

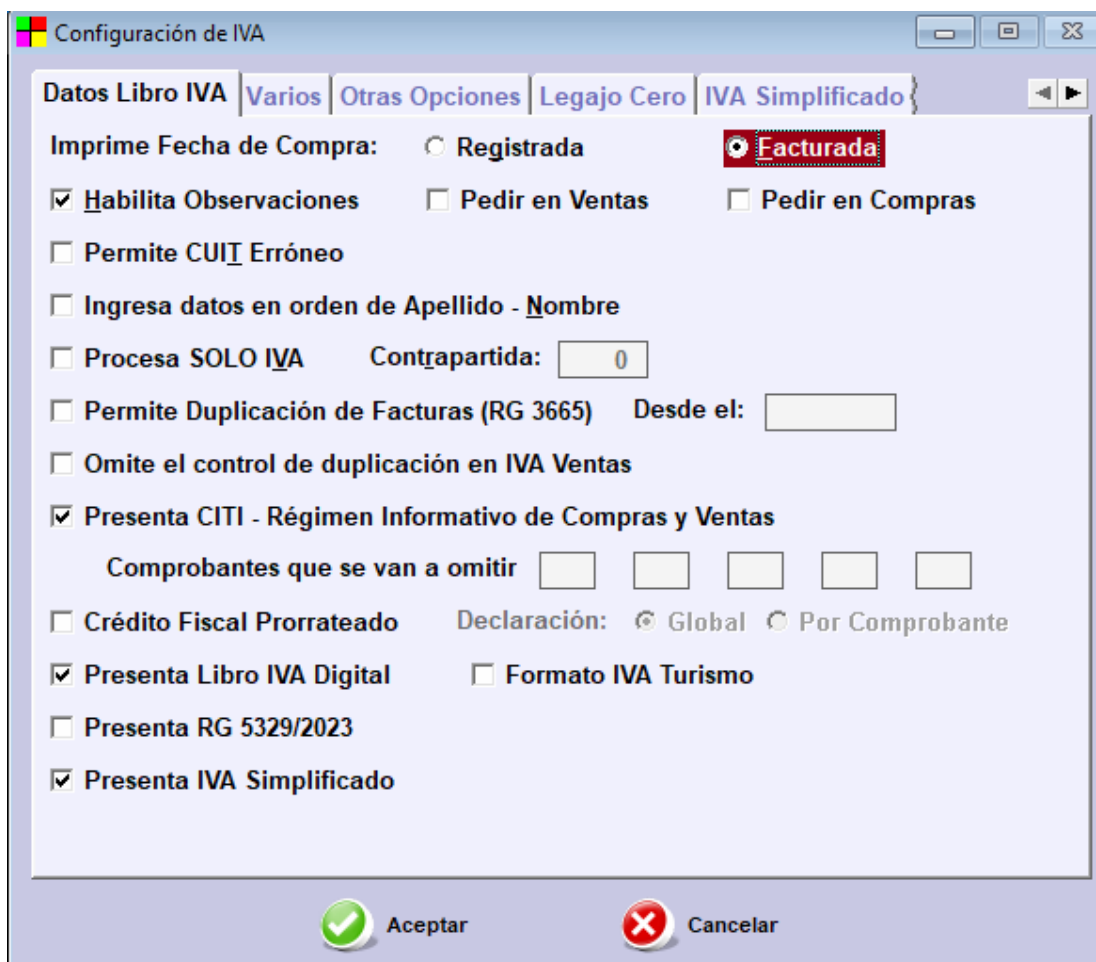
IVA SIMPLE - Guía Rápida

La nueva normativa del ARCA indica que se debe subir al portal de IVA, además de la información habitual del Libro de IVA Digital, el resumen de las actividades de la Empresa que explican la facturación de ventas y de compras. Los datos se deben presentar por separado para facturas y notas de crédito.

En el caso de VENTAS, la información se debe agrupar de acuerdo a la actividad económica de la empresa, a la situación fiscal del cliente (Inscripto, Monotributo, consumidor final) y a las alícuotas de IVA aplicadas. En el caso de COMPRAS se agrupa por el tipo de bien o servicio adquirido.

En las pantallas de carga de IVA y de Facturación, el sistema ya registra los datos de la situación fiscal del cliente o proveedor y las alícuotas de IVA. **Por eso, las novedades en nuestros procedimientos se refieren a la codificación de la actividad económica de la Empresa y de los bienes y servicios adquiridos, así como a la obtención de los nuevos resúmenes que exige ARCA.**

Configuración



Configuración de IVA

Datos Libro IVA | **Varios** | **Otras Opciones** | **Legajo Cero** | **IVA Simplificado**

Imprime Fecha de Compra: ☐ Registrada ☒ **Facturada**

☒ **Habilita Observaciones** ☐ Pedir en Ventas ☐ Pedir en Compras

☐ Permite CUIT Erróneo

☐ Ingresar datos en orden de Apellido - Nombre

☐ Procesa SOLO IVA Contrapartida:

☐ Permite Duplicación de Facturas (RG 3665) Desde el:

☐ Omite el control de duplicación en IVA Ventas

☒ **Presenta CITI - Régimen Informativo de Compras y Ventas**

Comprobantes que se van a omitir

☐ Crédito Fiscal Prorrateado Declaración: ☒ Global ☐ Por Comprobante

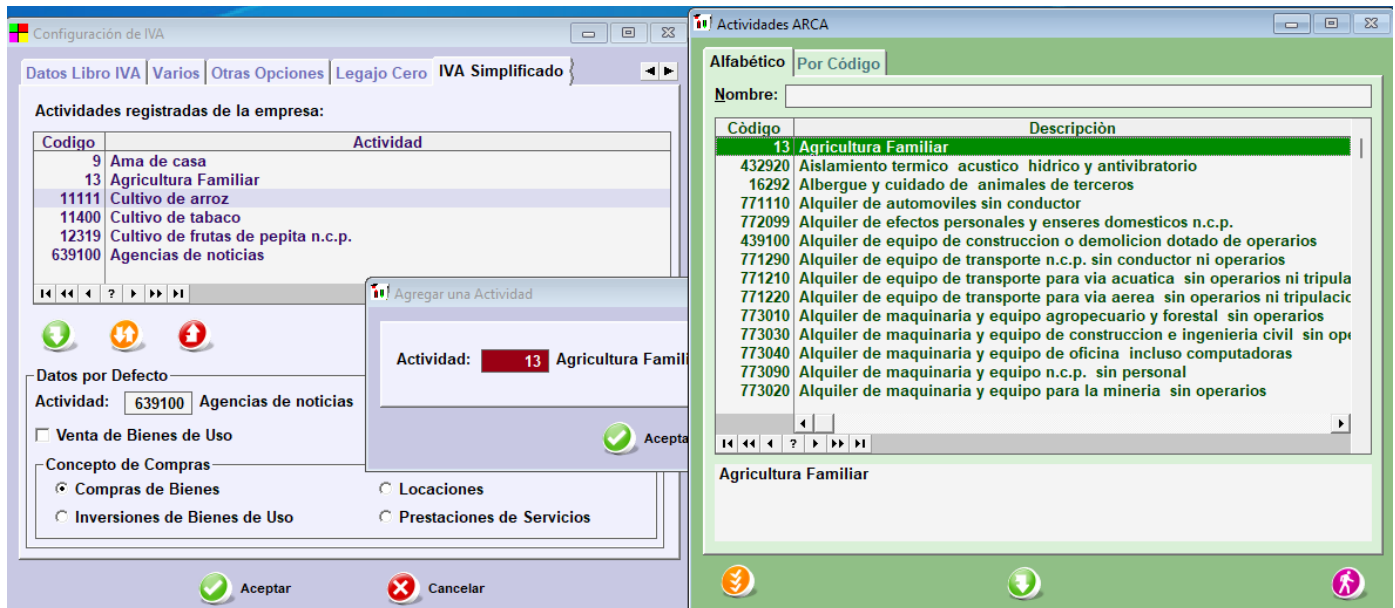
☒ **Presenta Libro IVA Digital** ☐ Formato IVA Turismo

☐ Presenta RG 5329/2023

☒ **Presenta IVA Simplificado**

 **Aceptar**  **Cancelar**

En la solapa Libro de IVA de la pantalla de **Configuración de IVA** (IVA – Diseño de IVA), el nuevo check **Presenta IVA Simplificado** abre una lengüeta con el mismo nombre.



Actividades registradas de la empresa:

Son las diferentes actividades que realiza la empresa con los códigos que utiliza ARCA.

En el sistema está disponible un archivo maestro creado con las actividades definidas por ARCA hasta junio/2025, pero es posible agregar manualmente nuevos códigos en esa tabla si fuera necesario en el futuro.

Actividad por Defecto

Es el código que el sistema asignará a una factura, cuando no puede deducir cual le corresponde (sea en función de lo que haya grabado el usuario en la pantalla de la operación o de lo que indique la cuenta contable de esa operación)

- **Ventas**

La actividad por defecto debe ser alguna de las definidas mas arriba para la empresa y se debe tildar si esa actividad implica la venta de Bienes de Uso.

- **Compras**

Es el concepto usual por el cual la empresa realiza sus compras

Cuentas Contables

En la pantalla de una cuenta contable (Maestros – Contable – Plan de Cuentas) que opera con el Libro IVA, se han agregado los campos necesarios para asignar la Actividad que corresponda al registrar una factura de compra o de venta que use esa cuenta contable.

Plan de Cuentas

Por Código | Alfabético | Medios de Pago | con Subcuentas | Reducido

Cód.  Modificar una Cuenta

Cód.

General | Libro IVA

Código: 801 Ganancias Nombre: VENTAS DE MATERIALES

☒ Es una cuenta de Libro IVA
Libro de IVA ☐ Compras ☒ Ventas

Rubro: 0

Actividad ARCA Ventas - IVA Simplificado
Cod. Actividad: 11111 Cultivo de arroz
☐ Ventas de Bienes de Uso

Concepto de Compras - IVA Simplificado
☐ Compra de Bienes ☐ Locaciones
☐ Prestación de Servicios ☐ Inversiones en Bienes de Uso


 Aceptar
 Cancelar

Actividades

Buscar: 0

Código	Descripcion
9	Ama de casa
13	Agricultura Familiar
11111	Cultivo de arroz
11400	Cultivo de tabaco
12319	Cultivo de frutas de pepita n.c.p.
639100	Agencias de noticias

Ama de casa




Estos campos pueden quedar vacíos, ya que en ese caso el sistema asignará la **Actividad por Defecto** que se explica mas arriba.

IVA y Facturación

The screenshot shows the 'IVA - Carga de datos' application. The main window is titled 'Modificar una Factura de Ventas' and has tabs for 'Datos de la factura', 'Forma de Pago', 'Imputaciones Especiales', and 'Datos Adicionales'. The 'Datos de la factura' tab is active, showing fields for 'Dia' (1/5/2025), 'Fc. Venta' (FA, A, 6, 11), 'Cliente' (Gaby AMEGHINO), 'Docum' (80), 'CUIT' (20-00034945.4), 'Jurisd' (13), 'Salta', 'Moneda', 'Cotización', and 'Vendedor' (Lopez Ralph). A pop-up window 'Actividades ARCA' is open, showing a list of activities with '11400 Cultivo de tab' selected. The 'Actividades' window is also visible, showing a list of activities with 'Ama de casa' selected.

En las pantallas de ambas operaciones, en la lengüeta de Datos Adicionales se agregó un botón de **Actividad ARCA** para poder indicar la información específica de dicho comprobante.

Las opciones que aparecen en la pantalla auxiliar son las que se definieron en la Configuración de IVA.

La Actividad que se declare en la factura con este procedimiento, tiene prioridad sobre la que pueda resultar de la indicada en la Cuenta Contable usada en la operación o en la Actividad por Defecto registrada en la Configuración de IVA.

Generación del Soporte

Como la información requerida por ARCA resulta del desglose impositivo de los comprobantes, se utiliza el proceso de Libro IVA Digital, que controla los componentes impositivos de los mismos.

Si el proceso no tiene inconvenientes, además de generar los archivos de Libro de IVA, genera los archivos de los resúmenes por actividad de compras y ventas y los coloca en la carpeta (ubicada en el servidor si se trabaja en red) C:\sql-btb\datos\nombre de la empresa\soporte.

Los archivos (donde AAAAMM es el año y mes generado) son los siguientes:

Ventas_Tot_Activ_Fact_AAAAMM.csv

Ventas_Tot_Activ_NCred_AAAAMM.csv

Compras_Tot_Activ_Fact_AAAAMM.csv

Compras_Tot_Activ_NCred_AAAAMM.csv

Libro de IVA

IVA - Carga de Facturas

Mes: 5 Año: 2025 Libro de IVA: Compras Ventas

Mostrar

Todas Informados No Informados

Factura	Cliente / Proveedor	C.U.I.T.	Total Factura	Origen	Libro IVA Digital				Activ.	B.Uso
					Infor.	Tipo	Mes- Año	X		
FA A-0001-00001112	Cliente al cuete	** ANULADA **		IVA						SI
FA A-0006-00000011	Gaby AMEGHINO	20-00034945-4	121,187.50	IVA					11400	
FA A-0001-00010088	Gaby AMEGHINO	20-00034945-4	1,344,878.28	FACT						
FA B-0001-00001511	315	6655	1,500.00	FACT						

Buscar Fecha:

Libro IVA Digital

Marcar [F9]

Marcar Todos

Control

Generar Archivo

Actividades ARCA

F5 Minuta

F6 Totales

F8 Cambiar Fecha

Para una mejor visualización, si los comprobantes indican Actividades diversas, se agregaron columnas en la pantalla del Libro de IVA para poder ver dichos datos (hay que mover la pantalla hacia la izquierda).

Además, se agrega la posibilidad de marcar varios comprobantes con la tecla F9 y asignarles en forma conjunta una misma Actividad con el procedimiento mencionado arriba en **IVA y Facturación**.

Esta posibilidad es muy útil en caso de información importada desde la página del ARCA en empresas que tienen mas de una actividad económica.