

EJERCICIO I - SOLUCION

RETENCIONES Y PERCEPCIONES

	DETALLE DDJJ MARZO DE 2022	Créditos	Débitos	RG 4310	RG 3873	RG2408	RG 2459
1	Venta de soja \$100.000 x 0,105 /ret. s/ neto		10.500,00	6.860,00			
	Comisión venta soja +100.000x 2%x 10,5%	210,00					
2	Venta hacienda bovina \$250.000 x 0,105		26.250,00		26.250,00		
3	Venta de acoplado \$ 300.000 x 0,105		31.500,00				
4	Venta terneros para invernada \$112.000 x 0,105		11.760,00		-		
5	Venta de porcinos \$ 120.000 x 0,105		12.600,00		-		
6	Operación de Canje						
	Venta de Granos \$150.000 x 0,105		15.750,00	-			
	Compra agroquímicos y semillas \$135.860,65 x 0,21	28.530,74					1.358,61
7	Compra combustible 1000 Lx(80,00-1,463-6,945) /1,21 x 0,21	12.425,06					
8	Compra semilla a RI \$80.000 x 0,21	16.800,00				-	
9	Servicio de Cosecha \$240.000 x 0,105	25.200,00					
10	Intereses bancarios \$ 28.000 x 0,105	2.940,00				420,00	
11	Arrendamiento \$180.000: exento						
12	Serv. Energía Eléctrica 12.000 x 0,27	3.240,00				360,00	
13	Productos y serv.veterinarios \$22.000 x 0,21	4.620,00					
14	Servicios prestados por Resp. Monotributo	-					
15	Compra de terneros 300.000 X 0,105-factura electrónica	-					
16	Flete de hacienda 46.000 x 0,21.						
	Subtotales	93.965,80	108.360,00	6.860,00	26.250,00	780,00	1.358,61
17	Crédito Fiscal Ley 27541 art. 21 (2,20 % \$120.000)	2.640,00					
	Subtotal	96.605,80	108.360,00				
	Saldo a favor AFIP		11.754,20				
	Saldo a favor 1º párrafo de 02-2022	1.950,00	0,00				
	Subtotal	1.950,00	11.754,20				
	Saldo a favor AFIP - 1º párrafo		9.804,20				
	Retenciones y Percepciones sufridas						
	RG 4310	6.860,00					
	RG 3873	26.250,00					
	RG 2408	780,00					
	RG 2459	1.358,61					
		35.248,61	9.804,20				
	Saldo a favor del contribuyente 2º párrafo	25.444,41					

Saldos a ingresar al vencimiento de la DDJJ de 03-2022

Montos a ingresar opción Art 27 L.IVA-RG (AFIP) 1745		
Saldo a favor AFIP 09/2021		62.300,00
Saldo a favor AFIP 12/2021		79.800,00
Subtotal		142.100,00
Puede compensar con saldo libre disponibilidad de la última DDJJ s/art.8 RG(AFIP)1745		
Saldo libre disponibilidad DDJJ 03-2022		-25.444,41
Monto a ingresar a AFIP		116.655,59

EJERCICIO II - SOLUCION

RETENCIONES Y PERCEPCIONES

DETALLE DDJJ MARZO DE 2022	Créditos	Débitos	RG 4310	RG 3873	RG2408	RG 2459
Subtotales	96.605,80	108.360,00	6.860,00	26.250,00	780,00	1.358,61
Saldo a favor AFIP		11.754,20				
Saldo a favor 1º párrafo de 02-2022	1.950,00	0,00				
Subtotal	1.950,00	11.754,20				
Saldo a favor AFIP - 1º párrafo		9.804,20				
Reintegro de Retenciones RG 4310		120.000,00				
Retenciones y Percepciones sufridas en el período						
RG 4310	6.860,00					
RG 3873	26.250,00					
RG 2408	780,00					
RG 2459	1.358,61					
	35.248,61	129.804,20				
Saldo a ingresar a AFIP		94.555,59				

Saldos a ingresar al vencimiento de la DDJJ de 03-2022

Montos a ingresar opción Art 27 L.IVA-RG (AFIP) 1745		
Saldo a favor AFIP 09/2021		62.300,00
Saldo a favor AFIP 12/2021		79.800,00
Saldo a favor AFIP 03/2022		94.555,59
Monto total a ingresar a AFIP		236.655,59