

FACTURA DE COMPRA MAS SU COMPROBANTE DE PERCEPCION

El **Comprobante de Percepción** Electrónico - CPE, es un documento regulado por el Régimen de **Percepciones** del IGV por Adquisición de Combustible y/o el Régimen de **Percepciones** del IGV por Ventas Internas, según corresponda a la operación, emitido en formato digital desde la página web de la SUNAT

PRIMERO INGRESAMOS LA COMPRA FACTURADA

Al AGREGAR queda de la siguiente manera

Item	Cuenta	Descripción	M	T/C	Debe Soles	Haber Soles	Debe Dolar	Haber Dolar	Fecha Emisión	Razón Social	Documento	Serie	Nú
1	6011	MERCADERÍAS	S	3.634	932.20	0.00	256.52	0.00	23/01/2021		FACTURA DE	E001	
2	40111	IGV - CUENTA PROPIA	S	3.634	167.80	0.00	46.18	0.00	23/01/2021		FACTURA DE	E001	
3	42121	EMITIDAS EN CARTERA	S	3.634	0.00	1,100.00	0.00	302.70	23/01/2021	SHIFU S.A.C.	FACTURA DE	E001	
					1,100.00	1,100.00	302.70	302.70					

Ahora para ingresar el COMPROBANTE DE PERCECION ELECTRONICA tenemos que configurar el documento de Percepción en Mantenedor de Documentos de COMPRAS

Mantenedor Documentos Compras

Registrar Documento Compra

Clase Documento: PERCEPCION

Código: CPE

Documento: COMPROBANTE DE PERCEPCION

Serie: 000 Núm. Secuencial: 0000000

Número Documento: 000-0000000

Código Sunat: (41) Comprobante de Percepción - Venta Interna.

Van al Registro de: Ninguno

Estado: Activo

Ingresamos el documento en COMPRAS

AL SELECCIONAR EL COMPROBANTE PERCEPCION SE HABILITARÁ LA VENTANA PARA SELECCIONAR LA FACTURA RELACIONADA

Tipo COMPRAS AL CREDITO **Voucher:** COM01000004 **Fecha Reg.:** 23/01/2021

Glosa:

Datos del Comprobante [Ctrl+1] **Datos Comprob.de Referencia [Ctrl+2]**

Proveedor: 20548846561 SHIFU S.A.C.

Comprobante: COMPROBANTE DE PERCEPCION

Serie:

Número:

Cond.Pago: CREDITO

Fec-Emisión: 23/01/2021

Fec-Vcto: 23/01/2021

Moneda: SOLES

T/C: 3.634

Tipo Operación: Gravadas

Afecto:	0	6011
Inafecto:	0	6011
Exonerado:	0	-
ISC:	0	-
Igv:	0	40111
Percepcion:		
Total:	0	42121

F. de Pago: NINGUNO **Detracción** **Agregar**

Seleccionamos la factura a aplicar la PERCEPCION

Tipo: COMPRAS AL CREDITO Voucher: COM01000004 Fecha Reg.: 23/01/2021

Glosa:

Datos del Comprobante [Ctrl+1] Datos Comprob.de Referencia [Ctrl+2]

Referencia Existente	Referencia Manual	Quitar Referencia				
Tipo	Comprobante	Serie	Número	F.Emisión	Cuenta	CodMov

Listado de Documentos

Aceptar Salir

Documento	Razon	Ruc\Otros	Fec.Emisi	M	T/C	Saldo	Cuenta	CodMov
FCC/E001-0001260	SHIFU S.A.C.	20548846561	01/01/2021	S/	3.617	20 241.00	4212	APE01000002
FCC/E001-2	SHIFU S.A.C.	20548846561	23/01/2021	S/	3.634	1,100.00	42121	COM01000003

F. de Pago: NINGUNO

Item	Cuenta	Descripción

Ahora una vez ingresados los datos mi CPE y los datos del documento de referencia gravo los datos.

Ingreso de Compras...

Grabar [F6] Modificar [F3] Eliminar [F4] Salir [F7] Imprimir Importar

Origen Ingreso de compras

Tipo: COMPRAS AL CREDITO Voucher: COM01000004 Fecha Reg.: 23/01/2021

Glosa: PERCEPCION

Datos del Comprobante [Ctrl+1] Datos Comprob.de Referencia [Ctrl+2]

Referencia Existente	Referencia Manual	Quitar Referencia				
Tipo	Comprobante	Serie	Número	F.Emisión	Cuenta	CodMov
Existente	FACTURA DE COMPR/	E001	2	23/01/2021		

Total Referencia: 0.00

F. de Pago: NINGUNO Detracción

Fecha Emisión	Razón Social	Documento	Serie	Número	Tipo de Operación	Centro de Costo	Condición de Pago	Doc. Retencion	Doc. Detracion	Parametro
23/01/2021		COMPROBANTE	001	7						PERCEPCION
23/01/2021	SHIFU S.A.C.	COMPROBANTE	001	7	Gravadas		CREDITO			TOTAL

Comprobante(41), no va al Reg.Ventas 20.00 20.00 5.50 5.50

Ahora solo revisamos nuestro REPORTE DE PERCEPCIONES

Ingresamos al MENU **REPORTES / REGISTRO DE PERCEPCIONES**

Reportes	Gerenciales	Informes	Presupuesto
Consulta			>
Libro Diario			
Libro Diario - SUNAT			
Libro Caja Bancos SUNAT			
Inventarios y Balances			>
Balances			>
EGP por Función\Naturaleza			
Estado Cambio Patrimonio Neto			
Estado de Flujo de Efectivo			
Libro Mayor			
Ventas			>
Resumen Ventas - Compras			
Compras			>
Rentas de Cuarta Categoría			
Registro de Activos Fijos			>
Registro de Percepciones 0621			
Registro de Retenciones 0621\0626			
Cuentas por Cobrar - Pagar			
Liquidación IGV			
Estadística Ctas.			
Análisis de Cuenta			
Asientos Descuadrados			
Libro Diario Simplificado			>

Como se puede observar en el reporte se muestra los datos del Comprobante de Percepción como del Comprobante de Pago asociado

REGISTRO DE PERCEPCIONES DE ENERO 2021

(Expresado en Soles)

Agente de Percepción		Datos del Comprobante de Percepción				Datos del Comprobante de Pago				
RUC	Razón Social	Serie	Número	F.Emisión	Monto	Tipo	Serie	Número	F.Emisión	Valor Total
20548848581	SHIFU S.A.C.	001	7	23/01/2021	20.00	01	E001	2	23/01/2021	1,100.00
Total :					20.00					