

SISTEMA CONTABLE
ECB CONT



ECB CONT SISTEMA DE CONTABILIDAD

REGISTRO DE PERCEPCIONES

INDICE

1.	REGISTRO DE PERCEPCION	- 3 -
1.1.	PERCEPCIÓN INCLUIDA EN LA FACTURA	- 3 -
1.2.	PERCEPCIÓN Y FACTURA POR SEPARADO.....	- 3 -
2.	REGISTRO DE PERCEPCIÓN - AGENTE.....	- 4 -
3.	FUNCIONALIDAD PARA AGENTES DE PERCEPCIÓN	- 5 -

1. REGISTRO DE PERCEPCION

1.1. PERCEPCIÓN INCLUIDA EN LA FACTURA

- Se registra todo en el asiento de compras.

ECB-Cont v2.8.1 - Empresa : DEMO_ECB - [PERIODO: ENERO 2014]

Configuración Ingresos Reg. Auxiliares Procesos Conciliación Bancaria Reporte Análisis Reportes SUNAT Gerencial Utilitarios Ayuda

Consulta de Asientos Registro de

Libro REGISTRO DE COMPRAS Voucher 0601000007 Fecha 01/01/2014 Moneda NUEVOS SOLES

Glosa COMPRA CON PERCEP

Item	Cuenta	Codigo Entidad	CCosto	TD	Serie	Numero	Fecha Doc	Fecha Vcto / Fecha Pago	Mon	Opera TC	TC	Debe M Nac.	Haber M Nac.	Debe M Ext.	Haber M Ext.	Es Pago/Cobro
1	6011101						01/01/2014		S/.	SCV	0.000	1,000.00	0.00	0.00	0.00	
2	4011101						01/01/2014		S/.	SCV	0.000	180.00	0.00	0.00	0.00	
3	4011301	00002		44	0001	00000012	01/01/2014		S/.	SCV	0.000	23.60	0.00	0.00	0.00	
4	4212101	00002		01	0001	00001452	01/01/2014		S/.	SCV	0.000	0.00	1,203.60	0.00	0.00	

- Pago de la factura (incluido la percepción)

ECB-Cont v2.8.1 - Empresa : DEMO_ECB - [PERIODO: ENERO 2014]

Configuración Ingresos Reg. Auxiliares Procesos Conciliación Bancaria Reporte Análisis Reportes SUNAT Gerencial Utilitarios Ayuda

Consulta de Asientos Registro de

Libro CAJA EGRESOS Voucher 0401000002 Fecha 31/01/2014 Moneda NUEVOS SOLES

Glosa PAGO PERCEP

Item	Cuenta	Codigo Entidad	CCosto	TD	Serie	Numero	Fecha Doc	Fecha Vcto / Fecha Pago	Mon	Opera TC	TC	Debe M Nac.	Haber M Nac.	Debe M Ext.	Haber M Ext.	Es Pago/Cobro	Grupo
1	4212101	00002		01	0001	00001452	01/01/2014		S/.	SCV	0.000	1,203.60	0.00	0.00	0.00		
2	1041101						31/01/2014		S/.	SCV	0.000	0.00	1,203.60	0.00	0.00		

1.2. PERCEPCIÓN Y FACTURA POR SEPARADO

- Registro de compras

ECB-Cont v2.8.1 - Empresa : DEMO_ECB - [PERIODO: ENERO 2014]

Configuración Ingresos Reg. Auxiliares Procesos Conciliación Bancaria Reporte Análisis Reportes SUNAT Gerencial Utilitarios Ayuda

Consulta de Asientos Registro de

Libro REGISTRO DE COMPRAS Voucher 0601000007 Fecha 01/01/2014 Moneda NUEVOS SOLES

Glosa COMPRA CON PERCEP.

Item	Cuenta	Codigo Entidad	CCosto	TD	Serie	Numero	Fecha Doc	Fecha Vcto / Fecha Pago	Mon	Opera TC	TC	Debe M Nac.	Haber M Nac.	Debe M Ext.	Haber M Ext.	Es Pago/Cobro
1	6011101						01/01/2014		S/.	SCV	0.000	1,000.00	0.00	0.00	0.00	
2	4011101						01/01/2014		S/.	SCV	0.000	180.00	0.00	0.00	0.00	
4	4212101	00002		01	0001	00001452	01/01/2014		S/.	SCV	0.000	0.00	1,180.00	0.00	0.00	

- Libro diario

ECB-Cont v2.8.1 - Empresa : DEMO_ECB - [PERIODO: ENERO 2014]

Configuración Ingresos Reg. Auxiliares Procesos Conciliación Bancaria Reporte Análisis Reportes SUNAT Gerencial Utilitarios Ayuda

Consulta de Asientos Registro de

Libro DIARIO Voucher 0301000001 Fecha 01/01/2014 Moneda NUEVOS SOLES

Glosa PERCEPCION

Item	Cuenta	Codigo Entidad	CCosto	TD	Serie	Numero	Fecha Doc	Fecha Vcto / Fecha Pago	Mon	Opera TC	TC	Debe M Nac.	Haber M Nac.	Debe M Ext.	Haber M Ext.	Es Pago/Cobro	Grupo
1	4011301	00002		44	0001	00000012	01/01/2014		S/.	SCV	0.000	23.60	0.00	0.00	0.00		
2	4212101	00002		01	0001	00000012	01/01/2014		S/.	SCV	0.000	0.00	23.60	0.00	0.00		

SISTEMA CONTABLE ECB CONT

- Pago de factura y percepción

ECB-Cont v2.8.1 - Empresa: DEMO_ECB - [PERIODO: ENERO 2014]

Configuración Ingresos Reg. Auxiliares Procesos Conciliación Bancaria Reporte Análisis Reportes SUNAT Gerencial Utilitarios Ayuda

Consulta de Asientos Registro de A

Libro CAJA EGRESOS Voucher 0401000002 Fecha 31/01/2014 Moneda NUEVOS SOLES

Glosa PAGO DE FACTURA Y PERCEPCION

DETALLE

Item	Cuenta	Codigo Entidad	CCosto	TD	Serie	Numero	Fecha Doc	Fecha Vcto / Fecha Pago	Mon	Opera TC	TC	Debe M Nac.	Haber M Nac.	Debe M Ext.	Haber M Ext.	Es Pago/Cobro	Grupo
1	4212101	00002		01	0001	00001452	01/01/2014		S/.	SCV	0.000	1,180.00	0.00	0.00	0.00		
2	4212101	00002		44	0001	00000012	01/01/2014		S/.	SCV	0.000	23.60	0.00	0.00	0.00		
3	1041101						31/01/2014		S/.	SCV	0.000	0.00	1,203.60	0.00	0.00		

2. REGISTRO DE PERCEPCIÓN - AGENTE

- En el asiento del registro de venta seleccionamos la cuenta 12, luego en las opciones de la parte inferior elegimos "Percepciones" para Sistema/Régimen y "Venta" para Transacciones.

ECB-Cont v2.8.1 - Empresa: DEMO_ECB - [PERIODO: ENERO 2014]

Configuración Ingresos Reg. Auxiliares Procesos Conciliación Bancaria Reporte Análisis Reportes SUNAT Gerencial Utilitarios Ayuda

Consulta de Asientos Regis

Libro REGISTRO DE VENTAS E INGRESOS Voucher 0501000006 Fecha 01/01/2014 Moneda NUEVOS SOLES

Glosa VENTA DE MERCADERIA

DETALLE

Item	Cuenta	Codigo Entidad	CCosto	TD	Serie	Numero	Fecha Doc	Fecha Vcto / Fecha Pago	Mon	Opera TC	TC	Debe M Nac.	Haber M Nac.	Debe M Ext.	Haber M Ext.	Es Pago/Cobro
1	1212011	00001		01	0001	00001234	01/01/2014		S/.	SCV	0.000	1,180.00	0.00	0.00	0.00	
2	4011101						01/01/2014		S/.	SCV	0.000	0.00	180.00	0.00	0.00	
3	7011011						01/01/2014		S/.	SCV	0.000	0.00	0.00	1,000.00	0.00	
												1,180.00	1,180.00	0.00	0.00	

CUENTA: EMITIDAS EN CARTERA ENTIDAD: EDICIONES CABALLERO BUSTAMANTE

Glosa: VENTA DE MERCADERIA Manual Proc: Base:

Sistema/Régimen PERCEPCIONES Reg.Aux Doc. Ref: Serie: Número: Fecha Doc: / /

Transacción VENTA Valor Emb: 0.00 Doc. Dep: Fecha Dep: / /

Difer: MN 0.00 ME 0.00 Eliminar Provisiones Asientos Verifica Entidad

F1- Ayuda F8- Asientos Tipo F9- Igv Automático F10- Copia Acum. F11- Repetir Todo F12- Repetir Ant.

- En asiento de cobro de la factura se agregará la cuenta 40 (Percepciones por pagar), y se elegirá en la barra inferior "Percepciones" y "Percepción" para las opciones de Sistema/Régimen y Transacción respectivamente. Además deberá de colocarse el número de documento de referencia relacionado a la percepción. A la cuenta 10 se pondrá como transacción "Cobro o Cobranza" como mejor le parezca. Si no existe algún concepto en las opciones de transacción agregarlo en tablas secundarias.

SISTEMA CONTABLE ECB CONT

ECB-Cont v2.8.1 - Empresa: DEMO_ECB - [PERIODO: ENERO 2014]

Configuración Ingresos Reg. Auxiliares Procesos Conciliación Bancaria Reporte Análisis Reportes SUNAT Gerencial Utilitarios Ayuda

Consulta de Asientos Registro de A

Libro CAJA INGRESOS Voucher 0201000001 Fecha 01/01/2014 Moneda NUEVOS SOLES

Glosa COBRO

DETALLE																	
Item	Cuenta	Codigo Entidad	CCosto	TD	Serie	Numero	Fecha Doc	Fecha Vcto / Fecha Pago	Mon	Opera TC	TC	Debe M. Nac.	Haber M. Nac.	Debe M. Ext.	Haber M. Ext.	Es Pago/Cobro	Grupo
1	1212011	00001		01	0001	00001234	01/01/2014		S/.	SCV	0.000	0.00	1,180.00	0.00	0.00		
2	4011302	00001		44	0001	00000555	01/01/2014		S/.	SCV	0.000	0.00	20.00	0.00	0.00		
3	1041101						01/01/2014		S/.	SCV	0.000	1,200.00		0.00	0.00		
												1,200.00	1,200.00	0.00	0.00		

CUENTA: PERCEPCIONES POR PAGAR ENTIDAD: EDICIONES CABALLERO BUSTAMANTE

Glosa: COBRO Manual Proc: []

Sistema/Regimen PERCEPCIONES Reg.Aux [] Doc. Ref: 01 Serie: 0001 Número: 00001234 Fecha Doc: 01/01/2014

Transacción PERCEPCION Valor Emb.: 0.00 Doc. Dep: Fecha Dep: / /

Difer: MN 0.00 ME 0.00 Eliminar Provisiones Asientos Verifica Entidad

F1- Ayuda F8- Asientos Tipo F9- Igv Automático F10- Copia Acum. F11- Repetir Todo F12- Repetir Ant.

El reporte se mostrará de la siguiente manera.

DEMO_ECB Pag.1 de 1

RUC : 20101340059

REGISTRO DEL REGIMEN DE PERCEPCIONES
PERIODO ENERO 2014 EN NUEVOS SOLES

VOUCHER	FECHA DE TRANSACC.	DENOMINACION	N° DOC. SUSTENTATORIO	N° DOC. REFERENCIA	TIPO DE TRANSACCION REALIZADA	IMPORTE DE TRANSACC.		SALDO RESULTANTE
						DEBE	HABER	
20101340059 - EDICIONES CABALLERO BUSTAMANTE								
0501000006	01/01/2014	FACTURAS	01 0001 00001234		VENTA	1,180.00	-	
0201000001	01/01/2014	COMPROBANTE DE	44 0001 00000555	01 0001 00001234	PERCEPCION	20.00	-	
0201000001	01/01/2014				COBRO	-	1,200.00	
SALDO PENDIENTE						1,200.00	1,200.00	0.00


3. FUNCIONALIDAD PARA AGENTES DE PERCEPCIÓN

- Los agentes de **Percepción** y retención emiten comprobantes al momento de realizar sus cobros o pagos respectivamente. Sin embargo el sistema al registrar asientos por la opción de "asientos tipo", pide necesariamente un numero de comprobante al registrar la factura, lo cual no es necesario.

SISTEMA CONTABLE ECB CONT

Asiento Tipo	001	COMPRA DE MERCADERIA A MANUFACTURAS KUKULI SAC
Glosa	COMPRA DE MERCADERIA	
Centro Costo		
Tipo Entidad	PROVEEDORES	Entidad 00308 100PRE FELIZ SOCIEDAD ANONIMA CERR
Tipo Doc	01	Numero Doc. 0001 00123456 Fecha Doc 01/09/2015
Monto	2,500.00	
Datos Complementarios		
Base :	(A) DEST. A OP.GRAV Y/O EXPORTACION	
Sistema/Regimen	RETENCIONES	
Doc. Ref :	Serie:	Número:
Nro.Comp:	Doc. Dep:	

ECB-Cont

 Ingrese el tipo de documento de referencia

OK

Insertar Entidad Salir

- Se ha agregado 2 opciones en el mantenimiento de empresas para identificar a **Agentes de Percepción** y Agentes de Retención, con los cuales permitirá pasar la validación de colocar número de referencia. En el caso de que no sea agente si será necesario colocar el número de documento de referencia.

Registro de Empresas

Empresas **Mantenimiento de Empresa** Configuración

EMPRESA

Codigo	007
Nombre Largo	JAIR SAC
Nombre Corto	
Direccion	
Ruc	20101340059
Telefono	
Sucursal	LIMA

BiMoneda Agente Percepcion
 Agente Retencion