

APELLIDOS Y NOMBRES
CURSO Y PARALELO

Laboratorio 1.

Liquida el IVA mensual del siguiente ejercicio: Papelería Hnos. Medina Cía. Ltda. con RUC 0915238331001 se dedica a la compraventa de productos escolares tiene el siguiente movimiento contable en el mes:

- Ventas 12% de \$ 7.500,00 USD
- Ventas 0% de \$ 3.500,00 USD
- Compras 12% por el valor de \$ 1.200,00 USD
- Compras del 0% de \$ 500,00 USD
- Retenciones en la fuente del IVA por el valor de \$11 USD
- Determina el Factor de proporcionalidad, el Valor del crédito Tributario y el Total del impuesto a pagar.

RECUERDA AL ESCRIBIR LAS CANTIDADES DEBES UTILIZAR EL PUNTO(.) PARA LOS MILES Y LA COMA (,) PARA LOS DECIMALES (DEBES USAR 2 DECIMALES) EJEMPLO 2.500,20

LIQUIDACIÓN DE IVA	
	IVA EN VENTAS
(-)	IVA EN COMPRAS (FACTOR PROPORCIONALIDAD)
(=)	
(-)	CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR
(-)	RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IVA QUE LE HAN EFECTUADO
(=)	
	FORMA DE LA DECLARACIÓN

Laboratorio 2.

Liquida el IVA mensual del siguiente ejercicio: La compañía Tía S.A. con RUC 0915238931001 se dedica a la compraventa de productos de consumo masivo la casa y tiene el siguiente movimiento contable en el mes:

- Ventas 12% de \$ 20.000,00 USD
- Ventas 0% de \$ 10.000,00 USD
- Compras 12% por el valor de \$ 10.000,00 USD
- Compras del 0% de \$ 4.000,00 USD
- Retenciones en la fuente del IVA por el valor de \$40,00 USD.
- Determina el Factor de proporcionalidad, Valor del crédito Tributario y el Total del impuesto a pagar.

RECUERDA AL ESCRIBIR LAS CANTIDADES DEBES UTILIZAR EL PUNTO(.) PARA LOS MILES Y LA COMA (,) PARA LOS DECIMALES (DEBES USAR 2 DECIMALES) EJEMPLO 2.500,20

LIQUIDACIÓN DE IVA	
	IVA EN VENTAS
(-)	IVA EN COMPRAS (FACTOR PROPORCIONALIDAD)
(=)	
(-)	CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR
(-)	RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IVA QUE LE HAN EFECTUADO
(=)	
	FORMA DE LA DECLARACIÓN