

# Microsoft® Dynamics 365 Business Central

APPS FUNCIONALES

PRORRATA DE IVA



Microsoft Dynamics 365 Business Central *Go Live!*

## EXTENSIÓN PRORRATA DE IVA

Microsoft Dynamics 365 Business Central *Go Live!*

Si realizas varias actividades y alguna está exenta de IVA, debes **aplicar la prorrata del IVA y calcular el porcentaje de IVA soportado que puedes deducirte** conforme a las reglas establecidas en los artículos 102 a 106 de la Ley 37/1992 del IVA.

La **extensión funcional de prorrata de IVA** soluciona la dificultad en la deducción del IVA soportado para autónomos y pymes que realizan de forma paralela actividades sujetas y no exentas de IVA que dan derecho a deducción, y actividades sujetas pero exentas de IVA que no generan este derecho.

El proceso funcional permite crear distintas líneas de actividad y aplicar o no concepto de prorrata individualmente. Para ello, se define prorrata a nivel de Centro de Responsabilidad y se asigna una fecha de inicio y fin de prorrata, así como el porcentaje y la cuenta contable a la que se destina dicho importe de prorrata. Ha de tenerse en cuenta que la prorrata se considerará siempre tanto para productos como para cuentas o activos fijos

FICHA CENTRO RESPONSABILIDAD: 0000 GENER

Nuevo Más opciones

General

Código: 0000 GENER Cód. país/región: [dropdown]  
Nombre: Centro responsabilidad General de Contacto: [input]  
Dirección: [input] Departamento Código: [dropdown]  
Dirección 2: [input] Delegación Código: [dropdown]  
Código postal: [input] Cód. almacén: [dropdown]  
Población: [input] **Lleva prorrata:**  Usuario responsable: [dropdown]  
Provincia: [input]

Comunicación

Nº teléfono: [input] Correo electrónico: [input]

Usuario responsable  
Responsable del centro de responsabilidad  
Pulse Ctrl+F1 para obtener más información

Cuando en un documento de compra se indica un centro de responsabilidad, se tiene en cuenta si para dicho centro de responsabilidad y fecha de registro hay configurada una prorrata. En caso afirmativo, al ir introduciendo líneas en el documento de compra (factura/abono), se va calculando automáticamente la prorrata del documento, y al producirse el registro se genera el apunte correspondiente de prorrata en la cuenta destinada a ello.

PRORRATAS POR FECHA

Buscar + Nuevo Editar lista Eliminar Pág. Más opciones

Fecha Inicio ↑	Fecha Fin	% Prorrata	Nº cuenta no deducible prorrata
→ 01/01/2019	31/12/2019	91,00	63400001
01/01/2020	31/12/2020	90,00	63400001

A nivel de movimiento de IVA, solo se contabiliza el IVA deducible, informando de cuál es el importe de IVA no deducible, tanto a nivel de línea como a nivel de documento.



Las extensiones de producto de *Go Live!* incluyen garantía de evolutivo y un plan de compatibilidad con todas las actualizaciones de plataforma Business Central durante la vigencia de la suscripción.

La funcionalidad que adquiere para su ERP estará siempre preparada para las nuevas demandas del mercado, se adecuará a los requisitos legales establecidos en cada momento y se mantendrá actualizada a las características técnicas de las nuevas versiones que Microsoft publique en el futuro.



FACTURA COMFRA

FAC19-000843 · Ganados Onuba SL

Factura Registro Solicitar aprobación Documento entrante Lanzar Navegar Más opciones

Tipo	Nº	Nº proyecto	Nº línea proyecto	Descripción o comentario	Cód. línea em.	Cantidad	Unidad de medida	Cód. unidad medida
Producto	PR010021	EXP-PR-19/0525	19052301	Charla poods de arastano en frutas		1	%STRV 21	LIDS

  

Subtotal excl. IVA (EUR)	200,00	Retenciones	0,00
Importe ddo. factura (EUR)	0,00	Total importe IVA sect.	242,80
% descuento en factura	0	Total importe deducible	30,20
Total IVA excl. (EUR)	200,00	Total importe No deducible	2,78
IVA local (EUR)	49,00		

Esto supone que en los movimientos contables, se generará un apunte con la cuenta de prorrata configurada y, en los movimientos de IVA, se almacenarán los movimientos correspondientes al IVA deducible y no deducible.

En cualquier caso, la extensión incorpora también un proceso para actualizar los movimientos a final de año para el caso de que haya habido variación de prorrata, esto corregirá los apuntes generados modificando importes de prorrata.

← MOVS. IVA

Buscar Nuevo Editar lista Proceso Pág. Más opciones

Nº mov. T	Base	% IVA	% RE	Importe	Tipo cálculo IVA	Fact./Pago a Nº	Cód. país/región	Op. triang.	Cerr...	Cerr... por nº mov.	IVA Deducible	IVA No Deducible	Importe IVA original	Código operación entrega
→ 1	1.571,79	21,00	0,00	300,37	Normal	PR000486	ES	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0	300,37	29,71	330,08	
2	410,66	21,00	0,00	78,48	Normal	PR000487	ES	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0	78,48	7,76	86,24	
3	91,14	21,00	0,00	17,42	Normal	PR000488	ES	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0	17,42	1,72	19,14	
4	78,12	21,00	0,00	14,93	Normal	PR000488	ES	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0	14,93	1,48	16,41	
5	38,44	0,00	0,00	0,00	Normal	PR000068	ES	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0	0,00	0,00	0,00	
6	38,44	0,00	0,00	0,00	Normal	PR000068	ES	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0	0,00	0,00	0,00	
7	38,44	0,00	0,00	0,00	Normal	PR000068	ES	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0	0,00	0,00	0,00	

Descubre el amplio catálogo de extensiones para Dynamics 365 Business Central que tenemos disponibles en *Go Live!*

