

Nuevo Esquema de Pago Referenciado

Por: L.c. Penélope castro Valdez



Visor de facturas emitidas y recibidas

[Inicio](#) [Cerrar](#)

Selecciona la opción deseada:

[Consultar el visor de comprobantes de nómina para el patrón](#)

[Consultar el visor de comprobantes de nómina para el trabajador](#)

[Consultar el visor de facturas emitidas y recibidas](#)

Visor Comprobante de Nómina

Por disposición oficial, el retenedor tiene la obligación de entregarle comprobantes fiscales (CFDI) a sus trabajadores por el pago de los sueldos, salarios y asimilados en los que especifique los ingresos, deducciones, así como las retenciones de impuesto que aplique y otros conceptos de descuento.

En esta aplicación puedes visualizar los comprobantes de nómina que le hayas expedido a tus trabajadores y que son utilizados para precargar la información en la declaración del ejercicio de los mismos.

[Aceptar](#)



[Inicio](#) Consulta

Visor Comprobante de Nómina

Seleccione la opción deseada:

- Consultar información global
- Consultar información de un trabajador

Ejercicio:

Consultar

El prellenado de los ingresos y retenciones de tus trabajadores en la declaración anual considera lo que emitiste en los comprobantes de nómina procesados por el SAT hasta el 14/02/2022.

Sueldos, salarios y asimilados

Datos del retenedor (comprobantes del pago de nómina)

| | Importe | Núm de trabajadores | | | | |
|-----------------------|--------------|---------------------|--------------|-------------|----------------------|-----------------------------|
| Total de nómina | \$233,967.60 | 16 | | | | |
| | Importe | ISR retenido | ISR enterado | Diferencia | Núm. de trabajadores | |
| Sueldos y salarios | \$233,967.60 | \$23,045.40 | | \$23,045.40 | 16 | Ver detalle |
| Asimilados a salarios | \$0.00 | \$0.00 | | \$0.00 | 0 | Ver detalle |

Información adicional

| | Importe anual exento | Importe anual gravado |
|----------|----------------------|-----------------------|
| Viáticos | \$0.00 | \$0.00 |
| PTU | \$0.00 | \$0.00 |

Cerrar

Periodo que ampara la información:

| Ejercicio | Mes inicial | Mes final |
|-----------|-------------|-----------|
| 2022 | Enero | Enero |

RFC: Nombre, denominación o razón social:

| Concepto | Salarios | Indemnización | Total sueldos | Total pagado por nómina |
|------------------------------|--------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Total pagado | \$199,978.89 | \$33,988.71 | \$233,967.60 | \$233,967.60 |
| Total exento pagado | \$220.83 | \$24,469.75 | \$24,690.58 | \$24,690.58 |
| Total del subsidio causado | \$842.80 | | | \$842.80 |
| Total del subsidio entregado | \$0.00 | | | \$0.00 |
| Número de trabajadores | | | 16 | 16 |
| Total del ISR retenido | | | \$23,045.40 | \$23,045.40 |
| Total del ISR enterado | | | | |
| Diferencia | | | \$23,045.40 | |

[Detalle anual](#)



[Regresar](#)

Los datos presentados en esta consulta corresponden a la información acumulada de todos tus trabajadores con base a los CFDI de nómina que les emitiste, así como al entero de las retenciones que realizaste en tus pagos provisionales.

Presenta tu declaración anual | Declaración Anual de Perso

anualpm.clouda.sat.gob.mx/MoralesV2/Declaracion/Temporales

Amazon.com eBay Booking.com AliExpress Facebook WeTransfer google - Buscar co... Fiesta Inn - Welcome Watch Mothra Onli...

HACIENDA | **SAT**
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO | SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Declaración Anual de Personas Morales

RFC: PED020423KW0 | PROCESOS EDITORIALES DON JOSE SA DE CV
Versión 1.10.13 - 12/03/2022

Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

Formulario no concluido

Formularios no enviados. Continúa con la captura y envío de tu declaración.

2021 - Normal / Del Ejercicio

INICIAR UNA NUEVA FORMA

Cuentas con un plazo de 30 días para concluir y enviar tu declaración, transcurrido dicho plazo la misma será eliminada.

Escribe aquí para buscar

11:01 p. m. 12/03/2022

Presenta tu declaración anual | Declaración Anual de Persona Física

anualpm.clouda.sat.gob.mx/MoralesV2/Formulario/Formulario

Amazon.com eBay Booking.com AliExpress Facebook WeTransfer google - Buscar co... Fiesta Inn - Welcome Watch Mothra Onli...

HACIENDA
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

RFC: PED020423KW0 | PROCESOS EDITORIALES
Versión 1.10.13 - 12/03/2022

Presentar declaración Consultas

Administración de la declaración

Declaración: Normal / Ejercicio: 2021
Periodo: Del Ejercicio
Vencimiento: 31/03/2022

Inicio Cerrar

ACEPTAR

Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:

1. Ingresa a cada una de las secciones y captura la información solicitada, correspondiente al ejercicio que estás declarando.
2. Captura tus ingresos y deducciones autorizadas, así como los otros datos para la determinación del impuesto.
3. En caso de haber obtenido ingresos que estén sujetos a regímenes preferentes, captura la información solicitada de los ingresos y el impuesto correspondiente.
4. Para revisar tu declaración, da clic en el botón "Vista previa".
5. Para enviar tu declaración, da clic en el botón "Enviar".
6. Después del envío, se genera el acuse de recibo de tu declaración.

ISR personas morales Estados financieros

11:03 p. m. 12/03/2022

Art. 54 RISR Retenciones pagadas

- Para efectos del artículo 27, fracción XVIII de la Ley, no se considerará incumplido el requisito que para las deducciones establece dicha fracción, cuando se cumpla espontáneamente en términos del artículo 73 del Código Fiscal de la Federación, con las obligaciones establecidas en el artículo 27, fracciones V y VI de la Ley, a más tardar en la fecha en la que se deba presentar la declaración del ejercicio, siempre y cuando, en su caso, se hubiesen pagado las cantidades adeudadas debidamente actualizadas y con los recargos respectivos.

Sueldos, salarios y asimilados INSTRUCCIONES x

Datos de comprobantes de pago de nómina

| | Importe | Núm. de trabajadores | | | |
|-----------------------|-----------|----------------------|--------------|------------|----------------------|
| Total de nómina | 2,963,356 | 15 | | | |
| | Importe | ISR retenido | ISR enterado | Diferencia | Núm. de trabajadores |
| Sueldos y salarios | 2,963,356 | 374,957 | 374,958 | (1) | 15 |
| Asimilados a salarios | 0 | 0 | | 0 | 0 |

Total de nómina por sueldos y salarios ✕

| Mes | Total de nómina | Nómina exenta | ISR retenido | ISR enterado | Diferencia | Estatus | Número de trabajadores |
|---------------|------------------|---------------|----------------|----------------|------------|-----------------------------|------------------------|
| Enero | 198,716 | 0 | 24,761 | 24,761 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Febrero | 198,995 | 448 | 23,891 | 23,891 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Marzo | 266,173 | 757 | 33,432 | 33,432 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Abril | 224,711 | 1,344 | 29,283 | 29,283 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Mayo | 207,447 | 1,961 | 24,877 | 24,877 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Junio | 210,578 | 3,123 | 25,348 | 25,348 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Julio | 267,433 | 5,350 | 32,328 | 32,328 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Agosto | 214,161 | 4,019 | 25,924 | 25,924 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Septiembre | 270,153 | 6,549 | 32,647 | 32,647 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Octubre | 224,066 | 5,306 | 27,823 | 27,823 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Noviembre | 217,096 | 5,327 | 26,296 | 26,296 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Diciembre | 463,827 | 48,215 | 68,348 | 68,348 | 0 | Presentada Pagada | 15 |
| Del Ejercicio | | | | 0 | 0 | Presentada con pago en cero | |
| Total | 2,963,356 | 82,401 | 374,957 | 374,958 | (1) | | 15 |



Importe de la nómina considerada como posible deducción, solo periodos pagados

2,963,356

Importe de la nómina exenta considerada como posible deducción, solo periodos pagados

82,401

| DATOS GENERALES | | | |
|------------------------------|---|---------------------|--|
| TIPO DE DECLARACIÓN | <input type="text" value="Normal"/> | | |
| EJERCICIO | <input type="text" value="2021"/> | PERIODO | <input type="text" value="Del Ejercicio"/> |
| FECHA Y HORA DE PRESENTACIÓN | <input type="text" value="12/02/2022 22:31"/> | NÚMERO DE OPERACIÓN | <input type="text" value="463362550"/> |

| DETALLE DEL PAGO R12 ISR RETENCIONES POR SALARIOS | | | |
|--|--------------------------------|---|---------------------------------|
| A CARGO | <input type="text" value="0"/> | ACREDITAMIENTO SORTEOS | <input type="text"/> |
| PARTE ACTUALIZADA | <input type="text"/> | DIÉSEL MARINO | <input type="text"/> |
| RECARGOS | <input type="text"/> | TOTAL DE APLICACIONES | <input type="text" value="0"/> |
| MULTA POR CORRECCIÓN | <input type="text"/> | FECHA DEL PAGO REALIZADO CON ANTERIORIDAD | <input type="text"/> |
| TOTAL DE CONTRIBUCIONES | <input type="text" value="0"/> | MONTO PAGADO CON ANTERIORIDAD | <input type="text"/> |
| CRÉDITO AL SALARIO | <input type="text"/> | IMPORTE PAGADO EN LAS ÚLTIMAS 48 HORAS | <input type="text"/> |
| SUBSIDIO PARA EL EMPLEO | <input type="text"/> | CANTIDAD A CARGO | <input type="text" value="0"/> |
| IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO ACREDITABLE | <input type="text"/> | ¿APLICA PRIMERA PARCIALIDAD? | <input type="text" value="NO"/> |
| COMPENSACIONES | <input type="text"/> | IMPORTE DE LA 1RA. PARCIALIDAD | <input type="text"/> |
| CRÉDITO IEPS DIÉSEL SECTOR PRIMARIO Y MINERO | <input type="text"/> | IMPORTE SIN LA 1RA. PARCIALIDAD | <input type="text"/> |
| DIÉSEL AUTOMOTRIZ PARA TRANSPORTE | <input type="text"/> | CANTIDAD A FAVOR | <input type="text"/> |
| OTROS ESTÍMULOS | <input type="text"/> | CANTIDAD A PAGAR | <input type="text" value="0"/> |

Seleccione los criterios de consulta

Ejercicio

2022

Consultar facturas:

Emitidas Recibidas

Tipo de comprobante:

Ingreso Egreso

Régimen

Consultar

TERCERO. Se reforma el Transitorio Décimo Séptimo de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2022, publicada en el DOF el 27 de diciembre de 2021, para quedar como sigue:

Décimo Séptimo.

Para los efectos de los artículos 29 y 29-A del CFF, los contribuyentes obligados a expedir CFDI podrán optar por emitirlos en su versión 3.3 y para el CFDI que ampara retenciones e información de pagos podrán optar por emitirlos en su versión 1.0, conforme al Anexo 20, publicado en el DOF el 28 de julio de 2017, durante el periodo comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2022. Lo anterior también será aplicable a los complementos y complementos concepto, compatibles con dichas versiones.

Transitorios

Primero. La presente Resolución entrará en vigor el día siguiente al de su publicación en el DOF y su contenido surtirá sus efectos en términos de la regla 1.8., tercer párrafo de la RMF para 2022.

Visor de facturas emitidas y recibidas

[Inicio](#) [Cerrar](#)

Seleccione los criterios de consulta

Ejercicio

2022

Consultar facturas:

Emitidas Recibidas

Tipo de comprobante:

Ingreso Egreso

Consultar

Suma de facturas vigentes recibidas tipo ingreso, con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE), forma de pago "Bancarizado", y uso del CFDI "Gastos y adquisición".

Información con corte al: 11/02/2022

| Periodo | Número de facturas | | Subtotal | Descuento | Subtotal - Descuento | Impuestos retenidos | | | Impuestos trasladados | | |
|---------|--------------------|----------|----------|-----------|----------------------|---------------------|---------|------|-----------------------|---------|------|
| | Canceladas | Vigentes | | | | ISR | IVA | IEPS | IVA 8% | IVA 16% | IEPS |
| Enero | 0 | 3 | \$18,738 | \$0 | \$18,737 | \$119 | \$1,015 | \$0 | \$0 | \$1,522 | \$0 |
| Febrero | 0 | 1 | \$7,940 | \$0 | \$7,940 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 |
| Marzo | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Abril | 0 | 0 | | | | | | | | | |

Información de ingresos de CFDIs Ejercicio 2022



Información con corte al: 11/03/2022

| Periodo | Número de CFDIs | | | Subtotal | Descuento | Impuestos retenidos | | | | Impuestos trasladados | | |
|---------|-----------------|------------|-------|-----------|-----------|---------------------|-----|------|-------|-----------------------|------|----------|
| | Vigentes | Cancelados | Total | | | ISR | IVA | IEPS | Total | IVA | IEPS | Total |
| Enero | 6 | 2 | 8 | \$269,104 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$43,057 | \$0 | \$43,057 |
| Febrero | 15 | 3 | 18 | \$508,096 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$81,295 | \$0 | \$81,295 |
| Marzo | 3 | 0 | 3 | \$90,888 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$14,542 | \$0 | \$14,542 |

ISR personas morales

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

Ingresos 2

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

*Ingresos nominales facturados 

508,096

*¿Tienes ingresos nominales a disminuir?

Selecciona  

*¿Tienes ingresos nominales adicionales?

Selecciona  

***Ingresos nominales**

(=)

508,096

Ingresos nominales de periodos anteriores

(+)

269,104

VER DETALLE

Total de ingresos nominales del periodo

(=)

777,200

Regla 2.8.3.1

- I. El acceso a la declaración se realizará con la clave en el RFC y Contraseña o e. Firma.
- II. Seleccionarán el periodo a declarar y el tipo de declaración.
- III. El programa automáticamente mostrará las obligaciones registradas en el RFC del contribuyente correspondientes al periodo seleccionado.
- IV. Para el llenado de la declaración se capturarán los datos habilitados por el programa citado, en el caso de las declaraciones prellenadas, **solo se validará la información**; en ambos casos el sistema realizará en forma automática los cálculos aritméticos.



Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Versión 9 - 13/02/2022

Presentar declaración Consultas ▾ Presentación declaración otras obligaciones

Inicio Cerrar

Configuración de la declaración

Ejercicio

2022 ▾

Periodicidad

1-Mensual ▾

Periodo

Enero ▾

Tipo de declaración

Normal ▾

Obligaciones a declarar



ISR simplificado de confianza. Personas morales



ISR retenciones por salarios



ISR retenciones por asimilados a salarios



IVA retenciones



IVA simplificado de confianza

SIGUIENTE

The screenshot shows the SAT (Servicio de Administración Tributaria) website interface. At the top, there are logos for 'HACIENDA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO' and 'SAT'. The page includes a version number 'Versión 9 - 13/02/2022' and a navigation bar with 'Presentar declaración' and 'Consultas'. On the right, it specifies 'Ejercicio: 2022 / Periodo: Enero', 'Declaración: Normal', and 'Vencimiento: 22/02/2022'. A modal window is centered on the screen, containing the following text:

Para el prellenado de tu declaración, el Servicio de Administración Tributaria cuenta con la siguiente información:

- Pagos provisionales con fecha de corte: No existe información
- Facturas de nómina con fecha de corte: No existe información
- Facturas emitidas de tipo ingreso y egreso con fecha de corte: No existe información
- Precarga de declaración anual con fecha de corte: No existe información

Es responsabilidad del contribuyente verificar la información antes mencionada y en caso de encontrar diferencias deberá realizar las correcciones en las facturas o declaraciones correspondientes.

A 'CERRAR' button is located at the bottom of the modal. Below the modal, the page shows options for 'ISR simplificado de confianza. Personas morales' and 'IVA simplificado de confianza'. A red-bordered box highlights the 'Total a pagar:' field. At the bottom, there are buttons for 'VISTA PREVIA' and 'ENVIAR DECLARACIÓN'.

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos
Federales

Ejercicio: 2022 / Periodo: Enero
Declaración: Normal
Vencimiento: 22/02/2022

Versión 9 - 13/02/2022

Presentar declaración Consultas ▾ Presentación declaración otras obligaciones

Inicio Cerrar

Administración de la declaración

Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:

1. Ingresa a cada una de las secciones y captura la información solicitada correspondiente al periodo que estás declarando.
2. Para revisar tu declaración, da clic en el botón "Vista previa".
3. Para enviar tu declaración, da clic en el botón "Enviar declaración".
4. Después del envío se genera el acuse de recibo de tu declaración.



ISR simplificado de
confianza. Personas morales



IVA simplificado de confianza

Total a pagar:

VISTA PREVIA

ENVIAR DECLARACIÓN

ISR simplificado de confianza. Personas morales

INSTRUCCIONES
ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN
GUARDAR

✓ Ingresos

Deducciones autorizadas

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

| | | | |
|---|------------|----------|--|
| *Ingresos cobrados del mes ? | | 0 | |
| *¿Tienes ingresos adicionales del mes? | | No | |
| Ingresos del mes | (=) | 0 | |
| | | | |
| Ingresos de meses anteriores | (+) | 0 | |
| | | | |
| Total de ingresos del periodo | (=) | 0 | |

ISR simplificado de confianza. Personas morales

INSTRUCCIONES
ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN
GUARDAR

✓ Ingresos

✓ Deducciones autorizadas

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

| | | | |
|---|------------|----------|----------|
| *Compras y gastos del periodo | | 0 | CAPTURAR |
| *Deducción de inversiones del periodo | (+) | 0 | CAPTURAR |
| *¿Tienes estímulos por aplicar? | | No | |
| Total de deducciones autorizadas | (=) | 0 | |

ISR simplificado de confianza. Personas morales

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

Ingresos
 Deducciones autorizadas
 Determinación
 Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | | |
|--|-----|--------------------------------|---|
| Total de ingresos del periodo | | <input type="text" value="0"/> | |
| Total de deducciones autorizadas | (-) | <input type="text" value="0"/> | |
| *Participación de los trabajadores en las utilidades | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="CAPTURAR"/> |
| *Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores que se aplican en el periodo | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="CAPTURAR"/> |
| Utilidad fiscal | (=) | <input type="text" value="0"/> | |
| Impuesto causado | (=) | <input type="text" value="0"/> | |
| Impuesto del periodo | (=) | <input type="text" value="0"/> | |
| *Impuesto acreditable por dividendos o utilidades distribuidas | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="CAPTURAR"/> |
| Pagos provisionales efectuados con anterioridad | (-) | <input type="text" value="0"/> | |
| Total de ISR retenido | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="CAPTURAR"/> |
| Impuesto a cargo | (=) | <input type="text" value="0"/> | |

<https://pstcdypisr.clouda.sat.gob.mx/Formulario/Formulario?data=eyJ0aXBvcGVyc29uYSI6IkELClJyZWdpbWVljozOC...>

IVA simplificado de confianza

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ **Determinación**

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

Actividades gravadas a la tasa del 16% ?

Actividades gravadas a la tasa del 0%

Actividades exentas

Actividades no objeto del impuesto

IVA a cargo a la tasa del 16%

Total de IVA a cargo (=)

IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas ? (-)

IVA retenido (-)

*IVA acreditable del periodo (-)

IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? (+)

Cantidad a cargo (=)

Impuesto a cargo (=)

VER
DETALLE

VER
DETALLE

CAPTURAR

VER
DETALLE

Configuración de la declaración

Ejercicio

2022 ▾

Periodicidad

1-Mensual ▾

Periodo

Enero ▾

Tipo de declaración

Normal ▾

Obligaciones a declarar



ISR simplificado de confianza. Personas morales



ISR retenciones por salarios



ISR retenciones por asimilados a salarios



IVA retenciones



IVA simplificado de confianza

SIGUIENTE

Obligaciones a declarar



ISR simplificado de confianza. Personas morales



ISR retenciones por salarios



ISR retenciones por asimilados a salarios



IVA retenciones



IVA simplificado de confianza

SIGUIENTE

Verifica que tus obligaciones fiscales estén actualizadas en el RFC.

- **IVA retenciones**

Oprime "**Aceptar**" si deseas continuar con la presentación de la declaración con estas obligaciones.

Oprime "**Cancelar**" si deseas desmarcar las mismas.

Aceptar

Cancelar

Cargando información.

⌄ Espera por favor mientras termina de cargar la información necesaria.

Para el prellenado de tu declaración, el Servicio de Administración Tributaria cuenta con la siguiente información:

- Pagos provisionales con fecha de corte: No existe información
- Facturas de nómina con fecha de corte: 14/02/2022
- Facturas emitidas de tipo ingreso y egreso con fecha de corte: 19/02/2022
- Precarga de declaración anual con fecha de corte: No existe información

Es responsabilidad del contribuyente verificar la información antes mencionada y en caso de encontrar diferencias deberá realizar las correcciones en las facturas o declaraciones correspondientes.

CERRAR

Administración de la declaración

Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:

1. Ingresa a cada una de las secciones y captura la información solicitada correspondiente al periodo que estás declarando.
2. Para revisar tu declaración, da clic en el botón "Vista previa".
3. Para enviar tu declaración, da clic en el botón "Enviar declaración".
4. Después del envío se genera el acuse de recibo de tu declaración.



ISR simplificado de
confianza. Personas morales



ISR retenciones por salarios



IVA retenciones



IVA simplificado de confianza

Total a pagar:

VISTA PREVIA

ENVIAR DECLARACIÓN

Ingresos 1 Deducciones autorizadas Determinación Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

*Ingresos cobrados del mes ?

*¿Tienes ingresos adicionales del mes?

*Ingresos adicionales del mes (+) **!**

Ingresos del mes (=)

Ingresos adicionales del mes ×

| Concepto | Importe | Eliminar |
|----------|---------|----------|
|----------|---------|----------|

Deberás capturar al menos un registro dando clic en el botón "Agregar". **!**

Ingresos adicionales del mes

INSTRUCCIONES



| | | | |
|-----------|---|---|----------------------|
| *Concepto | <div style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;"><p>Selecciona ▼</p><hr/><p>Selecciona</p><p>Ganancia por enajenación</p><p>Ingresos del extranjero</p><p>Ingresos facturados no considerados en el prellenado</p><p>Intereses (Artículo 8 LISR)</p><p>Ingresos derivados de deuda no cubierta.</p></div> | Importe | <input type="text"/> |
| | | <input type="button" value="CANCELAR"/> | |

| Concepto | Importe | Eliminar |
|----------|---------|----------|
|----------|---------|----------|

Deberás capturar al menos un registro dando clic en el botón "Agregar".

CERRAR

FACTURA ELECTRÓNICA

Consulta CFDI ▾ Generación de CFDI ▾

Tipo de Comprobante (Complemento)

Seleccione un valor... ▾

(Criterio de búsqueda aplicable a CFDI emitidas a partir del 01/01/2014)

* Campos obligatorios

Buscar CFDI

| ocial del Receptor | Fecha de Emisión | Fecha de Certificación | PAC que Certificó | Total | Efecto del Comprobante |
|--------------------|---------------------|------------------------|-------------------|------------|------------------------|
| | 2022-01-28T17:34:40 | 2022-01-28T17:57:25 | SAT970701NN3 | \$0.00 | Pago |
| | 2022-01-28T17:58:56 | 2022-01-28T18:25:50 | SAT970701NN3 | \$0.00 | Pago |
| AMILLA GALICIA | 2022-01-31T23:04:18 | 2022-01-31T23:04:36 | MSE090205D9A | \$6,946.00 | Nómina |
| . BELTRAN MARTINE | 2022-01-31T23:04:18 | 2022-01-31T23:04:34 | MSE090205D9A | \$8,994.65 | Nómina |
| AIN CORDOVA CARD | 2022-01-31T23:04:18 | 2022-01-31T23:04:36 | MSE090205D9A | \$8,994.65 | Nómina |

| Clave del producto y/o servicio | No. identificación | Cantidad | Clave de unidad | Unidad | Valor unitario | Importe | Descuento | No. de pedimento | No. de cuenta predial |
|---------------------------------|--------------------|----------|-----------------|--------|----------------|---------|-----------|------------------|-----------------------|
| 84111506 | | 1 | ACT | | 0 | 0 | | | |
| Descripción | Pago | | | | | | | | |

Moneda: Los códigos asignados para las transacciones en que intervenga ninguna moneda

Subtotal \$ 0.00
Total \$ 0.00

Información del pago

Forma de pago: Transferencia electrónica de fondos (incluye SPEI)

Fecha de pago: 2022-01-10 00:00:00
Moneda de pago: Peso Mexicano
Monto: 9227.00

Documento relacionado

Id documento: 648D8AF9-57D0-4E7B-A0D5-2DCABB5608EE

Moneda del documento relacionado: Peso Mexicano

Folio: 12

Método de pago del documento relacionado: Pago en una sola exhibición

Serie: ID

Importe de saldo anterior: 167381.85

Número parcialidad: 1

Importe pagado: 9227
Importe de saldo insoluto: 158154.85

Forma de pago: Transferencia electrónica de fondos (incluye SPEI)

Fecha de pago: 2022-01-14 00:00:00
Moneda de pago: Peso Mexicano
Monto: 92000.00

Documento relacionado

Id documento: 648D8AF9-57D0-4E7B-A0D5-2DCABB5608EE

Moneda del documento relacionado: Peso Mexicano

Folio: 12

Método de pago del documento relacionado: Pago en una sola exhibición

Serie: ID

Importe de saldo anterior: 158154.85

Número parcialidad: 1

Importe pagado: 92000
Importe de saldo insoluto: 66154.85

Forma de pago: Transferencia electrónica de fondos (incluye SPEI)

Fecha de pago: 2022-01-17 00:00:00
Moneda de pago: Peso Mexicano
Monto: 41644.93

×
Ingresos adicionales del mes
INSTRUCCIONES

*Concepto

Importe

GUARDAR
CANCELAR

| Concepto | Importe | Eliminar |
|----------|---------|----------|
|----------|---------|----------|

Deberás capturar al menos un registro dando clic en el botón "Agregar" !

CERRAR

×
Ingresos adicionales del mes
INSTRUCCIONES

AGREGAR

| Concepto | Importe | Eliminar |
|--|----------------|----------|
| Ingresos facturados no considerados en el prellenado | 167,382 | |
| Ingresos adicionales del mes | 167,382 | |

Total de registros 1 ◀◀ Página 1 de 1 ▶▶

CERRAR

ISR simplificado de confianza. Personas morales

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ Ingresos

Deducciones autorizadas

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

*Ingresos cobrados del mes ?

0

*¿Tienes ingresos adicionales del mes?

SI

*Ingresos adicionales del mes

(+)

167,382

CAPTURAR

Ingresos del mes

(=)

167,382

Ingresos de meses anteriores

(+)

0

Total de ingresos del periodo

(=)

167,382

ISR simplificado de confianza. Personas morales

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ Ingresos

Deducciones autorizadas 3

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

*Compras y gastos del periodo

CAPTURAR

*Deducción de inversiones del periodo

(+)

CAPTURAR

*¿Tienes estímulos por aplicar?

Total de deducciones autorizadas

(=)

Compras y gastos del periodo

INSTRUCCIONES

Compras y gastos facturados del mes ?

Devoluciones, descuentos y bonificaciones facturadas del mes ?

(+)

Compras y gastos no deducibles del mes ?

(-)

Compras y gastos del mes no considerados en el pre llenado

(+)

Compras y gastos del mes

(=)

Facturas de egresos recibidas por compras y gastos del mes ?

(-)

VER DETALLE

Compras y gastos deducibles del mes

(=)

Compras y gastos de meses anteriores, solo declaraciones pagadas ?

(+)

Compras y gastos del periodo

(=)

CERRAR

Compras y gastos del periodo

INSTRUCCIONES

| | | |
|--|------------|----------------|
| Compras y gastos facturados del mes ? | | 18,737 |
| Devoluciones, descuentos y bonificaciones facturadas del mes ? | (+) | 0 |
| Compras y gastos no deducibles del mes ? | (-) | 0 |
| Compras y gastos del mes no considerados en el pre llenado | (+) | 222,363 |
| Compras y gastos del mes | (=) | 241,100 |
| Facturas de egresos recibidas por compras y gastos del mes ? | (-) | 0 |
| Compras y gastos deducibles del mes | (=) | 241,100 |
| Compras y gastos de meses anteriores, solo declaraciones pagadas ? | (+) | 0 |
| Compras y gastos del periodo | (=) | 241,100 |

VER DETALLE

CERRAR

Deducción de inversiones del periodo

A continuación se muestra la información de inversiones declarados en cada mes.

| Mes | Inversiones | Estatus |
|--|--------------|---------|
| Deducción de inversiones de meses anteriores, solo declaraciones pagadas ? | 0 | |
| Deducción de inversiones del mes ? | (+) 500 ! | |
| Deducción de inversiones del periodo | (=) 0 | |

CERRAR

ISR simplificado de confianza. Personas morales

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ Ingresos

✓ **Deducciones autorizadas**

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

*Compras y gastos del periodo

241,100

CAPTURAR

*Deducción de inversiones del periodo

(+)

500

CAPTURAR

*¿Tienes estímulos por aplicar?

No



Total de deducciones autorizadas

(=)

241,600

ISR retenido
✕

| Mes | ISR retenido | Estatus |
|---|--------------|--------------------------------------|
| ISR retenido de meses anteriores, solo declaraciones pagadas ? | | |
| | 0 | |
| ISR retenido del mes | (+) | 0 ! |
| Total de ISR retenido | (=) | 0 |

CERRAR

| | | | |
|--|-----|--------------------------------------|--|
| *Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores que se aplican en el período | (-) | 0 | CAPTURAR |
| Utilidad fiscal | (=) | 0 | |
| Impuesto causado | (=) | 0 | |
| Impuesto del período | (=) | 0 | |
| *Impuesto acreditable por dividendos o utilidades distribuidas | (-) | 0 | CAPTURAR |
| Pagos provisionales efectuados con anterioridad | (-) | 0 | |
| Total de ISR retenido | (-) | 0 ! | CAPTURAR |
| Impuesto a cargo | (=) | 0 | |

ISR simplificado de confianza. Personas morales

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

Ingresos
 Deducciones autorizadas
 Determinación
 Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios:*

| | | | |
|--|-----|---------|----------|
| Total de ingresos del periodo | | 167,382 | |
| Total de deducciones autorizadas | (-) | 241,600 | |
| *Participación de los trabajadores en las utilidades | (-) | 0 | CAPTURAR |
| *Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores que se aplican en el periodo | (-) | 0 | CAPTURAR |
| Utilidad fiscal | (=) | 0 | |
| Impuesto causado | (=) | 0 | |
| Impuesto del periodo | (=) | 0 | |
| *Impuesto acreditable por dividendos o utilidades distribuidas | (-) | 0 | CAPTURAR |
| Pagos provisionales efectuados con anterioridad | (-) | 0 | |
| Total de ISR retenido | (-) | 0 | CAPTURAR |
| Impuesto a cargo | (=) | 0 | |

ISR simplificado de confianza. Personas morales

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

Ingresos 1

Deducciones autorizadas

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

*Ingresos cobrados del mes ?

0

*¿Tienes ingresos adicionales del mes?

Si

*Ingresos adicionales del mes

(+)

!

CAPTURAR

Ingresos del mes

(=)

0

Ingresos de meses anteriores

(+)

311,109

Total de ingresos del periodo

(=)

311,109

ISR retenciones por salarios

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

Determinación 1

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

Información de comprobantes de pago de nómina

| | |
|------------------------------------|---------|
| Número de trabajadores por sueldos | 16 |
| Pagos de sueldos | 233,968 |
| Pagos exentos de sueldos | 24,691 |
| ISR retenido por sueldos | 23,045 |

*ISR retenido por sueldos de acuerdo a los registros del contribuyente ?

Impuesto a cargo

(=) 0

ISR retenciones por salarios

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ **Determinación**

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

Información de comprobantes de pago de nómina

| | |
|------------------------------------|---------|
| Número de trabajadores por sueldos | 16 |
| Pagos de sueldos | 233,968 |
| Pagos exentos de sueldos | 24,691 |
| ISR retenido por sueldos | 23,045 |

*ISR retenido por sueldos de acuerdo a los registros del contribuyente ?

Impuesto a cargo (=)

ISR retenciones por salarios

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ **Determinación**

✓ **Pago**

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | |
|---------------------------------|-----|---------------|
| A cargo | | 23,045 |
| Total de contribuciones | (=) | 23,045 |
| Subsidio para el empleo | | 842 |
| *¿Tienes estímulos por aplicar? | | No ▾ |
| Total de aplicaciones | (=) | 842 |
| <hr/> | | |
| Total de contribuciones | | 23,045 |
| Total de aplicaciones | (-) | 842 |
| Cantidad a cargo | (=) | 22,203 |
| Cantidad a pagar | | 22,203 |

IVA simplificado de confianza

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

Determinación 3

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

Actividades gravadas a la tasa del 16% ?

Actividades gravadas a la tasa del 0%

Actividades exentas

Actividades no objeto del impuesto

IVA a cargo a la tasa del 16%

Total de IVA a cargo

(=)

IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas ?

(-)

VER DETALLE

IVA retenido

(-)

VER DETALLE

*IVA acreditable del periodo

(-)

CAPTURAR

IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ?

(+)

VER DETALLE

Cantidad a cargo

(=)

Impuesto a cargo

(=)

Determinación 1 Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | | |
|--|-----|--------------------------------------|--|
| Actividades gravadas a la tasa del 16% ? | | <input type="text" value="167,382"/> | |
| Actividades gravadas a la tasa del 0% | | <input type="text" value=""/> | |
| Actividades exentas | | <input type="text" value=""/> | |
| Actividades no objeto del impuesto | | <input type="text" value=""/> | |
| IVA a cargo a la tasa del 16% | | <input type="text" value="26,781"/> | |
| Total de IVA a cargo | (=) | <input type="text" value="26,781"/> | |
| IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas ? | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| IVA retenido | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| *IVA acreditable del periodo | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="CAPTURAR"/> |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? | (+) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| Cantidad a cargo | (=) | <input type="text" value="26,781"/> | |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | <input type="text" value=""/> | |
| Impuesto a cargo | (=) | <input type="text" value="26,781"/> | |

IVA acreditable del periodo INSTRUCCIONES ✕

| | |
|--|--|
| IVA pagado en gastos y adquisiciones | <input type="text" value="1,522"/> |
| *IVA acreditable por actividades gravadas y tasa 0% ? | <input type="text" value="1,522"/> |
| *IVA acreditable por actividades mixtas ? | (+) <input type="text" value="0"/> |
| IVA acreditable del periodo | (=) <input type="text" value="1,522"/> |
| IVA no acreditable | <input type="text"/> |

Determinación
 Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | | |
|---|-----|--------------------------------------|--|
| Actividades gravadas a la tasa del 16% ? | | <input type="text" value="167,382"/> | |
| Actividades gravadas a la tasa del 0% | | <input type="text"/> | |
| Actividades exentas | | <input type="text"/> | |
| Actividades no objeto del impuesto | | <input type="text"/> | |
| IVA a cargo a la tasa del 16% | | <input type="text" value="26,781"/> | |
| Total de IVA a cargo | (=) | <input type="text" value="26,781"/> | |
| IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas ? | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| IVA retenido | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| *IVA acreditable del periodo | (-) | <input type="text" value="1,522"/> | <input type="button" value="CAPTURAR"/> |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? | (+) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| Cantidad a cargo | (=) | <input type="text" value="25,259"/> | |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | <input type="text"/> | |
| Impuesto a cargo | (=) | <input type="text" value="25,259"/> | |

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ Ingresos

✓ **Determinación**

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes

10,500

Base gravable

(=)

10,500

Tasa aplicable

(X)

1.00%

Impuesto mensual

(=)

105

ISR retenido ?

(-)

0

VER
DETALLE

Impuesto a cargo

(=)

105



ISR retenido
✕

A continuación se muestra el detalle de prellenado del ISR retenido del mes, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas emitidas de ingreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

| Mes | Número de facturas Canceladas | Número de facturas Vigentes | Subtotal | Descuento | Subtotal - Descuento | Impuestos retenidos |
|-------|-------------------------------|-----------------------------|----------|-----------|----------------------|---------------------|
| Enero | 3 | 1 | 10,500 | 0 | 10,500 | 0 |

ISR retenido

| | | | | | |
|---|-----|-------------------------------------|--|--|--|
| Base gravable | (=) | <input type="text" value="10,500"/> | | | |
| Tasa aplicable | (X) | <input type="text" value="1.00%"/> | | | |
| Impuesto mensual | (=) | <input type="text" value="105"/> | | | |
| ISR retenido ? | (-) | <input type="text" value="0"/> | | | |
| Impuesto a cargo | (=) | <input type="text" value="105"/> | | | |

IVA simplificado de confianza

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | |
|---|-----|--------------|
| Actividades gravadas a la tasa del 16% ? | | 10,500 |
| Actividades gravadas a la tasa del 0% | | |
| Actividades exentas | | |
| Actividades no objeto del impuesto | | |
| IVA a cargo a la tasa del 16% | | 1,680 |
| Total de IVA a cargo | (=) | 1,680 |
| IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas ? | (-) | 0 |
| IVA retenido | (-) | 0 |
| *IVA acreditable del periodo | (-) | 0 |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? | (+) | 0 |
| Cantidad a cargo | (=) | 1,680 |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | |
| Impuesto a cargo | (=) | 1,680 |

VER DETALLE

VER DETALLE

CAPTURAR

VER DETALLE

<https://pstcdypisr.clouda.sat.gob.mx/Formulario/Formulario?data=eyJ0aXBvcGlyc29uYSI6IkEILCJyZWdpbWVudj0zOCwiZWplcmNpY2lvjoiMjAyMjlnBGlcmVZGjaWRhZCI6Ik0iLC...>

IVA simplificado de confianza

IVA acreditable del periodo

INSTRUCCIONES

| | | |
|---|-----|-------|
| IVA pagado en gastos y adquisiciones | | 1,090 |
| *IVA acreditable por actividades gravadas y tasa 0% ? | | |
| *IVA acreditable por actividades mixtas ? | (+) | |
| IVA acreditable del periodo | (=) | 0 |
| IVA no acreditable | | |

CERRAR

| | | |
|--|-----|-------|
| IVA a cargo a la tasa del 16% | | 1,680 |
| Total de IVA a cargo | (=) | 1,680 |
| IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas ? | (-) | 0 |
| IVA retenido | (-) | 0 |
| *IVA acreditable del periodo | (-) | 0 |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? | (+) | 0 |
| Cantidad a cargo | (=) | 1,680 |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | |
| Impuesto a cargo | (=) | 1,680 |

VER DETALLE

VER DETALLE

CAPTURAR

VER DETALLE

IVA simplificado de confianza

IVA acreditable del periodo

IVA pagado en gastos y adquisiciones

*IVA acreditable por actividades gravadas y tasa 0% ?

*IVA acreditable por actividades mixtas ?

IVA acreditable del periodo

IVA no acreditable

Instrucciones ✕

En este apartado se calculará el IVA acreditable del periodo de acuerdo a lo siguiente:

- Con la información de las facturas recibidas en el mes de tipo ingreso se prelleno el importe del campo IVA pagado en gastos y adquisiciones y que servirá de referencia para la captura de información relacionada al IVA acreditable del periodo. Podrás consultar el detalle de información que se prelleno dando clic en el hipervínculo que se muestra en el campo.
- Para calcular el IVA acreditable del periodo captura la información correspondiente en los siguientes campos:
 - IVA acreditable por actividades gravadas y tasa 0%
 - IVA acreditable por actividades mixtas
- Captura el IVA no acreditable correspondiente al mes a declarar.
- Da clic en el botón "Cerrar" para regresar a la pantalla anterior.

CERRAR

INSTRUCCIONES ✕

CERRAR

IVA a cargo a la tasa del 16%

Total de IVA a cargo

IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas ?

IVA retenido (-) VER DETALLE

*IVA acreditable del periodo (-) CAPTURAR

IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? (+) VER DETALLE

Cantidad a cargo (=)

Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores (-)

Impuesto a cargo (=)

IVA simplificado de confianza

IVA pagado en gastos y adquisiciones

A continuación se muestra el detalle de prellenado del IVA acreditable, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas recibidas de tipo ingreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE), forma de pago bancarizada y uso del CFDI "Adquisición de mercancías" y "Gastos en general".

| Mes | Número de facturas Canceladas | Número de facturas Vigentes | Subtotal | Descuento | Subtotal - Descuento | Impuestos Traslados IVA 8% | Impuestos Traslados IVA 16% |
|-------|-------------------------------|-----------------------------|----------|-----------|----------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Enero | 0 | 6 | 7,256 | 0 | 7,256 | 0 | 1,090 |

| | | |
|--|-----|------------------------------------|
| IVA 8 % de facturas recibidas de tipo ingreso | | <input type="text" value="0"/> |
| IVA 16 % de facturas recibidas de tipo ingreso | (+) | <input type="text" value="1,090"/> |
| IVA pagado en gastos y adquisiciones | (=) | <input type="text" value="1,090"/> |

CERRAR

| | | | |
|---|-----|------------------------------------|-------------|
| IVA retenido | (-) | <input type="text" value="0"/> | VER DETALLE |
| *IVA acreditable del periodo | (-) | <input type="text" value="0"/> | CAPTURAR |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? | (+) | <input type="text" value="0"/> | VER DETALLE |
| Cantidad a cargo | (=) | <input type="text" value="1,680"/> | |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | <input type="text"/> | |
| Impuesto a cargo | (=) | <input type="text" value="1,680"/> | |

IVA simplificado de confianza

×
IVA acreditable del periodo
INSTRUCCIONES

| | | | |
|--|-----|-------|--|
| IVA pagado en gastos y adquisiciones | | 1,090 | |
| *IVA acreditable por actividades gravadas y tasa 0% ? | | 1,090 | |
| *IVA acreditable por actividades mixtas ? | (+) | 0 | |
| IVA acreditable del periodo | (=) | 1,090 | |
| IVA no acreditable | | 0 | |

CERRAR

| | | | |
|---|-----|-------|-------------|
| IVA a cargo a la tasa del 16% | | 1,680 | |
| Total de IVA a cargo | (=) | 1,680 | |
| IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas ? | (-) | 0 | VER DETALLE |
| IVA retenido | (-) | 0 | VER DETALLE |
| *IVA acreditable del periodo | (-) | 1,090 | CAPTURAR |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? | (+) | 0 | VER DETALLE |
| Cantidad a cargo | (=) | 590 | |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | 0 | |
| Impuesto a cargo | (=) | 590 | |

https://pstcdypisr.clouda.sat.gob.mx/Formulario/Formulario?data=eyJ0aXBvcGVyc29uYSI6IkEILCljZWdpbWVudj0zOCwiZWplcmNpY2lvjoiMjAyMjI1bnBlcmVZGljaWRhZCI6k0ILCjwZljb2RvjiMDAxIiwicGVyaW9kb0Rlc2Mi...

IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas

A continuación se muestra el detalle de prellenado de IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas emitidas de tipo egreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

| Mes | Número de facturas Canceladas | Número de facturas Vigentes | Subtotal | Descuento | Subtotal - Descuento | Impuestos Traslados IVA 8% | Impuestos Traslados IVA 16% |
|-------|-------------------------------|-----------------------------|----------|-----------|----------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Enero | 0 | 0 | | | | | |

IVA 8% de facturas emitidas de tipo egreso

IVA 16% de facturas emitidas de tipo egreso (+)

IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas (=)

CERRAR

Cantidad a cargo (-)

Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores (-)

Impuesto a cargo (-)

https://pstcdypisr.clouda.sat.gob.mx/Formulario/Formulario?data=eyJ0aXBvcGVyc29uYSI6IkEILCljZWdpbWVudj0zOCwiZWplcmNpY2lvjoiMjAyMjI1bnBlcmVZGljaWRhZCI6k0ILCjwZljb2RvjiMDAxIiwicGVyaW9kb0Rlc2Mi...

Escribe aquí para buscar

21°C Muy soleado 01:00 p. m. 07/02/2022

IVA retenido

A continuación se muestra el detalle de prellenado de IVA retenido, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas emitidas de tipo ingreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

| Mes | Número de facturas Canceladas | Número de facturas Vigentes | Subtotal | Descuento | Subtotal - Descuento | Impuestos retenidos IVA |
|-------|-------------------------------|-----------------------------|----------|-----------|----------------------|-------------------------|
| Enero | 3 | 1 | 10,500 | 0 | 10,500 | 0 |

IVA retenido

CERRAR

| | | | |
|---|-----|------------------------------------|--------------------|
| *IVA acreditable del periodo | (-) | <input type="text" value="1,090"/> | CAPTURAR |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos | (+) | <input type="text" value="0"/> | VER DETALLE |
| Cantidad a cargo | (=) | <input type="text" value="590"/> | |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | <input type="text"/> | |
| Impuesto a cargo | (=) | <input type="text" value="590"/> | |

https://pstcdypisr.clouda.sat.gob.mx/Formulario/Formulario?data=eyJ0aXBvcGVyc29uYSI6IkEiLCljZWdpbWVuljozOCwiZWplcmNpY2lvjoiMjAyMjI6Ii0iLCljZjwZj2RvjojMDAxIiwicGVyaW9kb0Rlc2Mit...

Declaración Provisional o D... x

3%EDOMEX 3%CDMX IMSS IDSE IMSS SIPARE IMSS Opinion SAT Mis Cuentas SAT Reimpresión SAT Diot Google

Página Seguridad Herramientas

IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos
✕

A continuación se muestra el detalle de prellenado de IVA no acreditable por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas recibidas de tipo egreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

| Mes | Número de facturas Canceladas | Número de facturas Vigentes | Subtotal | Descuento | Subtotal - Descuento | Impuestos trasladados IVA 8% | Impuestos trasladados IVA 16% |
|-------|-------------------------------|-----------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Enero | 0 | 0 | | | | | |

IVA 8% de facturas recibidas de tipo egreso

IVA 16% de facturas recibidas de tipo egreso (+)

IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos (-)

Cantidad a cargo (=)

Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores (-)

Impuesto a cargo (=)

https://pstcdypisr.clouda.sat.gob.mx/Formulario/Formulario?data=eyJ0aXBvcGVyc29uYSI6IkEiLCljZWdpbWVuljozOCwiZWplcmNpY2lvjoiMjAyMjI6Ii0iLCljZjwZj2RvjojMDAxIiwicGVyaW9kb0Rlc2Mit...

Escribe aquí para buscar

21°C Muy soleado 01:01 p. m. 07/02/2022

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ **Determinación**

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | |
|---|-----|-------------------------------------|
| Actividades gravadas a la tasa del 16% [?] | | <input type="text" value="10,500"/> |
| Actividades gravadas a la tasa del 0% | | <input type="text"/> |
| Actividades exentas | | <input type="text"/> |
| Actividades no objeto del impuesto | | <input type="text"/> |
| IVA a cargo a la tasa del 16% | | <input type="text" value="1,680"/> |
| Total de IVA a cargo | (=) | <input type="text" value="1,680"/> |
| IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas [?] | (-) | <input type="text" value="0"/> |
| IVA retenido | (-) | <input type="text" value="0"/> |
| *IVA acreditable del periodo | (-) | <input type="text" value="1,090"/> |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos [?] | (+) | <input type="text" value="0"/> |
| Cantidad a cargo | (=) | <input type="text" value="590"/> |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | <input type="text"/> |
| Impuesto a cargo | (=) | <input type="text" value="590"/> |

VER
DETALLE

VER
DETALLE

CAPTURAR

VER
DETALLE

Autoguardado CERVANTES CASTRO JOSE ALFREDO DIOT 2022 - Modo de compatibilidad

VERONICA CASTRO VALDEZ

Comentarios Compartir

| 1 | CERVANTES CASTRO JOSE ALFREDO | | | | | | |
|----|-------------------------------|--------------------------------------|---------------|---|----------|---------|---------------|
| 2 | Fecha | Folio Fiscal | RFC Emisor | Nombre Emisor | Total | Efecto | Forma de Pago |
| 3 | 02/01/2022 | 06FAA555-1027-4779-A37B-62F9EB5FF62F | BBA830831LJ2 | BBVA MEXICO SA | 197.20 | Ingreso | 03 |
| 4 | 03/01/2022 | 426930E2-835E-4EA7-8CF4-5EF52DCF66B3 | SSN820211GS2 | SUPER SERVICIO NAUMEX S A DE CV | 300.00 | Ingreso | 01 |
| 5 | 05/01/2022 | A862F67C-B230-40FC-A031-8309FEAAD6DD | NWM9709244W4 | NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE R L DE CV | 100.00 | Ingreso | 28 |
| 6 | 05/01/2022 | 57285E5E-537C-4CC0-847F-D58E4B0355C5 | BBA830831LJ2 | BBVA MEXICO SA | 197.20 | Ingreso | 03 |
| 7 | 06/01/2022 | 0CDB2B01-6F41-11EC-874D-00155D012007 | ROTP7602152A2 | PATRICIA RODRIGUEZ TRETO | 235.48 | Ingreso | 01 |
| 8 | 10/01/2022 | A4C3B6B3-2989-4100-BE9F-63ACDADAD725 | SSN820211GS2 | SUPER SERVICIO NAUMEX SA DE CV | 280.37 | Ingreso | 28 |
| 9 | 18/01/2022 | 18B1B1F0-E6E9-41AA-B002-81407DB49FB1 | SSN820211GS2 | SUPER SERVICIO NAUMEX SA DE CV | 300.00 | Ingreso | 28 |
| 10 | 19/01/2022 | 7E337377-75CF-4C46-9A86-73622875C7DD | TME840315KT6 | TELEFONOS DE MEXICO SAB DE CV | 408.99 | Ingreso | 99 |
| 11 | 25/01/2022 | 1A99ECD3-CB44-4938-85B3-B2FD29956611 | LORG701125MF0 | GRISELDA LÓPEZ RESENDIZ | 6,989.00 | Ingreso | 03 |
| 12 | 25/01/2022 | DBEE7BB2-8E44-4643-B133-4142F0D5926C | BARP760324S21 | PEDRO BAÑOS REYES | 425.00 | Ingreso | 01 |
| 13 | 25/01/2022 | E1995F6D-A76B-4231-837D-92659DDC0948 | SSN820211GS2 | SUPER SERVICIO NAUMEX SA DE CV | 252.09 | Ingreso | 28 |
| 14 | 26/01/2022 | 5A3233E2-1DEC-4952-9BC1-D3C2665022AC | TSO991022PB6 | TIENDAS SORIANA SA DE CV | 100.00 | Ingreso | 01 |
| 15 | 26/01/2022 | 146E0B0E-9320-48DB-976C-F6A0036ADE02 | TSO991022PB6 | TIENDAS SORIANA SA DE CV | 100.00 | Ingreso | 01 |
| 16 | 30/01/2022 | E11610F2-5F48-4ECD-A49B-D400CB9A6F75 | SSN820211GS2 | SUPER SERVICIO NAUMEX SA DE CV | 300.00 | Ingreso | 01 |
| 17 | | | | | | | |
| 18 | | | | | | | |
| 19 | | | | | | | |
| 20 | | | | | | | |
| 21 | | | | | | | |
| 22 | | | | | | | |
| 23 | | | | | | | |
| 24 | | | | | | | |
| 25 | | | | | | | |
| 26 | | | | | | | |
| 27 | | | | | | | |
| 28 | | | | | | | |

01 22

160%

17°C Nublado 04:32 p. m. 07/02/2022

Seleccione los criterios de consulta

Ejercicio

Consultar facturas:

 Emitidas Recibidas

Tipo de comprobante:

 Ingreso Egreso

Consultar

Suma de facturas vigentes recibidas tipo ingreso, con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE), forma de pago "Bancarizado", y uso del CFDI "Gastos y adquisición".

Información con corte al: 05/02/2022

| Periodo | Número de facturas | | Subtotal | Descuento | Subtotal - Descuento | Impuestos retenidos | | | Impuestos trasladados | | |
|------------|--------------------|----------|----------|-----------|----------------------|---------------------|-----|------|-----------------------|---------|------|
| | Canceladas | Vigentes | | | | ISR | IVA | IEPS | IVA 8% | IVA 16% | IEPS |
| Enero | 0 | 6 | \$7,256 | \$0 | \$7,256 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$1,090 | \$0 |
| Febrero | 0 | 2 | \$1,280 | \$0 | \$1,280 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$204 | \$0 |
| Marzo | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Abril | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Mayo | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Junio | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Julio | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Agosto | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Septiembre | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Octubre | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Noviembre | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Diciembre | 0 | 0 | | | | | | | | | |

✓ **Determinación**
Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | |
|--|---|---|
| Actividades gravadas a la tasa del 16%  | <input type="text" value="100,000"/> |  |
| Actividades gravadas a la tasa del 0% | <input type="text"/> | |
| Actividades exentas | <input type="text"/> | |
| Actividades no objeto del impuesto | <input type="text"/> | |
| IVA a cargo a la tasa del 16% | <input type="text" value="16,000"/> | |
| Total de IVA a cargo | (=) <input type="text" value="16,000"/> | |
| IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas  | (-) <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| IVA retenido | (-) <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| *IVA acreditable del periodo  | (-) <input type="text" value="1,371"/> | <input type="button" value="CAPTURAR"/> |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos  | (+) <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| Cantidad a cargo | (=) <input type="text" value="14,629"/> | |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) <input type="text"/> | |
| Impuesto a cargo | (=) <input type="text" value="14,629"/> | |

| | | | |
|---|---------------------------------|--|--|
|  | RET IVA ENE 320 Ya pagada | RET IVA FEB 533 Se acreditaría el siguiente mes |  |
|---|---------------------------------|--|--|

IVA acreditable del periodo

INSTRUCCIONES 

IVA pagado en gastos y adquisiciones

1,584

*IVA acreditable por actividades gravadas y tasa 0% 

1,371 

*IVA acreditable por actividades mixtas 

(+)

0

IVA acreditable del periodo

(=)

1,371

IVA no acreditable

CERRAR

ISR Simplificado de confianza. Personas morales

Instrucciones

Administración de la declaración

Guardar

✓ Ingresos

✓ Deducciones autorizadas

✓ Determinación

✓ Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

* Compras y gastos del periodo

Capturar

Instrucciones ✕

| | | | | | |
|---|-----|--|--|----------------|-----------------------------|
| Compras y gastos facturados del mes ? | | | | 147,000 | |
| Devoluciones, descuentos y bonificaciones facturadas del mes ? | (+) | | | 60,000 | |
| Compras y gastos no deducibles del mes ? | (-) | | | | |
| Compras y gastos del mes no considerados en el prellenado | (+) | | | | |
| Compras y gastos del mes | (=) | | | 207,000 | |
| Facturas de egresos recibidas por compras y gastos del mes ? | (-) | | | 40,000 | Ver detalle |
| Compras y gastos deducibles del mes | (=) | | | 167,000 | |
| Compras y gastos de meses anteriores, solo declaraciones pagadas ? | (+) | | | 127,500 | |
| Compras y gastos del periodo | (=) | | | 294,500 | |

Cerrar

Devoluciones, descuentos y bonificaciones facturadas del mes

A continuación se muestra el detalle de prellenado de devoluciones, descuentos y bonificaciones facturadas del mes, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas emitidas de tipo ingreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

| Mes | Número de facturas | | Subtotal | Descuento | Subtotal - Descuento |
|-------|--------------------|----------|----------|-----------|----------------------|
| | Canceladas | Vigentes | | | |
| Julio | 0 | 3 | 338,000 | 20,000 | 318,000 |

Suma de facturas emitidas de tipo egreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

| Mes | Número de facturas | | Subtotal | Descuento | Subtotal - Descuento |
|-------|--------------------|----------|----------|-----------|----------------------|
| | Canceladas | Vigentes | | | |
| Julio | 0 | 1 | 40,000 | 0 | 40,000 |

| | | |
|---|-----|---------------|
| Descuento de facturas emitidas de tipo ingreso | | 20,000 |
| Subtotal - Descuento de facturas emitidas de tipo egreso | (+) | 40,000 |
| Devoluciones, descuentos y bonificaciones facturadas del mes | (=) | 60,000 |

[Visor de facturas emitidas y recibidas](#)

Cerrar



Visor de ingresos

[Inicio](#) [Cerrar](#)

Información de ingresos de CFDIs Ejercicio 2022

Información con corte al: 20/02/2022

| Periodo | Número de CFDIs | | | Subtotal | Descuento | Impuestos retenidos | | | | Impuestos trasladados | | |
|---------|-----------------|------------|-------|-----------|-----------|---------------------|-----|------|-------|-----------------------|------|----------|
| | Vigentes | Cancelados | Total | | | ISR | IVA | IEPS | Total | IVA | IEPS | Total |
| Enero | 7 | 0 | 7 | \$132,979 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$21,277 | \$0 | \$21,277 |
| Febrero | 2 | 0 | 2 | \$23,050 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$3,688 | \$0 | \$3,688 |

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Versión 9 - 22/02/2022

Presentar declaración Consultas **Presentación declaración otras obligaciones** Cerrar



Versión 2.3.0
Martes 22 de Febrero de 2022

Declaración Provisional

Presentación de la declaración ▾ Consultas ▾ **Nuevo portal de pagos provisionales ▾**

- Provisionales
- Otras obligaciones**
- Otros conceptos

Declaraciones y Pagos

Presentación de la declaración ▾ Consultas ▾ Nuevo portal de pagos provisionales ▾

| | | | |
|--------------|--|---------------------|-------------------------------------|
| RFC | <input type="text"/> | Tipo de Declaración | <input type="text" value="Normal"/> |
| Periodicidad | <input type="text" value="1-Mensual"/> | | |
| Ejercicio | <input type="text" value="2022"/> | Período | <input type="text" value="Enero"/> |

Obligaciones Registradas

| | Descripción | Fecha de Vencimiento |
|-------------------------------------|---|----------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | ISR RETENCIONES POR SERVICIOS PROFESIONALES/RÉGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA | 23/02/2022 |
| <input checked="" type="checkbox"/> | ISR POR PAGOS POR CUENTA DE TERCEROS O RETENCIONES POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES | 23/02/2022 |
| <input checked="" type="checkbox"/> | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO | 23/02/2022 |

Otras Obligaciones Factibles a Declarar [+](#)

[<< Atrás](#) [Siguiete >>](#)

- **3.13.15.** Para los efectos del artículo 113-J de la Ley del ISR, las personas morales deberán realizar el entero del ISR retenido a través de la presentación de la declaración R14 "Retenciones por servicios profesionales/Régimen Simplificado de Confianza"

The screenshot shows the SAT (Servicio de Administración Tributaria) interface for the R14 declaration. The header includes the SAT logo and the text "SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA". The page title is "Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales / R14 ISR retenciones por servicios profesionales".

Key information displayed includes:

- Denominación o Razón Social: (empty field)
- Tipo de Declaración: Normal / Ejercicio: 2022
- Periodicidad: Mensual / Período: Enero

The main form area is divided into two columns: "Determinación de Pago" and "Menú Principal".

Determinación de Pago:

- A cargo: 8,000
- Parte actualizada: (empty)
- Recargos: (empty)
- Multa por corrección: (empty)
- Total de contribuciones: 0
- Crédito al salario: (empty)
- Subsidio para el empleo: (empty)
- Impuesto a los Depósitos en Efectivo acreditable: (empty)
- Compensaciones: (empty)
- Crédito IEPS diésel sector primario y: (empty)

Menú Principal:

- Diésel Marino: (empty)
- Total de aplicaciones: 0
- Fecha del pago realizado con anterioridad: (empty)
- Monto pagado con anterioridad: (empty)
- ¿Usted realizó en las últimas 48 horas un pago para este concepto?: --Selecciona--
- Importe pagado en las últimas 48 horas: (empty)
- Cantidad a cargo: 0
- ¿Aplica Primera Parcialidad?: --Selecciona--
- Importe de la 1ra. parcialidad: (empty)
- Importe sin la 1ra. parcialidad: (empty)

Navigation buttons at the bottom include "Anterior", "Imprimir", and "Siguiete". A "Guardar" button is located at the top right of the form area.

Footer text: © Todos los derechos reservados al Servicio de Administración Tributaria y a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. 2022

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales / R21 Impuesto al Valor Agregado

| | |
|---|----------------------|
| Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 0% otros | <input type="text"/> |
| Suma de los actos o actividades gravados | 62,979 |
| Valor de los actos o actividades por los que no se deba pagar el impuesto (Exentos) | <input type="text"/> |
| IVA a cargo a la tasa del 16% | 10,077 |
| Cantidad actualizada a reintegrarse derivada del ajuste | <input type="text"/> |
| IVA retenido | <input type="text"/> |
| Total de IVA acreditable | 13,309 |
| Otras cantidades a cargo del contribuyente | 8,536 |

| | |
|--|----------------------|
| Otras cantidades a favor del contribuyente | 25,459 |
| Cantidad a cargo | <input type="text"/> |
| Saldo a favor | 20,155 |
| Devolución inmediata obtenida | <input type="text"/> |
| Impuesto a favor | 20,155 |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores (Sin exceder de la cantidad a cargo) | <input type="text"/> |
| Diferencia a cargo | 0 |

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales / Menú Principal

Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:

- 1.- Ingrese a cada una de las obligaciones y capture la información que se solicita correspondiente al período que está declarando.
- 2.- Se sugiere imprimir la información capturada antes de efectuar el envío de la declaración.
- 3.- Seleccionar el recuadro "Administración de la Declaración".
- 4.- Posteriormente seleccionar el botón "Enviar declaración al SAT" generándose el acuse de recibo de la declaración.

Administración de la Declaración
Enviar Declaración

Obligaciones

| | | |
|---|-------------------------------|-----------------|
| R14 ISR retenciones por servicios profesionales | Cantidad a pagar en efectivo: | \$ 8,000 |
| R15 ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles | Cantidad a pagar en efectivo: | \$ 0 |
| R21 Impuesto al Valor Agregado | Cantidad a pagar en efectivo: | \$ 0 |
| Total a Pagar: | | |
| | | \$ 8,000 |

Configuración de la declaración

| | | | |
|---------------------|--|---------|------------------------------------|
| Ejercicio | <input type="text" value="2022"/> | | |
| Periodicidad | <input type="text" value="1-Mensual"/> | Periodo | <input type="text" value="Enero"/> |
| Tipo de declaración | <input type="text" value="Normal"/> | | |

Obligaciones a declarar



ISR personas morales



ISR retenciones por salarios



ISR retenciones por asimilados a salarios



IVA retenciones

SIGUIENTE

ISR personas morales

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ Ingresos

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

*Ingresos nominales facturados ?

*¿Tienes ingresos nominales a disminuir?

*¿Tienes ingresos nominales adicionales?

*Ingresos nominales (=)

Ingresos nominales de periodos anteriores (+)

VER DETALLE

Total de ingresos nominales del periodo (=)

Coeficiente de utilidad

INSTRUCCIONES



| Ejercicio | Coeficiente de utilidad | Origen | Fecha de presentación* |
|-----------|-------------------------|--------------------------------------|------------------------|
| 2021 | <input type="text"/> | | |
| 2020 | 0.0053 | Declaración anual | 31/03/2021 |
| 2019 | 0.1768 | Declaración anual | 20/03/2020 |
| 2018 | <input type="text"/> | <input type="checkbox"/> No aplica * | |
| 2017 | <input type="text"/> | <input type="checkbox"/> No aplica * | |

*Selecciona "No aplica":

- Para ejercicios anteriores al ejercicio de inicio de operaciones.
- Para ejercicios en suspensión de actividades sin exceder de tres ejercicios.

* Fecha de presentación de la declaración donde se determinó o se capturó el CU.

CERRAR

ISR personas morales

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ Ingresos ✓ **Determinación** Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | | |
|--|-----|---------|-------------|
| Total de ingresos nominales del periodo | | 132,979 | |
| *Coeficiente de utilidad | (X) | 0.0053 | CAPTURAR |
| Utilidad fiscal para pago provisional | (=) | 705 | |
| *¿Tienes pérdidas fiscales de ejercicios anteriores por aplicar? | | No | |
| Base gravable del pago provisional | (=) | 705 | |
| Impuesto causado | (=) | 211 | |
| *¿Tienes estímulos por aplicar? | | No | |
| Impuesto del periodo | (=) | 211 | |
| *Impuesto acreditable por dividendos o utilidades distribuidas | (-) | 0 | CAPTURAR |
| Pagos provisionales efectuados de periodos anteriores | (-) | 0 | VER DETALLE |
| *Total de ISR retenido del periodo | (-) | 0 | CAPTURAR |
| Impuesto a cargo | (=) | 211 | |

✓ Ingresos ✓ Determinación **Pago 2**

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | |
|--------------------------------------|-----|------------|
| A cargo | | 290,451 |
| Total de contribuciones | (=) | 290,451 |
| Subsidio para el empleo | | |
| *¿Tienes compensaciones por aplicar? | | Sí |
| *Compensaciones | (+) | |
| *¿Tienes estímulos por aplicar? | | Selecciona |
| Total de aplicaciones | (=) | 0 |

| | | |
|-------------------------|-----|---------|
| Total de contribuciones | | 290,451 |
| Total de aplicaciones | (-) | 0 |
| Cantidad a cargo | (=) | 290,451 |
| Cantidad a pagar | | 290,451 |

CAPTURAR

Regla 2.3.12

Compensaciones

Total: \$50,000

| | | | |
|--|---------------------|--|-----------------|
| Tipo | Periodicidad | Período | Ejercicio |
| Pago de lo indebido | 1-Mensual | Febrero | 2020 |
| Fecha de causación (dd-mm-aaaa) | Número de operación | Concepto | Saldo a aplicar |
| | | ISR personas morales | 50,000 |
| CONTINUAR | ELIMINAR | | |
| <hr/> | | | |
| Tipo de declaración | Normal | Número de operación | 12365478 |
| Monto del saldo a favor original | 50,000 | Remanente histórico antes de la aplicación | 50,000 |
| Fecha en que se presentó la declaración del saldo a favor (dd-mm-aaaa) | 31/05/2021 | Remanente actualizado antes de la aplicación | 50,000 |

CANCELAR

AGREGAR

TERMINAR

IVA retenciones

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

Determinación 1

Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

*Acto o actividad que generó la retención

Selecciona

*Valor de la contraprestación efectivamente pagada ?

*IVA trasladado

*IVA retenido ?

GUARDAR

CANCELAR

Consecutivo

Acto o actividad que generó la retención

Valor de la contraprestación efectivamente pagada

IVA trasladado

IVA retenido

Eliminar

Debe haber al menos un registro de IVA retenciones !

IVA retenciones

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

Determinación 1

Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

*Acto o actividad que generó la retención

*Valor de la contraprestación efectivamente pagada ?

*IVA trasladado

*IVA retenido ?

Selecciona

Selecciona

Adquisición de artesanías

Adquisición de bienes mediante dación en pago, adjudicación judicial o fiduciaria

Adquisición de bienes por la Federación y sus organismos descentralizados

Adquisición de bienes tangibles enajenados por residentes en el extranjero

Adquisición de desperdicios

Cobros por cuenta y orden de personas físicas que tengan el carácter de agremiados, socios, asociados o miembros integrantes de personas morales

Otorgamiento del uso, goce o afectación de un terreno, bien o derecho, incluyendo derechos reales, ejidales o comunales

Servicios de autotransporte terrestre de bienes

Servicios personales independientes

Servicios prestados por comisionistas

Sin actos o actividades

Uso o goce temporal de bienes otorgado por personas físicas

Uso o goce temporal de bienes proporcionados por residentes en el extranjero

GUAR

Consecutivo

Acto o actividad que generó la retención

Valor de la contraprestación efectivamente pagada

IVA trasladado

IVA retenido

Eliminar

Debe haber al menos un registro de IVA retenciones !

IVA retenciones

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

Determinación 1

Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

| | |
|--|------------------------------|
| *Acto o actividad que generó la retención | Servicios personales indepen |
| *Valor de la contraprestación efectivamente pagada ? | 80,000 |
| *IVA trasladado | 12,800 |
| *IVA retenido ? | 8536 |

GUARDAR CANCELAR

| Consecutivo | Acto o actividad que generó la retención | Valor de la contraprestación efectivamente pagada | IVA trasladado | IVA retenido | Eliminar |
|-------------|--|---|----------------|--------------|----------|
|-------------|--|---|----------------|--------------|----------|

Debe haber al menos un registro de IVA retenciones !

IVA retenciones

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ **Determinación**

Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

AGREGAR

| Consecutivo | Acto o actividad que generó la retención | Valor de la contraprestación efectivamente pagada | IVA trasladado | IVA retenido | Eliminar |
|--------------|--|---|----------------|--------------|---|
| 1 | Servicios personales independientes | 80,000 | 12,800 | 8,536 |  |
| Total | | 80,000 | 12,800 | 8,536 | |

Total de registros 1

◀◀ Página 1 de 1 ▶▶

IVA retenciones

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ Determinación

✓ Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | |
|-------------------------|-----|-------|
| A cargo | | 8,536 |
| Total de contribuciones | (=) | 8,536 |
| <hr/> | | |
| Total de contribuciones | | 8,536 |
| Cantidad a cargo | (=) | 8,536 |
| Cantidad a pagar | | 8,536 |

Administración de la declaración

Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:

1. Ingresas a cada una de las secciones y capturas la información solicitada correspondiente al periodo que estás declarando.
2. Para revisar tu declaración, da clic en el botón "Vista previa".
3. Para enviar tu declaración, da clic en el botón "Enviar declaración".
4. Después del envío se genera el acuse de recibo de tu declaración.



ISR personas morales
\$ 211
A pagar



IVA retenciones
\$ 8,536
A pagar

Total a pagar:
\$ 8,747

VISTA PREVIA

ENVIAR DECLARACIÓN

DETERMINACIÓN DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

| | | | |
|---|--------|---|--------|
| VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16% | 62,979 | OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE | 25,459 |
| VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES NO OBJETO DEL IMPUESTO | | CANTIDAD A CARGO | |
| VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0% EXPORTACIÓN | | SALDO A FAVOR | 20,155 |
| VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0% OTROS | | DEVOLUCIÓN INMEDIATA OBTENIDA | |
| SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS | 62,979 | IMPUESTO A FAVOR | 20,155 |
| VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO (EXENTOS) | | ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES (SIN EXCEDER DE LA CANTIDAD A CARGO) | |
| IVA A CARGO A LA TASA DEL 16% | 10,077 | DIFERENCIA A CARGO | 0 |
| CANTIDAD ACTUALIZADA A REINTEGRARSE DERIVADA DEL AJUSTE | | IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL, ALCOHOL DESNATURALIZADO DE PRODUCTOS DISTINTOS DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS | |
| IVA RETENIDO | | IMPUESTO A CARGO | 0 |
| TOTAL DE IVA ACREDITABLE | 13,309 | REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL, ALCOHOL DESNATURALIZADO DE PRODUCTOS DISTINTOS DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS | |
| OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE | 8,536 | | |

Errores inevitables

Configuración de la declaración

| | | | | |
|---------------------|-----------|---|---------|-------|
| Ejercicio | 2022 | ▼ | | |
| Periodicidad | 1-Mensual | ▼ | Periodo | Enero |
| Tipo de declaración | Normal | ▼ | | |

Obligaciones a declarar



ISR retenciones por salarios



ISR retenciones por asimilados a salarios

Periodo

Enero

Tipo de complementaria

Selecciona

Selecciona

Dejar sin efecto obligación

Modificación de Obligaciones

Obligación no presentada



Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos
Federales

Ejercicio: 2022 / Periodo: Enero
Declaración: Normal
Vencimiento: 22/02/2022

Version 9 - 22/02/2022

Presentar declaración Consultas ▾ Presentación declaración otras obligaciones

Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ Ingresos **✓ Determinación** Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | |
|--|-----|--------|
| Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes | | 98,498 |
| Base gravable | (=) | 98,498 |
| Tasa aplicable | (X) | 2.00% |
| Impuesto mensual | (=) | 1,970 |
| ISR retenido  | (-) | 9,850 |
| Impuesto a cargo | (=) | 0 |

VER DETALLE

Configuración de la declaración

| | | | |
|---------------------|------------------|------------------------|--------------------------------|
| Ejercicio | 2022 ▾ | Periodo | Enero ▾ |
| Periodicidad | 1-Mensual ▾ | Tipo de complementaria | Modificación de Obligaciones ▾ |
| Tipo de declaración | Complementaria ▾ | | |

Obligaciones a declarar



ISR simplificado de confianza. Personas físicas



IVA simplificado de confianza

SIGUIENTE

Determinación
 Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | |
|--------------------------------------|-----|-------|
| A cargo | | 4,731 |
| Parte actualizada [?] | (+) | |
| Recargos [?] | (+) | 70 |
| Total de contribuciones | (=) | 4,801 |
| *¿Tienes compensaciones por aplicar? | | No |
| *¿Tienes estímulos por aplicar? | | No |
| Total de aplicaciones | (=) | 0 |

| | | |
|--|-----|-------|
| Total de contribuciones | | 4,801 |
| Total de aplicaciones | (-) | 0 |
| ¿Realizó en las últimas 48 horas un pago para este concepto? | | No |
| Cantidad a cargo | (=) | 4,801 |
| Cantidad a pagar | | 4,801 |

| | |
|--|--|
|  ISR simplificado de confianza. Personas físicas \$ 0 A pagar |  IVA simplificado de confianza \$ 4,801 A pagar |
|--|--|

Total a pagar:

\$ 4,801

| | |
|---|---|
| <input type="button" value="VISTA PREVIA"/> | <input type="button" value="ENVIAR DECLARACIÓN"/> |
|---|---|

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Ejercicio: 2022 / Periodo: Febrero
Declaración: Normal
Vencimiento: 23/03/2022

Versión 9 - 13/03/2022

Presentar declaración Consultas ▾ Presentación declaración otras obligaciones

Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ Ingresos

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

Ingresos cobrados del mes ?

60,540

*Ingresos adicionales del mes

(+)

0

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes.

(=)

60,540

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

✓ Ingresos

✓ **Determinación**

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes

60,540

Base gravable

(=)

60,540

Tasa aplicable

(X)

1.50%

Impuesto mensual

(=)

908

ISR retenido ?

(-)

757

VER DETALLE

Impuesto a cargo

(=)

151

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Versión 9 - 23/02/2022

Ejercicio: 2022 / Periodo: Enero
Declaración: Complementaria /
Modificación de Obligaciones
Vencimiento: 24/02/2022

[Presentar declaración](#) [Consultas](#) [Presentación declaración otras obligaciones](#)

[Inicio](#) [Cerrar](#)

Administración de la declaración

Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:

1. Ingresas a cada una de las secciones y capturas la información solicitada correspondiente al periodo que estás declarando.
2. Para revisar tu declaración, da clic en el botón "Vista previa".
3. Para enviar tu declaración, da clic en el botón "Enviar declaración".
4. Después del envío se genera el acuse de recibo de tu declaración.



ISR simplificado de
confianza. Personas físicas



ISR retenciones por salarios



IVA simplificado de confianza

Total a pagar:



RFC: CAVV781230MF5 | VERONICA
CASTRO VALDEZ
Versión 9 - 23/02/2022

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Ejercicio: 2022 / Periodo: Enero
Declaración: Complementaria /
Modificación de Obligaciones
Vencimiento: 24/02/2022

Presentar declaración Consultas ▾ Presentación declaración otras obligaciones

Inicio Cerrar

IVA simplificado de confianza

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ **Determinación**

Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

Actividades gravadas a la tasa del 16% ?

112,650

Actividades gravadas a la tasa del 0%

Actividades exentas

Actividades no objeto del impuesto

IVA a cargo a la tasa del 16%

18,024

✓ Determinación
Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | | |
|---|-----|--------------------------------------|--|
| Actividades gravadas a la tasa del 16% ? | | <input type="text" value="112,650"/> | |
| Actividades gravadas a la tasa del 0% | | <input type="text"/> | |
| Actividades exentas | | <input type="text"/> | |
| Actividades no objeto del impuesto | | <input type="text"/> | |
| IVA a cargo a la tasa del 16% | | <input type="text" value="18,024"/> | |
| Total de IVA a cargo | (=) | <input type="text" value="18,024"/> | |
| IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas ? | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| IVA retenido | (-) | <input type="text" value="11,027"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| *IVA acreditable del periodo | (-) | <input type="text" value="2,668"/> | <input type="button" value="CAPTURAR"/> |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? | (+) | <input type="text" value="7"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| Cantidad a cargo | (=) | <input type="text" value="4,336"/> | |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | <input type="text" value="114"/> | |
| Impuesto a cargo | (=) | <input type="text" value="4,222"/> | |

Determinación 1 Pago

IVA acreditable del periodo INSTRUCCIONES ✕

IVA pagado en gastos y adquisiciones

2,199

*IVA acreditable por actividades gravadas y tasa 0% ?

*IVA acreditable por actividades mixtas ?

(+)

IVA acreditable del periodo

(=) 0

IVA no acreditable

CERRAR

| | | | |
|--|-----|----------------------------------|-------------|
| *IVA acreditable del periodo | (-) | <input type="text" value="0"/> | CAPTURAR |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? | (+) | <input type="text" value="7"/> | VER DETALLE |
| Cantidad a cargo | (=) | 7,004 | |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | <input type="text" value="114"/> | |
| Impuesto a cargo | (=) | 6,890 | |

✓ Determinación

Pago

IVA pagado en gastos y adquisiciones



A continuación se muestra el detalle de prellenado del IVA acreditable, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas recibidas de tipo ingreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE), forma de pago bancarizada y uso del CFDI "Adquisición de mercancías" y "Gastos en general".

| Mes | Número de facturas Canceladas | Número de facturas Vigentes | Subtotal | Descuento | Subtotal – Descuento | Impuestos Traslados IVA 8% | Impuestos Traslados IVA 16% |
|-------|-------------------------------|-----------------------------|----------|-----------|----------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Enero | 0 | 13 | 14,564 | 348 | 14,216 | 0 | 2,199 |

IVA 8 % de facturas recibidas de tipo ingreso

0

IVA 16 % de facturas recibidas de tipo ingreso

(+)

2,199

IVA pagado en gastos y adquisiciones

(=)

2,199

CERRAR

Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores

(-)

114

Impuesto a cargo

(=)

4,222

Determinación 1

Pago

IVA acreditable del periodo

INSTRUCCIONES

IVA pagado en gastos y adquisiciones

2,199

*IVA acreditable por actividades gravadas y tasa 0% ?

2668 !

*IVA acreditable por actividades mixtas ?

(+)

IVA acreditable del periodo

(=)

0

IVA no acreditable

CERRAR

*IVA acreditable del periodo

(-)

0 !

CAPTURAR

IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ?

(+)

7

VER
DETALLE

Cantidad a cargo

(=)

7,004

Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores

(-)

114

Impuesto a cargo

(=)

6,890

✓ Determinación
Pago

INSTRUCCIONES

✕

IVA acreditable del periodo

| | | | |
|--|-----|--------------|--|
| IVA pagado en gastos y adquisiciones | | 2,199 | |
| *IVA acreditable por actividades gravadas y tasa 0% ? | | 2,668 | |
| *IVA acreditable por actividades mixtas ? | (+) | 0 | |
| IVA acreditable del periodo | (=) | 2,668 | |
| IVA no acreditable | | | |

CERRAR

| | | | |
|--|-----|--------------|----------------|
| *IVA acreditable del periodo | (-) | 2,668 | CAPTURAR |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? | (+) | 7 | VER DETALLE |
| Cantidad a cargo | (=) | 4,336 | |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | 114 | |
| Impuesto a cargo | (=) | 4,222 | |

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

| | | | |
|---|-----|---------|-------------|
| Actividades gravadas a la tasa del 16% ? | | 112,650 | |
| Actividades gravadas a la tasa del 0% | | | |
| Actividades exentas | | | |
| Actividades no objeto del impuesto | | | |
| IVA a cargo a la tasa del 16% | | 18,024 | |
| Total de IVA a cargo | (=) | 18,024 | |
| IVA no cobrado por devoluciones, descuentos y bonificaciones de ventas ? | (-) | 0 | VER DETALLE |
| IVA retenido | (-) | 11,027 | VER DETALLE |
| *IVA acreditable del periodo | (-) | 2,668 | CAPTURAR |
| IVA por devoluciones, descuentos y bonificaciones en gastos ? | (+) | 7 | VER DETALLE |
| Cantidad a cargo | (=) | 4,336 | |
| Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores | (-) | 114 | |
| Impuesto a cargo | (=) | 4,222 | |

Configuración de la declaración

Ejercicio

2022 ▾

Periodicidad

1-Mensual ▾

Periodo

Enero ▾

Tipo de declaración

Normal ▾

Obligaciones a declarar



ISR retenciones por
salarios



ISR retenciones por
asimilados a salarios



IVA retenciones

SIGUIENTE



Declaración Anual de Personas Morales

RFC: ROJ070810MQ7 | ROJOKOKOA SA DE CV
Versión 1.10.13 - 23/02/2022

Presentar declaración Consultas ▾

Inicio Cerrar

Configuración de la declaración

Ejercicio

2020 ▾

Periodo

Del Ejercicio ▾

Tipo de declaración

Complementaria ▾

Tipo de complementaria

Modificación de obligación ▾

Obligaciones a declarar



ISR personas morales

SIGUIENTE

anualpm.clouda.sat.gob.mx/MoralesV2/Formulario/Formulario? DECLARACIÓN: Complementaria - Modificación de obligación / Ejercicio: 2020

RFC: ROJ070810MQ7 | ROJOKOKOA SA DE CV

Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores

INSTRUCCIONES

Límite de pérdidas a aplicar:

Monto remanente por aplicar:

AGREGAR

| Año en que se generó la pérdida | Pérdidas pendientes de aplicar | Pérdida fiscal actualizada | Por aplicar en este ejercicio | Remanente | Acciones |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------|----------|
| 2015 | 34,038 | | | | |

CERRAR

*PTU pagada en el ejercicio (+) CAPTURAR

Pérdida fiscal del ejercicio (=)

*¿Tienes pérdidas fiscales de ejercicios anteriores por aplicar?

Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores que se aplican en el ejercicio (-) CAPTURAR

*Resultado fiscal (=)

*Impuesto causado del ejercicio (=)

*¿Tienes estímulos por aplicar?

Windows taskbar: Escribe aquí para buscar | 01:40 a. m. 23/02/2022

anualpm.clouda.sat.gob.mx/MoralesV2/Formulario/Formulario? DECLARACIÓN: Complementaria - Modificación de obligación / Ejercicio: 2020

RFC: ROJ070810MQ7 | ROJOKOKOA SA DE CV Periodo: Del Ejercicio

Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores

INSTRUCCIONES
✕

Límite de pérdidas a aplicar

Monto remanente por aplicar

AGREGAR

| Año en que se generó la pérdida | Pérdidas pendientes de aplicar | Pérdida fiscal actualizada | Por aplicar en este ejercicio | Remanente | Acciones |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------|----------|
| 2015 | 34,038 | 34,038 | | 34,038 | |
| 2016 | 109,929 | 109,929 | 0 | 109,929 | |
| 2017 | 598,796 | 598,796 | | 598,796 | |
| 2018 | 83,249 | 83,249 | | 83,249 | |
| Total | 826,012 | 826,012 | 0 | 826,012 | |

CERRAR

aplicar?

Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores que se aplican en el ejercicio (-) CAPTURAR

*Resultado fiscal (=)

*Impuesto causado del ejercicio (=)

*¿Tienes estímulos por aplicar? Selecciona

HP Support Assistant
Buscar ayuda y mantener su PC

01:46 a. m.
23/02/2022

Aumento de la pérdida fiscal en declaraciones complementarias.

De conformidad con el artículo 57, tercer párrafo de la Ley del ISR, cuando el contribuyente no disminuya en un ejercicio la pérdida fiscal del ejercicio anterior, pudiendo haberlo hecho conforme al mencionado artículo, perderá el derecho a hacerlo en los ejercicios posteriores y hasta por la cantidad en la que pudo haberlo efectuado.

El segundo párrafo del mencionado artículo refiere que sólo podrá disminuirse la pérdida fiscal ocurrida en un ejercicio, contra la utilidad fiscal de los diez ejercicios siguientes hasta agotarla.

Por lo tanto, si a través de declaración normal, declaración de corrección por dictamen y declaración de corrección, en los casos en los que la autoridad fiscal haya ejercido sus facultades de comprobación, el contribuyente incrementa la utilidad fiscal declarada o convierte la pérdida fiscal declarada en utilidad fiscal, se considera que no se pierde el derecho a disminuir una cantidad igual a la utilidad fiscal incrementada, o a disminuir adicionalmente, una cantidad igual a la pérdida convertida en utilidad fiscal, ya que la

Lunes 11 de enero de 2021

DIARIO OFICIAL

amortización correspondiente no pudo haberse hecho de conformidad con lo dispuesto en el mismo artículo 57 de la Ley del ISR.

(16,680 no leídos) - p...
Visor de facturas de ir
Portal de trámites y se
Declaración Provision: x
Title
Descargas
Title

[pstcdypisr.cloudsa.sat.gob.mx/Formulario/Formulario?data=eyJ0aXBvcGVyc29uYSI6IkEiLCJyZWdpbWVuljozOCwiZWplcmNpY2lvLjoiMjAyMilsluBlcmVlZGljaWRhZCI6Ik0iLCJwZXJpb2Rv...](#)

Versión 9 - 12/04/2022
Vencimiento: 22/04/2022

[Presentar declaración](#)
[Consultas](#)
[Presentación declaración otras obligaciones](#)
[Inicio](#)
[Cerrar](#)

ISR personas morales

[INSTRUCCIONES](#)
[ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN](#)
[GUARDAR](#)

[✓ Ingresos](#)
[Determinación](#)
[Pago](#)

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | | |
|--|-----|----------------|-----------------------------|
| *Ingresos nominales facturados * | | 59,500 | |
| *¿Tienes ingresos nominales a disminuir? | | Sí | |
| *Ingresos nominales a disminuir | (-) | 3,821 | CAPTURAR |
| *¿Tienes ingresos nominales adicionales? | | No | |
| *Ingresos nominales | (=) | 55,679 | |
| Ingresos nominales de periodos anteriores | (+) | 165,290 | VER DETALLE |
| Total de ingresos nominales del periodo | (=) | 220,969 | |

[Mostrar todo](#)

Acuse Carrada MA....pdf

Escribe aquí para buscar
Windows Taskbar Icons
12:38 a. m. 12/04/2022

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ Ingresos **✓ Determinación** Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

| | | | |
|--|-----|--------------------------------------|--|
| Total de ingresos nominales del periodo | | <input type="text" value="220,969"/> | |
| *Coeficiente de utilidad | (x) | <input type="text" value="0.0528"/> | <input type="button" value="CAPTURAR"/> |
| Utilidad fiscal para pago provisional | (=) | <input type="text" value="11,667"/> | |
| *¿Tienes pérdidas fiscales de ejercicios anteriores por aplicar? | | <input type="text" value="No"/> | |
| Base gravable del pago provisional | (=) | <input type="text" value="11,667"/> | |
| Impuesto causado | (=) | <input type="text" value="3,500"/> | |
| *¿Tienes estímulos por aplicar? | | <input type="text" value="No"/> | |
| Impuesto del periodo | (=) | <input type="text" value="3,500"/> | |
| *Impuesto acreditable por dividendos o utilidades distribuidas | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="CAPTURAR"/> |
| Pagos provisionales efectuados de periodos anteriores | (-) | <input type="text" value="263"/> | <input type="button" value="VER DETALLE"/> |
| *Total de ISR retenido del periodo | (-) | <input type="text" value="0"/> | <input type="button" value="CAPTURAR"/> |
| Impuesto a cargo | (=) | <input type="text" value="3,237"/> | |



ACUSE DE RECIBO
Declaración Anual de Personas Morales



RFC:

Hoja 1 de 1

Denominación o razón social:

| | | | |
|-------------------------------|------------------|------------------------|----------|
| Tipo de declaración: | Normal | Ejercicio: | 2020 |
| Período de la declaración: | Del Ejercicio | Medio de presentación: | Internet |
| Fecha y hora de presentación: | 31/03/2021 12:52 | | |
| Número de operación: | 210260023886 | | |

Impuestos que declara:

| | |
|------------------------|----------------------|
| Concepto de pago 1: | ISR PERSONAS MORALES |
| Impuesto a favor: | 50,920 |
| Cantidad a cargo: | 0 |
| Cantidad a pagar: | 0 |
| Concepto presentado 2: | ESTADOS FINANCIEROS |

Presentación de la declaración ▾

Consultas ▾

Consulta de Mis Cuentas Arrendamiento ▾

Nuevo portal de pagos provisionales ▾

Perfil

RFC

AACZ781104M20

Tipo de Declaración

Normal

Periodicidad

1-Mensual

Ejercicio

2022

Período

Enero

Obligaciones Registradas

| | Descripción | Fecha de Vencimiento |
|--------------------------|---|----------------------|
| <input type="checkbox"/> | ISR PERSONAS FÍSICAS, ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y PROFESIONAL | 21/02/2022 |
| <input type="checkbox"/> | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO | 21/02/2022 |

Otras Obligaciones

<< Atrás

Siguiente >>

| | | | |
|--|---|---|---|
| Ingresos del periodo | <input type="text"/> | Actividades gravadas a la tasa del 16% | <input type="text"/> |
| Total de ingresos | <input type="text" value="0"/> | Actividades gravadas a la tasa del 0% | <input type="text"/> |
|  Ingresos exentos | <input type="text"/> | Actividades exentas | <input type="text"/> |
| Total de ingresos acumulables | <input type="text" value="0"/> | Actividades no objeto del impuesto | <input type="text"/> |
| Compras y gastos del periodo | <input type="text"/> | IVA cobrado del periodo a la tasa del 16% | <input type="text" value="0"/> |
| Total de compras y gastos | <input type="text" value="0"/> |  IVA acreditable del periodo | <input type="text"/> |
| Deducción de inversiones de ejercicios anteriores | <input type="text"/> | IVA retenido | <input type="text"/> |
| ¿Tienes facilidades administrativas y estímulos deducibles? | <input type="text" value="Selecciona"/> | ¿Tienes otras cantidades a cargo? | <input type="text" value="Selecciona"/> |
| Participación de los trabajadores en las utilidades | <input type="text"/> | Cantidad a cargo | <input type="text" value="0"/> |
| Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores | <input type="text"/> | ¿Tienes otras cantidades a favor? | <input type="text" value="Selecciona"/> |
| Base gravable del pago provisional | <input type="text" value="0"/> | Impuesto a cargo | <input type="text" value="0"/> |
| ISR causado | <input type="text" value="0"/> | | |
| Estímulos acreditables | <input type="text"/> | | |

[Detalle](#)

Perfil para declarar

 Selecciona el ejercicio y en su caso la opción que corresponda a tus actividades.

* Campos obligatorios

Ejercicio * ▼

 ¿Optas por los beneficios de reducción en el pago del IVA y IEPS? SI NO

Únicamente operaciones con público en general Facturas individuales y operaciones con público en general

Continuar

Incorporación fiscal

A que sector pertenece la actividad por la que obtienes la mayoría de tus ingresos:

- Minería
- Manufactura y/o construcción (talleres de confección, tornos, entre otros)
- Comercio (alquiler de mobiliario y/o equipo, venta de artículos, papelería, refaccionaria, entre otros)
- Prestación de servicios (estética, restaurante, autotransporte, fonda, bar, café Internet, plomería, albañilería, carpintería, electricidad, entre otros)
- Negocios dedicados únicamente a la venta de alimentos y/o medicinas

| Folio | Fecha registro | Obligación | Declaración |
|-------|----------------|----------------|---------------------------------------|
| | | - IVA - ISR | <input type="button" value="Normal"/> |

1 de 1 - Registros:1

No realicé actividades durante el periodo a declarar.

IVA

| | |
|--|------------------------|
| Ingresos por ventas al público en general * | <input type="text"/> |
| Ingresos facturados clientes individuales tasa 16% * | <input type="text"/> |
| Ingresos facturados clientes individuales tasa 0% * | <input type="text"/> |
| Ingresos exentos | <input type="text"/> |
| Compras y gastos pagados con tasa 16% | <input type="text"/> ? |
| Compras y gastos pagados en la región fronteriza norte | <input type="text"/> ? |
| Compras y gastos pagados en la región fronteriza sur | <input type="text"/> ? |
| Compras y gastos pagados a la tasa del 0% | <input type="text"/> |
| Proporcion utilizada conforme a la LIVA * | <input type="text"/> ? |
| IVA que te retuvieron | <input type="text"/> |

ISR

| | |
|--|------------------------|
| Ingresos cobrados * | <input type="text"/> |
| Compras y gastos pagados * | <input type="text"/> ? |
| Participación de utilidades (PTU) | <input type="text"/> ? |
| Diferencia por gastos mayores a ingresos | <input type="text"/> |
| Diferencia de gastos mayores a ingresos de periodos anteriores | <input type="text"/> ? |
| Utilidad | <input type="text"/> |
| ISR determinado | <input type="text"/> |
| Porcentaje reducción | <input type="text"/> |
| Reducción | <input type="text"/> |
| ISR retenido | <input type="text"/> ? |
| ISR a pagar | <input type="text"/> |
| Actualización | <input type="text"/> |
| Recargos | <input type="text"/> |
| Total de contribuciones | <input type="text"/> |
| Subsidio para el empleo | <input type="text"/> ? |
| Cantidad a pagar | <input type="text"/> |

[Calcular](#)

Estoy de acuerdo y acepto el importe a pagar.

Por favor no se queden callados · x +

control2000.com.mx/blog/por-favor-no-se-queden-callados/

Blog²⁰⁰⁰

Actualidad contable y fiscal Tendencias empresariales Novedades tecnológicas Sistemas recomendados

Buscar

ACTUALIDAD CONTABLE Y FISCAL SERVICIO DE DECLARACIONES Y PAGOS TIPS

Por favor no se queden callados

Elaborado por Penélope Castro 7 marzo, 2022

[formato_quejas](#)

Este es el formato de quejas para la PRODECON, se debe firmar y acompañar de una copia de la identificación del contribuyente, además de enviarlo a la siguiente dirección:

quejas@prodecon.gob.mx

No fomentes conductas que solo atentan contra los derechos del contribuyente, los medios electrónicos deberían ser nuestro aliado en común, no nuestro enemigo

[f](#) [whatsapp](#) [in](#) [email](#) [Twitter](#) [Me gusta](#)

Related Posts:

Escribe aquí para buscar

05:45 p. m. 13/03/2022



También los cautivos disfrutaban
del reposo, pues ya no escuchan
los gritos del capataz.

JOB 3:18 NVI

Gracias

PENELOPECASTROFISCAL@HOTMAIL.COM



SINERGIA INTELIGENTE[®]
Presenta:

Charlando con...
Penélope Castro Valdez

La Radio por Internet
¡Escúchalo Gratis en Vivo!

GRUPO CASTRO
ASESORIA FISCAL, CONTABLE

Todos los Jueves en punto de las 13:00 hrs
Totalmente en VIVO

Conéctate a través de www.sinergiainteligente.com



**POR SU
ATENCIÓN
¡GRACIAS!**

COFIDE®
CAPACITACIÓN EMPRESARIAL

CONTÁCTANOS



PÁGINA WEB

www.cofide.mx



TELÉFONO

01 (55) 46 30 46 46



DIRECCIÓN

**Av. Río Churubusco 594 Int. 203, Col.
Del Carmen Coyoacán, 04100 CDMX**

SIGUE NUESTRAS REDES SOCIALES



COFIDE



Cofide SC



Cofide SC



@cofide.mx

"Queda prohibida la reproducción parcial o total de este material por cualquier medio, sin para ello contar con la autorización previa, expresa y por escrito del autor. Toda forma de utilización no autorizada, será perseguida con los establecido en la Ley Federal de Derechos de Autor. Derechos Reservados Conforme a la ley. Copyright ©."