

## LIQUIDACIÓN DE IMPUESTOS

Este reporte, es el formato del PDT 0621 para la declaración mensual de SUNAT, para la configuración del porcentaje que se usara, se configurara desde la opción **"TABLAS > PARÁMETROS DE CUENTA"** en la opción **"RENTA"** se detallara de acuerdo con el régimen de la empresa.

Parámetros de Cuentas

Origen Automáticos  AUTOMATICOS

Cta.Imp.Hon.  Renta de cuarta categoría Cta Percepción :

Cta.Imp.Com  IGV – Cuenta propia Renta:  %

Cta.Imp.Vta.  IGV – Cuenta propia Imp. Ret:  %

Cta.Imp.Ret.  IGV – Régimen de retenciones I.G.V.:  %

Resul. del Ejercicio  Utilidades Imp.Hon.:   %

**CUENTAS PARA LOS ASISTENTES (MAGO)**

	Soles	Dólares	Origen	
Por Pagar:	<input type="text" value="42121"/>	<input type="text" value="42122"/>	<input type="text" value="01"/>	Compras
Por Cobrar:	<input type="text" value="12121"/>	<input type="text" value="12122"/>	<input type="text" value="02"/>	Ventas
Por Pagar:	<input type="text" value="4241"/>	<input type="text" value="4242"/>	<input type="text" value="06"/>	Honorarios
Prefijo Ctas Caja-Banco:	<input type="text" value="101"/>		<input type="text" value="03"/>	Pagos
			<input type="text" value="04"/>	Cobranzas
Pago con Caja:	<input type="text" value="1011"/>	<input type="text" value="1012"/>		

**CUENTAS PARA XML SUNAT**

Venta Productos:

**CUENTAS PARA BOLSA**

Compra:

Venta:

PARA QUE LOS CAMBIOS TENGAN EFECTO SE DEBE SALIR Y RETORNAR NUEVAMENTE A LA EMPRESA

Correo soporte:

Grabar
Cancelar

En los siguientes ejemplos, se podrán visualizar la posición que ubican cada uno de los campos del registro de Ventas y Compras.



## Reporte del Sistema:

PDT 0621

### PRE LIQUIDACION DE IMPUESTOS DEL MES DE MAYO

CIRCUITO AVENTURA S.A.C.

Periodo: 2020

R.U.C.: 20606135620

Moneda: Soles

#### IGV VENTAS

VENTAS		IGV CUENTA PROPIA			
		BASE		TRIBUTO	
Gravadas	Ventas Netas	100	2,000.00	101	360.00
	Descuentos Concedidos y/o devoluciones de Ventas	102	-200.00	103	-36.00
	Exportaciones Facturadas en el periodo	106	700.00		
No Gravadas	Ventas no Gravadas (Sin Considerar exportaciones)	105	400.00		
Total				131	324.00

#### IGV COMPRAS

COMPRAS		IGV CUENTA PROPIA			
		BASE		TRIBUTO	
Nacionales	Destinada a ventas gravadas exclusivamente	107	1,000.00	108	180.00
	Destinada a ventas gravadas y no gravadas	110	500.00	111	90.00
	Destinada a ventas no gravadas exclusivamente	113	400.00		
Importadas	Destinada a ventas gravadas exclusivamente	114	280.00	115	50.00
	Destinada a ventas gravadas y no gravadas	116	10.00	117	45.00
	Destinada a ventas no gravadas exclusivamente	119	20.00		
Compras Internas no gravadas		120	300.00		
Compras Importadas no gravadas		122	35.00		
Total				178	365.00

#### RENTA

	RENTA			
	BASE		TRIBUTO	
Ingresos Netos	301	1,800.00	312	27.00
Coefficiente	380			
Porcentaje	315	1.50		

#### DETERMINACIÓN DE LA DEUDA

	DETERMINACIÓN DE LA DEUDA			
	IGV		RENTA	
Impuesto Resultante o Saldo a Favor	140	-41.00	302	27.00
Saldo a Favor del Periodo anterior	145	0.00	303	0.00
Tributo a Pagar o Saldo a Favor	184	-41.00	304	27.00
Percepciones declaradas en el periodo	171	0.00		
Saldo de percepciones de periodos anteriores	168			
Saldo de percepciones no aplicadas	164	0.00		
Retenciones declaradas en el periodo	179	0.00		
Saldo de retenciones de periodos anteriores	176			
Saldo de Retenciones no aplicadas	165	0.00		
<b>Sub Total</b>	<b>681</b>	<b>-41.00</b>	<b>682</b>	<b>27.00</b>
Pagos previos	185	0.00	317	0.00
Interés moratorio	187	0.00	319	0.00
Total deuda tributaria	188	0.00	324	27.00

CONTACTO

931 716 650

consultor3@siscont.com.pe



## Campos de la Preliquidación con SISCONT:


### VENTAS:


- **100:** Base Imponible de Adquisiciones Gravadas
- **101:** IGV
- **102:** Monto de Base Imponible de Adquisiciones Gravadas, se llenará cuando la Nota de Crédito afecte a comprobantes de meses anteriores al mes de la emisión.
- **103:** Monto de IGV, se llenará cuando la Nota de Crédito afecte a comprobantes de meses anteriores al mes de la emisión.
- **106:** Valor de Exportación
- **105:** Sumatoria de Monto Inafecto y Monto Exonerado

### COMPRAS:

- **107:** Base Imponible de Op. Grav. y Exp. (Base Imponible A)
- **108:** IGV (A)
- **110:** Base Imponible Adq. Grav. de Exp. o no Grav. (Base Imponible B)
- **111:** IGV (B)
- **113:** Adq. Sin Derecho (Base Imponible C)
- **114:** Base Imponible de Op. Grav. y Exp. (Base Imponible A). Se llenará este campo cuando el Tipo de Documento sea "91"
- **115:** IGV (A). Se llenará cuando el campo Tipo de Documento sea "91"
- **116:** Base Imponible Adq. Grav. de Exp. o no Grav. (Base Imponible B). Se llenará este campo cuando el Tipo de Documento sea "91"
- **117:** IGV (B). Se llenará cuando el campo Tipo de Documento sea "91"
- **119:** Adq. Sin Derecho (Base Imponible C). Se llenará este campo cuando el Tipo de Documento sea "91"
- **120:** Adquisiciones No Gravadas
- **122:** Adquisiciones No Gravadas. Se llenará este campo cuando el Tipo de Documento sea "91"

CONTACTO

 931 716 650

 [consultor3@siscont.com.pe](mailto:consultor3@siscont.com.pe)

