

Unidades tributarias

⚠ Importante

Esto solo se aplica en entornos multiempresa.

Una **unidad tributaria** es un grupo de empresas sujetas al IVA que son independientes entre sí de forma legal, pero que se consideran como la misma empresa sujeta al IVA porque están estrechamente vinculadas financiera, organizativa y económicamente. Las **unidades tributarias** no son obligatorias, pero en caso de que las haya, las empresas que formen parte de ellas deben ser del mismo **país**, usar la misma **divisa** y debe elegir una empresa como la **empresa representante** de la **unidad tributaria**. Las **unidades tributarias** reciben un **número de identificación fiscal** específico para utilizarlo en las **declaraciones fiscales**. Las empresas **miembro** conservan su **número de identificación fiscal** para **propósitos comerciales**.

📖 Example

La empresa **A** debe €300,000.00 en impuestos sobre el IVA y la empresa **B** puede recuperar €280,000.00 en impuestos sobre el IVA. Estas empresas se constituyen en una **unidad tributaria** para que ambos montos se compensen y solo paguen €20,000.00.

Configuración

Para crear una **unidad tributaria**, vaya a **Contabilidad** ▶ **Configuración** ▶ **Unidades tributarias** y haga clic en **Nuevo**. Escriba el **nombre** de la unidad, seleccione un **país**, las **empresas** a incluir en la unidad, la **empresa principal** y el **número de identificación fiscal** de la empresa **miembro** de esa unidad tributaria.

Posición fiscal

Como las transacciones entre las empresas miembro de la misma **unidad tributaria** no están sujetas al IVA, es posible crear un **mapeo de impuestos (posición fiscal)** para evitar que se aplique el IVA en transacciones internas.

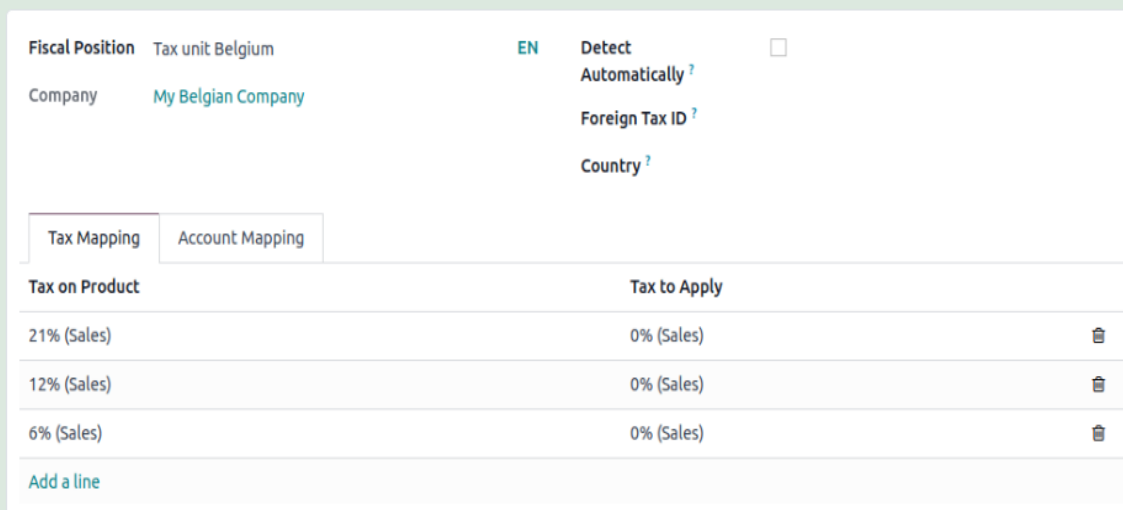
Asegúrese de que seleccionó una empresa miembro, después vaya a **Contabilidad** ▶ **Configuración** ▶ **Posiciones fiscales** y **Cree** una **posición fiscal** nueva. Haga clic en la pestaña **mapeo de impuestos**, seleccione el **Impuesto sobre el producto** que normalmente se aplica a las transacciones entre empresas **que no**

son miembros. En **Impuestos a aplicar** seleccione el impuesto del 0% para transacciones entre las empresas **miembro**.

Haga lo mismo en la pestaña **mapeo de cuentas** si es necesario. Repita este proceso para **cada** empresa miembro en su base de datos.

Example

Puede que los impuestos no sean los mismos que los que se muestran en la captura de pantalla, depende de su **paquete de localización**.




The screenshot shows a configuration window for tax settings. At the top, it displays 'Fiscal Position' as 'Tax unit Belgium' and 'Company' as 'My Belgian Company'. There are fields for 'EN', 'Detect Automatically?' (with an unchecked checkbox), 'Foreign Tax ID?', and 'Country?'. Below this, there are two tabs: 'Tax Mapping' (selected) and 'Account Mapping'. The main area is a table with two columns: 'Tax on Product' and 'Tax to Apply'. It lists three tax rates: 21% (Sales), 12% (Sales), and 6% (Sales), each mapped to a 0% (Sales) rate. There is an 'Add a line' link at the bottom left of the table.

Tax on Product	Tax to Apply
21% (Sales)	0% (Sales)
12% (Sales)	0% (Sales)
6% (Sales)	0% (Sales)

Luego, abre la aplicación **Contactos** para asignar una posición fiscal. Busca una de las empresas **miembro** y abre su **tarjeta** de contacto, haz clic en la pestaña **Ventas y compras** e ingresa la **posición fiscal** que creaste para la **unidad tributaria** en el campo **Posición fiscal**. Repite este proceso para todas las empresas **miembro** en la base de datos de cada empresa.

Reporte fiscal

La empresa **representante** puede acceder al reporte de impuestos adicional de la **unidad tributaria** desde **Contabilidad > Reportes > Reporte de impuestos**, luego solo debe seleccionar la **unidad tributaria** en el campo correspondiente (es decir, **Unidad tributaria**). Este reporte incluye las transacciones adicionales de todas las **empresas miembro** y el archivo de exportación .XML incluye el nombre y el número de identificación fiscal de la empresa **principal**.

 Report: Generic Tax report

 Tax Unit: Company Only

✓ Company Only

Tax unit Belgium