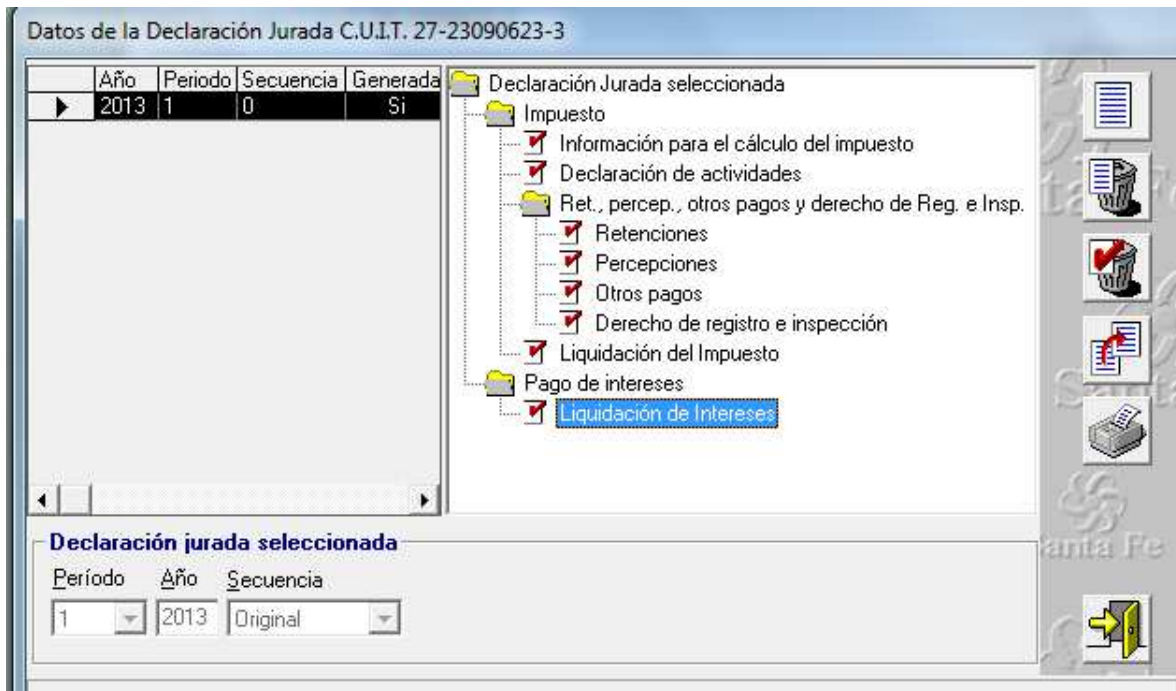




D. Jurada INGRESOS BRUTOS SANTA FE SIAP



Amanda Lentini, es un Contribuyente que necesita liquidar I. Brutos Mensual SANTA FE. Es RESPONSABLE INSCRIPTO y tiene su actividad principal N° 853200. En ENERO 2013, facturó \$80000. El 20-01-2012 sufrió retenciones de un CLIENTE con CUIT a modo de ejemplo CUIT 30-70177952-1 por \$200. El 14-01-2012 sufrió PERCEPCIONES de un PROVEEDOR con CUIT 30-70177952-1 por \$100 Se pide: Cargar el aplicativo IB mensual, a fin de poder presentar y pagar de corresponder la DDJJ de Ingresos Brutos:

EN ESTA DEMO!!! OMITIMOS 34 PAGINAS RESTANTES Y PASOS INTERMEDIOS!!!

1_ Abrimos el aplicativo y damos clic en “agregar” a fin de cargar lo siguiente:

EN ESTA DEMO!!! OMITIMOS 34 PAGINAS RESTANTES Y PASOS INTERMEDIOS!!!

2_ En la siguiente pantalla cargamos la Actividad del Contribuyente:



Datos generales C.U.I.T. 27-23090623-3

Datos de la empresa Datos del firmante **Actividades**

Declaración de códigos de actividad

Código	Descripción
▶ 8532000	Servicios sociales sin alojamiento

Código: 8532000
Tabulación: SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD
Grupo: SERVICIOS SOCIALES
Actividad: Servicios sociales sin alojamiento
Descripción: Servicios sociales sin alojamiento

Liquidación

Impuesto / Intereses Multas

3_ Luego de cargar los datos de la Empresa, cargamos los datos del firmante a modo de ejemplo:



Datos generales C.U.I.T. 27-23090623-3

Datos de la empresa **Datos del firmante** Actividades

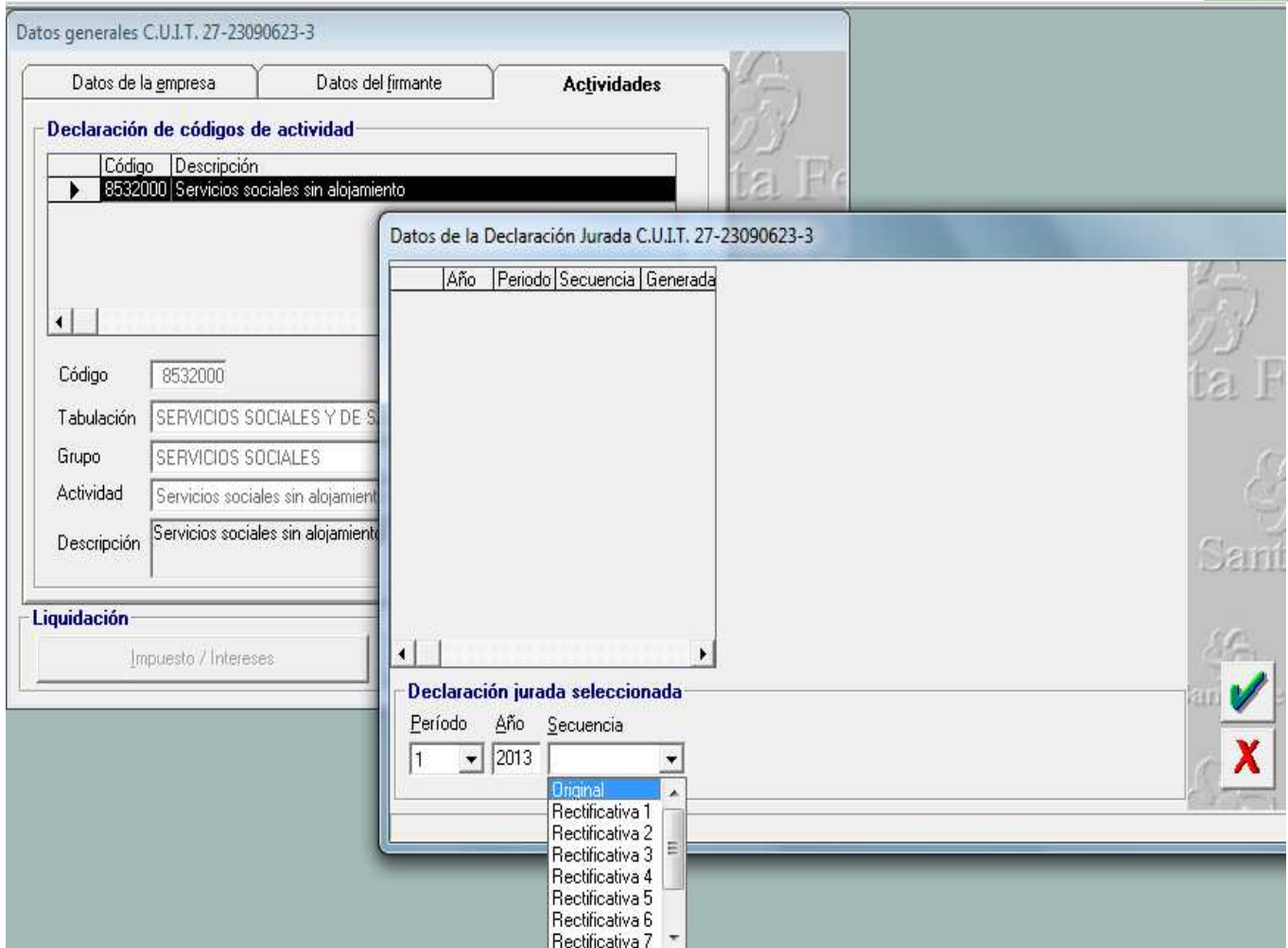
Nombre y Apellido: ARMANDO LENTO
En carácter de: ADMINISTRADOR
Tipo de documento: DNI
Número de documento: 26357869

Liquidación

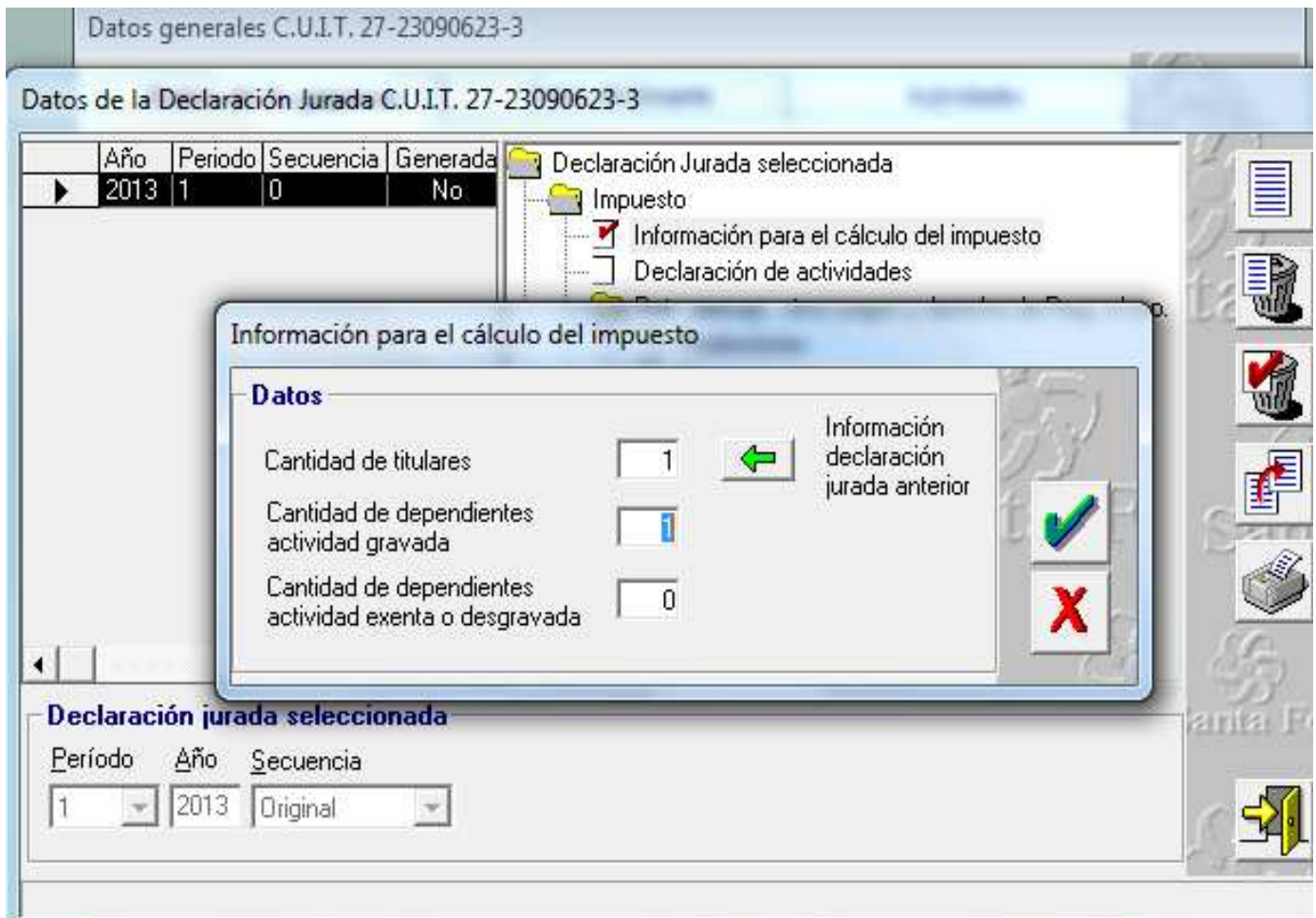
Impuesto / Intereses Multas

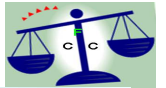
4_ Comienzo de liquidación: Armado de Declaración Jurada "original": Damos click en celda "Impuestos/Intereses":



5_ Indicamos ahora la información requerida del año anterior, en este caso, al ser de inicio, cargamos manualmente y no usamos la flecha:



6_ Definimos la “Actividad gravada del Contribuyente”, afectada por una alícuota del 3,5%:



Datos de la Declaración Jurada C.U.I.T. 27-23090623-3

Año	Periodo	Secuencia	Generada
2013	1	0	No

Declaración Jurada seleccionada

- Impuesto
 - Información para el cálculo del impuesto
 - Declaración de actividades

Declaración de actividades C.U.I.T. 27-23090623-3 1-2013

Código	M. Imponible	Sin Act.	Sin Ing.	Alicuota	Exento	Impuesto
8532000	80.000,00	No	No	3,50	No	2.800,00

Datos

Código: 8532000

Descripción: Servicios sociales sin alojamiento

Monto imponible: 80.000,00

Alicuota: 3,50 Exento

Impuesto por actividad: 2.800,00

Totales

Monto imponible declarado total	80.000,00	Subtotal	2.800,00
---------------------------------	------------------	----------	-----------------

Monto no gravado	Diferencia a mínimo negativa	Diferencia a mínimo positiva	Ventas Bienes de Uso
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Artículo 6 - Alicuota básica. Establécese la alícuota básica del 3,5% (tres con cinco décimos por ciento) en el Impuesto sobre los Ingresos Brutos, en tanto no tengan previsto otro tratamiento específico en esta Ley o en el Código Fiscal.

7_ Luego, el aplicativo nos dá la posibilidad de agregar "deducciones" que disminuyan el saldo de declaración jurada de Ingresos Brutos a pagar:



A) Carga de Retenciones “sufridas” de Clientes:

Datos de la Declaración Jurada C.U.I.T. 27-23090623-3

Año	Periodo	Secuencia	Generada
2013	1	0	No

Declaración Jurada seleccionada

- Impuesto
- Información para el cálculo del impuesto
- Declaración de actividades
- Ret., percep., otros pagos y derecho de Reg. e Insp.
- Retenciones

Retenciones C.U.I.T. 27-23090623-3 1-2013

CUIT	NIIB	Fecha	Importe
30-70177952-1	4000019679	20/01/2013	\$ 200,00

Datos

CUIT del agente de retención: 30 | 70177952 | 1

Nro. de inscripción del agente de retención IB: 400 | 001967 | 9

Fecha de retención: 20 / 01 / 2013

Comprobante único de retención

Tipo de comprobante: Factura

Letra de comprobante: A

Número de sucursal: 0001

Número de emisión: 00001234

Número certificado de retención: _____

Importe de retención: 200,00

Total de retenciones 200,00

EN ESTA DEMO!!! OMITIMOS 34 PAGINAS RESTANTES Y PASOS INTERMEDIOS!!!

9_ Liquidación del Impuesto: Contablemente se podría reflejar el siguiente esquema:

Asiento Contable INGRESOS BRUTOS con Percepciones y Retenciones

Posición de DDJJ de IB Fin de mes > DEVENGAMIENTO

R-	Ingresos Brutos Venta de Mercaderías	****	
A-	a Percepción de I B de Proveedores Sufridas		****
A-	a Ret. I Brutos de Tarjetas de Crédito		****
A-	a Retención de IB de Bancos a nosotros		****
P+	a Ingresos Brutos a Pagar		****

Factura de Venta:

A+	Deudores por Ventas de Mercaderías	****	
P+	a Percepción de I B efectuadas a Clientes		**** DEBO INFORMARLAS y
	PAGARLAS LUEGO....		
P+	a IVA Deb. Fiscal		****
R+	a Ventas		****

Cobranza:



A+ Banco	****	
A+ Retenciones SUFRIDAS IIBB de Clientes	**** > SON DEDUCIBLES!	
A- a Deudores por Ventas	****	

Factura de Compra:

A+ Mercaderías	****	
A+ IVA Cred. Fiscal	****	
A+ Percepciones de I. Brutos sufridas (Proveedores)	**** SON DEDUCIBLES	
P+ a Proveedores	****	

Orden de Pago a Proveedores:

P- Proveedores	****	
P+ a Retenciones I. Brutos efectuadas (Proveedores)	**** SE INFORMAN >	
DEBEMOS PRESENTAR Y PAGAR!!!! A RENTAS (Ídem IVA y Ganancias)		
A- a Banco CC	****	

Pago de Percepciones efectuadas y retenciones emitidas por nosotros:

P- Percepción de I B efectuadas a Clientes	****	
P- Retención de I. Brutos efectuadas a Proveedores	****	
A- a Banco CC	****	

[Impositivamente, procedemos a confirmar en el aplicativo el saldo a favor o a pagar correspondiente:](#)

[Tenemos 2 solapas: A\) SALDO DE IMPUESTO:](#)



Datos de la Declaración Jurada C.U.I.T. 27-23090623-3

Año	Periodo	Secuencia	Generada
2013	1	0	No

Declaración Jurada seleccionada

- Impuesto
 - Información para el cálculo del impuesto
 - Declaración de actividades
 - Ret., percep., otros pagos y derecho de Reg. e Insp.
 - Retenciones
 - Percepciones
 - Otros pagos
 - Derecho de registro e inspección
 - Liquidación del Impuesto
 - Pagos de intereses

Liquidación del Impuesto C.U.I.T. 27-23090623-3 1-2013

Saldo del impuesto | Declaración jurada

Determinación

Impuesto determinado **2.800,00**

Total de créditos

Período año saldo a favor de la declaración [] []

Saldo a favor del período

Total crédito fiscal

Total de retenciones soportadas 200,00

Total percepciones a deducir 100,00

Total otros pagos 300,00

Total Der.Reg.e Insp. 400,00

Total de deducciones 1.000,00

Diferencia

A favor del contribuyente 0,00

A favor de la API 1.800,00

B) DECLARACION JURADA:

EN ESTA DEMO!!! OMITIMOS 34 PAGINAS RESTANTES Y PASOS INTERMEDIOS!!!

Al confirmar, el APLICATIVO realiza un “control interno” según lo mencionado en el paso 8), es decir, si la carga del “valor” del anticipo abonado supera el 10% del impuesto a pagar:

EN ESTA DEMO!!! OMITIMOS 34 PAGINAS RESTANTES Y PASOS INTERMEDIOS!!!

Por tal motivo, procedemos a “tipear” un valor a modo de ejemplo inferior al 10% mencionado:

EN ESTA DEMO!!! OMITIMOS 34 PAGINAS RESTANTES Y PASOS INTERMEDIOS!!!

AHORA SI !!! EMITIMOS LA DJ DE IB: Damos Click en el icono del Formulario:

EN ESTA DEMO!!! OMITIMOS 34 PAGINAS RESTANTES Y PASOS INTERMEDIOS!!!



	Declaración Jurada Impuesto sobre los Ingresos Brutos	OSIRIS
		N° Formulario
		5401
		Numero verificador
		043250

ORIGINAL		
C.U.I.T.: 27-23090623-3	N° DE INSCRIPCIÓN	121-011718-4
Apellido y Nombre o Razón Social:		CONDICION ANTE IVA:
FLORES, ROBERTO		Monotributo Categoría: E
ANTICIPO: 1	AÑO: 2013	
Fecha de vencimiento: 15/02/2013		

Cantidad de actividades declaradas: 1 de 1

Código	Descripción	Monto imponible	Alícuota	Impuesto determinado
8532000	Servicios sociales sin alojamiento	80.000,00	3,50	2.800,00
SUBTOTAL				2.800,00
DIFERENCIA MINIMO				0,00
IMPUESTO DETERMINADO				2.800,00
MENOS	Saldo a favor del periodo			0,00
	Retenciones			200,00
	Percepciones			100,00
	Derecho de registro e inspección			40,00
	Otros pagos			300,00
	Crédito Fiscal			0,00
Saldo a favor de A.P.I.				2.160,00
Saldo a favor del Contribuyente				0,00

El que suscribe **ARMANDO LENTO** DNI 26357869 en su carácter de **ADMINISTRADOR**, declara bajo juramento que los datos consignados en la presente son correctos y completos y han sido cumplimentados a su leal saber y entender. Reconoce que esto no significa pago definitivo en virtud de los intereses que pudieren corresponder.

Lugar y Fecha _____ Firma _____

5401	Importe Total a Pagar
Declaración Jurada	2.160



EN CASO DE PAGAR "FUERA DE TERMINO", CARGAMOS A MODO DE EJEMPLO:
EN ESTA DEMO!!! OMITIMOS 34 PAGINAS RESTANTES Y PASOS INTERMEDIOS!!!

EL APLICATIVO, NOS DA LA POSIBILIDAD DE EMITIR EL FORMULARIO DE PAGO DE INTERESES:

EN ESTA DEMO!!! OMITIMOS 34 PAGINAS RESTANTES Y PASOS INTERMEDIOS!!!



DE ESTA FORMA, EL APLICATIVO FUE CARGADO GENERANDO LOS SIGUIENTES "TILDES":

EN ESTA DEMO!!! OMITIMOS 34 PAGINAS RESTANTES Y PASOS INTERMEDIOS!!!

En esta demo, también se omitieron 66 páginas "prácticas" de del presente curso relacionado a INGRESOS BRUTOS...

El curso lo damos a través de guías teóricas y prácticas con secuencias de pantallas. Además incluye clases virtuales para resolver junto al Docente ejercicios o dudas, logrando que el curso lo puedas realizar desde tu domicilio.

Fecha de comienzo: Inmediata, a las 24 hs de efectuado el primer pago, recibirás las guías y acordarán con el Profesor la primera clase virtual.

Certificado CFC: Enviamos al finalizar el curso.

Si te interesa, puede acceder a la "demo" de los cursos en www.cfcontable.com.ar

Recuerda:

Clase de prueba gratis: Solo debes conectarte por skype, te llamamos y ponemos "compartir pantalla" para que puedas ver las guías teóricas, los ejercicios prácticos con solución con secuencias por pantallas y las planillas de excel que colaboran con los papeles de trabajo del curso.

- 1) No necesitan Cámara web.
- 2) Si mic y parlantes, si es notebook tenes todo incorporado.

Aprovechamos primero para comentarte las capacitaciones más "demandadas" que actualmente estamos ofreciendo:

*** TECNICO EN GESTION CONTABLE-IMPOSITIVA CFC
> 2 AÑOS!!!**

*****140 HORAS ON LINE EN VIVO *****

• **Curso *Seminario Integral SIAP – TANGO*
GESTION – BEJERMAN - EXCEL
CONTABLE **PROMO!****

- **Curso *Taller Práctico Contable-Impositivo* (Incluye Excel-Siap y Sistema de Gestión).**
 - **SERVICIO *Consultoría IMPOSTIVA Integral SIAP CFC* NUEVO!**

**Curso *Seminario Integral SIAP – TANGO GESTION – BEJERMAN - EXCEL CONTABLE AVANZADO*
CFC**

Curso Integral de IMPUESTOS con SIAP AFIP-RENTAS CFC: Aplicativos – Planillas en Excel – Papeles de Trabajo – Guías en PDF con secuencia de pantallas – Uso de Pag. Web con clave Fiscal.

****INCLUYE Aplicativos SIAP-RENTAS: IVA-SIFERE-SICOSS-SICORE–GANANCIAS PJ Y P FIS – BS PERS – IB LOCAL- CITI - MULTINOTA entre otros.***

Curso Liq. de Sueldos con Sistema Bejerman CFC

Curso Liq. de Sueldos con Tango Gestión Astor CFC

Curso Sistema Bejerman – Módulos COMPLETOS CFC.

Curso Tango Gestión Astor– Módulos COMPLETOS CFC.

Curso EXCEL CONTABLE AVANZADO CFC



Curso Liquidación Independiente: Monotributo – I. Brutos Mensual - Convenio Multilateral – Retenciones (ARIB–GAN-IVA) – Autónomos – Citi Ventas – Citi Compras – Moratorias AFIP 3451 y siguientes.

Liquidación IB ARBA – CM Y RESTO: I. BRUTOS LOCAL Y MULTILATERAL - CM SIFERE – DJWEB – IB BSAS – SICOL CABA > NUEVO!

Curso de liquidación GANANCIAS P. FISICAS – BS. PERSONALES Y JURIDICAS con SIAP.

Curso Analista Estudio Contable (Armado de Balance y Liquidaciones impositivas).

Curso Función de Tesorería Contable > NUEVO!

Cualquier inquietud, estamos a tu disposición.

Saludos cordiales.

Cdores. UBA Mariano y Daniel Marsden

CENTRO DE FORMACION CONTABLE - IMPOSITIVO

www.cfcontable.com.ar

***>* [CLICK AQUI > ACCESO SIN CARGO A PLANILLAS EXCEL IMPUESTOS CFC](http://www.cfcontable.com.ar/demo-planillas)**

> <http://www.cfcontable.com.ar/demo-planillas>

Tel. Fijos 011 / 2067-1579 / 2067-0041

Tel Cel. 011-15-3420-1978

PIN 26386651 whatsapp

E-mails de contacto > info@cfcontable.com.ar, centrocontable@gmail.com, cfcontable@gmail.com.

Usuario Skype 1 > mariano_marsden > (USUARIO 1 DEMO SIN CARGO)

Usuario Skype 2 > centro.contable

www.eimpositivomarsden.com.ar

Lomas de Zamora, Bs. As. Argentina

<https://www.facebook.com/CentroDeFormacionContable>

<https://twitter.com/cfcontable>

@cfcontable

NUEVO 2015! >>> [CHATEA 14 HS AL DIA](#) > CON CFC POR [SKYPE](#) O "GMAIL":

centrocontable@gmail.com

Horario de atención: LUN A SAB DE 8:30 A 14:30 HS.

LUN A VIE 15 a 17:30 hs y de 18:30 A 21:30 HS

SIAP IMPUESTOS AFIP - RENTAS - BEJERMAN Y TANGO GESTION MODULOS - SUELDOS - F931 - GANANCIAS P. FISICAS Y JURIDICAS - IVA - COEF. I. BRUTOS CM - EXCEL CONTABLE - FUNCION DE TESORERIA - SEMINARIO INTEGRACION CFC Y OTROS.

LIQUIDACIONES DE IMPUESTOS A MEDIDA > [CONSULTORIA A MEDIDA](#)

*** > * [LLAMANOS SIN CARGO](#)>>> **Tel. Fijos 011 / 2067-1579 / 2067-0041****



Tel Cel. 011-15-3420-1978 > Envianos Whatsapp... o añadinos al Skype > * > DEMO.