



MANUAL PARA EL PROVEEDOR - IMPUESTO AL PLÁSTICO EN AN

Enero 2023



Contexto:

- Debido al nuevo impuesto especial sobre los envases de plástico no reciclado, se requiere que el proveedor pueda especificar en su factura el valor correspondiente al material y el valor del impuesto especial
- Es necesario que el recargo del plástico tenga su propio importe separado del material y su propia línea de IVA, aunque el porcentaje será el mismo que el del material al que hace referencia, debe ser seleccionado por el proveedor.
- Una vez que el material es recepcionado, el proveedor puede facturar incluyendo a nivel de línea el nuevo impuesto al plástico siguiendo los pasos que se indican a continuación:

2. Como incluir el recargo en la factura

1. En la parte inferior de la pantalla, seleccionar la posición y hacer click en “Acciones de línea” -> “Cargo”

Líneas de factura

Insertar opciones de artículo en línea

☒ Categoría de impuesto: 21% IVA / Impuesto Valor Añadido

Nº	Incluir	Tipo	Nº de pieza
10	☒	MATERIAL	

Detalles de determinación de precios

Conversión de unidad: 1

Impuesto

Categoría: 21% IVA / Impuesto

Ubicación:

Descripción: Impuesto Valor Añadido

Régimen:

Fecha de prepago:

Referencia legal:

Acciones de línea ▼ Suprimir

Editar

Agregar

- Impuesto
- Documentos de expedición
- Porte especial
- Detalles de determinación de precios
- Descuento
- Deducción o descuento
- Cargo**
- Comentarios
- Adjunto

Líneas de factura

Insertar opciones de artículo en línea

☒ Categoría de impuesto: 21% IVA / Impuesto Valor Añadido ☐ Documentos de expedición ☐ Porte especial ☐ Descuento

Nº	Incluir	Tipo	Nº de pieza	Descripción	Nº de pieza de cliente	Cantidad
10	☒	MATERIAL		DETECTOR DE FUGAS LOCTITE 7100 400 ML	000000001000125595	10

Detalles de determinación de precios

Conversión de unidad: 1 Precio por unidad: EA ① Cantidad de unidades de precio: 1 Descripción:

Impuesto

Categoría: 21% IVA / Impuesto Valor Añadido

Ubicación:

Descripción: Impuesto Valor Añadido

Régimen:

Fecha de prepago:

Referencia legal:

Base imponible: 100.00 EUR

Porcentaje (%): 21

Importe de los impuestos: 21.00 EUR

Detalles de exención: (sin valor)

Fecha de suministro: 25 ene 2023

☐ Transacción triangular

Deducciones o descuentos y cargos del artículo en línea

Código de servicio: - Seleccionar tipo de cargo - Descripción:

Fecha de inicio: Fecha de finalización:

Cargo: - Seleccionar tipo de cálculo -

Agregar impuesto Eliminar

Acciones de línea ▼ Suprimir

3. Especificar el cargo y su importe

2. En el campo "Código de servicio" Seleccionamos "Impuesto especial sobre el plástico no reciclado"
3. En el campo "Cargo" seleccionamos "importe" -> aparecerá un nuevo campo donde indicamos el valor del impuesto (sin IVA)
4. Descripción: No olvidar añadir en el campo "Descripción" el contenido plástico y su precio unitario, por ejemplo: "Plástico no reciclado al 70,00%, 2 Kg a 0,45€"

☐	Nº	Incluir	Tipo	Nº de pieza	Descripción	Nº de pieza de cliente	Cantidad	Unit
☐	10	☒	MATERIAL		DETECTOR DE FUGAS LOCTITE 7100 400 ML	000000001000125595	10	EA

Detalles de determinación de precios

Precio por unidad: EA ⓘ

Cantidad de unidades de precio: 1

Descripción:

Conversión de unidad: 1

Impuesto

Categoría: * 21% IVA / Impuesto Valor Añadido

Ubicación:

Descripción: Impuesto Valor Añadido

Régimen:

Base imponible: 100,00 EUR

Porcentaje (%): 21

Importe de los impuestos: 21,00 EUR

Detalles de exención: (sin valor)

Fecha de prepago:

Fecha de suministro: * 25 ene 2023

Referencia legal:

☐ Transacción triangular

Deducciones o descuentos y cargos del artículo en línea

Código de servicio: * Impuesto especial sobre el plástico n... ⓘ

Descripción: Plástico no reciclado al 70,00%, 2 Kg a 0,45 ⓘ

Fecha de inicio:

Fecha de finalización:

Cargo: Importe ⓘ

100,00 EUR ⓘ

Agregar impuesto

Eliminar

Acciones de línea

Suprimir

4. Añadir IVA al impuesto al plástico

5. Hacemos click en “Agregar impuesto” e indicamos el porcentaje del IVA

Nota: La base imponible se copia directamente desde el campo “Cargo” completado anteriormente

Líneas de factura

Insertar opciones de artículo en línea

☒ Categoría de impuesto: 21% IVA / Impuesto Valor Añadido ☐ Documentos de expedición ☐ Porte especial ☐ Descuento

	Nº	Incluir	Tipo	Nº de pieza	Descripción	Nº de pi
☐	10		MATERIAL		DETECTOR DE FUGAS LOCTITE 7100 400 ML	000000X

Detalles de determinación de precios

Conversión de unidad: 1

Precio por unidad: EA ⓘ

Cantida

Impuesto

Categoría: 21% IVA / Impuesto Valor Añadido

Ubicación:

Descripción: Impuesto Valor Añadido

Régimen:

Fecha de prepago:

Referencia legal:

Deducciones o descuentos y cargos del artículo en línea

Código de servicio: Impuesto especial sobre el plástico n...

Descripción: Plástico no reciclado al 70.00%. 2 Kg a 0.45

Fecha de inicio:

Fecha de finalización:

Cargo: Importe 100.00 EUR

Agregar impuesto

Eliminar

Impuesto

Categoría: 21% IVA / Impuesto Valor Añadido

Base imponible: 100.00 EUR

Ubicación:

Tipo de tipo impositivo:

Descripción: Impuesto Valor Añadido

Porcentaje (%): 21

Régimen:

Importe de los impuestos: 21.00 EUR

Detalles de exención: (sin valor)

Fecha de prepago:

Fecha de suministro: 25 ene 2023

Referencia legal:

☐ Transacción triangular

Eliminar

Acciones de línea

Suprimir

5. Verificar y enviar la factura



6. Después de hacer clic en “Siguiente” verificamos que se haya añadido el cargo y hacemos clic en “Enviar”

Domínio de la clasificación: ERPCommodityCode

Código de clasificación: 09002

Domínio de la clasificación: ERPCommodityCodeDescription

Código de clasificación: Herramientas: funglb

Detalles de impuesto:

Categoría de impuesto	Tipo impositivo	Tipo de tipo impositivo	Base imponible	Importe de los impuestos	Lugar de aplicación de impuestos	Descripción	Régimen fiscal	Detalles de exención
IVA	21 %		100,00 EUR	21,00 EUR		Impuesto Valor Añadido		

Fecha de suministro miércoles 25 ene 2023 0:00 GMT+01:00

Deducciones o descuentos y cargos:

Tipo	Código de servicio	Descripción	Fecha de inicio	Fecha de finalización	Importe	Porcentaje (%)	Impuesto	Base imponible	Importe de los impuestos	En precio por unidad
Cargo	Impuesto especial sobre el plástico no reciclado	Plástico no reciclado al 70,00%, 2 Kg a 0,45€*			100,00 EUR		IVA @ 21 %	100,00 EUR	21,00 EUR	No

Subtotal: 100,00 EUR

Impuesto: 21,00 EUR

Cargos totales: 100,00 EUR

Importe bruto: 242,00 EUR

Importe neto: 242,00 EUR

Resumen de impuestos

Detalles de impuesto:

Categoría de impuesto	Tipo impositivo	Tipo de tipo impositivo	Base imponible	Importe de los impuestos	Lugar de aplicación de impuestos	Descripción	Régimen fiscal	Detalles de exención
IVA	21 %		200,00 EUR	42,00 EUR		Impuesto Valor Añadido		

Fecha de suministro miércoles 25 ene 2023 0:00 GMT+01:00

Resumen de factura

Subtotal: 100,00 EUR

Impuesto total: 42,00 EUR

Cargos totales: 100,00 EUR

Importe bruto total: 242,00 EUR

Importe total sin impuestos: 200,00 EUR

Importe neto total: 242,00 EUR

Importe adeudado: 242,00 EUR

GRACIAS.