Registros Especiales
Aquí podrás efectuar el alta en registros especiales y/o solicitar tu caracterización en los casos necesarios y/o permitidos para gestionar tu trámite.
INGRESAR

Registro Aduanero
Permitirá la consulta de datos, realizar el alta de algún operador de comercio exterior y consultar sobre las aduanas relacionadas con tu domicilio aduanero.
DESPLEGAR

Registro Minero
Te permitirá realizar la Declaración Jurada necesaria para el inicio del trámite en dicho registro.
INGRESAR

Registro de Comercializadores de materiales a reciclar

Régimen opcional de Libro IVA Digital – RG 4671

Sistema registral / Inicio / Registros Especiales / Características y Registros Especiales

Administrar Características y Registros Especiales: [SUS PROPIEDADES](#)

Registro: REGISTRO FISCAL DE OPERADORES DE OBRAS DE ARTE ▼

| Descripción | Alta desde | Alta hasta |
|-------------|------------|------------|
|-------------|------------|------------|

[Agregar](#)
[Dar de baja](#)
[Domicilios](#)

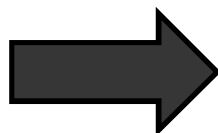
<< Volver Deshacer Finalizar trámite

CARACTERIZACION

REGISTRO DE BENEFICIOS
REGISTRO DE COMERCIALIZADORES DE BIENES USADOS NO REGISTRABLES
REGISTRO DE CONTRIBUYENTES CUMPLIDORES - LEY 27.260
REGISTRO DE CONTRIBUYENTES SOCIALMENTE RESPONSABLES - REGISTRARSE
REGISTRO DE OPERADORES DE JUEGOS DE AZAR
REGISTRO DE REPRESENTANTES E INVERSORES VINCULADOS CON FUTBOLISTAS PRO
REGISTRO ESPECIAL DE EXPORTADORES DE SERVICIOS DE SOFTWARE
REGISTRO FISCAL DE LA ACTIVIDAD MINERA
REGISTRO FISCAL DE OPERADORES DE OBRAS DE ARTE
RG 3832/16 ESTADOS ADMINISTRATIVOS DE LA CUIT

"441 - Registración de Operaciones - Libro de IVA Digital"

**Contribuyentes según
cronograma RG 4671
y quienes optan a
partir de 3/2020**



**Caracterización 441
Libro IVA Digital
(general)**

Portal IVA

Desde este servicio podés presentar el Libro de IVA digital y la declaración jurada de IVA. También podrás 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

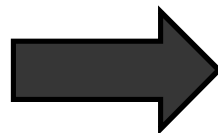


Mis declaraciones juradas presentadas

Consultá o rectificá tus declaraciones de Libro IVA y Declaración Jurada

DECLARACIONES JURADAS

**Contribuyentes
notificados por AFIP**

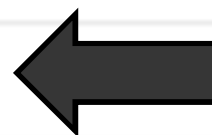


**Caracterización 442
(libro simplificado -
IVA listo)**

Caracterizaciones



| Código | Descripción | Periodo | Domicilio caracterización |
|--------|--|---------|---------------------------|
| 82 | CUENTA CORRIENTE | 05/2007 | |
| 201 | Sist. Ctas. Trib. - Obligatoriedad de Uso - R.G. 3486/2013 | 01/2017 | |
| 272 | Micro Empresas Ley 25300. | 08/2016 | |
| 356 | Categoría C: Riesgo Medio y Nuevas Altas | 02/2020 | |
| 442 | REGISTRACION DE OPERACIONES - LIBRO DE IVA DIGITAL - RS | 10/2019 | |



Portal IVA

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



IVA Listo - Libro de IVA y Declaración jurada de IVA

[INGRESAR](#)

Ingresa, 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

[INGRESAR](#)

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

[DECLARACIONES JURADAS](#)

Consultá o rectificá tus declaraciones de Libro IVA y Declaración Jurada

Cómo preparar el Libro de IVA Digital General

Una vez que estoy en “MI PORTAL”, se puede acceder al servicio “PORTAL IVA” desde cualquiera de las dos opciones

The screenshot shows the 'MI PORTAL' interface. On the left, a card titled 'IVA Listo' with a bell icon contains the text: 'Libro IVA y Declaración Jurada de IVA', 'Ingresá, verificá los datos y si estás de acuerdo, presentá el Libro y la Declaración Jurada de IVA.', and a button labeled 'INGRESAR'. A black oval highlights the 'INGRESAR' button, with a large black arrow pointing from it towards the 'Portal IVA' service in the 'Mis Servicios' section. Below the 'IVA Listo' card is a banner with a laptop image, the text '¡Bienvenido al nuevo Portal!', 'Mirá el video y descubrí sus funcionalidades.', and a 'CONOCELO' button. On the right, a dark grey box shows 'Tu saldo es \$ 0,00' with 'CARGAR' and 'PAGAR' buttons. Below this is a white box with 'ACCEDÉ AL REGISTRO UNICO TRIBUTARIO' and a 'NECESITO' dropdown menu. At the bottom right, the 'Mis Servicios' section lists 'Portal IVA' (with a calendar icon) and 'Presentación de DDJJ y Pagos' (with a document icon). A black oval highlights the 'Portal IVA' service, with a large black arrow pointing from the 'INGRESAR' button to it.

IVA Listo
Libro IVA y Declaración Jurada de IVA
Ingresá, verificá los datos y si estás de acuerdo, presentá el Libro y la Declaración Jurada de IVA.
INGRESAR

Tu saldo es
\$ 0,00
CARGAR
PAGAR

ACCEDÉ AL REGISTRO UNICO TRIBUTARIO

NECESITO ▾

Mis Servicios

- Portal IVA**
Presentación del Libro de IVA Digital e IVA listo
- Presentación de DDJJ y Pagos**

¡Bienvenido al nuevo Portal!
Mirá el video y descubrí sus funcionalidades.
CONOCELO

MI AGENDA



CASAS PARTICULARES

Tu próximo vencimiento es el
10 de Febrero de 2020

IR AL PORTAL



AUTÓNOMOS

Tu próximo vencimiento es el
12 de Febrero de 2020

PAGAR



ANTICIPOS IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Tu próximo vencimiento es el
17 de Febrero de 2020

PAGAR

Mis Servicios



Comprobantes en línea

Sistema de emisión de comprobantes electrónicos



Aceptación de Autorizaciones Electrónicas

Aceptación de Autorizaciones Electrónicas



Aceptación de Datos Biométricos

Aceptación de Datos Biométricos



Aceptación de Designación

Acepte aquí la delegaciones que otras personas le hayan realizado



Administración de puntos de venta y domicilios

Administración de puntos de venta y domicilios

VER TODOS

+ AGREGAR SERVICIO



AFIP

Portal IVA

Presentación del Libro de IVA Digital e IVA listo

INGRESAR

Cómo confeccionar el Libro de IVA Digital

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

INGRESAR

Tildar



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

INGRESAR

La presentación de períodos sucesivos solo podrá efectuarse si previamente se generó el "Libro de IVA Digital" del período anterior

Art. 12 RG (AFIP) 4597/19:

- En caso de no registrar operaciones, se debe presentar el "Libro de IVA Digital"
- En dicho caso, se informará a través de la opción "Sin Movimiento "

Datos Iniciales

Tipos de Operaciones y Prorratio

Período

12/2019

Presentación

CON MOVIMIENTOS

SIN MOVIMIENTOS

Indicanos si realizás alguna de estas operaciones

- ☐ Operaciones No Gravadas o Exentas
- ☐ Importación definitiva de bienes
- ☐ Incluido en el régimen TurIVA
- ☐ Compras de bienes usados o material reciclable
- ☐ No realizo ninguna actividad anterior



CONTINUAR

Seleccionar esta opción,
luego continuar



LIBRO IVA v1.0.2

Envíanos tu consulta

Período

12/2019

Presentación

CON MOVIMIENTOS

SIN MOVIMIENTOS

Indicanos si realizás alguna de estas operaciones

☒ Operaciones No Gravadas o Exentas

Forma de Cómputo del Crédito Fiscal

CON PRORRATEO POR ASIGNACIÓN DIRECTA

☐ Con prorrateo por asignación directa

☐ Con prorrateo global

☐ Con prorrateo por asignación directa y global

☐ No realizo ninguna actividad anterior

Seleccionar la opción de
cómputo del Crédito Fiscal,
en caso de aplicar prorrateo



CONTINUAR

Período

12/2019

Presentación

CON MOVIMIENTOS

SIN MOVIMIENTOS

Indicanos si realizás alguna de estas operaciones

- ☐ Operaciones No Gravadas o Exentas
 - ☒ Importación definitiva de bienes
 - ☐ Incluido en el régimen TurlVA
 - ☐ Compras de bienes usados o material reciclable
-
- ☐ No realizo ninguna actividad anterior

Seleccionar esta opción para que se despliegue la sección en el libro compras



CONTINUAR

Período

12/2019

Presentación

CON MOVIMIENTOS

SIN MOVIMIENTOS

Indicanos si realizás alguna de estas operaciones

☒ Operaciones No Gravadas o Exentas

Forma de Cómputo del Crédito Fiscal

CON PRORRATEO GLOBAL

☒ Importación definitiva de bienes

☐ Incluido en el régimen TurIVA

☐ Compras de bienes usados o material reciclable

☐ No realizo ninguna actividad anterior

Se pueden
seleccionar más
de una opción

Una vez cargados los datos
iniciales, seleccionar
"CONTINUAR" para
guardarlos



CONTINUAR

Ingresa en "datos iniciales" para indicar los tipos de operaciones y prorratio. Luego presionar en "Continuar"

Datos Iniciales

Tipos de Operaciones y Prorratio

Período

12/2019

Presentación

CON MOVIMIENTOS

SIN MOVIMIENTOS

Indicanos si realizás alguna de estas operaciones

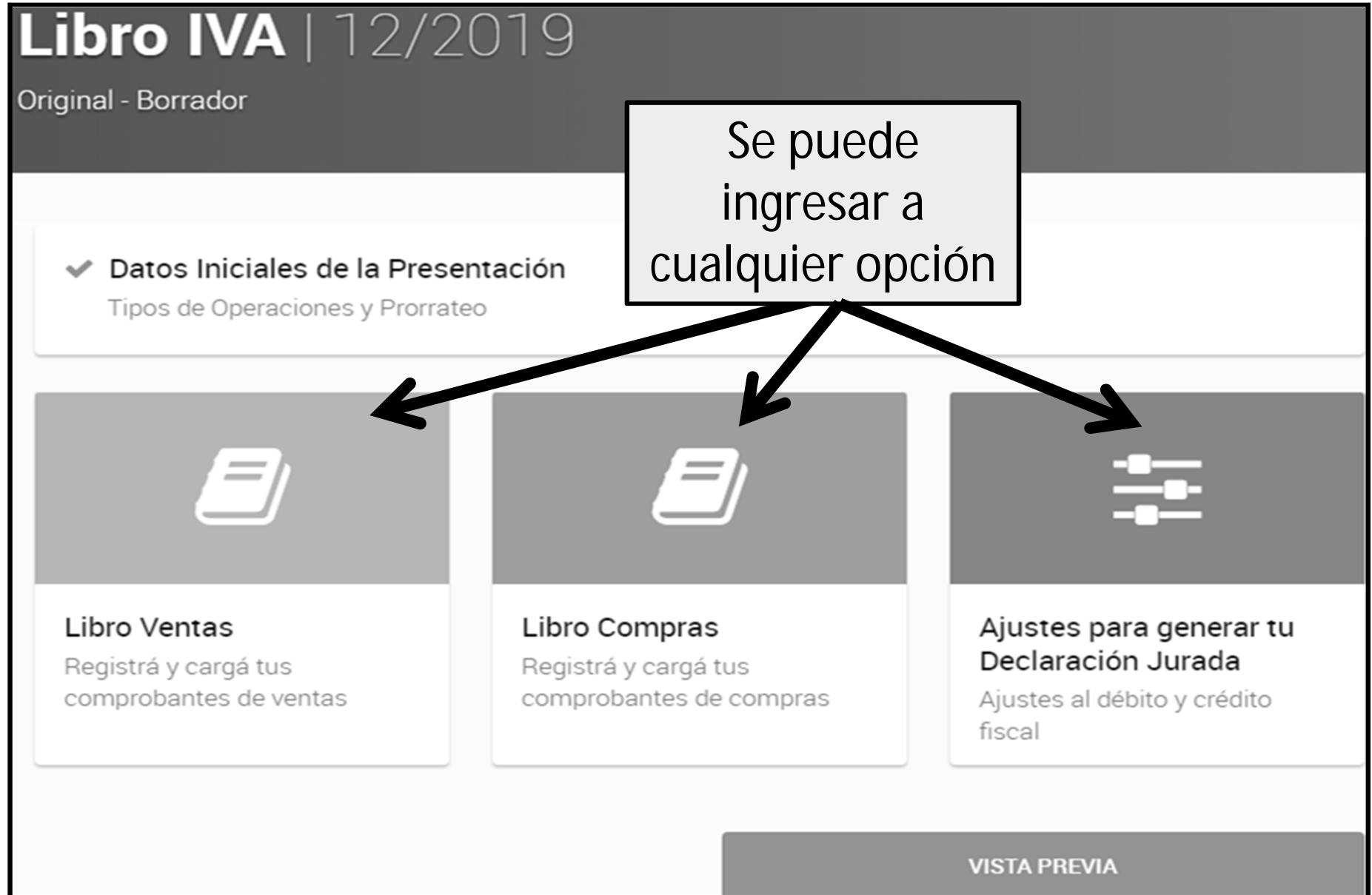
- ☐ Operaciones No Gravadas o Exentas
- ☐ Importación definitiva de bienes
- ☐ Incluido en el régimen TurlVA
- ☐ Compras de bienes usados o material reciclable
- ☒ No realizo ninguna actividad anterior

Esta opción
descarta a las
anteriores



CONTINUAR

- Esta es la pantalla principal de la carga del Libro de IVA Digital



Registro de operaciones

✓ Cómo registrar los comprobantes

Comprobantes de Ventas Comprobantes Anulados

Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾ AGREGAR COMPROBANTE...

- Importar desde AFIP...
- Importar Archivos...
- Historial de Importaciones...

CSV Excel PDF 5

Fecha ↓ Tipo ↑ Número ↑ Denominación Compra

Sin resultados

Mostrando 0 registros de un total de 0

- Se podrán importar desde la AFIP, desde mis archivos o utilizando el historial de las importaciones de datos que se hayan realizado
- Con la opción de agregar comprobantes se pueden cargar manualmente

VOLVER AL LIBRO CONTINUAR AL LIBRO COMPRAS

✓ Cómo importar comprobantes

Desde la página de AFIP

Mis Ventas

Comprobantes de Ventas

Comprobantes Anulados

Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

📁 Importar desde AFIP...

📁 Importar Archivos...

🕒 Historial de Importaciones...

CSV Excel PDF 📄 🖨️ ☰ 5

Fecha ⬇️ Tipo ⬆️⬆️ Número ⬆️⬆️ Denominación Comprador ⬆️⬆️ Neto Gravado ⬆️⬆️ IVA ⬆️⬆️ Total ⬆️⬆️

Importar desde AFIP

Mostrando 0 registros de un total de 0

Filtro a Aplicar ✎

Fecha del Comprobante: 01/12/2019 a 31/12/2019

Para cada comprobante a importar, en caso de ya figurar entre los comprobantes previamente incluidos:

CONSERVAR EL COMPROBANTE PREVIAMENTE INCLUIDO ▾

CANCELAR

IMPORTAR

Al seleccionar,
se habilita esta
pantalla

Importar desde AFIP

PASO 1

Filtro a Aplicar 

Fecha del Comprobante: **01/12/2019** a **31/12/2019**

Para cada comprobante a importar, en caso de ya figurar entre los comprobantes previamente incluidos:

Conservar el comprobante previamente incluido

Reemplazar el comprobante previamente incluido por el que se está importando

Seleccionar
opción



PASO 2

ACEPTAR

Resultados - Importación desde AFIP

Comprobantes Electrónicos encontrados: 1

Agregados: 1

Ya existentes que no se modificaron (*): 0

* se seleccionó la opción "Conservar el comprobante previamente incluido"

ACEPTAR



Historial de Importaciones

Fecha de Creación

Tipo de Tarea

Fecha de Ejecución

Estado

20/01/2020

Importación desde AFIP

20/01/2020

Procesada

PASO 4

Tildar
"CERRAR"
para volver al
libro

CERRAR

PASO 3

Seleccionar
esta opción

ACTUALIZAR

s de Ventas

Comprobante

de ventas, locaciones, exportaciones o
realizadas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV

Excel

PDF



≡ 5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Comprador | Neto Gravado | IVA | Total |
|------------|---------------------|------------------|---------------------------|-----------------|--------------|--------------|
| 16/12/2019 | 1 - Factura A | 00002- 000001 | SRL | \$ 78.000,00 | \$ 16.380,00 | \$ 94.380,00 |

Mostrando registros 1 al 1 de un total de 1

«

1

»

VOLVER AL LIBRO

CONTINUAR AL LIBRO COMPRAS

✓ Cómo importar comprobantes

Desde mis archivos

Comprobantes de Ventas Comprobantes Anulados

Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

CSV Excel PDF 5

Buscar:

Fecha **Tipo** **Número** **Denominación Comprador** **Neto Gravado** **IVA** **Total**

Sin resultados

Mostrando 0 registros de un total de 0

« »

VOLVER AL LIBRO **CONTINUAR AL LIBRO COMPRAS**

Importar Archivos

Archivo Ventas *



Seleccionar archivo Ningún archivo seleccionado

Archivo IVA Ventas *



Seleccionar archivo Ningún archivo seleccionado

Para cada comprobante a importar, en caso de ya figurar entre los comprobantes previamente incluidos:

Conservar el comprobante previamente incluido

Reemplazar el comprobante previamente incluido por el que se está importando

PASO 1

Tildar una
de las dos
opciones

CANCELAR

IMPORTAR

Importar Archivos

Archivo Ventas *



Seleccionar archivo

Ningún archivo seleccionado

Archivo IVA Ventas *



Seleccionar archivo

Ningún archivo seleccionado

Para cada comprobante a importar, en caso de ya figurar entre los comprobantes prev

PASO 2

Seleccionar esta opción

Historial de Importaciones

| Fecha de Creación | Tipo de Tarea | Fecha de Ejecución | Estado |
|-------------------|------------------------|--------------------|-----------|
| 20/01/2020 | Importación desde AFIP | 20/01/2020 | Procesada |

IMPORTAR

CERRAR

ACTUALIZAR

PASO 3

Seleccionar esta opción

PASO 4

Tildar
"CERRAR"
para volver al
libro

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Comprador | Neto Gravado | IVA | Total |
|------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 16/12/2019 | 1 - Factura A | 00002-00000177 | | \$ 78.000,00 | \$ 16.380,00 | \$ 94.380,00 |

Mostrando registros 1 al 1 de un total de 1

«

1

»

Ayuda sobre Libro de IVA Digital



Manual de
desarrollador

Modalidades
especiales de
registración



Manual de
desarrollador

Diseño de registro



ABC

Preguntas y
respuestas
frecuentes

Especificaciones
técnicas para
importar los
comprobantes a
través de mis
sistemas o mis
archivos



ANEXO I - DISEÑOS DE REGISTROS

Diseño de Registro Ventas - Cabecera

| | | |
|---|--------------------|-------------|
|  <small>ADMINISTRACION FEDERAL</small> | DISEÑO DE REGISTRO | |
| DENOMINACION DE LA TAREA | | |
| LIBRO DE IVA DIGITAL | | |
| DENOMINACION DEL ARCHIVO | | Hoja / De : |

<http://www.afip.gob.ar/libro-iva-digital/documentos/libro-iva-digital-diseno-registros.pdf>

✓ Cómo cargar un comprobante en forma manual

Tildar esta opción

The screenshot shows a web application interface for managing sales receipts. At the top, there are two tabs: 'Comprobantes de Ventas' (selected) and 'Comprobantes Anulados'. Below the tabs, there is a description: 'Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas'. To the right of this description are two buttons: 'IMPORTAR' with a dropdown arrow, and 'AGREGAR COMPROBANTE...' which is circled in black. A callout box with the text 'Tildar esta opción' has an arrow pointing to this button. Below the buttons, there is a search bar labeled 'Buscar:'. Underneath the search bar is a table header with columns: 'Fecha', 'Tipo', 'Número', 'Denominación Comprador', 'Neto Gravado', 'IVA', and 'Total'. Each column has a sort icon. Below the header, the text 'Sin resultados' is displayed. At the bottom left, it says 'Mostrando 0 registros de un total de 0'. At the bottom right, there are two buttons: 'VOLVER AL LIBRO' and 'CONTINUAR AL LIBRO COMPRAS'.

Comprobantes de Ventas Comprobantes Anulados

Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF 5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Comprador | Neto Gravado | IVA | Total |
|-------|------|--------|------------------------|--------------|-----|-------|
|-------|------|--------|------------------------|--------------|-----|-------|

Sin resultados

Mostrando 0 registros de un total de 0

VOLVER AL LIBRO CONTINUAR AL LIBRO COMPRAS

Agregar Comprobante - Carga Manual

Comprobante

Tipo de Comprobante *

FACTURA A

Fecha del Comprobante *



24/01/2020

Punto de Venta *

Número de Comprobante *

Los datos que tienen “*” son campos obligatorios para completar

➤ Libro Ventas

Datos del Emisor (CUIT y Nombre) vienen en forma automática

CUIT del Emisor *

200000000019

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *

La Empresa

Receptor *

CUIT ▼

CUIT

CUIL

CDI

DNI


Pasaporte

Apellido y Nombre o Denominación del Receptor *

➤ Libro Compras

| | | |
|-------------------|--|---|
| CUIT del Emisor * | <div>CUIT</div> <div>CUIL</div> <div>CDI</div> <div>DNI</div> <div>Pasaporte</div> | Apellido y Nombre o Denominación del Emisor * |
| | | |
| Receptor * | <div>CUIT ▼</div> <div>200000000019</div> | Apellido y Nombre o Denominación del Receptor * |
| | | <div>La Empresa</div> |

Datos del Receptor (CUIT y Nombre), vienen en forma automática

| Importes | |
|---|---|
| Moneda * | Tipo de Cambio * |
| <div>PESOS ARGENTINOS</div> | <div>1</div> |
| Fecha de Vencimiento de Pago * | Importe Total de la Operación * |
| <div> 24/01/2020</div> | <div></div> |
| Importe No Gravado | Importe Exento |
| <div></div> | <div></div> |
| Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac. | Importe de Percepciones de Ingresos Brutos |
| <div></div> | <div></div> |
| Importe de Impuestos Municipales | Importe de Impuestos Internos |
| <div></div> | <div></div> |
| Importe Otros Tributos | Percepción a No Categorizados |
| <div></div> | <div></div> |

Los datos que tienen "*" son campos obligatorios para completar

Importes IVA

Monto Neto Gravado IVA 0%

Importe IVA 0%

0.00

Monto Neto Gravado IVA 2,5%

Importe IVA 2,5%

Monto Neto Gravado IVA 5%

Importe IVA 5%

Monto Neto Gravado IVA 10,5%

Monto Neto Gravado IVA 21%

Importe IVA 21%

Monto Neto Gravado IVA 27%

Importe IVA 27%

Al ingresar el Monto
Neto gravado, calcula
el importe de IVA en
forma automática

Una vez ingresados todos los datos del
comprobante, se agrega o cancela la carga

CANCELAR

AGREGAR

El comprobante queda registrado

Comprobantes de Ventas

Comprobantes Anulados




Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas


IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF    5

Buscar:

| Fecha |  | Tipo |  | Número |  | Denominación Comprador |  | Neto Gravado |  | IVA |  | Total |  |
|-------|---|------|---|--------|---|---------------------------|---|-----------------|---|-----|---|-------|---|
|-------|---|------|---|--------|---|---------------------------|---|-----------------|---|-----|---|-------|---|

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------|--|---------------------|--|--------------------|--|---|--|--------------|--|--------------|--|--------------|--|
| 16/12/2019 | | 1 - Factura A | | 00002- 00000177 | |  | | \$ 78.000,00 | | \$ 16.380,00 | | \$ 94.380,00 | |
|------------|--|---------------------|--|--------------------|--|---|--|--------------|--|--------------|--|--------------|--|



Mostrando registros 1 al 1 de un total de 1

«

1

»

VOLVER AL LIBRO

CONTINUAR AL LIBRO COMPRAS

✓ Cómo eliminar un comprobante

Comprobantes de Ventas **Comprobantes Anulados**

Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾ AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF 5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Comprador | Neto Gravado | IVA | Total | |
|------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--|
| 16/12/2019 | 1 - Factura A | 00002-00000177 | <input type="text"/> | \$ 78.000,00 | \$ 16.380,00 | \$ 94.380,00 | |

Mostrando registros 1 al 1 de un total de 1

Eliminar Comprobante

¿Eliminar el comprobante de la lista de comprobantes a incluir?

CANCELAR ELIMINAR

LIBRO COMPRAS

✓ Cómo eliminar un comprobante

El comprobante fue eliminado de la lista

Mis Ventas

Comprobantes de Ventas

Comprobantes Anulados

Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | ↓↑ | Tipo | ↕ | Número | ↕ | Denominación Comprador | ↕ | Neto Gravado | ↕ | IVA | ↕ | Total | ↕ |
|-------|----|------|---|--------|---|------------------------|---|--------------|---|-----|---|-------|---|
|-------|----|------|---|--------|---|------------------------|---|--------------|---|-----|---|-------|---|

Sin resultados

Mostrando 0 registros de un total de 0

«

»

VOLVER AL LIBRO

CONTINUAR AL LIBRO COMPRAS

✓ Cómo modificar los datos de un comprobante

Comprobantes de Ventas



Comprobantes Anulados

Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾AGREGAR COMPROBANTE...

CSVExcelPDF📄🖨️☰5

Buscar:


| Fecha | Tipo | Número | Denominación Comprador | Neto Gravado | IVA | Total | |
|------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|---|
| 16/12/2019 | 1 - Factura A | 00002-00000177 | <input type="text"/> | \$ 78.000,00 | \$ 16.380,00 | \$ 94.380,00 |   |

Mostrando registros 1 al 1 de un total de 1

«1»

VOLVER AL LIBROCONTINUAR AL LIBRO COMPRAS

IMPORTANTE:
Sólo se permite modificar los importes del comprobante, no los datos de "Denominación del comprador"

Importes 

Moneda *
PESOS ARGENTINOS

Fecha de Vencimiento de Pago
16/12/2019

Importe No Gravado *
0

Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac. *
0

Importe de Impuestos Municipales *
0

Importe Otros Tributos

Tipo de Cambio *
1

Importe Total de la Operación *
94380

Importe Exento *
0

Importe de Percepciones de Ingresos Brutos *
0

Importe de Impuestos Internos *
0

Percepción a No Categorizados
0

Monto Neto Gravado IVA 5%

Monto Neto Gravado IVA 10,5%

Monto Neto Gravado IVA 21%
78000

Monto Neto Gravado IVA 27%

Importe IVA 5%

Importe IVA 10,5%

Importe IVA 21%
16380

Importe IVA 27%

CANCELAR GUARDAR

Al tildar el lápiz
permite modificar
los importes del
comprobante

Una vez modificado
los datos, tildar

Cómo Registrar las ventas

Caso Práctico

La Empresa S.A.

Libro IVA Ventas

Desde: 1/12/2019

31/12/2019

| Fecha | Comprobante | | Razón Social Cliente | Categoría | CUIT | Neto Gravado | Alicuota % | IVA DF | Perc. IVA | No Grav/Ex/N o Alcanz. | Total |
|---|-------------|-------|----------------------|------------------------|------|---------------|------------|-----------|-----------|------------------------|------------|
| | Tipo | Letra | Número | | IVA | | | | | | |
| 30/11/2019 | FC | A | 00003-00000045 | Hector Ponte | RI | 20-44158001-8 | 40.200,00 | 21% | 8.442,00 | | 48.642,00 |
| Total Débito fiscal por perfeccionamiento del hecho imponible | | | | | | 40.200,00 | | 8.442,00 | | | 48.642,00 |
| 03/12/2019 | FC | B | 00004-00000029 | Reyes Lorena Elisabeth | M | 27-12345678-8 | | | | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 04/12/2019 | FC | B | 00004-00000030 | Carlos Fernandez | M | 20-87654321-5 | 31.600,00 | 21% | 6.636,00 | | 38.236,00 |
| 06/12/2019 | FC | E | 00003-00000015 | Paulo Cuello | EXE | 50-00000005-9 | | | | 53.000,00 | 53.000,00 |
| 18/12/2019 | FC | A | 00003-00000046 | Beatriz Sessa | RI | 27-25696325-9 | 28.800,00 | 21% | 6.048,00 | 864,00 | 35.712,00 |
| 26/12/2019 | NC | A | 00003-00000004 | Tomas Barrios | RI | 20-53508318-1 | -27.500,00 | 21% | -5.775,00 | - 140,00 | -33.415,00 |
| 16/12/2019 | FC | A | 00003-00000047 | Tomas Barrios | RI | 20-53508318-1 | 35.000,00 | 21% | 7.350,00 | 210,00 | 42.560,00 |
| 31/12/2019 | Informe Z | | 0005-00000400 | Consumidor Final | CF | | 24.793,39 | 21% | 5.206,61 | | 30.000,00 |
| 31/12/2019 | ND | A | 00003-00000003 | Roberto Calvo | Exe | 30-70778726-7 | 22.900,00 | 21% | 4.809,00 | | 27.709,00 |
| Totales | | | | | | 115.593,39 | | 24.274,61 | 864,00 | 73.070,00 | 213.802,00 |

✓ Carga de comprobantes en forma manual




Tildar esta opción

Mis Ventas

Comprobantes de Ventas Comprobantes Anulados

Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾ **AGREGAR COMPROBANTE..**

CSV Excel PDF    5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Comprador | Neto Gravado | IVA | Total |
|-------|------|--------|------------------------|--------------|-----|-------|
|-------|------|--------|------------------------|--------------|-----|-------|

Sin resultados

Mostrando 0 registros de un total de 0

« »

VOLVER AL LIBRO CONTINUAR AL LIBRO COMPRAS

| Fecha | Comprobante | | Razón Social Cliente | Categoría | CUIT | Neto | IVA DF | No | Total |
|------------|-------------|-------|----------------------|------------------------|------|---------------|------------|-------------------------------|-----------|
| | Tipo | Letra | Número | | | Gravado | Alícuota % | Perc. IVA Grav/Ex/N o Alcanz. | |
| 03/12/2019 | FC | B | 00004-00000029 | Reyes Lorena Elisabeth | M | 27-12345678-8 | | 20.000,00 | 20.000,00 |

Agregar Comprobante - Carga Manual

Comprobante

Tipo de Comprobante *

FACTURA B

Punto de Venta *

4

Número de Comprobante *

29

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *

La Empresa

Apellido y Nombre o Denominación del Receptor *

Reyes Lorena Elisabeth

Caso 1:
Alquiler exento
[art. 7 inc. h) pto. 22 L. de IVA]

FACTURA B

I

Factura A

Nota de Débito A

Nota de Crédito A

Recibo A

Nota de Venta al Contado A

Factura B

Nota de Débito B

Nota de Crédito B

Recibo B

Nota de Venta al Contado B

Liquidación de Servicios Públicos Clase A

Importes

Moneda *

PESOS ARGENTINOS

Fecha de Vencimiento de Pago

Importe No Gravado *

0

Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac. *

0

Importe de Impuestos Municipales *

0

Importe Otros Tributos

0

Tipo de Cambio *

1

Importe Total de la Operación *

20000

Importe Exento *

0

Importe de Percepciones de Ingresos Brutos *

0

Importe de Impuestos Internos *

0

Percepción a No Categorizados

0

Importes IVA

Monto Neto Gravado IVA 0%

20000

Monto Neto Gravado IVA 2,5%

Monto Neto Gravado IVA 5%

Monto Neto Gravado IVA 10,5%

Monto Neto Gravado IVA 21%

Monto Neto Gravado IVA 27%

Importe IVA 0%

Importe IVA 2,5%

Importe IVA 5%

Importe IVA 10,5%

Importe IVA 21%

Importe IVA 27%

CANCELAR

AGREGAR

Una vez cargados los
datos del comprobante,
tildar esta opción

Libro Ventas | 12/2019

Mis Ventas

Comprobantes de Ventas

Comprobantes Anulados

Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | ↓↑ Tipo | ↓↑ Número | ↓↑ Denominación Comprador | ↓↑ Neto Gravado | ↓↑ IVA | ↓↑ Total |
|-------|---------|-----------|---------------------------|-----------------|--------|----------|
|-------|---------|-----------|---------------------------|-----------------|--------|----------|

| | | | | | | |
|------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|---------|--------------|
| 03/12/2019 | 6 - Factura B | 00004-00000029 | REYES LORENA ELISABETH | \$ 20.000,00 | \$ 0,00 | \$ 20.000,00 |
|------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|---------|--------------|



Los comprobantes agregados se pueden eliminar o modificar

| Fecha | Comprobante | | Razón Social Cliente | Categoría | CUIT | Neto Gravado | Alicuota % | IVA DF | No Perc. IVA Grav/Ex/N o Alcanz. | Total |
|------------|-------------|-------|----------------------|------------------|------|---------------|------------|--------|----------------------------------|-----------|
| | Tipo | Letra | Número | | IVA | | | | | |
| 04/12/2019 | FC | B | 00004-00000030 | Carlos Fernandez | M | 20-87654321-5 | 31.600,00 | 21% | 6.636,00 | 38.236,00 |

Moneda *

PESOS ARGENTINOS

Tipo de Cambio *

1

Fecha de Vencimiento de Pago *



20/01/2020

Importe Total de la Operación *

38236

Importe No Gravado

Importe Exento

Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac.

Importe de Percepciones de Ing

Importe de Impuestos Municipales

Importe de Impuestos Internos

Importe Otros Tributos

Percepción a No Categorizados

Importes IVA

Monto Neto Gravado IVA 0%

Importe IVA 0%

Monto Neto Gravado IVA 2,5%

Importe IVA 2,5%

Monto Neto Gravado IVA 5%

Importe IVA 5%

Monto Neto Gravado IVA 10,5%

Importe IVA 10,5%

Monto Neto Gravado IVA 21%

31600

Importe IVA 21%

6636.00

Monto Neto Gravado IVA 27%

Importe IVA 27%

Caso 2:
Venta gravada
alícuota
general

Al cargar el Monto
Neto Gravado calcula
el IVA

CANCELAR

AGREGAR

Libro Ventas | 12/2019

Mis Ventas

Comprobantes de Ventas

Comprobantes Anulados




Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | ↓↑ Tipo | ↓↑ Número | ↓↑ Denominación Comprador | ↓↑ Neto Gravado | ↓↑ IVA | ↓↑ Total | |
|------------|---------------|----------------|---------------------------|-----------------|------------|--------------|---|
| 03/12/2019 | 6 - Factura B | 00004-00000029 | REYES LORENA ELISABETH | \$ 20.000,00 | \$ 0,00 | \$ 20.000,00 |   |
| 04/12/2019 | 6 - Factura B | 00004-00000030 | CARLOS FERNANDEZ | \$ 31.600,00 | \$ 6636,00 | \$ 38.236,00 |   |

Mostrando registros 1 al 2 de un total de 2

«

1

»

Los comprobantes agregados se pueden eliminar o modificar

| Fecha | Comprobante | | Razón Social Cliente | Categoría | CUIT | Neto Gravado | Alicuota % | IVA DF | Perc. IVA Grav/Ex/N o Alcanz. | No | Total |
|------------|-------------|-------|----------------------|--------------|------|---------------|------------|--------|-------------------------------|-----------|-----------|
| | Tipo | Letra | Número | | IVA | | | | | | |
| 06/12/2019 | FC | E | 00003-00000015 | Paulo Cuello | EXE | 50-00000005-9 | | | | 53.000,00 | 53.000,00 |

Caso 3: Exportación

| | | | |
|---|--|--|--|
| Tipo de Comprobante * | | Fecha del Comprobante * | |
| FACTURA DE EXPORTACIÓN E | | 20/01/2020 | |
| Punto de Venta * | | Número de Comprobante * | |
| 3 | | 15 | |
| CUIT del Emisor * | | Apellido y Nombre o Denominación del Emisor * | |
| 20000000019 | | La Empresa | |
| Receptor * | | Apellido y Nombre o Denominación del Receptor * | |
| <div> <div>CUIT</div> <div>55000000059</div> </div> <div> <div>CUIT</div> <div>CUIL</div> <div>CDI</div> <div>DNI</div> <div>Pasaporte</div> </div> | | Paulo Cuello | |

Importes

Moneda *

PESOS ARGENTINOS

Tipo de Cambio *

1

Fecha de Vencimiento de Pago *



Importe Total de la Operación *

53000

Importe No Gravado

Importe Exento

53000

Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac.

Importe de Percepciones de Ingresos Brutos

Importe de Impuestos Municipales

Importe de Impuestos Internos

Importe Otros Tributos

Percepción a No Categorizados

Importes IVA

Monto Neto Gravado IVA 0%

Importe IVA 0%

0.00

Una vez cargados los
datos del comprobante,
tildar esta opción

CANCELAR

AGREGAR

Libro Ventas | 12/2019

Mis Ventas

Comprobantes de Ventas

Comprobantes Anulados







Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Comprador | Neto Gravado | IVA | Total | |
|------------|-------------------------------|----------------|------------------------|--------------|------------|--------------|---|
| 03/12/2019 | 6 - Factura B | 00004-00000029 | REYES LORENA ELISABETH | \$ 20.000,00 | \$ 0,00 | \$ 20.000,00 |   |
| 04/12/2019 | 6 - Factura B | 00004-00000030 | CARLOS FERNANDEZ | \$ 31.600,00 | \$ 6636,00 | \$ 38.236,00 |   |
| 06/12/2019 | 19 - Factura de Exportación E | 00003-00000015 | Paulo Cuello | \$ 0,00 | \$ 0,00 | \$ 53.000,00 |   |

Los comprobantes agregados se pueden eliminar o modificar

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Cliente | Categoría | CUIT | Neto Gravado | IVA DF | Perc. IVA | No Grav/Ex/N o Alcanz. | Total |
|------------|-------------|-------|----------------|----------------------|-----------|---------------|--------------|------------|-----------|------------------------|------------|
| | Tipo | Letra | Número | | IVA | | | Alícuota % | | | |
| 26/12/2019 | NC | A | 00003-00000004 | Tomas Barrios | RI | 20-53508318-1 | -27.500,00 | 21% | -5.775,00 | - 140,00 | -33.415,00 |

Caso 4:
Nota de crédito emitida

Agregar Comprobante - Carga Manual

Comprobante

Tipo de Comprobante *

NOTA DE CRÉDITO A

Factura A

Nota de Débito A

Nota de Crédito A

Recibo A

Nota de Venta al Contado A

Factura B

Nota de Débito B

Nota de Crédito B

Recibo B

Nota de Venta al Contado B

Liquidación de Servicios Públicos Clase A

Liquidación de Servicios Públicos Clase B

Fecha del Comprobante *

18/12/2019

Número de Comprobante *

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *

La Empresa

Apellido y Nombre o Denominación del Receptor *

Tipo de Cambio *

1

Importe Total de la Operación *

Importes

Moneda *

PESOS ARGENTINOS

Tipo de Cambio *

1

Fecha de Vencimiento de Pago *



Importe Total de la Operación *

33415

Importe No Gravado

140

Importe Exento

Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac.

Importe de Percepciones de Ingresos Brutos

Importe de Impuestos Municipales

Importe de Impuestos Internos

Importe Otros Tributos

Percepción a No Categorizados

Importes IVA

Monto Neto Gravado IVA 0%

Importe IVA 0%

Monto Neto Gravado IVA 2,5%

Importe IVA 2,5%

Monto Neto Gravado IVA 5%

Importe IVA 5%

Monto Neto Gravado IVA 10,5%

Importe IVA 10,5%

Monto Neto Gravado IVA 21%

27500

Importe IVA 21%

5775.00

Monto Neto Gravado IVA 27%

Importe IVA 27%

CANCELAR

AGREGAR



Una vez cargados los
datos del comprobante,
tildar esta opción

Al agregar el comprobante se informa que ha sido cargado











Comprobantes de Ventas, Locaciones, Exportaciones o Prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾ AGREGAR COMPROBANTE...

Comprobante Agregado

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Comprador | Neto Gravado | IVA | Total | |
|------------|-------------------------------|----------------|------------------------|--------------|------------|--------------|---|
| 03/12/2019 | 6 - Factura B | 00004-00000029 | REYES LORENA ELISABETH | \$ 20.000,00 | \$ 0,00 | \$ 20.000,00 |   |
| 04/12/2019 | 6 - Factura B | 00004-00000030 | CARLOS FERNANDEZ | \$ 31.600,00 | \$ 6636,00 | \$ 38.236,00 |   |
| 06/12/2019 | 19 - Factura de Exportación E | 00003-00000015 | Paulo Cuello | \$ 0,00 | \$ 0,00 | \$ 53.000,00 |   |
| 18/12/2019 | 1 - Factura A | 00003-00000046 | Beatriz Sessa | \$ 28.800,00 | \$ 6048,00 | \$ 35.712,00 |   |
| 26/12/2019 | 3 - Nota de Crédito A | 00003-00000004 | Tomas Barrios | \$ 27.500,00 | \$ 5775,00 | \$ 33.415,00 |   |

Mostrando registros 1 al 5 de un total de 5

« 1 »

VOLVER AL LIBRO CONTINUAR AL LIBRO COMPRAS

Caso 5: Controlador Fiscal

| Fecha | Comprobante | | Razón Social Cliente | Categoría | CUIT | Neto | | IVA DF | Perc. IVA | No | Total |
|------------|-------------|-------|----------------------|------------------|------|-----------|------------|----------|-----------|---------------------|-----------|
| | Tipo | Letra | Número | IVA | | Gravado | Alícuota % | | | Grav/Ex/N o Alcanz. | |
| 31/12/2019 | Informe Z | | 0005-00000400 | Consumidor Final | CF | 24.793,39 | 21% | 5.206,61 | | | 30.000,00 |

MICROSITIO: “Libro de IVA Digital”
“Especificaciones y situaciones especiales a considerar para la registración electrónica de las operaciones”:

Registración de tiques:

Los sujetos que emitan tiques registrarán las operaciones realizadas diariamente, mediante un asiento resumen —de la respectiva cinta testigo, de corresponder— que totalice el monto de dichas operaciones consignando el primero y el último número, de los comprobantes emitidos diariamente.

El código que deberá cargarse en el “Libro de IVA Digital”, en el campo “Código de Documento del Comprador” será el “99” – “Sin identificar/Venta Global Diaria” y en el campo “Apellido y Nombre/Denominación del comprador”, se consignará la leyenda “Venta Global Diaria”.

RG 3685 – Régimen informativo de Compras y ventas

ID 19265950

Evento 3786 - ¿Cómo deberán de informarse en el Régimen informativo de Compras y Ventas los comprobantes Cierre diario "Z"?

Se deberá de informar el tipo de comprobante que emite el controlador fiscal, completar el campo N° de comprobante y N° de comprobante hasta.

Fuente: CIT AFIP

D 19169647

Evento 3755 - ¿Cómo se informan los comprobantes clase "B" emitidos por operaciones de contado realizadas con consumidores finales, siempre que su importe no supere la suma de \$ 5.000?

Se informarán consignando en el campo "Código de Documento del Comprador", el Código 99 - Sin Identificar / Venta Global Diaria

Fuente: CIT AFIP

Carga Manual de Ventas, Locaciones, Exportaciones o Prestaciones Realizadas

Fecha de Comprobante: Tipo de Comprobante

31 / 12 / 2019

083 - TIQUE

Punto de Venta N° de Comprobante

00000

N° de Comprobante Hasta

Código Documento del Comprador

99 - SIN IDENTIFICAR / VENTA GLOBAL DIARIA

Agregar Comprobante - Carga Manual

Cargar el numero del tique, y
permite poner 0 en el DNI

Comprobante

Tipo de Comprobante *
TIQUE

Fecha del Comprobante *
31/12/2019

Punto de Venta *
5

Número de Comprobante *
400

CUIT del Emisor *
20000000019

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *
La Empresa

Receptor *
DNI 0

Apellido y Nombre o Denominación del Receptor *
Consumidor final







Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Comprador | Neto Gravado | IVA | Total | |
|------------|----------------------|----------------|------------------------|--------------|------------|--------------|---|
| 26/12/2019 | 1 - Factura A | 00003-00000048 | | \$ 35.000,00 | \$ 7350,00 | \$ 42.560,00 |   |
| 31/12/2019 | 2 - Nota de Débito A | 00003-00000003 | | \$ 22.900,00 | \$ 4809,00 | \$ 27.709,00 |   |
| 31/12/2019 | 83 - Tique | 00005- | Consumidor final | \$ 24.793,39 | \$ 5206,61 | \$ 30.000,00 |   |

| | |
|--|---|
| Tipo de Comprobante * <div>TIQUE</div> | Fecha del Comprobante * <div>31/12/2019</div> |
| Punto de Venta * <div>5</div> | Número de Comprobante * <div>400</div> |
| CUIT del Emisor * <div>20182852237</div> | Apellido y Nombre o Denominación del Emisor * <div>La Empresa</div> |
| Receptor * <div>DNI 0</div> | Apellido y Nombre o Denominación del Receptor * <div></div> |

| CSV Excel PDF 5 | | | | | Buscar: | | | | |
|-----------------|----------------------|----------------|------------------------|--------------|------------|--------------|--|--|--|
| Fecha | Tipo | Número | Denominación Comprador | Neto Gravado | IVA | Total | | | |
| 26/12/2019 | 1 - Factura A | 00003-00000048 | | \$ 35.000,00 | \$ 7350,00 | \$ 42.560,00 | | | |
| 31/12/2019 | 2 - Nota de Débito A | 00003-00000003 | | \$ 22.900,00 | \$ 4809,00 | \$ 27.709,00 | | | |
| 31/12/2019 | 83 - Tique | 00005- | | \$ 24.793,39 | \$ 5206,61 | \$ 30.000,00 | | | |

| Importes | |
|--|---|
| Moneda * | Tipo de Cambio * |
| PESOS ARGENTINOS | 1 |
| Fecha de Vencimiento de Pago * | Importe Total de la Operación * |
| | 30000 |
| Importe No Gravado | Importe Exento |
| | |
| Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac. | Importe de Percepciones de Ingresos Brutos |
| | |
| Importe de Impuestos Municipales | Importe de Impuestos Internos |
| | |
| Importe Otros Tributos | Percepción a No Categorizados |
| | |
| Importes IVA | |
| Monto Neto Gravado IVA 0% | Importe IVA 0% |
| | |
| Monto Neto Gravado IVA 2,5% | Importe IVA 2,5% |
| | |
| Monto Neto Gravado IVA 5% | Importe IVA 5% |
| | |
| Monto Neto Gravado IVA 10,5% | Importe IVA 10,5% |
| | |
| Monto Neto Gravado IVA 21% | Importe IVA 21% |
| 24793.39 | 5206.61 |
| Monto Neto Gravado IVA 27% | Importe IVA 27% |
| | |
| CANCELAR | AGREGAR |

Una vez cargados los
datos del comprobante,
tildar esta opción

Mis Ventas

Comprobantes de Ventas

Comprobantes Anulados







Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | ↓↑ Tipo | ↓↑ Número | ↓↑ Denominación Comprador | ↓↑ Neto Gravado | ↓↑ IVA | ↓↑ Total | |
|------------|---------------|----------------|---------------------------|-----------------|------------|--------------|---|
| 26/12/2019 | 1 - Factura A | 00003-00000048 | Tomas Barrios | \$ 35.000,00 | \$ 7350,00 | \$ 42.560,00 |   |
| 31/12/2019 | 83 - Tique | 00005-00000400 | Consumidor final | \$ 24.793,39 | \$ 5206,61 | \$ 30.000,00 |   |
| 31/12/2019 | 1 - Factura A | 00003-00000003 | Roberto Calvo | \$ 22.900,00 | \$ 4809,00 | \$ 27.709,00 |   |

Mostrando registros 6 al 8 de un total de 8

« 1

2

Los comprobantes agregados se pueden eliminar o modificar

OMRAS

✓ Cómo registrar un comprobante anulado

Cuando se anula un comprobante emitido en forma manual

Mis Ventas

Comprobantes de Ventas

Comprobantes Anulados

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

📁 Importar Archivos...

🕒 Historial de Importaciones...

Comprobantes de Ventas Anulados

- ✓ Se pueden importar desde mis archivos o del historial de las importaciones de datos que se hayan realizado.
- ✓ Con la opción de "AGREGAR COMPROBANTE" se pueden cargar manualmente.

Buscar:

↕ Número

↕

Sin resultados

RG 3685 – Régimen informativo de Compras y ventas

ID 19306930

Evento 3788 - ¿Se informan las facturas anuladas?

Las facturas anuladas no están comprendidas, por tanto no deben informarse.

Fuente: CIT AFIP

Agregar Comprobante Anulado - Carga Manual

Comprobante

Tipo de Comprobante *

Factura A

Nota de Débito A

Nota de Crédito A

Recibo A

Nota de Venta al Contado A

Factura B

Nota de Débito B

Nota de Crédito B

Fecha del Comprobante *



20/01/2020

Número de Comprobante *

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *

La Empresa SA

Fecha de Anulación del comprobante *



20/01/2020

La registración se realizará con los siguientes datos:

- 1.- Fecha de comprobante
- 2.- Tipo de comprobante
- 3.- Punto de venta
- 4.- Número de comprobante
- 5.- Fecha de anulación del comprobante

Mis Ventas

Comprobantes de Ventas

Comprobantes Anulados

Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Comprador | Neto Gravado | IVA | Total | | |
|------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|------------|--------------|---|---|
| 26/12/2019 | 1 - Factura A | 00003-00000048 | Tomas Barrios | \$ 35.000,00 | \$ 7350,00 | \$ 42.560,00 |  |  |
| 31/12/2019 | 83 - Tique | 00005-00000400 | Consumidor filan | \$ 24.793,39 | \$ 5206,61 | \$ 30.000,00 |  |  |
| 31/12/2019 | 1 - Factura A | 00003-00000003 | Roberto Calvo | \$ 22.900,00 | \$ 4809,00 | \$ 27.709,00 |  |  |

Mostrando registros 6 al 8 de un total de 8

« 1 2 »

Cuando finaliza la carga de los comprobantes de ventas, se puede continuar con la carga de los comprobantes de compras o volver al libro ventas

VOLVER AL LIBRO

CONTINUAR AL LIBRO COMPRAS

Se puede presionar la flecha y volver al menú inicial para modificar la carga

Datos Iniciales de la Presentación

Libro Ventas

Libro Compras

Ajustes

Vista Previa

PORTAL IVA

Inicio / Libro IVA - Borrador Presentación 12/2019 / Libro Ventas ▾

Libro Ventas | 12/

Registrá y cargá tus comprobantes de ventas

Si elegí volver al libro ventas se despliegan las dos secciones y se puede ingresar a cualquiera disponible para realizar correcciones



Ventas

Comprobantes de Ventas,
Locaciones, Exportaciones o
Prestaciones Realizadas



Comprobantes Anulados

Comprobantes de Ventas
Anulados



Cómo Registrar las compras

Caso Práctico

Datos Iniciales

Tipos de Operaciones y Prorrateo

☒ No realizo ninguna actividad anterior

Si elegí esta opción
se despliegan estas
secciones del Libro
Compras

Inicio / Libro IVA - Borrador Presentación / Libro Compras ▾

Libro Compras | /2019

Registrá y cargá tus comprobantes de compras



Compras

Comprobantes de Compras,
Locaciones o Prestaciones
Recibidas



Otras Compras

Otras Compras que no
generan Crédito Fiscal



Comprobantes Anulados

Comprobantes de Compras
Anulados

Datos Iniciales

Tipos de Operaciones y Prorratio

Indícanos si realizas alguna de estas operaciones

☒ Operaciones No Gravadas o Exentas

Forma de Cálculo del Crédito Fiscal

CON PRORRATIO GLOBAL

☒ Importación definitiva de bienes

☐ Incluido en el régimen TurlVA

☐ Compras de bienes usados o material reciclable

Si elegí esta opción se despliegan estas secciones del libro compras

Libro Compras | 12/2019

Registra y carga tus comprobantes de compras



Compras

Comprobantes de Compras, Locaciones o Prestaciones Recibidas



Importaciones de Bienes

Importaciones Definitivas de Bienes



Crédito Fiscal

Crédito Fiscal Computable Global



Otras Compras

Otras Compras que no generan Crédito Fiscal



Comprobantes Anulados

Comprobantes de Compras Anulados

✓ Cómo registrar las compras

Inicio / Libro IVA - Borrador Presentación 12/2019 / Libro Compras ▾

Libro Compras | 12/2019

Mis Compras

Comprobantes de Compras | Import. de Bienes | Comprobantes

Comprobantes de compras, locaciones, importaciones, o prestaciones recibidas

CSV | Excel | PDF | [Iconos] [5]

IMPORTAR ▾
Importar desde AFIP...
Importar Archivos...
Historial de Importaciones...

AGREGAR COMPROBANTE...

Se podrán importar desde la AFIP, desde mis archivos o utilizando el historial de las importaciones de datos que se hayan realizado

Con la opción de agregar comprobantes se pueden cargar manualmente

| Fecha | Denominación | Neto | | IVA | Total | |
|------------|--------------|------------|--|-----------|------------|----------|
| | | Gravado | | | | |
| 04/12/2019 | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | \$ 4000,00 | [Iconos] |
| 04/12/2019 | | \$ 4380,16 | | \$ 919,83 | \$ 5299,99 | [Iconos] |
| 19/12/2019 | | \$ 3500,00 | | \$ 367,50 | \$ 3867,50 | [Iconos] |
| 19/12/2019 | | \$ 80,00 | | \$ 16,80 | \$ 96,80 | [Iconos] |

Mis Compras

Comprobantes de Compras

Comprobantes Anulados

Otras Compras no CF







Comprobantes de compras, locaciones, importaciones, o prestaciones recibidas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Vendedor | Neto Gravado | IVA | Total | |
|------------|---|----------------|---|-----------------|--------------|---------------|---|
| 02/12/2019 | 99 - Otro Comprobante que No Cumple con la RG 1415 y sus Modif. | 00001-00005489 | ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS | \$ 228.272,12 | \$ 47.937,15 | \$ 341.266,76 |   |
| 04/12/2019 | 11 - Factura C | 00001-00000000 | El bar de la esquina | \$ 0,00 | \$ 0,00 | \$ 4000,00 |   |
| 04/12/2019 | 2 - Nota de Débito A | 00010-00000301 | le decoro tu casa ANONIMA | \$ 4380,16 | \$ 919,83 | \$ 5299,99 |   |

IMPORTANTE

- Al importar desde AFIP, el sistema trae todos los comprobantes del servicio "MIS COMPROBANTES", inclusive los que no se vinculan a las operaciones gravadas.
- Se pueden eliminar aquellos comprobantes que no correspondan ser registrados en el Libro Compras

✓ Carga de comprobantes en forma manual




Tildar esta opción

Mis Ventas

Comprobantes de Ventas Comprobantes Anulados

Comprobantes de ventas, locaciones, exportaciones o prestaciones realizadas

IMPORTAR ▾ **AGREGAR COMPROBANTE..**

CSV Excel PDF    5

Buscar:

| Fecha ▾ | Tipo ▴▾ | Número ▴▾ | Denominación Comprador ▴▾ | Neto Gravado ▴▾ | IVA ▴▾ | Total ▴▾ |
|--|---------|-----------|---------------------------|-----------------|--------|----------|
| Sin resultados | | | | | | |
| Mostrando 0 registros de un total de 0 | | | | | | |

« »

VOLVER AL LIBRO CONTINUAR AL LIBRO COMPRAS

La Empresa S.A.

Libro IVA Compras

Desde: 1/12/2019

31/12/2019

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto | Alícuota | IVA | Grav/Ex/No | Percepciones | | Total | |
|------------|------------------|-------|----------------|---------------------------|---------------|------------|----------|-----------|------------|--------------|----------|-----------|------------|
| | Tipo | Letra | Número | | | | | | | Gravado | % | | Facturado |
| 02/12/2019 | otro comprobante | | 5489 | AFIP | 33-69345023-9 | 228.272,12 | 21,0% | 47.937,15 | 47.937,15 | 13.696,37 | 5.706,70 | 45.654,42 | 341.266,76 |
| 04/12/2019 | FC | C | 00001-00000190 | Paula Diaz | 20-11238699-1 | | | | | 4.000,00 | | | 4.000,00 |
| 05/12/2019 | ND | A | 00010-00000301 | Caracoles SA | 30-54960127-2 | 4.380,16 | 21,0% | 919,83 | 919,83 | | | | 5.299,99 |
| 19/12/2019 | NC | A | 00006-00000010 | Rodolfo Alvarez | 20-28180758-9 | -80,00 | 21,0% | -16,80 | -16,80 | | | | -96,80 |
| 19/12/2019 | FC | A | 00100-00001750 | Compu SA | 30-72115721-2 | 3.500,00 | 10,5% | 367,50 | 367,50 | | | | 3.867,50 |
| 20/12/2019 | NC | C | 00006-00000004 | Paula Diaz | 20-11238899-4 | | | | | -3.000,00 | | | -3.000,00 |
| 23/12/2019 | FC | A | 00008-00000394 | Caracoles SA | 30-54960127-2 | 5.900,00 | 21,0% | 1.239,00 | 1.200,00 | | | | 7.100,00 |
| 24/12/2019 | FC | A | 00027-00019591 | Telefonia de Argentina SA | 30-65402278-1 | 440,38 | 27,0% | 118,90 | 118,90 | 18,13 | 35,23 | | 612,64 |
| 24/12/2019 | otro comprobante | F | 00000000000011 | Caja de Seguros SA | 30-66320562-1 | 1.000,00 | 21,0% | 210,00 | 210,00 | 81,40 | | 30,00 | 1.321,40 |
| 24/12/2019 | otro comprobante | F | 00000000000011 | Banco Río de la Plata SA | 30-50000173-5 | 60,00 | 21,0% | 12,60 | 12,60 | | | | 72,60 |
| 30/11/2019 | FC | A | 00006-00001398 | Rodolfo Alvarez | 20-28180758-9 | 580,00 | 21,0% | 121,80 | 121,80 | | | | 701,80 |
| Totales | | | | | | 244.052,66 | | 50.909,98 | 50.870,98 | 14.795,90 | 5.741,93 | 45.684,42 | 361.145,89 |

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto | Alicuota | IVA | Grav/Ex/No | Percepciones | | Total | |
|------------|------------------|-------|--------|------------------------|---------------|------------|----------|-----------|------------|--------------|----------|-----------|------------|
| | Tipo | Letra | Número | | | | | | | Gravado | % | | Facturado |
| 02/12/2019 | otro comprobante | | 5489 | AFIP | 33-69345023-9 | 228.272,12 | 21,0% | 47.937,15 | 47.937,15 | 13.696,37 | 5.706,70 | 45.654,42 | 341.266,76 |

Caso 1: Importación de bienes

Tildar esta
opción

Mis Compras

Comprobantes de Compras

Impor. de Bienes

Comprobantes Anulados

Otras Compras no CF

Comprobantes de compras, locaciones, importaciones, o prestaciones recibidas

CSV

Excel

PDF

5

Fecha

↓↑ Tipo

↓↑ Número

↓↑ Denominación Vendedor

↓↑ Neto Gravado

↓↑ IVA

↓↑ Total

Sin resultados

Mostrando 0 registros de un total de 0

«

»

IMPORTAR

AGREGAR COMPROBANTE...

Agregar Comprobante - Carga Manual

Comprobante

Tipo de Comprobante *

DESPACHO DE IMPORTACIÓN

Fecha del Comprobante *

02/12/2019

Punto de Venta *

Número de Despacho *

19073IC04015772F

CUIT del Emisor *

33693450239

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *

ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PI

ID 19167598

Evento 3754 - ¿Que valor debo consignar como "Importe Neto Gravado" de los Despachos de Importación?

Se consignará el valor de imposición aduanera. El mismo deberá ser menor o igual al importe total de la operación y mayor o igual al impuesto liquidado.

Cabe señalar que podrá ser 0 (cero) si la operación no se encuentra gravada por el impuesto al valor agregado en su totalidad.

Fuente: CIT AFIP

Importes

Moneda *

PESOS ARGENTINOS

Tipo de Cambio *

1

Importe Total de la Operación *

341266.76

Importe No Gravado

13696.37

Importe Exento

Importe de Percepciones o Pagos a Cuenta de IVA

45654.42

Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac.

Importe de Percepciones de Ingresos Brutos

5706.7

Importe de Impuestos Municipales

Importe de Impuestos Internos

Importe Otros Tributos

Crédito Fiscal Computable

Importes IVA

Monto Neto Gravado IVA 0%

Importe IVA 0%

0.00

Monto Neto Gravado IVA 2,5%

Importe IVA 2,5%

Monto Neto Gravado IVA 5%

Importe IVA 5%

Monto Neto Gravado IVA 10,5%

Importe IVA 10,5%

Monto Neto Gravado IVA 21%

Importe IVA 21%

228272.12

47937.15

Monto Neto Gravado IVA 27%

Importe IVA 27%

CANCELAR

AGREGAR

Una vez cargados los
datos del comprobante,
tildar esta opción

Libro Compras | 12/2019

Comprobante Agregado

Mis Compras

Comprobantes de Compras

Impor. de Bienes

Comprobantes Anulados

Otras Compras no CF

Comprobantes de compras, locaciones, importaciones, o prestaciones recibidas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Vendedor | Neto Gravado | IVA | Total |
|------------|------------------------------|----------------|---|---------------|--------------|---------------|
| 02/12/2019 | 66 - Despacho de Importación | 00001-00000000 | ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS | \$ 228.272,12 | \$ 47.937,15 | \$ 341.266,76 |

Mostrando registros 1 al 1 de un total de 1



Los comprobantes agregados se pueden eliminar o modificar

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto | Alícuota | IVA | No | Percepciones | | Total |
|------------|-------------|-------|----------------|------------------------|---------------|---------|----------|----------------------|------------|--------------|-----|----------|
| | Tipo | Letra | Número | | | Gravado | % | Facturado computable | Grav/Ex/No | IIBB | IVA | |
| 04/12/2019 | FC | C | 00001-00000190 | Paula Díaz | 20-11238699-1 | | | | 4.000,00 | | | 4.000,00 |

Comprobante

Tipo de Comprobante *

FACTURA C

Nota de Venta al Contado A

Factura B

Nota de Débito B

Nota de Crédito B

Recibo B

Nota de Venta al Contado B

Factura C

Nota de Débito C

Nota de Crédito C

Recibo C

Nota de Venta al Contado C

Liquidación de Servicios Públicos Clase A

Liquidación de Servicios Públicos Clase B

Fecha del Comprobante *

02/12/2019

Número de Comprobante *

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *

Apellido y Nombre o Denominación del Receptor *

La Empresa

Tipo de Cambio *

1

Importe No Gravado

Caso 2:
Compra a un
monotributista

Importes

| | |
|---|---|
| Moneda * | Tipo de Cambio * |
| PESOS ARGENTINOS | 1 |
| Importe Total de la Operación * | Importe No Gravado |
| 4000 | |
| Importe Exento | Importe de Percepciones o Pagos a Cuenta de IVA |
| | |
| Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac. | Importe de Percepciones de Ingresos Brutos |
| | |
| Importe de Impuestos Municipales | Importe de Impuestos Internos |
| | |
| Importe Otros Tributos | Crédito Fiscal Computable |
| | 0 |

CANCELAR AGREGAR

Al seleccionar el tipo de comprobante "C", no se despliega la opción "Importes IVA"

Una vez cargados los datos del comprobante, tildar esta opción

Libro Compras | 12/2019

Mis Compras

Comprobantes de Compras

Comprobantes Anulados

Otras Compras no CF

Comprobantes de compras, locaciones, importaciones, o prestaciones recibidas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV

Excel

PDF



≡ 5

Buscar:

| Fecha | ↓ Tipo | ↕ Número ↕ | Denominación Vendedor | ↕ Neto Gravado ↕ | IVA ↕ | Total ↕ | |
|------------|---|----------------|---|---------------------|--------------|---------------|--|
| 02/12/2019 | 99 - Otro Comprobante que No Cumple con la RG 1415 y sus Modif. | 00001-00005489 | ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS | \$ 228.272,12 | \$ 47.937,15 | \$ 341.266,76 | |
| 04/12/2019 | 11 - Factura C | 00001-00000000 | Paula Diaz | \$ 0,00 | \$ 0,00 | \$ 4000,00 | |

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto | Alícuota | IVA | No | Percepciones | | Total |
|------------|-------------|-------|----------------|------------------------|---------------|---------|----------|-----------|------------|--------------|-----|--------|
| | Tipo | Letra | Número | | | Gravado | % | Facturado | computable | Grav/Ex/No | IBB | IVA |
| 19/12/2019 | NC | A | 00006-00000010 | Rodrigo Alvarez | 20-28180758-9 | -80,00 | 21,0% | -16,80 | -16,80 | | | -96,80 |

Agregar Comprobante - Carga Manual

Comprobante

Tipo de Comprobante *

Fecha del Comprobante *

Punto de Venta *

Número de Comprobante *

CUIT del Emisor *

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *

Receptor *

Apellido y Nombre o Denominación del Receptor *

Caso 3:
Nota de crédito
recibida de un
Responsable inscripto

| Importes | |
|--|--|
| Moneda * | Tipo de Cambio * |
| PESOS ARGENTINOS | 1 |
| Importe Total de la Operación * | Importe No Gravado |
| 96.8 | |
| Importe Exento | Importe de Percepciones o Pagos a Cuenta de IVA |
| | |
| Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac. | Importe de Percepciones de Ingresos Brutos |
| | |
| Importe de Impuestos Municipales | Importe de Impuestos Internos |
| | |
| Importe Otros Tributos | Crédito Fiscal Computable |
| | |

| Importes IVA | |
|-------------------------------------|--------------------------|
| Monto Neto Gravado IVA 0% | Importe IVA 0% |
| | |
| Monto Neto Gravado IVA 2,5% | Importe IVA 2,5% |
| | |
| Monto Neto Gravado IVA 5% | Importe IVA 5% |
| | |
| Monto Neto Gravado IVA 10,5% | Importe IVA 10,5% |
| | |
| Monto Neto Gravado IVA 21% | Importe IVA 21% |
| 80 | 16.80 |
| Monto Neto Gravado IVA 27% | Importe IVA 27% |
| | |

CANCELAR

AGREGAR

Una vez cargados los datos del comprobante, tildar esta opción

Mis Compras

Comprobantes de Compras

Impor. de Bienes

Comprobantes Anulados

Otras Compras no CF

Comprobantes de compras, locaciones, importaciones, o prestaciones recibidas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | ↓↑ Tipo | ↓↑ Número | ↓↑ Denominación Vendedor | ↓↑ Neto Gravado | ↓↑ IVA | ↓↑ Total | |
|------------|-----------------------|----------------|--------------------------|-----------------|-----------|------------|---|
| 04/12/2019 | 11 - Factura C | 00001-00000000 | Paula Diaz | \$ 0,00 | \$ 0,00 | \$ 4000,00 |   |
| 04/12/2019 | 2 - Nota de Débito A | 00010-00000301 | Caracoles SA | \$ 4380,16 | \$ 919,83 | \$ 5299,99 |   |
| 19/12/2019 | 1 - Factura A | 00100-00001750 | Compu SA | \$ 3500,00 | \$ 367,50 | \$ 3867,50 |   |
| 19/12/2019 | 3 - Nota de Crédito A | 00006-00000010 | Rodolfo Alvarez | \$ 80,00 | \$ 16,80 | \$ 96,80 |   |

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto Gravado | Alícuota % | IVA Facturado | IVA computable | No Grav/Ex/No | Percepciones | | Total |
|------------|-------------|-------|----------------|------------------------|---------------|-----------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|--------------|-----|----------|
| | Tipo | Letra | Número | | | | | | | | IBB | IVA | |
| 19/12/2019 | FC | A | 00100-00001750 | Compu SA | 30-72115721-2 | 3.500,00 | 10,5% | 367,50 | 367,50 | | | | 3.867,50 |

| Importes | |
|---|---|
| Moneda * <div>PESOS ARGENTINOS</div> | Tipo de Cambio * <div>1</div> |
| Importe Total de la Operación * <div>3867.5</div> | Importe No Gravado <div></div> |
| Importe Exento <div></div> | Importe de Percepciones o Pagos a Cuenta de IVA <div></div> |
| Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac. <div></div> | Importe de Percepciones de Ingresos Brutos <div></div> |

| Importes IVA | |
|--|---|
| Monto Neto Gravado IVA 0% <div></div> | Importe IVA 0% <div>0.00</div> |
| Monto Neto Gravado IVA 2,5% <div></div> | Importe IVA 2,5% <div></div> |
| Monto Neto Gravado IVA 5% <div></div> | Importe IVA 5% <div></div> |
| Monto Neto Gravado IVA 10,5% <div>3500</div> | Importe IVA 10,5% <div>367.50</div> |
| Monto Neto Gravado IVA 21% <div></div> | Importe IVA 21% <div></div> |
| Monto Neto Gravado IVA 27% <div></div> | Importe IVA 27% <div></div> |

Caso 3:
Compra de
bienes de capital

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto Gravado | Alícuota % | IVA Facturado computable | No Grav/Ex/No | Percepciones | | Total |
|------------|-------------|-------|----------------|------------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------------------|------------------|--------------|-----|-----------|
| | Tipo | Letra | Número | | | | | | | IBB | IVA | |
| 20/12/2019 | NC | C | 00006-00000004 | Paula Díaz | 20-11238899-4 | | | | -3.000,00 | | | -3.000,00 |

Agregar Comprobante - Carga Manual

Comprobante

Tipo de Comprobante *

NOTA DE CRÉDITO C

Fecha del Comprobante *

20/12/2019

Punto de Venta *

6

Número de Comprobante *

CUIT del Emisor *

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *

Receptor *

Apellido y Nombre o Denominación del Receptor *

CUIT ▾

20000000019

La Empresa

Caso 4:
Nota de crédito
recibida de un
Monotributista

Importes

Moneda *

Importe Total de la Operación *

Importe Exento

Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac.

Importe de Impuestos Municipales

Importe Otros Tributos

Tipo de Cambio *

Importe No Gravado

Importe de Percepciones

Importe de Percepciones de Ingresos Brutos

Importe de Impuestos Internos

Crédito Fiscal Computable

CANCELAR **AGREGAR**

Al seleccionar el tipo de comprobante "C", no se despliega la opción "Importes IVA"

CSV Excel PDF 5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Vendedor | Neto Gravado | IVA | Total | |
|------------|------------------------|--------------------|--------------------------|-----------------|---------|------------|--|
| 19/12/2019 | 13 - Nota de Crédito C | 00006- 00000000 | ALVAREZ RODOLFO JOSE | \$ 0,00 | \$ 0,00 | \$ 3000,00 | |

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto | Alicuota | IVA | No | Percepciones | | Total |
|------------|-------------|-------|----------------|------------------------|---------------|----------|----------|----------|------------|--------------|-----|----------|
| | Tipo | Letra | Número | | | Gravado | % | | Grav/Ex/No | IBB | IVA | |
| 23/12/2019 | FC | A | 00008-00000394 | Caracoles SA | 30-54960127-2 | 5.900,00 | 21,0% | 1.239,00 | 1.200,00 | | | 7.139,00 |

Detalles del Comprobante

Comprobante

Tipo de Comprobante

FACTURA A

Fecha del Comprobante

23/12/2019

Punto de Venta

8

Número de Comprobante *

394

CUIT del Emisor

30549601272

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor

Caracoles SA

Receptor

CUIT

20000000019

Apellido y Nombre o Denominación del Receptor

La Empresa

Caso 5:
Crédito Fiscal
sujeto a prorratio
(art. 13 L. de IVA)

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto Gravado | Alícuota % | IVA Facturado | IVA computable | No Grav/Ex/No | Percepciones | | Total |
|------------|-------------|-------|----------------|------------------------|---------------|-----------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|--------------|-----|----------|
| | Tipo | Letra | Número | | | | | | | | IBB | IVA | |
| 23/12/2019 | FC | A | 00008-00000394 | Caracoles SA | 30-54960127-2 | 5.900,00 | 21,0% | 1.239,00 | 1.200,00 | | | | 7.139,00 |

Importes

Moneda *

PESOS ARGENTINOS

Tipo de Cambio *

1

Importe Total de la Operación *

7139

Importe No Gravado *

0

Importe Exento *

0

Importe de Percepciones o Pagos a Cuenta de IVA *

0

Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac. *

0

Importe de Percepciones de Ingresos Brutos *

0

Importe de Impuestos Municipales *

0

Importe de Impuestos Internos *

0

Importe Otros Tributos

0

Crédito Fiscal Computable

1200

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto | Alicuota | IVA | No | Percepciones | | Total |
|------------|-------------|-------|----------------|------------------------|--------------|----------|----------|-----------|------------|--------------|-----|----------|
| | Tipo | Letra | Número | | | Gravado | % | Facturado | computable | Grav/Ex/No | IBB | |
| 23/12/2019 | FC | A | 00008-00000394 | Caracoles SA | 30-54960127- | 5.900,00 | 21,0% | 1.239,00 | 1.200,00 | | | 7.139,00 |

Importes IVA

| | |
|-------------------------------------|--------------------------|
| Monto Neto Gravado IVA 0% | Importe IVA 0% |
| 0 | 0.00 |
| Monto Neto Gravado IVA 2,5% | Importe IVA 2,5% |
| 0 | 0 |
| Monto Neto Gravado IVA 5% | Importe IVA 5% |
| 0 | 0 |
| Monto Neto Gravado IVA 10,5% | Importe IVA 10,5% |
| 0 | 0 |
| Monto Neto Gravado IVA 21% | Importe IVA 21% |
| 5900 | 1239.00 |
| Monto Neto Gravado IVA 27% | Importe IVA 27% |
| 0 | 0 |

El importe del IVA se calcula en forma automática

CANCELAR

GUARDAR

CSV

Excel

PDF

5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Vendedor | Neto Gravado | IVA | Total | |
|------------|------------------------|--------------------|--------------------------|-----------------|------------|------------|--|
| 19/12/2019 | 13 - Nota de Crédito C | 00006- 00000000 | Paula Diaz | \$ 0,00 | \$ 0,00 | \$ 3000,00 | |
| 23/12/2019 | 1 - Factura A | 00008- 00000394 | Caracoles SA | \$ 5900,00 | \$ 1239,00 | \$ 7139,00 | |

Del mismo modo, se registran las facturas sujetas a la regla del tope o tengan limitación al cómputo del crédito fiscal [art. 12 inc. a) L. de IVA]

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto | Alícuota | IVA | Grav/Ex/No | Percepciones | | Total |
|------------|-------------|-------|----------------|---------------------------|---------------|--------|----------|--------|------------|--------------|-------|--------|
| | Tipo | Letra | Número | | | | | | | IBB | IVA | |
| 24/12/2019 | FC | A | 00027-00019591 | Telefonía de Argentina SA | 30-65402278-1 | 440,38 | 27,0% | 118,90 | 118,90 | 18,13 | 35,23 | 612,64 |

Agregar Comprobante - Carga Manual

Comprobante

Tipo de Comprobante *

FACTURA A

Fecha del Comprobante *

24/12/2019

Punto de Venta *

27

Número de Comprobante *

19591

CUIT del Emisor *

30707904298

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *

TELEFONICA DATA ARGENTINA S A

Caso 6:
Servicio Público
de telefonía
(alícuota diferencial
art. 28 L. de IVA)

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto | Alicuota | IVA | Grav/Ex/No | Percepciones | | Total |
|------------|-------------|-------|----------------|---------------------------|---------------|---------|----------|-----------|------------|--------------|-------|--------|
| | Tipo | Letra | Número | | | Gravado | % | Facturado | computable | Alcanz | IBB | |
| 24/12/2019 | FC | A | 00027-00019591 | Telefonía de Argentina SA | 30-65402278-1 | 440,38 | 27,0% | 118,90 | 118,90 | 18,13 | 35,23 | 612,64 |

Importes

Moneda *

PESOS ARGENTINOS

Tipo de Cambio *

1

Importe Total de la Operación *

612.64

Importe No Gravado

Importe Exento

Importe de Percepciones o Pagos a Cuenta de IVA

Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac.

Importe de Percepciones de Ingresos Brutos

35.23

Importe de Impuestos Municipales

Importe de Impuestos Internos

18.13

Importes IVA

Monto Neto Gravado IVA 0%

Importe IVA 0%

Monto Neto Gravado IVA 2,5%

Importe IVA 2,5%

Monto Neto Gravado IVA 5%

Importe IVA 5%

Monto Neto Gravado IVA 10,5%

Importe IVA 10,5%

Monto Neto Gravado IVA 21%

Importe IVA 21%

Monto Neto Gravado IVA 27%

Importe IVA 27%



Mis Compras

Comprobantes de Compras

Impor. de Bienes

Comprobantes Anulados

Otras Compras no CF

Comprobantes de compras, locaciones, importaciones, o prestaciones recibidas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF 5

Buscar:

| Fecha | ↓↑ Tipo | ↓↑ Número | Denominación Vendedor | ↓↑ Neto Gravado | ↓↑ IVA | ↓↑ Total | |
|------------|---------------|-----------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------|--|
| 24/12/2019 | 1 - Factura A | 00027- | TELEFONICA DATA | \$ 440,38 | \$ 118,90 | \$ 612,64 | |

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto | Alícuota | IVA | Grav/Ex/No | Percepciones | | Total | |
|------------|------------------|-------|----------------|------------------------|---------------|----------|----------|--------|------------|--------------|---|-------|-----------|
| | Tipo | Letra | Número | | | | | | | Gravado | % | | Facturado |
| 24/12/2019 | otro comprobante | | 00000000000011 | Caja de Seguros SA | 30-66320562-1 | 1.000,00 | 21,0% | 210,00 | 210,00 | 81,40 | | 30,00 | 1.321,40 |

Agregar Comprobante - Carga Manual

Caso 7: Póliza de Seguro

[(Anexo I, apartado A inc. d), RG (AFIP) 1415]

Comprobante

Tipo de Comprobante *

OTRO COMPROBANTE QUE NO CUMPLE CON LA

Fecha del Comprobante *

24/12/2019

Punto de Venta *

1

Número de Comprobante *

11

CUIT del Emisor *

30663205621

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *

CAJA DE SEGUROS SA

| Fecha | Comprobante | | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto | Alícuota | IVA | Grav/Ex/No | Percepciones | | Total | |
|------------|------------------|-------|----------------|------------------------|---------------|----------|----------|-----------|------------|--------------|-----|-------|----------|
| | Tipo | Letra | Número | | | Gravado | % | Facturado | computable | Alcanz. | IBB | IVA | |
| 24/12/2019 | otro comprobante | | 00000000000011 | Caja de Seguros SA | 30-66320562-1 | 1.000,00 | 21,0% | 210,00 | 210,00 | 81,40 | | 30,00 | 1.321,40 |

| Importes | |
|---|---|
| Moneda * <div>PESOS ARGENTINOS</div> | Tipo de Cambio * <div>1</div> |
| Importe Total de la Operación * <div>1321.40</div> | Importe No Gravado <div></div> |
| Importe Exento <div></div> | Importe de Percepciones o Pagos a Cuenta de IVA <div>30</div> |
| Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac. <div></div> | Importe de Percepciones de Ingresos Brutos <div></div> |
| Importe de Impuestos Municipales <div></div> | Importe de Impuestos Internos <div>81.40</div> |
| Importe Otros Tributos <div></div> | Crédito Fiscal Computable <div>210</div> |

Importes IVA

Monto Neto Gravado IVA 0%

Importe IVA 0%

Monto Neto Gravado IVA 2,5%

Importe IVA 2,5%

Monto Neto Gravado IVA 5%

Importe IVA 5%

Monto Neto Gravado IVA 10,5%

Importe IVA 10,5%

Monto Neto Gravado IVA 21%

Importe IVA 21%

Monto Neto Gravado IVA 27%

Importe IVA 27%

CANCELAR

AGREGAR

24/12/2019 99 - Otro Comprobante que 00001- CAJA DE SEGUROS SA \$ 1000,00 \$ 210,00 \$ 1321,40

No Cumple con la RG 1415 00000011



| Fecha | Comprobante | | Razón Social Proveedor | CUIT | Neto | Alícuota | IVA | Grav/Ex/No | Percepciones | | Total |
|------------|------------------|-------|------------------------|--------------------------|---------------|----------|-----------|------------|--------------|-----|-------|
| | Tipo | Letra | Número | | Gravado | % | Facturado | computable | Alcanz. | IBB | IVA |
| 24/12/2019 | otro comprobante | | 000000000000011 | Banco Río de la Plata SA | 30-50000173-5 | 60,00 | 21,0% | 12,60 | 12,60 | | 72,60 |

Agregar Comprobante - Carga Manual

Comprobante

Tipo de Comprobante *

OTRO COMPROBANTE QUE NO CUMPLE CON LA ▾

Punto de Venta *

1

CUIT del Emisor *

30500001735

Fecha del Comprobante *



24/12/2019

Número de Comprobante *

11

Apellido y Nombre o Denominación del Emisor *

BANCO DE GALICIA Y BUENOS AIRES S A U

Caso 8:

Comisiones bancarias

[(Anexo I, Apartado A inc. d), RG (AFIP) 1415]

Importes

Moneda *

PESOS ARGENTINOS

Tipo de Cambio *

1

Importe Total de la Operación *

72.6

Importe No Gravado

Importe Exento

Importe de Percepciones o Pagos a Cuenta de IVA

Importe de Per. o Pagos a Cta. de Otros Imp. Nac.

Importe de Percepciones de Ingresos Brutos

Importe de Impuestos Municipales

Importe de Impuestos Internos

Importe Otros Tributos

Crédito Fiscal Computable

12.60

Importes IVA

Monto Neto Gravado IVA 0%

Importe IVA 0%

Monto Neto Gravado IVA 2,5%

Importe IVA 2,5%

Monto Neto Gravado IVA 5%

Importe IVA 5%

Monto Neto Gravado IVA 10,5%

Importe IVA 10,5%

Monto Neto Gravado IVA 21%

60

Importe IVA 21%

12.60

Monto Neto Gravado IVA 27%

Importe IVA 27%

CANCELAR

AGREGAR

Si se cargaron todos los comprobantes de compras, se puede:

- Cargar los comprobantes anulados
- Cargar el crédito fiscal computable (mensual)
- Cargar otras compras que no generan crédito fiscal
- Continuar con los ajustes
- Volver al libro compras

Mis Compras

Comprobantes de Compras

Impor. de Bienes

Comprobantes Anulados

CF Computable Global

Otras Compras no CF

Comprobantes de compras, locaciones, importaciones, o prestaciones recibidas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF    5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Vendedor | Neto Gravado | IVA | Total | |
|------------|---|----------------|---------------------------------------|-----------------|-----------|------------|---|
| 24/12/2019 | 99 - Otro Comprobante que No Cumple con la RG 1415 y sus Modif. | 00001-00000011 | CAJA DE SEGUROS SA | \$ 1000,00 | \$ 210,00 | \$ 1321,40 |   |
| 24/12/2019 | 99 - Otro Comprobante que No Cumple con la RG 1415 y sus Modif. | 00001-00000011 | BANCO DE GALICIA Y BUENOS AIRES S A U | \$ 60,00 | \$ 12,60 | \$ 72,60 |   |
| 30/11/2019 | 1 - Factura A | 00006-00001398 | SANCY SOCIEDAD ANONIMA | \$ 580,00 | \$ 121,80 | \$ 701,80 |   |

Mostrando registros 6 al 10 de un total de 10

VOLVER AL LIBRO

CONTINUAR A AJUSTES

Inicio / Libro IVA - Borrador Presentación 12/2019 / Libro Compras ▾ / Otras Compras que no generan Crédito Fiscal ▾

Puedo
navegar por
este menú

Libro Compras | 12/2019

Registrá y cargá tus comprobantes de compras



Compras

Comprobantes de Compras,
Locaciones o Prestaciones
Recibidas



Importaciones de Bienes

Importaciones Definitivas de
Bienes



Crédito Fiscal

Crédito Fiscal Computable
Global



Otras Compras

Otras Compras que no
generan Crédito Fiscal



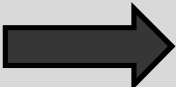
Comprobantes Anulados


Comprobantes de Compras
Anulados

Si elegí volver al
libro se
despliegan estas
secciones

✓ **Cómo registrar el crédito fiscal computable por efecto del ajuste del prorrateo**

Art. 13 L. de IVA

Compras vinculadas a operaciones gravadas  Crédito Fiscal-Asignación Directa

Compras vinculadas a operaciones gravadas,  Crédito Fiscal-Prorrateo exentas o no gravadas

Las estimaciones realizadas durante el ejercicio comercial o año calendario - según el tipo de contribuyente - deberán ajustarse al determinar el impuesto correspondiente al último mes del ejercicio comercial o año calendario considerado, teniendo en cuenta a tal efecto los montos netos de las operaciones gravadas y exentas y no gravadas realizadas durante su transcurso.

RG 3685

Régimen informativo de Compras y ventas

| Período Informado | Secuencia |
|-------------------|-----------|
| 11/2019 | 00 |
| 10/2019 | 00 |
| 09/2019 | 00 |
| 08/2019 | 00 |
| 07/2019 | 00 |
| 06/2019 | 00 |
| 05/2019 | 00 |
| 04/2019 | 00 |
| 03/2019 | 00 |
| 02/2019 | 00 |

Período
12 2019

Secuencia
Original

☐ Presentación SIN movimientos (NO)

☒ ¿Prorratear Crédito Fiscal Computable? (SI)

☒ Por Comprobante
☐ Global

Libro de IVA
Digital

Período
12/2019

Presentación
CON MOVIMIENTOS SIN MOVIMIENTOS

Indicanos si realizás alguna de estas operaciones

☒ Operaciones No Gravadas o Exentas

Forma de Cómputo del Crédito Fiscal

CON PRORRATEO POR ASIGNACIÓN DIRECTA

☒ Con prorrateo por asignación directa

☐ Con prorrateo global

☐ Con prorrateo por asignación directa y global

☐ No realizo ninguna actividad anterior

< CONTINUAR

Mis Compras

Comprobantes de Compras

Impor. de Bienes

Comprobantes Anulados

CF Computable Global

Otras Compras no CF

Crédito Fiscal Computable Global | 12/2019

Importe Crédito Fiscal Computable con Asignación Directa

1264.23

Importe Crédito Fiscal Computable determinado por Prorratio

1200

Importe Crédito Fiscal Computable Global

2464.23

Importe Crédito Fiscal No Computable Global

39

← LIBRO COMPRAS

Si los datos son incorrectos no permite guardar el ajuste

Al ingresar los otros importes, este se calcula automáticamente

La suma del Crédito Fiscal Computable Global y el Crédito Fiscal No Computable Global, \$2.503,23, no coincide con el monto esperado en base a los comprobantes: \$2.989,63 (margen de error permitido: +/- \$2)

Detalle de Operaciones

| Importe Neto | | Facturado | computable |
|--------------|--------|-----------|------------|
| 3.500,00 | 10,50% | 367,50 | 367,50 |
| 6.020,16 | 21,00% | 1.264,23 | 1.264,23 |
| 440,38 | 27,00% | 118,90 | 118,90 |
| Subtotal | | 1.750,64 | 1.750,64 |
| 5.900,00 | 21,00% | 1.239,00 | 1.200,00 |
| Total | | 2.989,64 | 2.950,64 |

Crédito Fiscal Computable Global | 12/2019

Importe Crédito Fiscal Computable con Asignación Directa

1750.64

Importe Crédito Fiscal Computable determinado por Prorratio

1200

Importe Crédito Fiscal Computable Global

2950.64

Importe Crédito Fiscal No Computable Global

39

Los datos correctos y
permite guardar el ajuste

← LIBRO COMPRAS

✓ GUARDADO

✓ Cómo registrar las compras que no generan Crédito Fiscal

Mis Compras

Comprobantes de Compras

Impor. de Bienes

Comprobantes Anulados

CF Computable Global

Otras Compras no CF

Comprobantes de compras, locaciones, importaciones, o prestaciones recibidas

IMPORTAR ▾

AGREGAR COMPROBANTE...

CSV Excel PDF   5

Buscar:

| Fecha | Tipo | Número | Denominación Vendedor | Neto Gravado | IVA | Total | |
|------------|---|----------------|---------------------------------------|--------------|-----------|------------|---|
| 24/12/2019 | 99 - Otro Comprobante que No Cumple con la RG 1415 y sus Modif. | 00001-00000011 | CAJA DE SEGUROS SA | \$ 1000,00 | \$ 210,00 | \$ 1321,40 |   |
| 24/12/2019 | 99 - Otro Comprobante que No Cumple con la RG 1415 y sus Modif. | 00001-00000011 | BANCO DE GALICIA Y BUENOS AIRES S A U | \$ 60,00 | \$ 12,60 | \$ 72,60 |   |
| 30/11/2019 | 1 - Factura A | 00006-00001398 | SANCY SOCIEDAD ANONIMA | \$ 580,00 | \$ 121,80 | \$ 701,80 |   |

Mostrando registros 6 al 10 de un total de 10

« 1 2 »

VOLVER AL LIBRO

CONTINUAR A AJUSTES

¿ Qué importes se consignan ?

Art. 12 L de IVA- Limitaciones al cómputo del Crédito Fiscal en el caso de locaciones y prestaciones efectuadas por:

- Bares, restaurantes, salones, etc.
- Hoteles, posadas, casas de baños, masajes y similares, piscinas de natación, salones de belleza y peluquerías
- Playas de estacionamiento y garajes

| | |
|--|--------------------------|
| AFIP-Mis Aplicaciones Web – F. 2002 | Versión: 1.0.0 |
| Documento: Manual del Usuario | Fecha: 24/02/2016 |

| | |
|---|----|
| 3.3. Crédito Fiscal | 41 |
| 3.3.1. Compras de Bienes (Excepto Bienes de Uso) | 44 |
| 3.3.2. Operaciones que Generan Crédito Fiscal – Locaciones | 46 |
| 3.3.3. Operaciones que Generan Crédito Fiscal – Prestaciones de Servicios | 48 |
| 3.3.4. Operaciones que Generan Crédito Fiscal – Inversiones de Bienes de Uso | 50 |
| 3.3.5. Operaciones que Generan Crédito Fiscal – Compras de Bienes Usados a Consumidores Finales | 52 |
| 3.3.6. Operaciones que Generan Crédito Fiscal – Tur IVA. | 54 |
| 3.3.6.1 Detalle – Tur IVA | 56 |
| 3.3.7. Operaciones que Generan Crédito Fiscal – Contribuciones de la Seguridad Social | 57 |
| 3.3.8. Operaciones que Generan Crédito Fiscal – Otros Conceptos | 58 |
| 3.3.9. Compra de Bienes en el Exterior | 59 |
| 3.3.9.1 Detalle Bien Exterior | 61 |
| 3.3.10. Operaciones con Sujetos Exentos, No Alcanzados, Monotributistas y Consumidores Finales | 63 |
| 3.3.11. Otras Compras que No Generan Crédito Fiscal | 64 |
| 3.3.12. Operaciones con Responsables Inscriptos y Otros | 65 |
| 3.3.13. Operaciones con Sujetos Exentos, No Alcanzados, Monotributistas y Consumidores Finales | 67 |

PASO 1

Cargar
datos

Datos guardados

Otras Compras que no generan Crédito Fiscal | 12/2019

Monto Neto de la Operación

23500

← LIBRO COMPRAS

✓ GUARDADO

PASO 2

PASO 3

Al regresar al Libro
Compras se vuelven a las
distintas secciones del libro

[Inicio](#) /[Libro IVA - Borrador Presentación](#) / [Libro Compras](#) ▾

Libro Compras | 12/2019

Registrá y cargá tus comprobantes de compras



Compras

Comprobantes de Compras,
Locaciones o Prestaciones
Recibidas



Importaciones de Bienes

Importaciones Definitivas de
Bienes



Crédito Fiscal

Crédito Fiscal Computable
Global



Otras Compras

Otras Compras que no
generan Crédito Fiscal



Comprobantes Anulados

Comprobantes de Compras
Anulados

Allí se puede ingresar a cualquier sección y realizar las correcciones que se estimen correspondientes, o presionar el menú inicial para continuar con la carga.


Al presionar el menú inicial, desde allí se continúa la carga del libro

Inicio / Libro IVA - Borrador Presentación 12/2019


Libro IVA | 12/2019

Original - Borrador


✓ **Datos Iniciales de la Presentación**
Tipos de Operaciones y Prorrrateo



Libro Ventas
Registrá y cargá tus comprobantes de ventas



Libro Compras
Registrá y cargá tus comprobantes de compras



Ajustes para generar tu Declaración Jurada
Ajustes al débito y crédito fiscal

VISTA PREVIA

También se puede ir viendo como se registra el libro a través de esta opción

También se puede continuar con la carga del libro a través del menú:

Inicio / Libro IVA - Borrador Presentación 12/2019 / **Ajustes para generar tu Declaración Jurada** ▾

Ajustes para generar tu Declaración Jurada | 12/2019



Ajustes al Crédito Fiscal



Ajustes al Débito Fiscal

◀ VOLVER AL LIBRO

Ajustes al Débito Fiscal

Las distintas secciones que componen los ajustes al débito fiscal:

Ajustes al Débito Fiscal | 12/2019

Podés cargar ajustes que te generen un aumento o disminución del IVA débito fiscal.



Ajuste del Débito Fiscal por
Perfeccionamiento del Hecho Imponible



Débito Fiscal por Otros Conceptos



Restitución de Crédito Fiscal por Compras
de Bienes Usados a Consumidores Finales



Restitución de Crédito Fiscal por Otros
Conceptos



Ajuste del Débito Fiscal por
Perfeccionamiento del Hecho Imponible

¿ Que operaciones se pueden registrar ?

- **Monotributistas que hayan sido excluidos del régimen, informan el débito fiscal originado por sus operaciones de ventas y/o locaciones o prestaciones de servicio**
- **Factura emitida el mes anterior, pero el hecho imponible se perfecciona en el mes que se liquida (art. 6 L. de IVA)**

| Fecha | Comprobante | | Razón Social Cliente | Categoría | CUIT | Neto Gravado | % IVA | IVA DF | Perc. IVA | No Grav/Ex/No Alcanz. | Total |
|------------|-------------|-------|----------------------|--------------|------|---------------|-----------|--------|-----------|-----------------------|-----------|
| | Tipo | Letra | Número | | IVA | | | | | | |
| 30/11/2019 | FC | A | 00003-00000045 | Hector Ponte | RI | 20-44158001-8 | 40.200,00 | 21% | 8.442,00 | | 48.642,00 |

Se detectaron errores en los datos enviados

Agregar Comprobante - Carga Manual

Comprobante

Tipo de Comprobante *

FACTURA A

Fecha del Comprobante *

30/11/2019

Punto de Venta *

3

Número de C

45

Fecha de emisión fuera rango

El libro no permite cargar el comprobante de ventas

| Fecha | Comprobante | | Razón Social Cliente | Categoría | CUIT | Neto Gravado | % IVA | IVA DF | Perc. IVA | No Grav/Ex/No Alcanz. | Total |
|------------|-------------|-------|----------------------|--------------|------|---------------|-----------|--------|-----------|-----------------------|-----------|
| | Tipo | Letra | Número | IVA | | | | | | | |
| 30/11/2019 | FC | A | 00003-00000045 | Hector Ponte | RI | 20-44158001-8 | 40.200,00 | 21% | 8.442,00 | | 48.642,00 |

Ajuste del Débito Fiscal por Perfeccionamiento del Hecho Imponible | 12/2019

| Alícuota IVA | Ajuste | Monto Neto Gravado | IVA Débito Fiscal | Total |
|--------------|----------|--------------------|-------------------|----------|
| 0 % | Positivo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Negativo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2,5 % | Positivo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Negativo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 % | Positivo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Negativo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 10,5 % | Positivo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Negativo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21 % | Positivo | 40200 | 8442.00 | 48642.00 |
| | Negativo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Débito Fiscal por Otros Conceptos | 12/2019

| Alícuota IVA | Monto Neto Gravado por Otros Conceptos | Débito Fiscal Facturado por Otros Conceptos | Total Débito Fiscal por Otros Conceptos |
|--------------|--|---|---|
| 0 % | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2,5 % | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 % | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 10,5 % | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21 % | 1000.00 | 210.00 | 1210.00 |
| 27 % | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

¿ Que operaciones se pueden registrar ?

- Bienes siniestrados asegurados (Ins. (DGI) 201/77)
- Desafectación de cosas muebles de la actividad gravada con destino a uso o consumo particular de los titulares de la misma (art. 2 inc b) L. de IVA)

Restitución de Crédito Fiscal por Otros Conceptos

| 12/2019

| Alícuota IVA | Monto Neto Gravado | Crédito Fiscal a Restituír |
|---------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| 0 % | <input type="text"/> | 0.00 |
| 2,5 % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 5 % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 10,5 % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 21 % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 27 % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

¿ Que operaciones se pueden registrar ?

- Donaciones (art. 58 DR. IVA)
- Obras sobre inmueble propio transferidas o desafectadas antes de los 10 años desde el fin de la obra o afectación a la actividad (art. 11 L. de IVA)
- Venta de inmuebles propios que contienen obras realizadas por empresas constructoras cuando hubieran estado arrendadas o con derecho real de usufructo, uso, habitación o anticresis por 3 años antes de la enajenación (art. 5 DR. L. de IVA)

Restitución de Crédito Fiscal por Compras de Bienes Usados

Consumidores Finales | 12/2019

Art. 18 L. de IVA

| Alícuota IVA | Monto Neto Gravado | Crédito Fiscal a Restituír |
|--------------|----------------------|----------------------------|
| 0 % | <input type="text"/> | 0.00 |
| 2,5 % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 5 % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 10,5 % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 21 % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 27 % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

← VOLVER

GUARDAR

Ajustes al Crédito Fiscal

Ajustes al Crédito Fiscal | 12/2019

Podés cargar aquellas operaciones que te generen un aumento o disminución del IVA crédito fiscal

Ajuste del período



Crédito Fiscal del Período

Ajuste anual



Crédito Fiscal
Computable Anual



CONTINUAR A AJUSTES DE DÉBITO FISCAL >

Ajustes al Crédito Fiscal | 12/2019

Podés cargar aquellas operaciones que te generen un aumento o disminución del IVA crédito fiscal

Crédito Fiscal por Contribuciones a la Seguridad Social

| Concepto | Crédito Fiscal | Crédito Fiscal Computable |
|--|----------------|---------------------------|
| Crédito Fiscal por Contribuciones a la Seguridad Social - Dto. 814/2001 | 1450 | 1450 |
| Crédito Fiscal por Contribuciones a la Seguridad Social - Art. 91 Ley 27.467 | 0 | 0 |

Crédito Fiscal por Otros Conceptos

ID 8300692

Si de acuerdo al Decreto N° 814/01 computo como crédito fiscal las contribuciones patronales abonadas, ¿debo aplicar el prorratio del art. 13 de la ley de IVA si poseo actividades gravadas y exentas?

Los importes de las contribuciones patronales que sean susceptibles de ser computados como crédito fiscal en el Impuesto al Valor Agregado, estarán sujetos al procedimiento establecido por el art. 13 L. de IVA, cuando las remuneraciones que los originen se relacionen indistintamente con operaciones gravadas y con operaciones exentas o no gravadas.

Fuente: Art. 2 Decreto N° 1350/01

Ajustes al Crédito Fiscal | 12/2019

Podés cargar aquellas operaciones que te generen un aumento o disminución del IVA crédito fiscal

Crédito Fiscal por Contribuciones a la Seguridad Social

Crédito Fiscal por Otros Conceptos

| Concepto | Crédito Fiscal | Crédito Fiscal Computable |
|--|----------------|---------------------------|
| Crédito Fiscal por uso de terminal POS | 300 | 300 |
| Crédito Fiscal por Otros Conceptos | 0 | 0 |

← VOLVER

GUARDAR

Crédito Fiscal por uso de Posnet:

Los sujetos que acepten las tarjetas u otros medios de pago a los que se refiere el art. 10 de la L. 27.253, podrán computar mensualmente en su DJ de IVA como crédito fiscal (art. 12 de la Ley de IVA) un importe equivalente al 50% del costo de los servicios adquiridos a las empresas que operen redes de terminales electrónicas, hasta un monto máximo de \$ 300, por mes y por cada una de las mencionadas terminales.

**Ajuste anual del
Crédito Fiscal
(art. 13 L. de IVA)**

Crédito Fiscal Computable Anual | 12/2019

Si desarrollás actividades gravadas y no gravadas / exentas en IVA, podés cargar el ajuste anual por estimaciones de crédito fiscal computable realizadas durante los 11 meses anteriores

Ajuste anual de crédito fiscal - A favor del responsable

Ajuste anual de crédito fiscal - A favor de AFIP

◀ VOLVER

GUARDAR

Finalizada la carga de
datos, guardar y
volver al menú

◀ VOLVER

✓ GUARDADO

RG 3685 – Régimen informativo de Compras y ventas

| Informante Activo: | | Período: 201912 - Original | |
|--|------|--|------|
| Importe total de Compras | 0.00 | Importe total Ventas | 0.00 |
| Importe total Crédito Fiscal M.I. | 0.00 | Importe total Débito Fiscal | 0.00 |
| Importe Total Créd. Fisc. por Import. de Bienes | 0.00 | Importe Total Créd. Fisc. por Import. de Servicios | 0.00 |
| Crédito Fiscal Contrib. Seg. Soc. y Otros Conceptos | 0.00 | Importe Total Crédito Fiscal | 0.00 |
| Crédito Fiscal computable | | | |
| Crédito Fiscal Computable Contrib. Seg. Soc. y Otros Conceptos | | 0.00 | |
| Total Importe Crédito Fiscal Computable (No prorrateado o prorrateado por comprobante) | | 0.00 | |
| Ajuste Crédito Fiscal Computable Anual | | -450,00 | |
| Datos para la generación: | | | |
| Cantidad total de comprobantes de compras | 0 | Cantidad total de Alícuotas de compras | 0 |
| Cantidad total de Alícuotas de Despachos de Importación sobre Compras | 0 | Cantidad total de Alícuotas de ventas | 0 |
| Cantidad total de comprobantes de ventas | 0 | | |
| Cantidad total de Importación de Servicios | 0 | | |

Es negativo porque es a favor de la AFIP

DETALLE DE COMPRAS

| TOTALES DE OPERACIONES QUE GENERAN CREDITO FISCAL | | | |
|---|--------------|---------|---------|
| | NETO GRAVADO | I.V.A. | TOTAL |
| Alicuota de I.V.A. 10.50 % | | | |
| Alicuota de I.V.A. 21.00 % | | | |
| Alicuota de I.V.A. 27.00 % | | | |
| Alicuota de I.V.A. 5.00 % | | | |
| Alicuota de I.V.A. 2.50 % | | | |
| Importación de Servicios Alicuota de I.V.A. 10.50 % | | | |
| Importación de Servicios Alicuota de I.V.A. 21.00 % | | | |
| Crédito Fiscal Contrib. Seg. Soc. y Otros Conceptos | | \$ 0,00 | |
| SUBTOTAL Gravado | \$ 0,00 | \$ 0,00 | \$ 0,00 |
| NO GRAVADO - EXENTO - NO ALCANZADO | | | |
| SUBTOTAL No Gravado - Exento - No Alcanzado | | | \$ 0,00 |
| OPERACIONES CON SUJETOS EXENTOS - MONOTRIBUTISTAS | | | |
| SUBTOTAL Sujetos Exentos - Monotributistas | | | \$ 0,00 |
| OTROS CONCEPTOS | | | |
| Percepciones o Pagos a Cuenta de I.V.A. | | | \$ 0,00 |
| Percepciones o Pagos a cuenta de otros Impuestos Nacionales | | | \$ 0,00 |
| Impuestos Internos | | | \$ 0,00 |
| Ingresos Brutos | | | \$ 0,00 |
| Impuestos Municipales | | | \$ 0,00 |
| Otros Tributos | | | \$ 0,00 |
| SUBTOTAL OTROS CONCEPTOS | | | \$ 0,00 |
| TOTALES DE OPERACIONES QUE GENERAN RESTITUCION DE CREDITO FISCAL | | | |
| GRAVADO (N/C) | | | |
| Alicuota de I.V.A. 10.50 % | | | |
| Alicuota de I.V.A. 21.00 % | | | |
| Alicuota de I.V.A. 27.00 % | | | |
| Alicuota de I.V.A. 5.00 % | | | |
| Alicuota de I.V.A. 2.50 % | | | |
| SUBTOTAL GRAVADO N/C | \$ 0,00 | \$ 0,00 | \$ 0,00 |
| TOTAL DE COMPRAS | \$ 0,00 | \$ 0,00 | \$ 0,00 |

TOTAL CREDITO FISCAL COMPUTABLE PRESENTE PERIODO

AJUSTE DEL CREDITO FISCAL COMPUTABLE ANUAL

REINTEGRO DECRETO N° 1043/2016

\$ 0,00

\$ -450,00

\$ 0,00

Cómo generar el Libro IVA Digital

Libro IVA | 12/2019

Original - Borrador

✓ Datos Iniciales de la Presentación

Tipos de Operaciones y Prorrateo



Libro Ventas

Registrá y cargá tus
co



Libro Compras

Registrá y cargá tus
obantes de compras



Ajustes para generar tu Declaración Jurada

Ajustes al débito y crédito
fiscal

Luego de haber
cargado todos los
datos, es posible
generar una vista
previa del libro



VISTA PREVIA

DETALLE DE OPERACIONES**Importe Neto de
Operaciones****Facturado****computable****3.500,00****10,50%****367,50****367,50****11.920,16****21,00%****2.503,23****2.464,23****440,38****27,00%****118,90****118,90****15.860,54****Subtotal****2.989,64****2.950,64****228.272,12****21,00%****47.937,15****47.937,15****Vista Previa** | 12/2019

Presentación enviada el null

Información Consolidada de Compras

| Concepto | Alícuota IVA | Monto Neto Gravado | Crédito Fiscal |
|--|--------------|--------------------|------------------|
| Compras de Bienes (MI), Servicios (MI), Locaciones, Inversiones de Bienes de Uso | 10,5 % | 3.500,00 | 367,50 |
| | 21 % | 11.920,16 | 2.503,23 |
| | 27 % | 440,38 | 118,90 |
| Total | - | 15.860,54 | 2.989,63 |
| Importación Definitiva de Bienes | 21 % | 228.272,12 | 47.937,15 |
| Total | - | 228.272,12 | 47.937,15 |

| Concepto | Crédito Fiscal | Crédito Fiscal Computable |
|---|---------------------------|--|
| Crédito Fiscal por Contribuciones de la Seguridad Social - Dto. 814/2001 | 1.450,00 | 1.450,00 |
| Crédito Fiscal por Contribuciones a la Seguridad Social - Art. 91 Ley 27.467 | 0,00 | 0,00 |

Lunes, 20 de enero de 2020

AFIP

<https://serviciosjava2.afip.gob.ar/liva/jsp/vistaPrevia.do>

1/4

20/1/2020

Libro IVA

| Concepto | Crédito Fiscal | Crédito Fiscal Computable |
|--|---------------------------|--|
| Crédito Fiscal por uso de terminal POS | 300,00 | 300,00 |
| Crédito Fiscal por Otros Conceptos | 0,00 | 0,00 |

| Concepto | Crédito Fiscal Computable |
|----------------------------------|--|
| Crédito Fiscal Computable Global | 2.950,64 |

DETALLE DE OPERACIONES

| | | | | |
|---|-----------------|------------------|-----|------------------|
| <i>Responsable Inscripto</i> | | 63.800,00 | 21% | 13.398,00 |
| <i>Exento</i> | | 22.900,00 | 21% | 4.809,00 |
| | Subtotal | 86.700,00 | | 18.207,00 |
| <i>Consumidor Final/Monotributo</i> | | 56.393,39 | 21% | 11.842,61 |
| | | | | 30.049,61 |
| <i>Exentas</i> | | 20.000,00 | | |
| <i>Operaciones por otros conceptos que generan DI</i> | | 1.000,00 | | 210,00 |

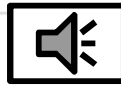
Información Consolidada de Ventas

| Concepto | Alícuota IVA | Monto Neto Gravado | Débito Fiscal Facturado |
|--|-------------------------|-----------------------------------|--|
| Operaciones con Responsables Inscriptos | 21 % | 86.700,00 | 18.207,00 |
| Total | - | 86.700,00 | 18.207,00 |
| Operaciones con Consumidores Finales, Monotributistas, Exentos y No Alcanzados | 0 % | 20.000,00 | 0,00 |
| | 21 % | 56.393,39 | 11.842,61 |
| Total | - | 76.393,39 | 11.842,61 |
| Operaciones por Otros Conceptos que generan Débito Fiscal | 21 % | 1.000,00 | 210,00 |
| Total | - | 1.000,00 | 210,00 |

| Concepto | Monto Neto Gravado | Débito Fiscal Facturado |
|---|--------------------|-------------------------|
| Débito Fiscal por Perfeccionamiento del Hecho Imponible | 40.200,00 | 8.442,00 |

Libro IVA 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

Libro IVA Compras

| Concepto | Neto Gravado | Exento o No Gravado | Crédito Fiscal |
|-----------------------------|--------------|---------------------|----------------|
| Operaciones de Compras | 244.132,66 | 13.795,90 | 50.926,78 |
| Notas de Crédito de Compras | 80,00 | 0,00 | 16,80 |



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

Exportar el Libro IVA como XML (borrador)

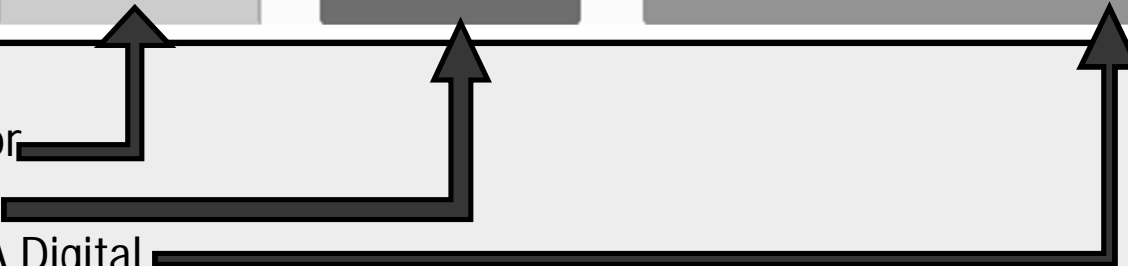
← VOLVER



PRESENTAR LIBRO IVA

Esta pantalla permite:

- Descargar el borrador
- Eliminar el borrador
- Presentar el libro IVA Digital.





Declaración Jurada



Listo, tu Libro IVA fue presentado

A continuación podés descargar el Acuse o el Formulario de presentación

ACUSE DE PRESENTACION

PLANILLA DE PRESENTACION

Presionando
"CONTINUAR", se
vuelve al "PORTAL IVA"



CONTINUAR

ACUSE DE PRESENTACION



Presentación de DJ por Internet

Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP

Formulario: **2083 v100 - CREDITOS Y DEBITOS IVA**

CUIT: 20-18285223-7

Impuesto: **103 - REGIMENES DE INFORMACION**

Concepto: **815 - LIBRO DE IVA DIGITAL**

Subconcepto: **815 - LIBRO DE IVA DIGITAL**

Período: **2019-12**

Nro. rectificativa:

Nro. verificador: 52119

Cantidad de registros: 25

Fecha de Presentación: 2020-01-24 Hora: 15:06:52

Nro. de Transacción:

Código de Control:

Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)

[F2083.cuit.20182852237.ci.0000052119.txt]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)

[b190dc7837600f57216b73a3f53]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

Cómo consultar las Presentaciones del Libro IVA Digital

Portal IVA

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



IVA Listo - Libro de IVA y Declaración jurada de IVA

Ingresa, 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

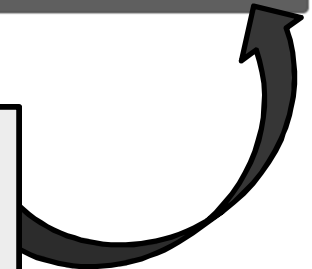


Mis declaraciones juradas presentadas

Consultá o rectificá tus declaraciones de Libro IVA y Declaración Jurada

DECLARACIONES JURADAS

Se puede consultar los Libros de IVA Digital y el IVA Listo presentados





Inicio / Declaraciones juradas presentadas

Mis declaraciones juradas presentadas

Consultá, rectificá y descargá los comprobantes de tus declaraciones juradas anteriores



Libro IVA

Consultá, rectificá y descargá los comprobantes de tus declaraciones juradas ya presentadas del libro IVA

INGRESAR



Declaración Jurada de IVA

Consultá, rectificá y descargá los comprobantes de tus declaraciones juradas ya presentadas de tus DDJJ de IVA. También podés generar el VEP por tus obligaciones pendientes.

INGRESAR


Mis declaraciones presentadas

Consultá tus presentaciones anteriores

Libro IVA

Quando se detectaren errores u omisiones deberá rectificarse el Libro de IVA Digital presentado



|  Período Fiscal | Secuencia | Fecha de presentación |
|--|-------------|-----------------------|
| 11/2019 | DJ Original | 19/12/2019 |



|  Período Fiscal | Secuencia | Fecha de presentación |
|--|-------------|-----------------------|
| 10/2019 | DJ Original | 20/11/2019 |



**Cómo generar
el libro IVA Digital
(simplificado)
y
la DDJJ de IVA
(IVA LISTO)**



IVA Listo

Libro IVA y Declaración Jurada de IVA

Ingresá, verificá los datos y si estás de acuerdo, presentá el Libro y la Declaración Jurada de IVA.

INGRESAR

CARGAR

Electrónica

Tu saldo es

\$ 0,00

PAGAR

ACCEDÉ AL REGISTRO UNICO
TRIBUTARIO

NECESITO ▾

¡Bienvenido al nuevo Portal!

Mirá el video y
descubrí sus funcionalidades

CONOCELO

Mis Servicios



Portal IVA

Presentación del Libro de IVA Digital e IVA listo



Presentación de DDJJ y Pagos

Portal IVA

Desde este servicio podés presentar el Libro de IVA digital y la declaración jurada de IVA. También podrás 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

Declaración Jurada IVA Listo |

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

3



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



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 continúa con la presentación. Si tenés que **agregar o modificar datos**, debés ingresar al botón modificar para **salir de la declaración jurada proforma**.

MODIFICAR



Ajustes al Crédito Fiscal

Concepto

Detalle

Crédito Fiscal por Contribuciones a la Seguridad Social

\$



¿Usás terminal POS en tu actividad?



Sí



No



Datos para la DJ de IVA

Total Débito Fiscal

\$ 0,00

Operaciones de Venta + Notas de Crédito de Compra

Total Crédito Fiscal

\$ 0,00

Operaciones de Compra + Notas de Crédito de Venta



PRESENTAR LIBRO IVA



¡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.
Continuá para modificar los datos.

CANCELAR

CONTINUAR

Al tildar la opción
"modificar" el
sistema me lleva
al "Libro IVA
general"

Datos Iniciales

Tipos de Operaciones y Prorratio

Período

01/2020

Presentación

CON MOVIMIENTOS

SIN MOVIMIENTOS

12/2019

Indicanos si realizás alguna de estas operaciones

- ☐ Operaciones No Gravadas o Exentas
- ☐ Importación definitiva de bienes
- ☐ Incluido en el régimen TuriVA
- ☐ Compras de bienes usados o material reciclable

☒ No realizo ninguna actividad anterior

<

CONTINUAR

Caso Práctico

DETALLE DE OPERACIONES

| | | | |
|--|-------------------|-----|------------------|
| Responsable Inscripto | 63.800,00 | 21% | 13.398,00 |
| Exento | 22.900,00 | 21% | 4.809,00 |
| Subtotal | 86.700,00 | | 18.207,00 |
| Consumidor Final/Monotributo | 56.393,39 | 21% | 11.842,61 |
| | | | 30.049,61 |
| Exentas | 20.210,00 | | |
| Operaciones por otros conceptos que generan DI | 1.000,00 | | 210,00 |
| DF por perfeccionamiento del hecho imponible | 40.200,00 | | 8.442,00 |
| Subtotal | 204.503,39 | | 38.701,61 |
| NC recibida | | | 16,80 |
| Total Débito Fiscal | | | 38.718,41 |
| Exportaciones | 53.000,00 | | |
| NC emitida | -27.500,00 | | -5.775,00 |



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

Se pueden consultar
los comprobantes
procesados en el
"Libro IVA Digital"

VER

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

»

| DETALLE DE OPERACIONES | | | |
|--|-----------------|------------------|-------------------|
| <i>Importe Neto de Operaciones</i> | | <i>Facturado</i> | <i>computable</i> |
| 3.500,00 | 10,50% | 367,50 | 367,50 |
| 11.920,16 | 21,00% | 2.503,23 | 2.464,23 |
| 440,38 | 27,00% | 118,90 | 118,90 |
| 15.860,54 | Subtotal | 2.989,64 | 2.950,64 |
| 228.272,12 | 21,00% | 47.937,15 | 47.937,15 |
| 244.132,66 | Subtotal | 50.926,78 | 50.887,78 |
| Crédito Fiscal - Dto. 814 | | | 1.450,00 |
| CF - Posnet | | | 300,00 |
| NC Emitida | | | 5.775,00 |
| Total Crédito Fiscal computable | | | 58.412,78 |
| NC emitida - | | | 16,80 |
| -80,00 | | | |
| 244.052,66 | | | |



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

Se pueden consultar los comprobantes procesados en el "Libro IVA Digital"

VER



Compras

[VER](#)

Comprobantes de Compras

Mostrar 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

»

Ajustes al Crédito Fiscal

Concepto

Detalle

Crédito Fiscal por Contribuciones a la Seguridad Social

\$



¿Usás terminal POS en tu actividad?

☒ Sí ☐ No

Indicanos cuántas unidades de terminales POS tenés

Costo de los servicios contratados

\$

Crédito Fiscal por uso de terminal POS

\$





Datos para la DJ de IVA

Total Débito Fiscal

\$ 38.718,41

Operaciones de Venta + Notas de Crédito de Compra

Total Crédito Fiscal

\$ 58.412,78

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

Esta pantalla permite:

- Presentar el IVA Listo
- Eliminar el borrador
- Descargar el borrador



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 período anterior | \$ 23.102,00 |
| Saldo Técnico del Período a Favor del contribuyente | \$ 42.796,37 |

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

| | |
|--|---------------------|
| Saldo de libre disponibilidad del período | \$ 46.764,99 |
|--|---------------------|

Dato NO modificable

Dato modificable

PRESENTAR



¿Querés enviarnos una consulta?

Mejoras de la aplicación

[IVA versión 2019.1.12.1-201911111633:174]

[Core versión 2019.2.4-201911151527]

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 2019.1.12.1-201911111633:174]

[Core versión 2019.2.4-201911151527]



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



F.2082
v.100

Período 201912
N°transacción
Establecimiento

[CUIT

MD5 252211 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 |
| Saldo técnico del período | \$ 42.796,37 |

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

| | |
|---|--------------|
| Saldo de libre disponibilidad del período | \$ 46.764,99 |
|---|--------------|

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 podrás 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



RECTIFICAR

☒ **Período Fiscal** **Formulario** **Secuencia** **Presentación**

10/2019

2082

DJ Original

20/11/2019



RECTIFICAR

☒ **Período Fiscal** **Formulario** **Secuencia** **Presentación**

09/2019

2002

DJ Original

17/10/2019



RECTIFICAR

☒ **Período Fiscal** **Formulario** **Secuencia** **Presentación**

08/2019

2002

DJ Original

18/09/2019



RECTIFICAR

¡Gracias por su amable atención!

