



eTax

Manual de usuario



Capítulo 5

Derechos de acreditación operativos

Derechos de acreditación operativos o inicial (Prorrata)

El cálculo de prorrata operativa es fundamental para el buen procesamiento de los datos de compras y ventas de cada mes. La prorrata - derechos de acreditación o proporcionalidad de las ventas - operativa es la que nos indica del IVA que los proveedores nos han facturado puede ser acreditado en cada declaración mensual.

En eTax la prorrata operativa puede incluirse desde dos momentos, ya sea en el proceso de configuración inicial del negocio o en configuraciones avanzadas dentro del perfil del usuario. Esta puede ser modificada previo al primer cierre de mes en el sistema.

Configuración Inicial

Para iniciar con eTax, complete sus datos a continuación.

Prorrata inicial

Ingresos de tributos de primera categoría: inicial

Ingresos de primera categoría: operativa

Prorrata inicial: 0

Ingresos de primera categoría: operativa: 0

Pasa anterior Terminar configuración inicial Ayuda

Perfil de empresa: eTax

Guardar configuración avanzada

Datos de periodos anteriores

Ingresos de tributos de primera categoría: inicial

Ingresos de primera categoría: operativa

Prorrata inicial

Ingresos de primera categoría: operativa

Facturación

¿Dato en la factura electrónica son: sí/no?

Último documento emitido de:

Ayuda



Introducción de datos para el cálculo

La inclusión de la prorrata inicial es necesaria para el funcionamiento correcto del sistema. Usted tiene tres opciones distintas para incluirla, simplemente elija la que más le conviene:

1. Digitar manualmente el porcentaje de prorrata inicial. Esta opción es útil si usted ya realizó el cálculo por su cuenta. Tendrá que ingresar su monto de prorrata y la proporcionalidad de ventas a cada tipo de IVA.

Nuestra recomendación es optar por cualquiera de las otras opciones para que aproveche la certeza de cálculo que tiene eTax.

2. Cargar totales por tipo de código.

3. Importar la información de ventas del período que comprende la prorrata operativa.

La información de prorrata inicial puede incluirse desde dos lugares en eTax:

Inclusión de derechos de acreditación desde la configuración inicial:

Como se revisó en el capítulo anterior, el último paso de configuración inicial del negocio es la selección de la forma de incluir la prorrata inicial. Usted elige la de su preferencia y procede según sea necesario.

Inclusión de derechos de acreditación desde la configuración avanzada del usuario:

Si requiere realizar una corrección en la prorrata indicada durante la configuración inicial, debe hacer clic en el **engranaje** de configuración ubicado en la esquina superior derecha de la pantalla y seleccionar **configuración de empresa**, luego seleccionar **configuración avanzada** y proceder con el cambio.

The screenshot displays the eTax user interface. On the left, a sidebar menu is visible with the following options: 'eTax', 'Demos eTax Costa Rica', 'Perfil', 'Configuración de empresa', and 'Cerrar sesión'. A gear icon (engranaje) is located in the top right corner of the sidebar. A purple arrow points to this gear icon. Another purple arrow points to the 'Configuración de empresa' option in the menu. A third purple arrow points to the 'Configuración avanzada' option in the sidebar. The main content area shows the 'Datos de periodos anteriores' form. This form includes a dropdown menu for 'Método de cálculo de prorrata operativa inicial' with 'Registro manual' selected. Below this are four input fields for sales proportions: 'Digite su proporción de ventas al 1%' (0), 'Digite su proporción de ventas al 2%' (79,91), 'Digite su proporción de ventas al 13%' (4,46), and 'Digite su proporción de ventas al 4%' (15,63). A purple arrow points to the 'Registro manual' dropdown menu.

Incluir el monto de prorrata previamente calculado

Si usted calculó de previo la prorrata operativa de su negocio, simplemente debe digitar el porcentaje respectivo y las proporciones según tipo de venta y proceder a guardar la información o terminar su configuración..

Si el proceso lo está haciendo dentro de la configuración inicial del negocio, incluya el porcentaje o elija la opción de su preferencia y haga clic en **Terminar configuración inicial** para continuar.

¡Bienvenido a eTax!
En poco tiempo podrá utilizar la herramienta más fiable para el cálculo de IVA y facturación electrónica. Para iniciar, complete sus datos a continuación.

Prorrata inicial

Método de cálculo de prorrata operativa inicial: Registro manual (dropdown)
 Digite su prorrata inicial: 97 (input field)

Ingrese su saldo a favor acumulado de periodos anteriores: 0 (input field)

Buttons: Paso anterior, Terminar configuración inicial

Progress bar on the right:

- 1 Información básica
- 2 Ubicación
- 3 Facturación electrónica
- 4 Certificado ATV
- 5 Prorrata

Si está en la pantalla de configuración avanzada, el proceso es el mismo. Incluye el porcentaje de prorrata del año anterior y las proporciones según tipo de venta. Recuerde seleccionar el botón azul de **guardar configuración avanzada** en la parte superior de la pantalla, al lado del título, para preservar su información.

Perfil de empresa: eTax

Buttons in the top bar: Editar perfil de empresa, Configuración avanzada, Certificado digital, Equipo de trabajo, Comprar facturas

Datos de periodos anteriores

Método de cálculo de prorrata operativa inicial: Registro manual (dropdown)
 Digite su prorrata operativa: 97,71 (input field)

Digite su proporción de ventas al 1%: 0 (input field)
 Digite su proporción de ventas al 2%: 79,91 (input field)
 Digite su proporción de ventas al 13%: 4,46 (input field)
 Digite su proporción de ventas al 4%: 15,63 (input field)

Ingrese su saldo a favor acumulado de periodos anteriores: 0 (input field)

Buttons: Guardar configuración avanzada (top right), Terminar configuración inicial (bottom right)



Ingresar totales por tipo de código

Otra opción para incluir los derechos de acreditación operativos es por medio de totales por tipo de código.

En esta modalidad usted deberá introducir la información de ventas del período que comprende la prorrata de manera totalizada, según los posibles tipos de IVA que soporta eTax.

Para utilizar el ingreso de totales por tipo de código es necesario que cuente con un registro de todas sus ventas y las segmente según cuánto habrían pagado de IVA de haber estado vigente el impuesto.

Con esa segmentación realizada, debe equipararlas con los códigos proporcionados por eTax (puede ver una explicación de los mismos en el anexo Capítulo 2 "Códigos de eTax" de este documento) y proceder con la carga de montos totales.

La manera de acceder a la pantalla para incluir los totales depende de si usted se encuentra en la configuración inicial o en las opciones de configuración avanzada del negocio.

En configuración inicial

En configuración avanzada

En ambos casos se selecciona la opción y se hace clic en **terminar configuración inicial** o en **Ingrese sus totales por código** para continuar. Al hacer clic en los botones, el sistema le direccionará a una pantalla exclusiva para el ingreso de dicha información.

Para proceder con el ingreso de totales por código:

1. Haga clic en **agregar línea**.

Chrome Archivo Editar Ver Historial Marcadores Usuarios Ventana Ayuda

Totales de ventas 2018 | eTax

https://app.etaxcr.com/editar-totales-2018

eTax Empresa actual: eTax

Totales de ventas 2018 Guardar totales

Esta pantalla es utilizada únicamente para calcular la prorrata operativa del año 2018. Debe ingresar los montos en una misma moneda.

Detalle

Total

Agregar línea

2. Seleccione el **tipo de código** por agregar. Ingrese el cálculo total de ventas por tipo de código y haga clic en **Confirmar línea**.

utilizada únicamente para calcular la prorrata operativa del año 2018. Debe ingresar los montos en una misma moneda.

Linea de sumatoria por tipo de IVA

Tipo de producto

Bienes generales al 13%

Tipo de IVA

B103 - Ventas locales de bienes con derecho a crédito al 13%

Total en colones

395676849

Confirmar línea Cancelar

3. Repita el paso 1 y 2 cuantas veces sea necesario según la cantidad de códigos con información de ventas con los que cuente su negocio. Recuerde que puede revisar los diferentes tipos de código, en caso de duda, en el capítulo 2 de este manual.

4. Una vez incluidas todas las líneas que correspondan para su negocio, puede revisar o modificar cada una de ellas en los botones disponibles a la derecha del monto y Revisar el monto de suma total.

eTax Empresa actu

Totales de ventas 2018 Guardar totales

Esta pantalla es utilizada únicamente para calcular la prorrata operativa del año 2018. Debe ingresar los montos en una misma moneda.

Detalle

Total

444071438

Agregar línea

Revisar total

Lineas por tipo de IVA

| # | Tipo IVA | Total | |
|---|--|-------------|----------------------|
| 1 | B103 - Ventas locales de bienes con derecho a crédito al 13% | 395,676,849 | Modificar o eliminar |
| 2 | B121 - Autoconsumo de bienes con derecho a crédito al 1% | 48,394,589 | Modificar o eliminar |



4. Una vez revisados el total y cada uno de los códigos incluidos, proceda a guardar en el botón **Guardar Totales** ubicado en la parte superior de la pantalla.

The screenshot shows the eTax web application interface. The browser address bar indicates the URL <https://app.ataxon.com/editar-totales-2018>. The page title is "Totales de ventas 2018". A purple arrow points to the "Guardar totales" button. Below the title, a red message states: "Esta pantalla es utilizada únicamente para calcular la prorrata operativa del año 2018." The "Detalle" section shows a "Total" of 4582. Below this is a table titled "Lineas por tipo de IVA" with two rows:

| # | Tipo IVA | Total |
|---|---|-------|
| 1 | 103 - Ventas (adone de bienes y servicios con derecho a crédito a 13% | 4607 |
| 2 | 102 - Ventas (adone de bienes y servicios con derecho a crédito a 3% | 465 |

At the bottom of the page, there is a footer with the text: "Un proyecto respaldado por Grupo Comacho Internacional. Desarrollado por phormo Comunicación y So Creative Labs. Derechos reservados ©2019" and a "Soporte" button.

Ingresar ventas del año anterior

Para realizar el cálculo de prorrata con el detalle de las ventas del año anterior es necesario realizar la importación de las mismas. Ya sea a través de un archivo de excel, los XML de ventas o bien, registrándolas de modo manual.

Para optar por este modo de cálculo de prorrata, siga los siguientes pasos:

1. Seleccione la opción **Ingreso de facturas del 2018** y proceda a hacer clic en Terminar configuración inicial (si está en el proceso de configuración) o el botón **Ingrese sus facturas del 2018** si está trabajando desde la configuración de empresa.

Bienvenido a eTax!

En poco tiempo podrá utilizar la herramienta más fiable para el cálculo de IVA y facturación electrónica. Para iniciar, complete sus datos a continuación.

Prorrata inicial

Método de cálculo de prorrata operativa inicial

Pasa anteriorTerminar configuración inicial

- Información básica
- Ubicación
- Facturación electrónica
- Certificado ATV
- Prorrata

Perfil de empresa: eTax

Editar perfil de empresa

Configuración avanzada

Certificado digital

Equipo de trabajo

Comprar facturas

Datos de periodos anteriores

Método de cálculo de prorrata operativa inicial

Ingreso su saldo a favor acumulado de periodos anteriores

Facturación

¿Desea emitir facturas electrónicas con eTax?

Una vez elegida la opción, eTax le redireccionará a la pantalla para inclusión de facturas. Usted puede incluirlas importando desde un archivo de excel, importando los archivos XML de sus facturas o bien, registrando manualmente cada factura.

IMPORTANTE: EL DETALLE DE CÓMO INCLUIR UNA FACTURA PUEDE REVISARLO EN EL CAPÍTULO 6 – REGISTRO DE VENTAS O FACTURAS EMITIDAS. Como se trata de facturas del 2018, estas no afectarán su cálculo del IVA.