

ANEXO III

TABLA DE CONTENIDO: LIQUIDACIONES AVICOLA / PECUARIA

LIBRO DE IVA DIGITAL.....	2
A-CORREDOR/CONSIGNATARIO.....	2
-CUENTA DE EVENTAY LIQUIDO PRODUCTO SECTOR AVICOLA F157/158.....	2
-LIQUIDACION DE COMPRA AVICOLA F159/160.....	4
B-COMPRADOR.....	5
I-LIQUIDACION DE COMPRA AVICOLA F159/160.....	5
II-LIQUIDACION DE COMPRA DIRECTA AVICOLA F161/162/163.....	5
III-LIQUIDACION DE EVENTA DIRECTA AVICOLA F164/165.....	7
=	
LIQUIDACION DE CONTRATACION DE CRIANZA DE POLLOS PARRILLEROS F166/167/168.....	8
-LIQUIDACION DE CRIANZA DE POLLOS PARRILLEROS F169/170.....	9
C-VENDEDOR.....	9
I-CUENTA DE EVENTAY LIQUIDO PRODUCTO SECTOR AVICOLA F157/158.....	9
II-LIQUIDACION DE COMPRA DIRECTA AVICOLA F161/162/163.....	10
III-LIQUIDACION DE EVENTA DIRECTA AVICOLA F164/165.....	12
=	
LIQUIDACION DE CONTRATACION DE CRIANZA DE POLLOS PARRILLEROS F166/167/168.....	13
-LIQUIDACION DE CRIANZA DE POLLOS PARRILLEROS F169/170.....	14

LIBRO DE IVA DIGITAL

ANEXO III

“Especificaciones y situaciones especiales a considerar para la registración electrónica de las LIQUIDACIONES AVICOLA / PECUARIA”

CONSIDERACIONES GENERALES: Las registraciones contendrán, COMO MINIMO, los datos que, para cada caso, se establecen a continuación.

La registración de las "liquidaciones pecuarias" respetará la misma modalidad que la presente, en atención a su similitud.

LOS CAMPOS NO ESPECIFICADOS EN EL DISEÑO DE REGISTRO DEL LIBRO DE IVA DIGITAL, NO SERÁN CARGADOS, COMO POR EJEMPLO “RETENCIONES”.

NOTA 1: los campos en **rojo**, corresponden a la denominación de los campos del *Diseño de Registro del LIBRO DE IVA DIGITAL*.
 (LIBRO_IVA_DIGITAL_COMPRAS_CBTE,
 LIBRO_IVA_DIGITAL_VENTAS_CBTE,
 LIBRO_IVA_DIGITAL_VENTAS-ALICUOTAS
 y LIBRO_IVA_DIGITAL_COMPRAS_ALICUOTAS según corresponda.)

A – CORREDOR / CONSIGNATARIO

I - CUENTA DE VENTA Y LIQUIDO PRODUCTO SECTOR AVICOLA F 157 / 158

* Documento emitido por el consignatario al vendedor

LIBRO IVA COMPRAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT RECEPTOR	Código del Documento del Vendedor

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Bruto + IVA s/Bruto	Importe Total de la Operación

- Registra del campo CATEGORIA, las siguientes columnas (157):

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Bruto (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alicuota de IVA
Importe IVA (*)	Impuesto liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos camposse efectuará desagregada por alícuota de IVA.

LIBRO IVA VENTAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT RECEPTOR	Código del Documento del Comprador

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe s/ Gastos + IVA s/Gastos	Importe Total de la Operación

- Registra del campo GASTOS, las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe s/Gastos (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alicuota de IVA
IVA s/Gastos(*)	Impuesto liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos camposse efectuará desagregada por alícuota de IVA.

II – LIQUIDACION DE COMPRA AVÍCOLA F 159 / 160

* Documento emitido por el consignatario al comprador

LIBRO IVA VENTAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT RECEPTOR	Código del Documento del Comprador

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Neto	Importe Total de la Operación

- Registra de los campos CATEGORIA y GASTOS, las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. Bruto+ Imp.s/Gastos (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alícuota de IVA
Imp IVA s/Bruto + Imp IVA s/Gastos (*)	Impuesto Liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

- Registra del campo TRIBUTOS, la siguiente columna:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe (**)	Otros Tributos

(**) Desagregar según corresponda en alguno de estos conceptos:

- Percepción a no categorizados
- Importe de percepciones o pagos a cuenta de impuestos Nacionales
- Importe de percepciones de Ingresos Brutos
- Importe de percepciones impuestos Municipales
- Importe impuestos internos
- Otros Tributos.

B - COMPRADOR

I – LIQUIDACION DE COMPRA AVICOLA F 159 / 160

* Documento emitido por el consignatario al comprador

LIBRO IVA COMPRAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT EMISOR	Código del Documento del Vendedor

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Neto	Importe Total de la Operación

- Registra de los campos CATEGORIA y GASTOS, las siguientes columnas (CBTE. 159):

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. Bruto + Imp. s/ Gastos (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alícuota de IVA
IVA s/ Bruto + IVA s/ Gastos (*)	Impuesto Liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

- Registra del campo TRIBUTOS, la siguiente columna:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe (**)	Otros tributos

(**) Desagregar según corresponda en alguno de estos conceptos:

- Importe de percepciones o pagos a cuenta del Impuesto al Valor Agregado
- Importe de percepciones o pagos a cuenta de otros Impuestos Nacionales.
- Importe de percepciones de Ingresos Brutos.
- Importe de percepciones de Impuestos Municipales.
- Otros Tributos.

II- LIQUIDACION DE COMPRA DIRECTA AVÍCOLA F 161/162/163

* Documento emitido por el comprador

LIBRO IVA COMPRAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT RECEPTOR	Código del Documento del Vendedor

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Bruto + IVA s/Bruto	Importe Total de la Operación

- Registra del campo CATEGORIA, las siguientes columnas (CBTE. 161):

CAMPO DE LA LIQUIDACION GASTOS	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Bruto(*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alícuota de IVA
IVA s/Bruto(*)	Impuesto Liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos camposse efectuará desagregada por alícuota de IVA.

LIBRO IVA VENTAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT RECEPTOR	Código del Documento del Vendedor

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Total Gastos + IVA s/Gastos + Total Tributos	Importe Total de la Operación

- Registra de los campos GASTOS, las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Gastos(*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alicuota de IVA
IVA s/Gastos (*)	Impuesto Liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos camposse efectuará desagregada por alícuota de IVA.

- Registra de los campos TRIBUTOS, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe (**)	Importe de percepciones o pagos a cuenta de Impuestos Nacionales

(**) Desagregar según corresponda en alguno de estos conceptos:
 -Importe de percepciones o pagos a cuenta del Impuesto al Valor Agregado
 -Importe de percepciones o pagos a cuenta de otros Impuestos Nacionales.
 -Importe de percepciones de Ingresos Brutos.
 -Importe de percepciones de Impuestos Municipales.
 -Otros Tributos.

III- LIQUIDACION DE VENTA DIRECTA AVICOLA F 164 / 165

* Documento emitido por el vendedor

LIBRO IVA COMPRAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT EMISOR	Código del Documento del Vendedor

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Neto	Importe Total de la Operación

- Registra de los campos CATEGORIA y GASTOS, las siguientes columnas (CBTE. 164):

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. Bruto + Imp. s/ Gastos (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alícuota de IVA
IVA s/Bruto+ IVA s/Gastos (*)	Impuesto Liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

IV – LIQUIDACION DE CONTRATACION DE CRIANZA DE POLLOS PARRILLEROS F 166/167/168

* Documento emitido por el Contratante(comprador) al contratado (vendedor)

LIBRO IVA COMPRAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT RECEPTOR	Código del Documento del Vendedor

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Neto	Importe Total de la Operación

- Registra del campo CATEGORIA, las siguientes columnas (CBTE. 166):

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. Bruto + Imp. s/ Gastos (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alícuota de IVA
IVA s/Bruto + IVA s/Gastos (*)	Impuesto Liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

V – LIQUIDACION DE CRIANZA DE POLLOS PARRILLEROS F 169 / 170

* Documento emitido por que desarrolla la crianza (vendedor) al contratante (comprador)

LIBRO IVA COMPRAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT EMISOR	Código del Documento del Vendedor

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Neto	Importe Total de la Operación

- Registra del campo CATEGORIA y GASTOS, las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. Bruto + Imp. s/Gastos (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alicuota de IVA
Imp. IVA s/Bruto + Imp. IVA s/Gastos (*)	Impuesto liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

C - VENDEDOR

I - CUENTA DE VENTA Y LIQUIDO PRODUCTO SECTOR AVICOLA F 157 / 158

* Documento emitido por el consignatario (no es emitido por el vendedor) al vendedor

LIBRO IVA VENTAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT EMISOR	Código del Documento del Comprador

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. Bruto + IVA s/Bruto	Importe Total de la Operación

- Registra del campo CATEGORIA, las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. Bruto (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alícuota de IVA
IVA s/Bruto	Impuesto liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

LIBRO IVA COMPRAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT EMISOR	Código del Documento del Vendedor

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. s/Gastos + IVA s/Gastos	Importe Total de la Operación

- Registra del campo GASTOS, las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. s/Gastos (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alícuota de IVA
Imp. IVA s/Gastos (*)	Impuesto Liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

II- LIQUIDACION DE COMPRA DIRECTA AVICOLA F 161/162/163

* Documento emitido por el comprador

LIBRO IVA VENTAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT EMISOR	Código del Documento del Comprador

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Bruto + IVA s/Bruto	Importe Total de la Operación

- Registra de los campos CATEGORIA, las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Bruto (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alicuota de IVA
IVA s/Bruto (*)	Impuesto Liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

LIBRO IVA COMPRAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT EMISOR	Código del Documento del Vendedor

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Total Gastos + IVA s/Gastos + Total Tributos	Importe Total de la Operación

- Registra de los campos GASTOS, las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Total Gastos(*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alícuota de IVA
IVA Gastos(*)	Impuesto Liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

- Registra de los campos TRIBUTOS, las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe (**)	Otros Tributos

(**) Desagregar según corresponda en alguno de estos conceptos:
 -Importe de percepciones o pagos a cuenta del Impuesto al Valor Agregado
 -Importe de percepciones o pagos a cuenta de otros impuestos nacionales.
 -Importe de percepciones de Ingresos Brutos.
 -Importe de percepciones de Impuestos Municipales.
 -Otros Tributos.

III- LIQUIDACION DE VENTA DIRECTA AVICOLA F 164 / 165

* Documento emitido por el vendedor

LIBRO IVA VENTAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT RECEPTOR	Código del Documento del Comprador

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Neto	Importe Total de la Operación

- Registra de los campos CATEGORIA y GASTOS las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. Bruto + Imp. Gastos (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alícuota de IVA
IVA s/Bruto + IVA s/Gastos (*)	Impuesto Liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

- Registra del campo TRIBUTOS, la siguiente columna:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe (**)	Otros Tributos

(**) Desagregar según corresponda en alguno de estos conceptos:

- Percepción a no categorizados
- Importe de percepciones o pagos a cuenta de impuestos Nacionales
- Importe de percepciones de Ingresos Brutos
- Importe de percepciones impuestos Municipales
- Importe impuestos internos
- Otros Tributos.

IV – LIQUIDACION DE CONTRATACION DE CRIANZA DE POLLOS PARRILLEROS F 166/167/168

* Documento emitido por el contratante (comprador) al contratado (vendedor)

LIBRO IVA VENTAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT RECEPTOR	Código del Documento del Comprador

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Neto	Importe Total de la Operación

- Registra del campo CATEGORIA, las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION CATEGORIA	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. Bruto + Imp. Gastos (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alícuota de IVA
IVA s/Bruto + IVA s/Gastos (*)	Impuesto liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

V – LIQUIDACION DE CRIANZA DE POLLOS PARRILLEROS F 169 / 170

* Documento emitido por quien desarrolla la crianza (vendedor)

LIBRO IVA VENTAS

CAMPO DE LA LIQUIDACION	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
CUIT RECEPTOR	Código del Documento del Comprador

- Registra de los campos al final del documento, lo siguiente:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe Neto	Importe Total de la Operación

- Registra de los campos CATEGORIA y de GASTOS las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Imp. Bruto + Imp. s/ Gastos (*)	Importe Neto Gravado
% IVA (*)	Alícuota de IVA
IVA s/Bruto + IVA s/Gastos (*)	Impuesto liquidado

(*) En los casos que la Liquidación contenga conceptos con diferentes alícuotas de IVA (ejemplo: 0%, 10,5%; 21%), la registración para estos campos se efectuará desagregada por alícuota de IVA.

- Registra del campo TRIBUTOS, las siguientes columnas:

CAMPO DE LA LIQUIDACION RESUMEN	CAMPO DEL DISEÑO DE REGISTRO LIBRO DE IVA DIGITAL
Importe (**)	Otros Tributos

(**) Desagregar según corresponda en alguno de estos conceptos:

- Percepción a no categorizados
- Importe de percepciones o pagos a cuenta de impuestos Nacionales
- Importe de percepciones de Ingresos Brutos
- Importe de percepciones impuestos Municipales
- Importe impuestos internos
- Otros Tributos.