

● EJEMPLO N° 6: TRANSPORTE TRANSMAR

Contribuyente Transportista de Pasajeros y de Carga, mantiene paralelamente operaciones afectas y exentas de IVA, tiene derecho a crédito fiscal por Recuperación de Impuesto específico al Petróleo Diesel y posee crédito especial a la Recuperación de Peajes, ambos de la Ley 19.764/2001.

En este caso el contribuyente consigna datos de operaciones afectas por servicios prestados en transporte de carga, operaciones exentas por servicios prestados en transporte de pasajeros, operaciones de compra y créditos por impuesto especial, declara retenciones y PPM del Impuesto a la Renta, en el anverso del formulario. En el reverso consigna los montos de peajes pagados por la actividad de transporte de pasajeros.

ANVERSO

REVERSO

Declaración Mensual y Pago Simultáneo de Impuestos Formulario 29



PERIODO TRIBUTARIO		
MES	AÑO	
10	2002	

01	FOLIO	ROL UNICO TRIBUTARIO
		6.666.666-6

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO D.L. 825/74		Cantidad de documentos	Monto Neto
1- Ventas y/o Servicios prestados Internos Exentos, o No Gravados	Exportaciones	585	20
	Facturas de Compra recibidas con retención total (contribuyentes retenidos)	21	142
	Facturas emitidas	98	587
	Boletas	110	111
2- Ventas y/o Servicios prestados Externos Exentos, o No Gravados	Facturas de Compra recibidas con retención total (contribuyentes retenidos)	515	587
	Facturas emitidas	503	502
	Boletas	110	111
	Notas de Débito emitidas	512	513
3- Ventas y/o Servicios prestados Externos Gravados	Facturas de Compra recibidas con retención total (contribuyentes retenidos)	509	510
	Facturas emitidas	516	517
	Boletas	509	510
	Notas de Débito emitidas	516	517
10 Adiciones al Débito Fiscal del mes, originadas en devoluciones excesivas registradas en otros períodos por Art.27 bis		154	154
11 Restitución Adicional por proporción de operaciones exentas y/o no gravadas por concepto Art.27 bis, inc.2° (Ley 19.738/01)		518	518
12 TOTAL DÉBITOS		538	6.854.723

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO D.L. 825/74		Con Derecho a Crédito	Sin Derecho a Crédito
11 IVA por documentos electrónicos recibidos		511	514
12 IVA por documentos electrónicos recibidos			
13 IVA por documentos electrónicos recibidos			
14 IVA por documentos electrónicos recibidos			
15 IVA por documentos electrónicos recibidos			
16 IVA por documentos electrónicos recibidos			
17 IVA por documentos electrónicos recibidos			
18 IVA por documentos electrónicos recibidos			
19 IVA por documentos electrónicos recibidos			
20 IVA por documentos electrónicos recibidos			
21 IVA por documentos electrónicos recibidos			
22 IVA por documentos electrónicos recibidos			
23 IVA por documentos electrónicos recibidos			
24 IVA por documentos electrónicos recibidos			
25 IVA por documentos electrónicos recibidos			
26 IVA por documentos electrónicos recibidos			
27 IVA por documentos electrónicos recibidos			
28 IVA por documentos electrónicos recibidos			
29 IVA por documentos electrónicos recibidos			
30 IVA por documentos electrónicos recibidos			
31 IVA por documentos electrónicos recibidos			
32 IVA por documentos electrónicos recibidos			
33 IVA por documentos electrónicos recibidos			
34 IVA por documentos electrónicos recibidos			
35 IVA por documentos electrónicos recibidos			
36 IVA por documentos electrónicos recibidos			
37 IVA por documentos electrónicos recibidos			
38 IVA por documentos electrónicos recibidos			
39 IVA por documentos electrónicos recibidos			
40 IVA por documentos electrónicos recibidos			
41 IVA por documentos electrónicos recibidos			
42 IVA por documentos electrónicos recibidos			
43 IVA por documentos electrónicos recibidos			
44 IVA por documentos electrónicos recibidos			
45 IVA por documentos electrónicos recibidos			
46 IVA por documentos electrónicos recibidos			
47 IVA por documentos electrónicos recibidos			
48 IVA por documentos electrónicos recibidos			
49 IVA por documentos electrónicos recibidos			
50 IVA por documentos electrónicos recibidos			
51 IVA por documentos electrónicos recibidos			
52 IVA por documentos electrónicos recibidos			
53 IVA por documentos electrónicos recibidos			
54 IVA por documentos electrónicos recibidos			
55 IVA por documentos electrónicos recibidos			
56 IVA por documentos electrónicos recibidos			
57 IVA por documentos electrónicos recibidos			
58 IVA por documentos electrónicos recibidos			
59 IVA por documentos electrónicos recibidos			
60 IVA por documentos electrónicos recibidos			
61 IVA por documentos electrónicos recibidos			
62 IVA por documentos electrónicos recibidos			
63 IVA por documentos electrónicos recibidos			
64 IVA por documentos electrónicos recibidos			
65 IVA por documentos electrónicos recibidos			
66 IVA por documentos electrónicos recibidos			
67 IVA por documentos electrónicos recibidos			
68 IVA por documentos electrónicos recibidos			
69 IVA por documentos electrónicos recibidos			
70 IVA por documentos electrónicos recibidos			
71 IVA por documentos electrónicos recibidos			
72 IVA por documentos electrónicos recibidos			
73 IVA por documentos electrónicos recibidos			
74 IVA por documentos electrónicos recibidos			
75 IVA por documentos electrónicos recibidos			
76 IVA por documentos electrónicos recibidos			
77 IVA por documentos electrónicos recibidos			
78 IVA por documentos electrónicos recibidos			
79 IVA por documentos electrónicos recibidos			
80 IVA por documentos electrónicos recibidos			
81 IVA por documentos electrónicos recibidos			
82 IVA por documentos electrónicos recibidos			
83 IVA por documentos electrónicos recibidos			
84 IVA por documentos electrónicos recibidos			
85 IVA por documentos electrónicos recibidos			
86 IVA por documentos electrónicos recibidos			
87 IVA por documentos electrónicos recibidos			
88 IVA por documentos electrónicos recibidos			
89 IVA por documentos electrónicos recibidos			
90 IVA por documentos electrónicos recibidos			
91 IVA por documentos electrónicos recibidos			
92 IVA por documentos electrónicos recibidos			
93 IVA por documentos electrónicos recibidos			
94 IVA por documentos electrónicos recibidos			
95 IVA por documentos electrónicos recibidos			
96 IVA por documentos electrónicos recibidos			
97 IVA por documentos electrónicos recibidos			
98 IVA por documentos electrónicos recibidos			
99 IVA por documentos electrónicos recibidos			
100 IVA por documentos electrónicos recibidos			
101 IVA por documentos electrónicos recibidos			
102 IVA por documentos electrónicos recibidos			
103 IVA por documentos electrónicos recibidos			
104 IVA por documentos electrónicos recibidos			
105 IVA por documentos electrónicos recibidos			
106 IVA por documentos electrónicos recibidos			
107 IVA por documentos electrónicos recibidos			
108 IVA por documentos electrónicos recibidos			
109 IVA por documentos electrónicos recibidos			
110 IVA por documentos electrónicos recibidos			
111 IVA por documentos electrónicos recibidos			
112 IVA por documentos electrónicos recibidos			
113 IVA			