

SISTEMA DE IVA COMPRA-VENTAS

INFORMES DEFINIDOS (DECLARACION JURADA F.10)

GENERALIDADES

El fin de este documento es explicar al usuario como se armó el Informe definido F.10.

Es RESPONSABILIDAD!! del usuario corroborar que el mismo esté acorde con la legislación vigente.

INFORME F.10 LISTADO

Sistema de IVA COMPRAS-VENTAS Fecha : 12/12/00
Página: 1

DGI F.10

Informe: 010 Desde: 12/99 Hasta: 12/99

DECLARACION JURADA INFORMATIVA MENSUAL

DETERMINACION DEL SALDO DE IMPUESTO

01) Débito Fiscal	[701].....	2.115.00	(003)
02) Saldo a favor período anterior	[655].....	- 50.00	(005)
03) Crédito Fiscal	[604].....	- 1.080.00	(007)
04) Operaciones con tratamiento pre.	[612].....	0.00	(009)
04) Operaciones con tratamiento pre.	[728].....	0.00	(011)
05) Subtotales Col.I	[981].....	- 1.030.00	(013)
05) Subtotales Col.II	[175].....	2.115.00	(015)
06) Impuesto Resp. no Inscripto	[736].....	405.00	(017)
07) Impuesto s/débitos bancarios com.	[507].....	- 9.00	(019)
08) Saldo a favor DDJJ período ant.	[922].....	0.00	(021)
09) Régímenes especiales de ingreso	[809].....	0.00	(023)
10) Subtotales Col.I	[205].....	- 1.039.00	(025)
10) Subtotales Col.II	[159].....	2.520.00	(027)
11) Diferencia a Col.I o Col.II	[698-299].....	1.481.00	(029)

DETALLE DE CADA RENGLON

Definición: 010 DGI F.10

DECLARACION JURADA INFORMATIVA MENSUAL

➤ **Renglón 001**

Tit: DETERMINACION DEL SALDO DE IMPUESTO
Imp: S CoVe: V/C Comp: FA/DB/CR/TI/RE CoIm: 1/2/3/4/5
CoPa: 1/2 Grup: 0- - - - -
Fil:
For:
Com:

Este renglón simplemente es un título. Cuando un renglón no tiene fórmula el sistema interpreta que es un título, por eso lo ubica tres espacios más cerca del borde izquierdo.

➤ **Renglón 003**

Tit: 01) Débito Fiscal [701]
Imp: S CoVe: V/ Comp: FA/DB/CR/TI/RE CoIm: 1/2/3/4/5
CoPa: 1/2 Grup: 0-E- - - - -
Fil:
For: IVAIN
Com:

En este renglón tenemos en cuenta las Ventas, Facturas, Notas de Débito, Notas de Crédito, Tickets, Recibos, grupo genérico y exportaciones. Todas las condiciones impositiva. En el cálculo sumamos el importe contenido en el campo Iva Inscripto de cada comprobante que se tuvo en cuenta según los filtros.

➤ **Renglón 005**

Tit: 02) Saldo a favor período anterior [655]
Imp: S CoVe: V/C Comp: FA/DB/CR/TI/RE CoIm: 1/2/3/4/5
CoPa: 1/2 Grup: 0- - - - -
Fil:
For: -TMC('F',IDP(PEDES,-1),IDP(PEHAS,-1))
Com:

En este renglón no tenemos en cuenta el filtro principal, solamente necesitamos imprimir el saldo a favor del período anterior.

Recordemos que el usuario tiene la posibilidad de ingresar información adicional a través de los movimientos complementarios y éstos se invocan con la función TMC.

En el Sistema se encuentran definidos varios tipos de movimientos complementarios, en este caso se utiliza "F", la descripción del mismo es:

Saldo a Favor período anterior.

La fórmula trae el importe cargado en movimientos complementarios como saldo a favor período anterior.

➤ Renglón 007

Tit: 03) Crédito Fiscal [604]
Imp: S CoVe: /C Comp: FA/DB/CR/TI/RE CoIm: 1/ /3/ /
CoPa: 1/2 Grup: 0-U-I- - - - -
Fil:
For: -(IVAIN + IVANI)
Com:

En este renglón tenemos en cuenta las Compras, Facturas, Nota de Débitos Nota de Créditos, Ticket, Recibos, del responsable inscripto y consumidor final. Grupos: genérico, bienes de uso e importaciones. En el cálculo sumamos el importe contenido en los campos Iva Inscripto e Iva NoInscripto de cada comprobante que se tuvo en cuenta según los filtros.

➤ Renglón 009

Tit: 04) Operaciones con tratamiento pre. [612]
Imp: S CoVe: V/C Comp: FA/DB/CR/TI/RE CoIm: 1/2/3/4/5
CoPa: 1/2 Grup: 0- - - - -
Fil:
For: 0
Com:

Este renglón lo enunciamos pero no efectuamos ningún cálculo, porque depende de la condición y necesidad del contribuyente.

➤ Renglón 011

Tit: 04) Operaciones con tratamiento pre. [728]
Imp: S CoVe: V/C Comp: FA/DB/CR/TI/RE CoIm: 1/2/3/4/5
Fil:
For: 0
Com:

Este renglón lo enunciamos pero no efectuamos ningún cálculo, porque depende de la condición y necesidad del contribuyente.

➤ Renglón 013

Tit: 05) Subtotales Col.I [981]
Imp: S CoVe: / Comp: / / / / CoIm: / / / /
CoPa: / Grup: - - - - -
Fil:
For: REN('005') + REN('007') + REN('009')
Com:

La fórmula suma los renglones 005, 007 y 009. Recordamos que el renglón que calcula la sumatoria de otros renglones, el Filtros Principal queda inactivo.

➤ Renglón 015

Tit: 05) Subtotales Col.II [175]
 Imp: S CoVe: / Comp: / / / / CoIm: / / / /
 CoPa: / Grup: - - - - -
 Fil:
 For: REN('003') + REN('011')
 Com:

La fórmula suma los renglones 003 y 011.
 Recordamos que el renglón que calcula la sumatoria de otros renglones,
 el Filtros Principal queda inactivo.

➤ Renglón 017

Tit: 06) Impuesto Resp. no Inscripto [736]
 Imp: S CoVe: V/ Comp: FA/DB/CR/TI/RE CoIm: /2/ / /
 CoPa: 1/2 Grup: 0-E- - - - -
 Fil:
 For: IVANI
 Com:

En este renglón tenemos en cuenta las Ventas, Facturas, Notas de Débito
 Notas de Crédito, Tickets, Recibos, grupo genérico y exportación. La
 condición impositiva responsable no inscripto. En el cálculo sumamos el
 importe contenido en el campo Iva NoInscripto de cada comprobante que se
 tuvo en cuenta según los filtros.

➤ Renglón 019

Tit: 07) Impuesto s/débitos bancarios com.[507]
 Imp: S CoVe: /C Comp: /DB/ / / CoIm: 1/2/3/4/5
 CoPa: 1/2 Grup: B- - - - -
 Fil:
 For: -IVAIN
 Com:

En este renglón tenemos en cuenta las Compras, Nota de Débitos, grupo B
 (Débitos Bancarios Computables) y todas la condiciones impositivas. En
 el cálculo sumamos el importe contenido en el campo Iva Inscripto de
 cada comprobante que se tuvo en cuenta según los filtros.
 Grupo: Es un dato que se invoca en la pantalla del comprobante, a los
 efectos de poder asociarlo a un determinado grupo.

➤ Renglón 021

Tit: 08) Saldo a favor DDJJ período ant. [922]
 Imp: S CoVe: V/C Comp: FA/DB/CR/TI/RE CoIm: 1/2/3/4/5
 CoPa: 1/2 Grup: 0- - - - -
 Fil:
 For: 0
 Com:

Este renglón lo enunciamos pero no efectuamos ningún cálculo, porque de-
 pende de la condición y necesidad del contribuyente.

➤ Renglón 023
 Tit: 09) Regimes especiales de ingreso [809]
 Imp: S CoVe: V/C Comp: FA/DB/CR/TI/RE CoIm: 1/2/3/4/5
 CoPa: 1/2 Grup: 0- - - - -
 Fil:
 For: 0
 Com:

Este renglón lo enunciamos pero no efectuamos ningún cálculo, porque depende de la condición y necesidad del contribuyente.

➤ Renglón 025
 Tit: 10) Subtotales Col.I [205]
 Imp: S CoVe: / Comp: / / / / CoIm: / / / /
 CoPa: / Grup: - - - - -
 Fil:
 For: REN('013') + REN('019') + REN('021') + REN('023')
 Com:

La fórmula suma los renglones 013, 019, 021 y 023.
 Recordamos que el renglón que calcula la sumatoria de otros renglones, el Filtros Principal queda inactivo.

➤ Renglón 027
 Tit: 10) Subtotales Col.II [159]
 Imp: S CoVe: / Comp: / / / / CoIm: / / / /
 CoPa: / Grup: - - - - -
 Fil:
 For: REN('015') + REN('017')
 Com:

La fórmula suma los renglones 015 y 017.
 Recordamos que el renglón que calcula la sumatoria de otros renglones, el Filtros Principal queda inactivo.

➤ Renglón 029
 Tit: 11) Diferencia a Col.I o Col.II [698-299]
 Imp: S CoVe: / Comp: / / / / CoIm: / / / /
 CoPa: / Grup: - - - - -
 Fil:
 For: REN('027') + REN('025')
 Com:

La fórmula suma los renglones 027 y 025.
 Observación: en todo el informe los renglones que muestran los importes a favor del Responsable están en signo negativo y los renglones a favor de DGI están en signo positivo. Por lo tanto la diferencia es una suma.
 Recordamos que el renglón que calcula la sumatoria de otros renglones, el Filtros Principal queda inactivo.

