



Ofigem Consultores, S.L.P.

Asesores de Empresas

CONTABILIZAR FACTURAS CON RETENCIÓN DESDE ENTRADA DE FACTURAS

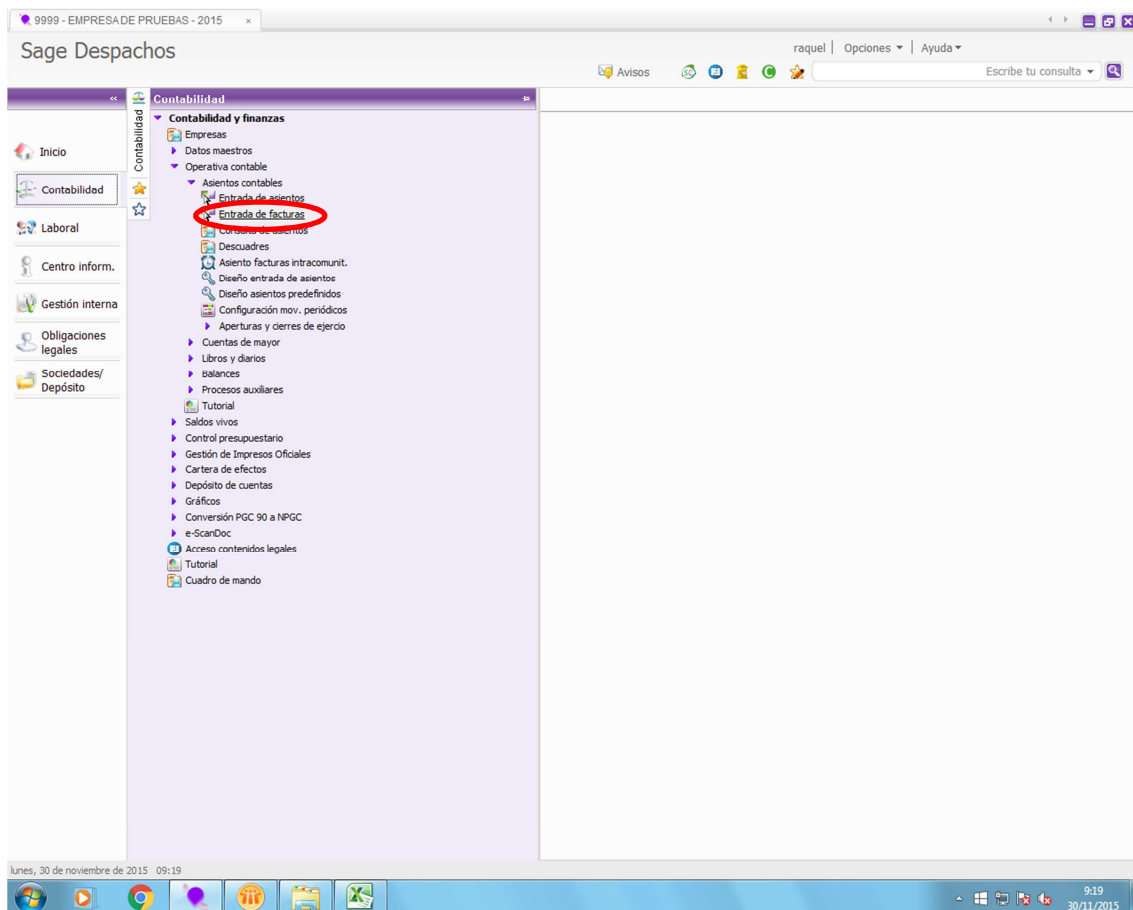
A modo de ejemplo vamos a escoger una factura de un notario, con retención profesional. Los datos son los siguientes:

Fra. nº 9999, de fecha 30.11.2015

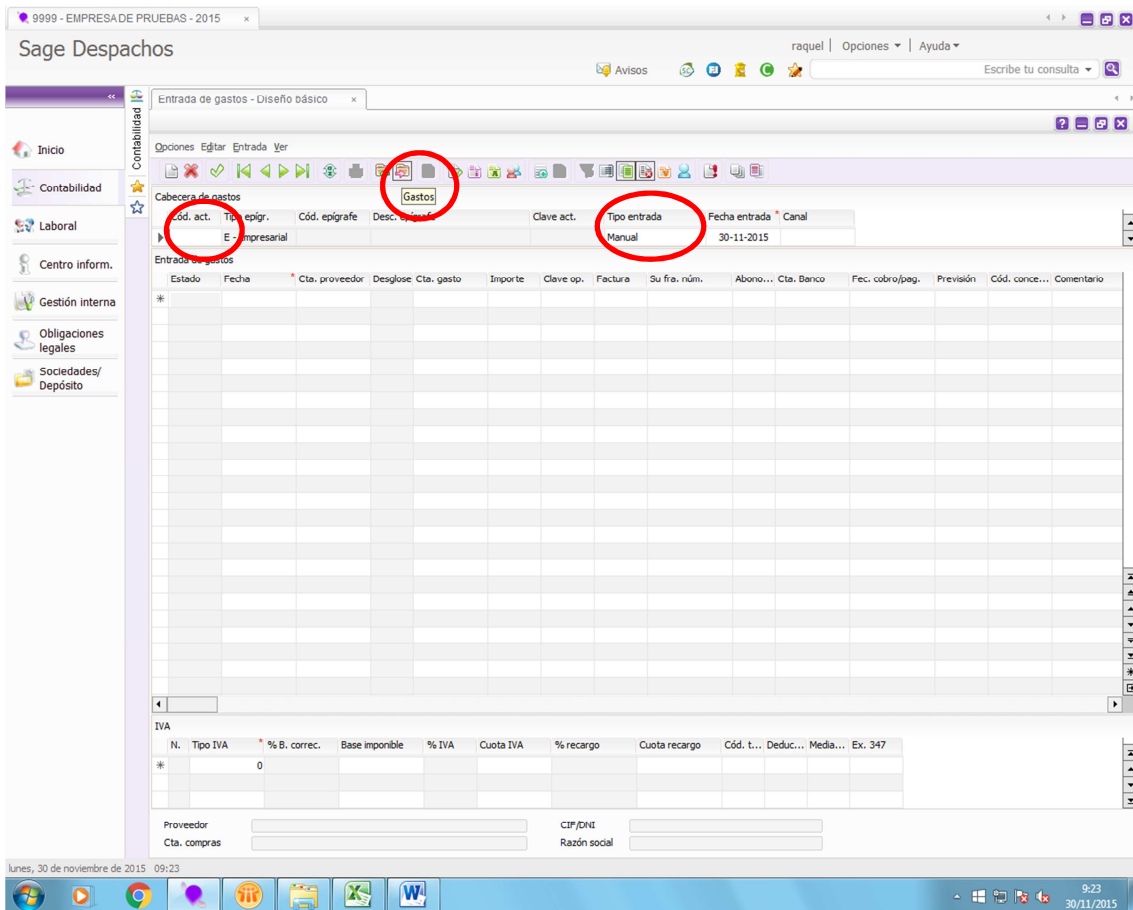
<i>Base imponible exenta.....</i>	<i>2,64</i>
<i>Base imponible sujeta.....</i>	<i>93,74</i>
<i>I.V.A. 21% s/93,74.....</i>	<i>19,69</i>
<i>Retención 15,00% s/93,74.....</i>	<i>-14,06</i>
<i>Total factura.....</i>	<i>102,01 €</i>

Para contabilizar este tipo de facturas en el programa “Sage profesional” tenemos que hacer lo siguiente:

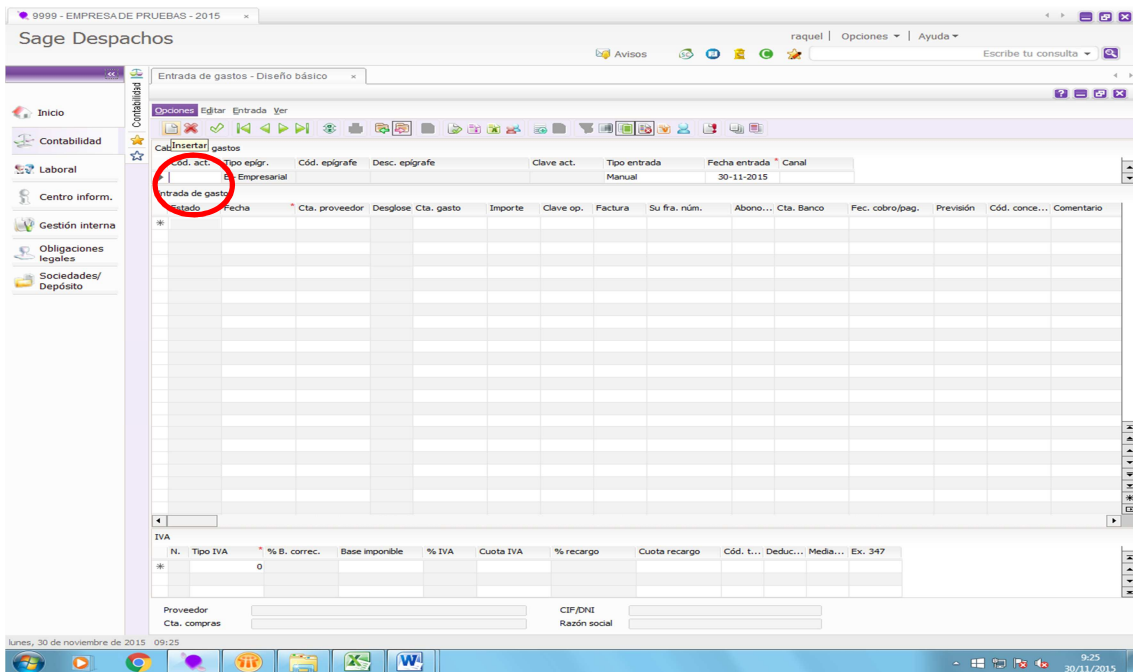
Nos situaremos en Contabilidad→Contabilidad y finanzas→Operativa Contable→Asientos Contables→Entrada de facturas.



Para contabilizar la factura hemos de ir a la barra superior donde aparecen los símbolos→gastos→ elegimos el “Código de actividad”-→“tipo entrada manual”



Clicamos sobre el folio en blanco que aparece en la parte superior



Informamos los datos de la factura → fecha, acreedor, cuenta de gasto, total factura, número de factura → y cuando llegamos a la columna “Código de retención”, desplegamos para elegir el que corresponda.

1 En este ejemplo elegimos el código 15 (retenciones profesionales al 15%). Hemos de fijarnos que la base imponible y el importe de la retención coinciden con el de la factura. Si difiere en algún céntimo, se puede modificar a mano

2 Bajamos hasta el Libro Registro de IVA, indicamos a tipo 21% la base que corresponda, y el resto, que es la parte exenta, la pasamos por el tipo 2. Al igual que en la casilla de retenciones, si descuadra algún céntimo, se puede modificar a mano.

The screenshot shows the Sage Despachos interface. At the top, the window title is "9999 - EMPRESA DE PRUEBAS - 2015". The main menu includes "Opciones", "Editar", "Entrada", and "Ver". The current view is "Entrada de gastos - Diseño básico".

The "Cabecera de gastos" section shows the following details:

Cód. act.	Tipo epígr.	Cód. epígrafe	Desc. epígrafe	Clave act.	Tipo entrada	Fecha entrada	Canal
1	E - Empresarial	5013	Albañilería y pequeños trabaj.con...	1. Comercios/...	Manual	30-11-2015	001

The "Entrada de gastos" table has the following data for the selected entry:

...	Fecha	Cta. proveedor	D...	Cta. gasto	Impo...	F...	Su...	Abo...	Fec. cobr...	P...	Comentario	...	Fecha oper.	F. expedición	Cód....	% Ret.	Base r...	Impor...	Cód.Canál	Có
▶	30-11-2015	410000000000		623000000000	102,01	0	9999		30-11-2015	P...	6 S/FRA. Nº 9999		30-11-2015	30-11-2015	15	15,00	93,74	14,06	001	

The IVA section shows the following ledger entries:

N.	Tipo	% B. correc.	Base imponible	Cuota IVA	% recargo	Cuota recargo	Cód. t...	Deduc...	Meda...	Ex. 347
1	21	0,00	93,74	21,00	19,69	0,00	0,00	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	2	0,00	2,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

The bottom of the screen shows the provider information:

Proveedor: 410000000000 / Acreedores varios
Cta. compras: 623000000000 / Servicios de profesionales independientes
CIF/DNI: ES -
Razón social: TASEL, S.L. SUMINISTROS

The system clock at the bottom indicates: Lunes, 30 de noviembre de 2015 15:32.

Una vez que todo lo anterior está hecho, validamos el movimiento (Control+A o bien pinchamos sobre “validar movimiento”) y la factura ya está contabilizada correctamente.