

## **Libro IVA**

# **Especificación de Importaciones Apertura de otros conceptos**

## Ajustes y otros conceptos para generar tu Declaración Jurada - Apertura otros conceptos:

La carga de información de esta pantalla se podrá realizar por importación de datos mediante archivos csv, que deberán tener la siguiente estructura:

### 1) Operaciones que generan Débito Fiscal

Campo	Denominación del campo	Cantidad de posiciones	Tipo de dato	Observaciones
1	Actividad	6	Numérico	código de actividad
2	Tipo de Operación	1	Numérico	1 - Venta de Cosas Muebles, Obras, Locaciones y/o Prestaciones de Servicios 2 - Venta de Bienes de Uso 3 - Operaciones No Gravadas o Exentas, excepto exportaciones
3	Tipo de sujeto comprador	1	Numérico	1- Operaciones con Responsables Inscriptos 2 - Operaciones con Monotributistas - Régimen Simplificado 3 - Operaciones con Consumidores Finales, Exentos y No Alcanzados Vacío - Para "tipo de operación" = 3
4	Código de Alícuota	1	Numérico	3 - 0% 9 - 2,5% 8 - 5% 4 - 10,5% 5 - 21% 6 - 27% Vacío - Para "tipo de operación" = 3
5	Monto Neto Gravado	15	Numérico (hasta 13 enteros 2 decimales)	Se debe usar ";" (punto y coma) como separador de campos y "," (coma) como separador decimal Vacío - Para "tipo de operación" = 3
6	Débito Fiscal Facturado	15	Numérico (hasta 13 enteros 2 decimales)	Se debe usar ";" (punto y coma) como separador de campos y "," (coma) como separador decimal Vacío - Para "tipo de operación" = 3
7	Débito Fiscal Operación Dación en Pago	15	Numérico (hasta 13 enteros 2 decimales)	Se debe usar ";" (punto y coma) como separador de campos y "," (coma) como separador decimal Vacío - Para "tipo de operación" = 3
8	Monto Neto Exento o No Gravado	15	Numérico (hasta 13 enteros 2 decimales)	Sólo para "tipo de operación" = 3 Se debe usar ";" (punto y coma) como separador de campos y "," (coma) como separador decimal

**Ejemplo numérico:**

Actividad	Tipo de Operación	Tipo de sujeto comprador	Código de Alícuota	Monto Neto Gravado	Débito Fiscal Facturado	Débito Fiscal Op.Dac.Pag.	Monto Neto Exento o No Gravado
620100	1	1	5	100	21	21	
620100	1	2	5	200	42	42	
620100	1	3	5	300	63	63	
620100	2	1	5	50	10,5	10,5	
620100	2	2	5	150	31,5	31,5	
620100	3						1234,56

**Ejemplo archivo:**

620100;1;1;5;100;21;21;  
 620100;1;2;5;200;42;42;  
 620100;1;3;5;300;63;63;  
 620100;2;1;5;50;10,5;10,5;  
 620100;2;2;5;150;31,5;31,5;  
 620100;3;;;;;1234,56

**2) Operaciones que generan Restitución de Débito Fiscal**

Campo	Denominación del campo	Cantidad de posiciones	Tipo de dato	Observaciones
1	Actividad	6	Numérico	código de actividad
2	Tipo de Operación	1	Numérico	1 - Venta de Cosas Muebles, Obras, Locaciones, Bienes de Uso y/o Prestaciones de Servicios 2 - Operaciones No Gravadas o Exentas, excepto exportaciones
3	Tipo de sujeto comprador	1	Numérico	1- Operaciones con Responsables Inscriptos 2 - Operaciones con Monotributistas - Régimen Simplificado 3 - Operaciones con Consumidores Finales, Exentos y No Alcanzados Vacío - Para "tipo de operación" = 2
4	Código de Alícuota	1	Numérico	3 - 0% 9 - 2,5% 8 - 5% 4 - 10,5% 5 - 21% 6 - 27% Vacío - Para "tipo de operación" = 2

5	Monto Neto Gravado	15	Numérico (hasta 13 enteros 2 decimales)	Se debe usar ";" (punto y coma) como separador de campos y "," (coma) como separador decimal Vacío - Para "tipo de operación" = 2
6	Debito Fiscal a Restituir	15	Numérico (hasta 13 enteros 2 decimales)	Se debe usar ";" (punto y coma) como separador de campos y "," (coma) como separador decimal Vacío - Para "tipo de operación" = 2
7	Monto Neto Exento o No Gravado	15	Numérico (hasta 13 enteros 2 decimales)	Sólo para "tipo de operación" = 2 Se debe usar ";" (punto y coma) como separador de campos y "," (coma) como separador decimal

**Ejemplo numérico:**

Actividad	Tipo de Operación	Tipo de sujeto comprador	Código de Alícuota	Monto Neto Gravado	Débito Fiscal a Restituir	Monto Neto Exento o No Gravado
530010	1	1	5	100	21	
530010	1	2	5	200	42	
530010	1	3	5	300	63	
530010	2					1234,56

**Ejemplo archivo:**

530010;1;1;5;100;21;;  
 530010;1;2;5;200;42;;  
 530010;1;3;5;300;63;;  
 530010;2;;;;;1234,56

**3) Operaciones que generan Crédito Fiscal**

Campo	Denominación del campo	Cantidad de posiciones	Tipo de dato	Observaciones
1	Concepto	1	Numérico	1 - Por Compras de Bienes (Excepto Bienes de Uso) 2 - Por Locaciones 3 - Por Prestaciones de Servicios 4 - Por Inversiones de Bienes de Uso
2	Código de Alícuota	1	Numérico	3 - 0% 9 - 2,5% 8 - 5% 4 - 10,5% 5 - 21% 6 - 27%
3	Monto Neto Gravado	15	Numérico (hasta 13 enteros 2 decimales)	Se debe usar ";" (punto y coma) como separador de campos y "," (coma) como separador decimal
4	Crédito	15	Numérico (hasta 13	Se debe usar ";" (punto y coma) como

	Fiscal Facturado		enteros 2 decimales)	separador de campos y "," (coma) como separador decimal
5	Crédito Fiscal Computable	15	Numérico (hasta 13 enteros 2 decimales)	Se debe usar ";" (punto y coma) como separador de campos y "," (coma) como separador decimal

**Ejemplo numérico:**

Concepto	Código de Alícuota	Monto Neto Gravado	Crédito Fiscal Facturado	Crédito Fiscal Computable
1	5	100	21	21
2	5	50	10,5	10,5
3	5	200	42	10

**Ejemplo archivo:**

1;5;100;21;21;  
 2;5;50;10,5;10,5;  
 3;5;200;42;10

**4) Operaciones que generan Restitución de Crédito Fiscal**

Cam po	Denominaci ón del campo	Cantidad de posiciones	Tipo de dato	Observaciones
1	Concepto	1	Numérico	1 - Por Compras de Bienes (Excepto Bienes de Uso) 2 - Por Locaciones 3 - Por Prestaciones de Servicios 4 - Por Inversiones de Bienes de Uso
2	Código de Alícuota	1	Numérico	3 - 0% 9 - 2,5% 8 - 5% 4 - 10,5% 5 - 21% 6 - 27%
3	Monto Neto Gravado	15	Numérico (hasta 13 enteros 2 decimales)	Se debe usar ";" (punto y coma) como separador de campos y "," (coma) como separador decimal
4	Crédito Fiscal Facturado	15	Numérico (hasta 13 enteros 2 decimales)	Se debe usar ";" (punto y coma) como separador de campos y "," (coma) como separador decimal

**Ejemplo numérico:**

Concepto	Código de Alícuota	Monto Neto Gravado	Crédito Fiscal Facturado
1	5	100	21
2	5	50	10,5
3	5	200	42

**Ejemplo archivo:**

1;5;100;21;

2;5;50;10,5;

3;5;200;42;