

Registro de Ventas

Este tipo de comprobante permite la provisión de los documentos que están comprendidos en el libro de Registro de Ventas, facilitando su ingreso al completar automáticamente el comprobante con asientos a las cuentas de ventas y de impuestos correspondientes.

La siguiente ventana es mostrada cuando se selecciona un tipo de operación de ventas:

Comprobante de REGISTRO DE VENTAS

Voucher:

Nro.	Dia	T/D	Documento	Concepto	US\$	Total
7	31	01	E001-486	VAL.2 SUMINISTRO FAB. MONTAJE	US\$	71,867.26
6	31	01	E001-485	VAL.3 SUMINISTRO FAB. MONTAJE	US\$	56,568.20
5	31	01	E001-484	VAL.2 SUMINISTRO FAB. MONTAJE	US\$	176,282.25
4	31	01	E001-483	VAL.3 SUMINISTRO FAB. MONTAJE	US\$	74,567.13
3	03	01	E001-482	VAL.2 SUMINISTRO FAB. MONTAJE	US\$	44,007.42
2	03	01	E001-481	VAL.2 SUMINISTRO FAB. MONTAJE	US\$	176,282.25
1	03	01	E001-480	MODULO DE UN AMBIENTE GX2.44	US\$	12,626.00

Los siguientes datos son mostrados al seleccionar un comprobante:

Cuente x cobrar a seleccionar (no se muestra)

Comprobante de REGISTRO DE VENTAS

Voucher:

Dia: 04 US\$ Venta T/Cambio: 3.738

Persona / Entidad: 20508972734 MARCOBRE S.A.C.

Documento: 01 Serie-nro: E001-447 04-01-2024 Vcto/pago: 03-02-2024

Detracción: Importe S/ 10340

Sec	Cuenta	Centro Costo	Referencia	Concepto	Importe US\$	Importe S/.	Tipo IGV
1	72210			SERVICIO DE SUMINISTRO Y CONSTRUCCION	23,430.00	87,581.34	
2							
3							
4							
5							
6							
7							

Edificaciones Valor Ventas Gravadas: 23,430.00 87,581.34
ISC: 0.00 0.00
IGV - cuenta propia 4217.4 15764.64 %
ICBPER:
Inafe/exone/expor:
Otros tributos/cargos:
Total operación 27,647.40 103,345.98

Creado por: ADMIN 2024/01/16 16:06 Modificado por: ADMIN 2025/06/12 17:21
F4=lista de ayuda F9=copia ult. línea/línea seleccionada F11=relación alfab. de cuentas F12=relación alfab. de pers/entid

Permite seleccionar la cuenta de IGV apropiada a la operación

Permite seleccionar el porcentaje de IGV: 18% o 10%

Permite crear directamente un cliente

Permite visualizar el PDF del comprobante

Campo	Escriba o seleccione
Día	Día de registro de la operación de venta. Por defecto es el día de la computadora.
T/Cambio	Si la operación es en dólares, entonces muestra automáticamente el tipo de cambio oficial de venta publicado por SUNAT, según la fecha de emisión del documento. En el caso de las notas de crédito, el tipo de cambio es el mismo de la comprobante original.
Cuenta de ventas ...	Permite seleccionar el tipo de operación de compra si en el maestro de Cuentas Automáticas (pág. ¡Error! Marcador no definido.) se definió más de uno. Si solo se ha definido uno, entonces se asume esa cuenta y no se muestra la lista, como es el caso del ejemplo.
Persona/Entidad	Código o RUC con quien se realiza la operación de ventas. Puede seleccionarlo del maestro de Personas/Entidades o crearlo directamente, tomando los datos de la página web de SUNAT.
Anular	Permite el ingreso de documentos anulados. En este caso no se generan asientos contables.
Documento	Tipo del documento (factura, nota de crédito) válidos según se hayan definido en el maestro de Tipos de Documentos.
Serie-Nro.	Serie y número del documento emitido. En el caso de registrar un rango de documentos (por ejemplo, registro de los tickets emitidos en el día), se ingresa el número inicial del grupo de documentos.
Emisión	Fecha de emisión del documento. Este campo es obligatorio y se usa en los comprobantes en US\$, para obtener el tipo de cambio del maestro de Tipos de Cambios diario.
Vcto.	Fecha de vencimiento del documento.
A nro.	Permite ingresar el número final de un rango de documentos emitidos.
Detracción Importe S/	Permite ingresar el monto de la detracción, si es aplicable, el cual será mostrado cuando se haga la cancelación del documento, facilitando la contabilización de la operación.
	Ayuda que indica que se puede hacer seguimiento a las detracciones pendientes en el reporte:
	Reportes => Registros, Retenc., Percep. => Detracciones pendientes de pago
Detracción Nro.	Permite ingresar el nro. de constancia de pago o depósito en la cuenta de detracciones del BN
Detracción Fecha	Permite ingresar la fecha de pago o depósito en la cuenta de detracciones del BN
	Ayuda que indica que el nro. de constancia y la fecha de pago pueden ser cargados en el menú; Comprobantes -> Carga de Detracciones Pagadas

Concepto	Detalle de la operación de venta.
Importe US\$	Si el comprobante es en US\$ ingrese el importe. Si el comprobante es en S/. el campo aparece en cero y está bloqueado.
Importe en S/.	Si el comprobante es en S/. ingrese el importe Si el comprobante es en US\$ el campo está bloqueado y muestra el importe convertido a S/. según el tipo de cambio del comprobante.
Tipo IGV	Muestra las opciones: <i>Blanco</i> Operación gravada. Valor por defecto que indica que la operación es gravada y por tanto es afecta al IGV. <i>N</i> Operación inafecta. En el caso que la operación no está afecta al IGV. <i>E</i> Valor de la exportación. No está afecta al IGV. <i>O</i> Permite el ingreso de otros tributos o cargos no afectos al IGV.
Base Imponible	Total acumulado (en US\$ y S/.) de los asientos afectos al IGV.
ISC	Impuesto selectivo al consumo en el caso sea aplicable al producto vendido.
IGV – Cuenta Propia...	Permite seleccionar la cuenta de IGV que sea apropiada a la operación de venta realizada.
... IGV importes...	Resultado de multiplicar la Base Imponible + ISC por el % seleccionado (18 o 10). Este monto puede ser modificado para ingresar el valor real consignado en el documento.
Ventas inafectas	Total acumulado de los asientos con Tipo IGV = N o E.
Otros tributos	Total acumulado de los asientos con Tipo IGV = O.
Total Operación	Suma de Base Imponible + IGV + Importe Inafecto a IGV.

Para una explicación del resto de campos, refiérase a la sección *Asiento de Diario*

En el caso de Tipos de Documento (N/C, N/D, etc.) que tengan marcado la opción “Requiere documento original” en el Maestro de Tipos de Documento, se muestran los siguientes campos adicionales:

Documento	07	Ser.-nro	003-00034	Emisión:	20-12-2013	Vto:	- -	A Nro.	
Doc. original		Serie-nro:	001-0011912	Tipo:	01	Emisión:	09-12-2013	<input type="checkbox"/> No enlazar en cta.cte.	

Doc. original Serie-nro. Serie y nro. del documento al cual se le aplica la nota de crédito o débito. Puede dejarse en blanco o puede hacer referencia a un documento no existente en el sistema.

Si se selecciona uno de los documentos originales mostrados, entonces la N/C o N/D aparecerá enlazado al

documento seleccionado en la cuenta corriente. En los otros casos aparecerá como un documento independiente.

No enlazar en cta. cte.	Permite hacer la referencia al documento original para su impresión en el registro de ventas y al mismo tiempo mantener la N/C o N/D independiente en el reporte de cuenta corriente.
Tipo	Muestra el Tipo del documento original seleccionado En el caso de ingreso manual del documento, el sistema exigirá el tipo del documento original.
Emisión	Muestra la fecha de emisión del documento original seleccionado. En el caso de ingreso manual del documento, el sistema exigirá la fecha de emisión del documento original.

Completamiento automático del comprobante de Registro de Ventas

Tal como se observar en el comprobante impreso a continuación, la estructura del comprobante generado es como sigue:

- Cargo por el Total Operación a la cuenta “Operaciones de Ventas” indicada en el maestro “Cuentas Automáticas / Impuestos” (según la operación sea en S/. o US\$).
- Abono por el monto del IGV a la cuenta “Imp. Gen. Ventas IGV” indicada en el maestro “Cuentas Automáticas / Impuestos” (según la operación sea en S/. o US\$).
- Abonos a las cuentas consignadas en cada asiento.

Nota El signo de los asientos depende de la opción seleccionada en el maestro de Tipo de Documento. Si la opción seleccionada es “Crédito” entonces se invierten los signos de los asientos generados.

Impresión Comprobante Registro de Ventas

SERVICIOS GENERALES SAC			02 - REGISTRO DE VENTAS			PAG.	1
RUC 20103034601			VOUCHER 4			Fecha:	04-01-24
Av. Las Palmeras n°333, San Isidro						COMPROBANTE	
Cuenta	Centro	Persona	Documento	Fecha	Glosa	Cargo US\$	T/C
Costo	/Entidad		Tp Serie-Nro	Emission		(Abono US\$)	
12.112			20508972734	01 E001-447	04-01-24 MARCOBRE S.A.C.	27,647.40	3.738
40.111			20508972734	01 E001-447	04-01-24 IGV- cuenta propia	(4,217.40)	3.738
72.210			20508972734	01 E001-447	04-01-24 SERVICIO DE SUMINISTRO Y CONSTRUCCION	(23,430.00)	3.738
					TOTAL 4	27,647.40	103,346.98
						(27,647.40)	103,346.98

Elaborado por: ADMIN Administrador SICOFI Revisado por: ADMIN Administrador SICOFI Autorizado por:

Asientos generados automáticamente
según el maestro de Cuentas Automáticas

Nota Los asientos generados no son mostrados en la ventana de ingreso y solo pueden ser visualizados en la vista previa o impresos. Estos asientos no pueden ser modificados manualmente.

Registro de Ventas – Cálculo de Base Imponible

Por defecto el sistema calcula el IGV según la base imponible ingresada. También existe la opción de ingresar el monto total del documento y calcular la base imponible y el monto del IGV.

Como ejemplo, tenemos una boleta de venta por el importe total de S/.15, cuyo valor se ingresaría como importe del asiento detallado, según se muestra.

Comprobante de REGISTRO DE VENTAS

Voucher: 18

Dia: 31 S/. Personas / Entidad: 10067010766 ALBARRACIN BAYONA FRANCISCO GABRIEL Anular

Documento: 03 Serie-Nro: 001-0009342 Emisión: 31-01-2015 Veto: - Año: Calcular base imponible

Sec	Cuenta	Centro Costo	Referencia	Concepto	Importe US\$	Importe S./	Tipo IGV
1	704101			VENTAS	.00	12.71	
2							
3							
4							
5							
6							

TERCIEROS

Base imponible:	12.71
ISC:	0.00
IGV (18%):	2.29
Inafe/exone/expor.:	0.00
Otros tributos:	0.00
Total operación	15.00

Creado por: ALDO 2015/04/22 16:19 Modificado por: ADMIN 2015/12/26 01:04

F4=lista de ayuda F9=copia ult. linea F11=relación alfab. de cuentas F12=relación alfab. de pers/entid Eliminar líneas

Marcar el campo

Ingresar el total (15) y el sistema hace el cálculo de la base y del IGV

El resultado después de ingresar el monto es el mostrado arriba en donde se muestra el valor calculado de la base imponible, así como el IGV correspondiente:

La opción de calcular se mantendrá activada mientras se esté ingresando el mismo tipo de documento.