

IGTF en Ventas (Solo aplica para Contribuyentes Especiales)

Con el fin de reflejar los montos en el informe "IGTF Percibido", el cual podrás visualizar y tener un control de todas las ventas a las cuales se le aplicó el *Impuesto a las Grandes Transacciones Financieras (IGTF)*. Te mostramos los pasos a seguir en el sistema *IVA y Renta* para el manejo de este nuevo impuesto.

Importante: Los pasos **1 y 2** solo aplican si tienes el sistema IVA y Renta integrado con el sistema Contabilidad, sino es el caso, ve directamente al **paso 3**.

Modificar las Reglas de Contabilización: Lo primero que se debe hacer es configurar la cuenta en las reglas de contabilización. Para ello haz clic en Menú / Contabilizar / Cuenta / Reglas de Contabilización / Comprobantes, luego clic en Reglas de Contabilización – Modificar.

5	L.	Reg	glas de Contabilización -	Modificar	- - ×
	Ventas por C General Ver Tipo de C Cómo Cor	Cuenta de Terceros ntas Compras Prorral iontab. Venta <u>Cada Do</u> ntabilizar Inmediat	teo Retención Iva en Ventas F scumento 💽	Retención Iva en Compras	
			Cuentas Contables de	Ventas	
		Dense J.C.C. Climber	Debe	Haber	
		Banco / CxC Clientes	1.1.05.05 Préstamos por Cobrar Empleados		
	_	Ingresos		4.1.01.01 Ventas al Sector Privado	
	ſ	I.G.T.F. Percibido		I.G.T.F	
	_				
	Operador L	Jitima Modificación			
	Supervisor	01/04/2022 💌	<u>G</u> rabar	Salir	



2. Escoger la cuenta asociada al IGTF: En la siguiente ventana, haz clic en la pestaña *Ventas* y luego selecciona la cuenta asociada al *IGTF*.

Ventas por Cuenta de Terceros General Ventas] Compras Prorral Tipo de Contabilizar Inmedial	glas de Contabilización - reo Retención Iva en Ventas F coumento 💉	Modificar – 🗆 🗙
	Cuentas Contables de	Ventas
Banco / CxC Clientes	1.1.05.05 Préstamos por Cobrar Empleados	
Ingresos		4.1.01.01 Ventas al Sector Privado
I.G.T.F. Percibido		21.06.10 I.G.T.F
Operador Ultima Modificación Supervisor 01/04/2022 -	Grabar	Salir

Una vez seleccionada la cuenta asociada al *IGTF*, haz clic en el botón *Grabar* para guardar los cambios.

Insertar ventas con IGTF: Al momento de insertar una venta, haz clic en *Menú – Venta - Insertar*, debes completar los datos solicitados en la ventana, incluyendo el monto para la Base Imponible del IGTF (Si aplica), como se muestra a continuación.

8		Venta - Insertar	- • •
Tipo de Documento: Número: No. Control Factura: Nombre Cliente R.I.F. Cliente	F-986 986-1 Pruebas IGTF J1231896	Bolivar	Nortes ha Truncados No Retenida
Fecha:	28/03/2022	Fecha Aplicacion: 28/03/2022	<u>×</u>
Datos de la Venta	Retención [va] A Contribuyentes	Calcular Base Imponible Calcular Expectal Image: Calcular Expectal Monto Exento Image: Calcular Expectal Base Imponible 16.00 % 20358 8.00 % 0.000 31.00 % 0.000 203.58 Base Imponible 3.00 % 300.0	Cambin Akuda Aguda 91.25 Montos IVA 22.57 0.00 0.00 0.00 22.57 0.00
Operador _ Ult. M Supervisor 01/0-	od 4/2022 <u>- B</u> etener	Total Venta Grabar	= 336.40 <u>S</u> aŭr



Ahora haz clic en botón *Grabar* para guardar los cambios.

4. **Visualizar los montos IGTF en Generación del Comprobante:** Veras el monto IGTF en la ventana de Comprobante.

Nota: Ten en cuenta que, el monto **IGTF** será mostrado en la cuenta que fue configurada en las Reglas de Contabilización.

Ê.	Comprobante	- Modificar		×
Fecha 28/03/2022 Número 03 - 000010 Nombre de la Cuenta [.G.T.F Centro de Costos Nombre del Auxiliar	Descripción Venta FAC Nº 1	- Modifical -986 Pruebas IGTF Status Contabilizado Generado Por Venta 0<#><#><#><#>F-986 IT 0 S	Bolívar	
Código Cuenta Fecha Ref. Referencia	Auxiliar C.C. Descripción	Debe 200 40	Haber	
2 2 1 04 03 28/03/2022 F-386	Venta FAU Nº F-9 Venta FAC Nº F-9	00 Flueb 335.40	32.57	
3 4 1 01 01 28/03/2022 F-986	Venta FAC Nº F-9	86 Prueb 0.00	294.83	
4 ▶ 21.06.10 28/03/2022 F-986	Venta FAC Nº F-9	86 Prueb 0.00	9.00	
5 *				Asientos con
				IGTF
C.C.: Centro de Costos Asientos Conciliados II Asientos de	Activo/ Dep. Activo Dep. Activo	336.40	336.40 0.00	
Operador Ultima Modificación Supervisor = 04/04/2022 v	? <u>G</u> rabar	Anterior Siguiente	<u>S</u> alir	

Nota: Al insertar una venta y omitir el monto en **Base Imponible IGTF**, el sistema asume que no aplica, veamos un ejemplo en las ventanas siguientes:

p.		Venta - Insertar	
Tipo de Documento:	Factura	 Bolívar 	Montos Iva No Retenida Truncados
Número:	F988		Tundadoo
No. Control Factura:	988-1		
Nombre Cliente	Comercio Petriña		
R.I.F. Cliente	J13241533		
Fecha:	29/03/2022 •	Fecha Aplicacion: 29/03/2022	
Datos de la Venta	Retención <u>I</u> va	Calcular Base Imponible Cálculo Especia	I Cambiar Alicuota Aguda
Tipo de Venta	A Contribuyentes	▼ Monto Exento	0.00
		Tasa Base Imponibl	e Montos I.V.A.
		16.00 % 98.4	7 15.75
Tipo de Transacció	n 01 Registro 💌	8.00 %	
		31.00 % 0.0	
		38.4	10.75
		Para languille I G	
		3.00 %	.00 0.00
	Vacío	T	
		Total Venta	= 114.22
	_		
Operador _ Ult. M	od.		
Curranitan Ot IO	4 120222 E		0 F



Aquí vemos que la *Base Imponible IGTF* quedo en blanco, si haces clic en *Grabar*, se guardarán los datos de la venta, pero no se reflejará en la *Generación del Comprobante*, tal y como se puede apreciar en la siguiente imagen:

B	Comprobante - Mod	ificar		×
Fecha 29/03/2022		В	lolívar	
Número 03 - 000009	Descripción Venta FAC Nº F988 Con	ercio Petriña		
Nombre de la Cuenta Préstamos por Cobrar Emp	leados	tatus Contabilizado		
Centro de Costos	Genera	lo Por Venta	*	
Nombre del Auxiliar	N [#] Doc. 0<#>< Origen:	#><#><#>F988		
	ASIENTOS			
Código Cuenta Fecha Ref. Referencia Auxilia	ar C.C. Descripción	Debe	Haber	
1 ▶ 1.1.05.05 29/03/2022 F988	Venta FAC Nº F988 Comer	114.22	0.00	
2 2.1.04.03 29/03/2022 F988	Venta FAL Nº F988 Lomer	U.UU	15.75	
4 *	venta FAC N- F300 CUller	0.00	30.47	$\langle \rangle$
			Sin asientos IGTF	
CC: Centro de Costos Asientos Conciliados Asientos de Activo	Sub Totales / Dep. Activo Diferencia:	114.22	114.22 0.00	
Operador Ultima Modificación Supervisor = 01/04/2022 -	? <u>G</u> rabar Anto	rior Siguiente	<u>S</u> alir	

5. Visualizar Informe de IGTF en Ventas: El sistema también te permite emitir un informe en el cual podrás visualizar y tener un control de todas las ventas a las cuales se le aplicó el *Impuesto a las Grandes Transacciones Financieras (IGTF)*. Para ver este informe haz clic en el menú *Venta – Informes*

	<u>V</u> enta	<u>P</u> roveedor	C <u>l</u> iente	Plan <u>i</u> lla Forma00030 2006	F
<u>C</u> onsultar Insertar Insertar Por Cuenta de Terceros Insertar Retención a Resumen Diario de Ventas <u>M</u> odificar		rceros nen Diario de Ventas			
	Ap Li <u>k</u> Re	licar Retenció pro de Ventas s <u>u</u> men de Cré	n (Hoja de (ditos y Dé	Cálculo) Ébitos Forma 00030(2006)	
	l <u>n</u> f	ormes			



El sistema te mostrará la siguiente ventana:

6	Informes de Ventas
Informes Ventas a un Clientes	I.G.T.F. Percibido
Ventas De un Mes Ventas Entre Fechas	C Fecha Inicial ∰/03/2022 ▼ Fecha Final 31/03/2022 ▼
Retenciones de IVA Débitos Fiscales	
Débitos Fiscales Diferidos	c
Ventas	c
I.G.T.F. Percibido	a
	Imprimir Pantalla Salir

Selecciona el informe *IGTF Percibido*. Puedes escoger el rango de fecha para visualizar tu informe más resumido también podrás verlo en *pantalla* o mandarlo a *imprimir* usando los botones correspondientes.

Por ejemplo, al darle clic en el botón *imprimir*, el sistema te mostrará un informe similar al siguiente:

	I.G.T.F	Pruebas AF - RI	⁼ J2132323 3/2022 al 31/03/2022	Pág. 1
		Emitido el 05/04/2022 a	las 14:15:12	
No. Documento	Fecha	BaseImponible	Impuesto	
16	16/03/2022	159.58	4.79	
9	25/03/2022	91.25	2.74	
101	25/03/2022	99.48	2.98	
102	25/03/2022	99.48	2.98	
F-986	28/03/2022	300.00	9.00	
161	31/03/2022	69.58	2.09	
171	31/03/2022	99.48	2.98	
	Total:	918.85	27.56	

En el informe podrás ver:

- El número de documento de la venta.
- La fecha.
- La base imponible de IGTF que se registró.
- Y el 3% de la base.

De esta manera el sistema IVA y Renta trabaja con el IGTF aplicado a Ventas.