

Axos Soluciones

Plaza Constitución, s/n 28522 Rivasvaciamadrid

W: www.axos.es

E: info@axos.es

T: +34 914 737 477



MANUAL

ERP Axos Visual

Versión 9.4

Facturas de importación

Contabilización facturas de importación

Resumen

El planteamiento de la contabilización de Axos permite contabilizar a la vez la compra extranjera y la factura del transitario/agencia de transporte. Se tendrá en cuenta los gastos de este mismo y se diferencian los gastos que incrementan el coste del artículo y que imputan IVA. El registro de IVA de la factura de importación del proveedor se hace por el valor de los conceptos con IVA que indicaremos, tal cual nos aparecen en la factura del transportista.

Paso 1: Crear el proveedor extranjero

Daremos de alta el proveedor desde la opción de Gestión 4R e indicaremos en la pestaña 2/ Facturación – Contabilidad:

- Tipo de operación Importación Bienes Corrientes
- Doc. Divisas – Con la divisa



Contabilidad

Serie

Cuenta Compras

Tipo de operación

Doc. divisas

IRPF

IVA Peninsular

Criterio de Caja

Si no está creada la divisa, la tendremos que crear previamente en Gestión - Configuración / Divisas

- Ventas **1**
- Compras **2**
- Almacén **3**
- Logística **4**
- Maestros **5**
- Informes **6**

Obligatorias

- Series de documentos
- Formas de pago
- Vendedores
- Familias
- Características de Modelos
- Almacenes
- Agencias
- Rutas
- Divisas**

Alta de Divisa

Código	Descripción
0	Dolares

Divisa

Configuración

Abreviatura Cuanas unidades hacen 1 Euro Número Decimales

Utilidades

Paso 2: Crear el proveedor Agencia Importadora

Daremos de alta el proveedor desde la opción de Gestión 4R e indicaremos en la pestaña 2/ Facturación - Contabilidad:

- Tipo de operación: Interiores Bienes Corrientes (es proveedor nacional)
- Doc. Divisas DESMARCADO

Paso 3- Crear artículos en Gestión - Conceptos de facturación de la agencia

Daremos de alta desde la opción de Gestión 4.A, los artículos correspondientes a los conceptos de facturación de la agencia

Podrían ser IVA Importación, Aranceles, Combustible etc...

El proveedor principal de estos artículos será el Proveedor Agencia creado previamente.

A la hora de crear estos artículos, indicaremos si los artículos son exentos o no de IVA (en la Cabecera – Campo Tipo de IVA).

Artículo		Referencia	Nombre	Referencia Fabricante	Código Anterior
		011236	COMBUSTIBLE	11630	011236
Datos obligatorios					
Proveedor habitual	Familia	Tipo IVA		21,00	5,20
10005 TRANSITARIO	14 OTROS	4 Normal			

Ejemplo:

Aranceles y combustible irán con IVA.

El IVA de importación será exento y no incrementará coste

No es necesario indicar precios de venta fijos ya que lo que facturará la agencia, dependerá de cada factura/compra.

Una vez creados, aparecerán en la ficha del **Transitario**, en la pestaña 4/Tarifas



Proveedor Referencia: 10005 Nombre Fiscal: TRANSITARIO Nombre Comercial: TRANSITARIO

Datos obligatorios:
 NIF: A12072286 Forma de Pago: 62 RECIBO DOMICILIADO

1.- Datos generales | 2.- Facturación | 3.- Parámetros | 4.- Tarifa | 5.- Observaciones | 6.- Comercial | 7.- Documentos

Condiciones Generales:
 Dto Comercial: 0,00 Importe Mínimo Rappel: 0,00 % Rappel: 0,00 Promocion por publicidad: 0,00

Condiciones Especiales:
 Descuentos: 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Lista completa de Artículos-Proveedor

Referencia	Descripción	Precio de Tarifa	Dto.1
0112362	ARRANCELES	0,0000	0,0
0112363	IVA IMPORTACIÓN	0,0000	0,0
011236	COMBUSTIBLE	0,0000	0,0

También deberemos indicar que estos artículos son conceptos de facturación desde la pestaña 3/Parámetros del **Transitario**. Configuraremos el concepto para su tratamiento en el ERP (increment de coste, imputar IVA, suplido):

Imputar IVA solo se marcará para el concepto de IVA de importación.

Proveedor Referencia: 10005 Nombre Fiscal: TRANSITARIO Nombre Comercial: TRANSITARIO Código Cliente: 10005 Bloqueado

Datos obligatorios:
 NIF: A12072286 Forma de Pago: 62 RECIBO DOMICILIADO

1.- Datos generales | 2.- Facturación | 3.- Parámetros | 4.- Tarifa | 5.- Observaciones | 6.- Comercial | 7.- Documentos

Configuración:
 Valorar Pedidos
 Anular Restos
 Duplicidad en Su Nº Alb
 Varios
 Interno
 Externalizado
 Fabricación
 Servicio directo
 Comisionista
 Imp. Etiquetas en recepción

Gastos de importación:
 Agencia: [dropdown]
 Concepto: [dropdown]

Artículos:

Referencia	Nombre	Fam./Prov.	Stock Dis.	Precio
C2C4 10021	COMBUSTIBLE	14 OTROS 10021 PORTES	999,00	0,0000
011236 11630	COMBUSTIBLE	14 OTROS 10005 TRANSITARIO	2,00	0,0000

Gasto Importación

Concepto: 011236 Nombre: COMBUSTIBLE Cuenta: [dropdown]

Incrementa Coste
 Imputar Iva
 Suplidos

Aceptar Cancelar Borrar

Gasto Importación

Concepto	Nombre	Cuenta	<input type="checkbox"/> Incrementa Coste
1001000002	IVA 21% IMPORTACION		<input checked="" type="checkbox"/> Imputar Iva
			<input type="checkbox"/> Suplidos

Aceptar Cancelar Borrar

Concepto	Descripción	Coste	Imp Iva	Suplido
011236	COMBUSTIBLE	Si	No	No
0112363	IVA IMPORTACIÓN	Si	Si	No
0112362	ARRANCELES	Si	No	No

El último paso, si lo deseamos, sería asociar el transitario al proveedor.

Desde la pestaña Parametros del **Proveedor**, iremos al campo Agencia, indicaremos el transitario y pulsaremos la Tecla Copiar gastos para pasar los conceptos del transitario al proveedor.

Archivo Editar Favoritos Ver Ventana Ayuda

Proveedor Referencia: 40000471 Nombre Fiscal: PROVEEDOR EXTRANJERO Nombre Comercial: PROVEEDOR EXTRANJERO Código Cliente: Bloqueado

Datos obligatorios
 NIF: B123456789 Forma de Pago: 15 Contado Cuenta Contable: 40000471

1.- Datos generales | 2.- Facturación | 3.- Parámetros | 4.- Tarifa | 5.- Observaciones | 6.- Comercial | 7.- Documentos

Configuración
 Valorar Pedidos
 Anular Restos
 Confirmar anulación de restos
 Duplicidad en Su Nº Alb
 Varios
 Interno
 Externalizado
 Fabricación

Gastos de importación
 Agencia: 400003 AGENCIA Copiar gastos

Concepto	Descripción	Coste	Imp Iva	Suplido
1001000002	IVA 21% IMPORTACION	No	Si	No
1001000001	IVA 10% IMPORTACION	Si	No	No
1001000005	ARRANCELES	Si	No	No
0100000003	SUPLIDOS	Si	No	Si

A la hora de facturar, podremos asignar otros conceptos y quitar los actuales si fuera necesario.

Paso 4 – Contabilización

En Axos podremos contabilizar a la vez, la propia factura del proveedor (mercancía) así como de los gastos (Agencia/transitario).

Cuando tenemos el albarán en pantalla y pulsamos Utilidades – Facturar, se abrirá el formulario de la factura.

Desde Utilidades - Gastos e importaciones, gestionaremos la factura de la agencia y podremos configurar los costes a incrementar.



ERP Axos Visual 9339 - [Factura de Proveedor]

Factura de Compra

Serie: R22 Referencia: Su Nº Fra. Fecha Expedición: 17-Jun-2022 Fecha Operaciones: 17-Jun-2022 Fecha Contabilización: 17-Jun-2022

Proveedor

Nombre: 100002 IMPORTACION
 F. Pago: 360 TRANSFERENCIA.60
 Contacto: Contacto 111 - 902909830 - servicios@axos.es

Lista completa de Líneas de Facturas de proveedor

Serie	Albarán	SN, Alb.	Artículo	Art. Prov.	Descripción
R22	329	5022052	ART		ARTICULO

Totales

Sumas	Dto. Com.	Dto. P.P.	Rec. F.P.	Gastos	Base Imponible	IVA	Recargo Equivalencia	Fecha	Importe
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25-Ago-2022	43,74
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00		0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00		0,00
3,74	0,00	0,00	0,00	0,00	43,74	21,00	9,19		0,00
				0,00	0,00	43,74	0,00		0,00

Regular Vencimientos

Gastos e importaciones

Aceptar Cancelar

Estando en la utilidad **Gastos e importación**

Gastos e Importaciones

Cuentas

Gastos de Envío: 62400000000 0,00
 Compras: 60000000000
 Proveedor: 40000100017

Importador: 100003 AGENCIA

Concepto	Descripción	Importe	Coste	Imp Iva	Por. Iva	Suplido
1120108	IVA IMPORTACION 2	100,000	No	Si	10,00	No
000659	IVA IMPORTACION	200,000	No	Si	21,00	No
000704	ARRANCELES	0,000	No	No	0,00	No
000737	FLETE	0,000	No	No	0,00	No
		300,000				

Utilidades

Aceptar

- Indicaremos nuestra AGENCIA

- Desde Utilidades - COPIAR GASTOS, incluiremos directamente los conceptos asociados, en nuestro caso Iva importación y Arancel. En caso de estar el transitario asignado al proveedor, estos datos aparecerán directamente. Podremos hacer los cambios necesarios (añadir o quitar gastos).

Para indicar el importe del concepto, haremos doble click en la línea.

Para indicar si un concepto debe imputar coste o IVA, tabularemos e pondremos un 1 (si) o un 0 (no).


Gastos e Importaciones

Cuentas

Gastos de Envío: 62400000000 0,00
 Compras: 60000000000
 Proveedor: 40000100017

Importador: 100003 AGENCIA

Concepto	Descripción	Importe	Coste	Imp Iva	Por. Iva	Suplido
1120108	IVA IMPORTACION 2	100,000	No	Si	10,00	No
000659	IVA IMPORTACION	200,000	No	Si	21,00	No
000704	ARRANCELES	0,000	No	No	0,00	No
000737	FLETE	0,000	No	No	0,00	No
		300,000				

Utilidades  Aceptar

El concepto IVA importación debe ir con IMP IVA Si, los demás NO.

Se sumarán estos importes a la casilla "Inc. Coste". Para hacer el incremento, pulsaremos el botón "Aplicar". Saldrá este mensaje para elegir como queremos imputar el coste:

Elegir tipo de incremento de coste

Elija una opción

Incremento de coste por Precio
 Incremento de coste por Volumen
 Incremento de coste por Peso

Aceptar



- Utilidades FACTURAR GASTOS

Desde el formulario de GASTOS iremos a Utilidades Facturar Gastos, para generar la factura de la agencia.

Luego, desde la factura del proveedor, indicaremos el nº de factura y aceptaremos para generar la segunda factura, del Proveedor

A continuación, volveremos a la pestaña de Lineas, para facturar la compra:

EMPRESA 1		Fecha 16-01-2020 (10:27)				
		Página 1 de 1				
Facturas de Compra						
	Fecha	Proveedor	Series	Números		
Desde	16 - 1 - 2020					
Hasta	16 - 1 - 2020					
Factura	Proveedor	Fecha	F. Pago	Base	Imp. IVA	Total
119/gastos	10004	16-Ene-2020	RECIBO DOMICILIAI	7.770,00	0,00	7.770,00
119/import	10005	16-Ene-2020	RECIBO DOMICILIAI	1.700,00	147,00	1.847,00
Total				9.470,00	147,00	9.617,00

Paso 5 – Revisión Contabilización

Este es el asiento generado de la factura de la **agencia / transitario**:

Apunte	Cuenta	Descripción Cuenta	Documento	Descripción	Debe	Haber	Saldo
1	4000010005	TRANSITARIO	119/import	S/Factura 119/import		1.847,00	-1.847,00
2	6000000000	COMPRAS DE MERCADERIAS	119/import	S/Factura 119/import	1.700,00		-147,00
3	4720000021	HAC.PUB.IVA SOPORTADO 21%	119/import	S/Factura 119/import	147,00		0,00
					1.847,00	1.847,00	0,00

Registro de IVA

Libro de IVA

T	Tipo Operación	Número factura	Fecha	Nif	Nombre	Base	IVA	RE	Total
S	Interiores Bienes	119/gastos	16-Ene-2020	A12072286	TRANSITARIO	1.700,00	147,00	0,00	1.847,00

Base; 1700€ (base de nuestra factura de importación)

Cuota: 147€ (corresponde en nuestro caso al 21% de los conceptos con IVA)

Este es el asiento de **la factura de importación**: sin apunte de IVA pero con registro de IVA con cuota 1000€ (concepto imputado a IVA)

Asiento Número Asiento Fecha Diario Empresa
4 4 16-Ene-2020 1 Diario General 01

Apunte	Cuenta	Descripción Cuenta	Documento	Descripción	Debe	Haber	Saldo
1	4000010004	PROVEEDOR EXTRANJERO	119/gastos	S/Factura 119/gastos		7.770,00	-7.770,00
2	6000000000	COMPRAS DE MERCADERIAS	119/gastos	S/Factura 119/gastos	7.770,00		0,00

Libro de IVA

T	Tipo Operación	Número factura	Fecha	Nif	Nombre	Base	IVA	RE	Total
S	Intracomunitaria	119/gastos	16-Ene-2020	12953570151	PROVEEDOR EXTRANJERO	4.761,90	1.000,00	0,00	5.761,90

Modificación de IVA

IVA Registro Número N° Asiento N° Doc. Libro de IVA Fecha Expedición Fecha Operación Fec
2.190 2 4 119/gastos Soportado 16-Ene-2020 16-Ene-2020

Otros datos

Cuenta
4000010004 PROVEEDOR EXTRANJERO

IVA

N° Bases 1

Tipo / %	Importe	Cuenta	Descripción de la Cuenta
Suplido <input type="checkbox"/>	4.761,90	6000000000	COMPRAS DE MERCADERIAS
21,00 <input type="checkbox"/>	1.000,00	4720000021	HAC.PUB.IVA SOPORTADO 21%

Software ERP y Servicios
para empresas de Distribución.