

RESUMEN IMPOSITIVO 09-2021

I.V.A.: Responsable Inscripto / Agente de Percepción R.G. 2408 (AFIP) / Agente de Retención R.G. 2854 (AFIP)

IMPUESTO A LAS GANANCIAS: Responsable Inscripto / Agente de retención R.G. 830 (AFIP)

S.U.S.S.: Empleador / Agente de Retención contribución seguridad social R.G. 1784 / R.G. 1769 / R.G. 1556 / R.G. 3983 (AFIP)

IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS BRUTOS: Inscripto en Convenio Multilateral

Jurisdicciones dadas de alta en Convenio Multilateral

901 CAPITAL FEDERAL	907 CHUBUT	913 MENDOZA	919 SAN LUIS
902 BUENOS AIRES	908 ENTRE RIOS	914 MISIONES	920 SANTA CRUZ
903 CATAMARCA	909 FORMOSA	915 NEUQUEN	921 SANTA FE
904 CORDOBA	910 JUJUY	916 RIO NEGRO	922 SANTIAGO DEL ESTERO
905 CORRIENTES	911 LA PAMPA	917 SALTA	923 TIERRA DEL FUEGO
906 CHACO	912 LA RIOJA	918 SAN JUAN	924 TUCUMAN

JURISDICCIONES EN LAS QUE CERÁMICA ALBERDI S.A. ACTUA COMO AGENTE DE PERCEPCIÓN DE INGRESOS BRUTOS

901 CAPITAL FEDERAL	906 CHACO	911 LA PAMPA	919 SAN LUIS
902 BUENOS AIRES	908 ENTRE RIOS	914 MISIONES	921 SANTA FE
904 CORDOBA	909 FORMOSA	916 RIO NEGRO	924 TUCUMAN
905 CORRIENTES	910 JUJUY	917 SALTA	

JURISDICCIONES EN LAS QUE CERÁMICA ALBERDI S.A. ACTUA COMO AGENTE DE RETENCIÓN DE INGRESOS BRUTOS

901 CAPITAL FEDERAL	910 JUJUY	914 MISIONES	921 SANTA FE
902 BUENOS AIRES	913 MENDOZA	916 RIO NEGRO	924 TUCUMAN

EXCLUSIONES DE SUFRIR RETENCIONES Y PERCEPCIONES

No corresponde que nos realicen Retenciones ni Percepciones Nacionales

	Vigencia	Explicación	Observación
AFIP IVA	Siempre	Agente Retención y Percepción	Res. 2854 Art. 5 / Res. 2408 Art. 4

No corresponde que nos realicen Retenciones Provinciales

	Vigencia	Explicación	Observación
903 Catamarca	31/12/2021	Certificado exclusión	
905 Corrientes	21/01/2022	Certificado exclusión	Res. 165/2000 Art 7
906 Chaco	30/11/2021	Certificado exclusión	
907 Chubut	20/11/2021	Certificado exclusión	
908 Entre Ríos	30/06/2022	coeficiente <0,10 (CM 05)	Res. 319/16 Art. 8
909 Formosa	31/01/2022	Certificado exclusión	
912 La Rioja	26/10/2021	Certificado exclusión	
913 Mendoza	30/06/2022	coeficiente <0,10 (CM 05)	Res. 31/03 y Res. 46/03
914 Misiones	02/03/2022	Certificado exclusión	
915 Neuquén	30/06/2022	coeficiente <0,10 (CM 05)	Res. 269/2009
916 Río Negro	30/06/2022	coeficiente <0,03 (CM 05)	Res. 104/03
918 San Juan	24/10/2021	Certificado exclusión	
919 San Luis	31/12/2021	Certificado exclusión	
921 Santa Fe	17/10/2021	Certificado exclusión	
922 Santiago del Estero	24/10/2021	Certificado exclusión	

917 Salta: 1,5% sobre el 50% de la base

No corresponde que nos realicen Percepciones Provinciales

	Vigencia	Explicación	Observación
903 Catamarca	31/12/2021	Certificado exclusión	
905 Corrientes	21/01/2022	Certificado exclusión	Res. 165/2000 Art 7
908 Entre Ríos	30/06/2022	coeficiente <0,10 (CM 05)	Res. 572/2005 Art. 20
909 Formosa	30/06/2022	coeficiente <0,10 (CM 05)	Res. 23/2014
913 Mendoza	30/09/2021	Certificado exclusión	
914 Misiones	02/03/2022	Certificado exclusión	
915 Neuquén	30/06/2022	coeficiente <0,10 (CM 05)	Res. 268/2009 Art. 1
918 San Juan	24/10/2021	Certificado exclusión	
919 San Luis	Siempre	Agente de Recaudación	Res. 16/2007 Art. 6 inc e)
921 Santa Fe	Siempre	Agente de Recaudación	Res. 7/2017
922 Santiago del Estero	24/10/2021	Certificado exclusión	

917 Salta: * Dentro de Salta: 1,5% sobre el 50% de la base

* Fuera de Salta: 1,5% por el coeficiente según CM05. Coeficiente actual 0,2408. Alícuota a aplicar: 0,3612%

No corresponde que nos realicen Retenciones ni Percepciones Municipales

	Vigencia	Explicación	Observación
Municipalidad Posadas	28/02/2022	Cerficado Exclusión	Rg 339/2015
Municipalidad Salta	Siempre	Sujeto Exento TISHH	Art. 120 C.T.M.