

LE DAMOS LA MÁS CORDIAL
bienvenida al curso:

Registro de Pólizas Particulares en la Contabilidad Electrónica

EXPOSITOR:
L.C. Penélope Castro Valdez

El nuevo Anexo 24 y su documento de especificaciones técnicas

La referencia técnica en materia informática para la construcción de los archivos digitales XML que contienen la información mencionada en el presente Anexo, se encuentra contenida en el documento técnico, que deberán utilizar los entes especialistas en informática y telecomunicaciones que realicen la construcción de cada uno de los archivos a enviar a través del Buzón Tributario o el portal de trámites.

1. Generales

a. Consideraciones

Para lograr el intercambio de información electrónica entre el SAT y un tercero, se definió un esquema de comunicación basado en documentos XML. La relevancia de utilizar documentos XML es que facilita la interoperabilidad entre el tercero y el SAT. Un documento XML toma su nombre de la expresión inglesa eXtensible Markup Language (Lenguaje de Etiquetado Extensible en español), se trata de un lenguaje estándar que se define bajo lineamientos del World Wide Web Consortium: W3.

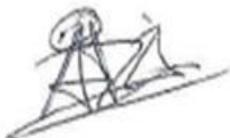
La referencia al consorcio W3 descrita en este documento es de carácter puramente tecnológico, todos los lineamientos que ahí se describen corresponden a un lenguaje de programación que no pueden traducirse a la forma y sintaxis de otro idioma como el español. Dicho lenguaje de programación es de uso exclusivo de los sistemas informáticos y no para uso del contribuyente o usuario final.

El espacio de nombres principal que define el W3C World Wide Web Consortium (comunidad mundial que dictamina los lineamientos para la utilización de la tecnología XML) esta definido por el nombre: <http://www.w3.org/2001/XMLSchema>, este espacio de nombres es utilizado por un interprete (programa de software) para la validación del XSD. Aunque el nombre es similar a una URL web, en ningún momento es accedida por el usuario final del sistema, este espacio de nombres es mandatorio para la utilización de tecnología XSD ya que representa la ubicación de los tipos de datos genéricos de la especificación.

Dada la explicación técnica anterior y basado en mi experiencia como Arquitecto de Software, veo correcta la definición de solución que plantea el Servicio de Administración Tributaria, para el intercambio de información vía XML, resaltando que el espacio de nombres debe de ser interpretado por una plataforma de software y no accedido por un humano.

MTI. Aldo Luévano Ibarra

Software Deployment Leader / Diamond Architect



No hay mal que dure cien años

Mes

Descripción	Atributo requerido para expresar el mes al que corresponde la balanza de comprobación
Uso	requerido
Tipo Base	xs:string
Valores Permitidos	01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12 13

Año

Descripción	Atributo requerido para expresar el año al que corresponde la balanza
Uso	requerido
Tipo Base	xs:int
Valor Mínimo Incluyente	2015
Valor Máximo Incluyente	2099

● Criterios:

Periodo Fiscal: *

Año: *

2015

Mes Inicial: *

13 - Ajuste al cierre

Mes Fin: *

13 - Ajuste al cierre

Motivo: *

Todos

Tipo de Archivo: *

Todos

Estatus: *

Todos

Tipo de Envío: *

-- SELECCIONE --

Buscar

Nueva Consulta

Salir

Total de Registros: 1

No.	Periodo	Motivo	Tipo de archivo	Tipo de envío	Nombre Archivo	Folio
1	2015-13	Envío Mensual	Balanzas de Comprobación	Normal	PED020423KW0201513BN.zip	000215130000000033338

Imprimir

Exportar Excel

Estatus	Recepción	Resultados	XML	Sello Digital
Aceptado				


```

<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="562713.91" Debe="43340.63" SaldoIni="519373.28" NumCta="5202000200000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="893958.39" Debe="55362.22" SaldoIni="838596.17" NumCta="5202000300000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="74743.50" Debe="31250.00" SaldoIni="43493.50" NumCta="5202000500000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="0.00" Debe="0.00" SaldoIni="0.00" NumCta="5202000600000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="109135.85" Debe="109135.85" SaldoIni="0.00" NumCta="5202000700000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="18979.90" Debe="11614.90" SaldoIni="7365.00" NumCta="5202000900000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="55589.01" Debe="0.00" SaldoIni="55589.01" NumCta="5202001000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="180150.30" Debe="19700.53" SaldoIni="160449.77" NumCta="5202001200000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="140717.45" Debe="0.00" SaldoIni="140717.45" NumCta="5202001300000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="123982.25" Debe="0.00" SaldoIni="123982.25" NumCta="5202001400000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="116947.00" Debe="10666.00" SaldoIni="106281.00" NumCta="5202001500000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="2033.00" Debe="0.00" SaldoIni="2033.00" NumCta="5203000000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="2033.00" Debe="0.00" SaldoIni="2033.00" NumCta="5203000200000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="83145.44" Debe="7510.87" SaldoIni="75634.57" NumCta="5204000000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="13192.68" Debe="1099.39" SaldoIni="12093.29" NumCta="5204120500000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="67075.88" Debe="6205.99" SaldoIni="60869.89" NumCta="5204120700000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="2876.88" Debe="205.49" SaldoIni="2671.39" NumCta="5204120900000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="0.00" Debe="0.00" SaldoIni="0.00" NumCta="5204121100000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="101859.49" Debe="24624.01" SaldoIni="77235.48" NumCta="5800000000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="0.00" Debe="0.00" SaldoIni="0.00" NumCta="7000000000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="0.00" Debe="0.00" SaldoIni="0.00" NumCta="7000000100000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="212382.00" Haber="986463.00" Debe="212382.00" SaldoIni="986463.00" NumCta="7001000000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="986463.00" Debe="0.00" SaldoIni="986463.00" NumCta="7001201300000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="212382.00" Haber="0.00" Debe="212382.00" SaldoIni="0.00" NumCta="7001201400000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="99899.00" Haber="0.00" Debe="99899.00" SaldoIni="0.00" NumCta="7002000000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="99899.00" Haber="0.00" Debe="99899.00" SaldoIni="0.00" NumCta="7002201500000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="25120.00" Haber="0.00" Debe="25120.00" SaldoIni="0.00" NumCta="7003000000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="25120.00" Haber="0.00" Debe="25120.00" SaldoIni="0.00" NumCta="7003201500000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="0.00" Debe="0.00" SaldoIni="0.00" NumCta="8000000000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="0.00" Debe="0.00" SaldoIni="0.00" NumCta="8000000100000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="-212382.00" Haber="212382.00" Debe="986463.00" SaldoIni="-986463.00" NumCta="8001000000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="0.00" Haber="0.00" Debe="986463.00" SaldoIni="-986463.00" NumCta="8001201300000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="-212382.00" Haber="212382.00" Debe="0.00" SaldoIni="0.00" NumCta="8001201400000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="-99899.00" Haber="99899.00" Debe="0.00" SaldoIni="0.00" NumCta="8002000000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="-99899.00" Haber="99899.00" Debe="0.00" SaldoIni="0.00" NumCta="8002201500000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="-25120.00" Haber="25120.00" Debe="0.00" SaldoIni="0.00" NumCta="8003000000000000"/>
<BCE:Ctas SaldoFin="-25120.00" Haber="25120.00" Debe="0.00" SaldoIni="0.00" NumCta="8003201500000000"/>

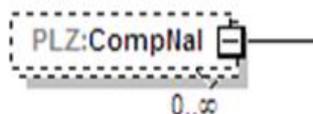
```

</BCE:Balanza>

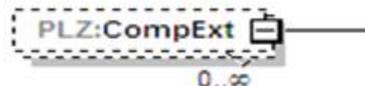
- Uno de los requerimientos que en el momento actual es reclamado mundialmente por los particulares a las diversas autoridades hacendarias, es el de tener conciencia comercial frente a los diversos sectores o grupos de causantes.
- Estar debidamente registradas en contabilidad y que sean restadas una sola vez
- Art. 27 LISR

DEBE	EFFECTIVO	HABER
3,500.00	1,500.00	
1,500.00	500.00	
5,000.00	2,000.00	
SALDO	3,000.00	CIERRE
5,000.00	5,000.00	SUMAS

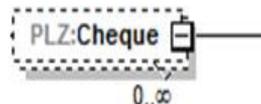
Los complementos de la póliza



Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen nacional relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.



Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen extranjero relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.



Nodo opcional para relacionar el detalle de los cheques que integran la póliza. Se convierte en requerido cuando exista una salida o entrada de recursos, que involucre este método de pago o cobro de la obligación contraída por parte del contribuyente que envía los datos

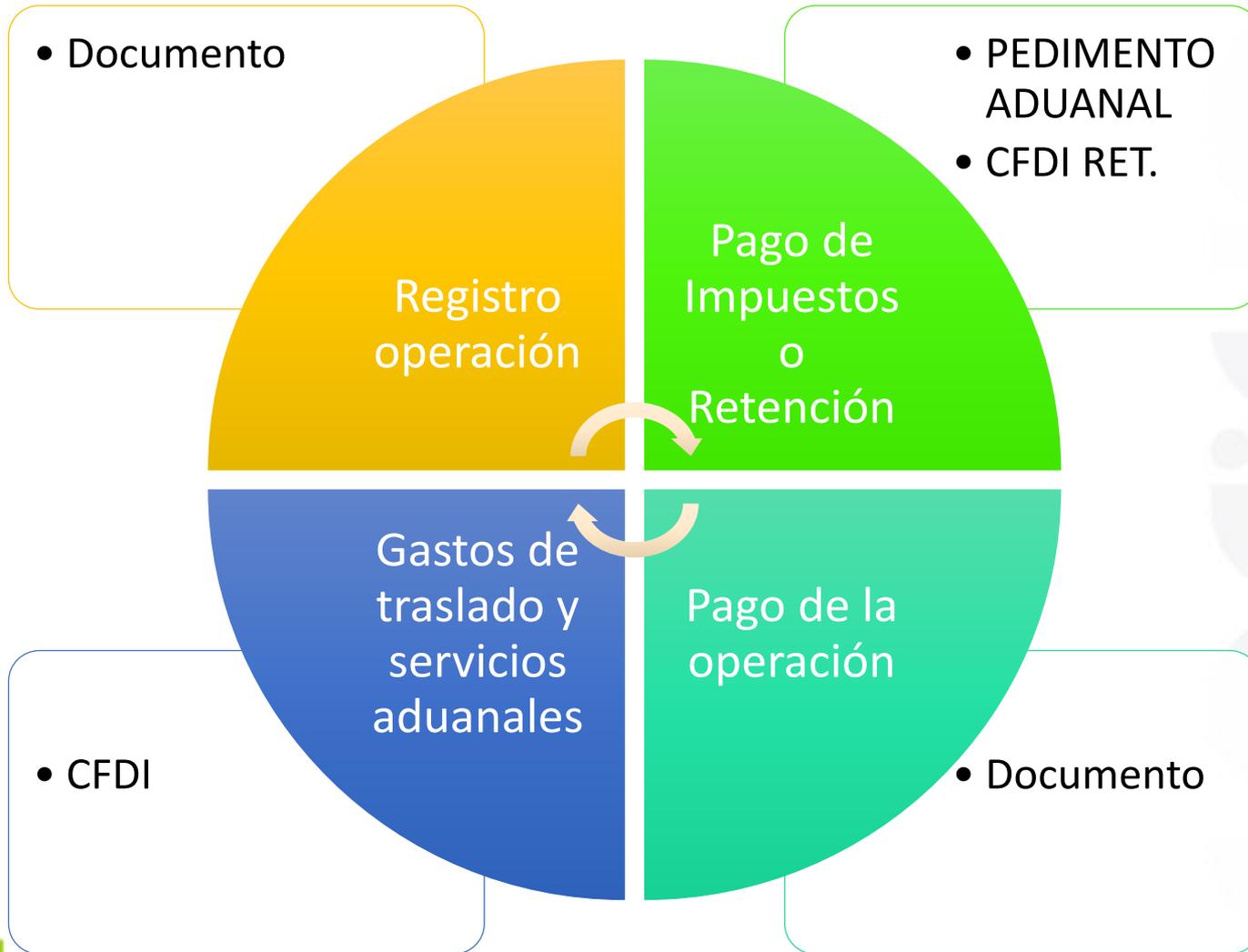


Nodo opcional para relacionar el detalle de las transferencias bancarias que integran la póliza. Se convierte en requerido cuando exista una salida o entrada de recursos que involucre este método de pago o cobro por parte del contribuyente que envía los datos. Además se convierte en requerido cuando se realicen transacciones, entre las cuentas propias del contribuyente.



Nodo opcional para relacionar otros métodos de pago de la transacción. Se convierte en requerido cuando la transacción involucra un método de pago diverso a cheque y/o transferencia.

Operaciones Internacionales



Atributos	
CtaOri	
Descripción	Atributo opcional para expresar el número de cuenta de origen desde la cual se transfieren los recursos. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.
Uso	Opcional
Tipo Base	xs:string
Longitud Mínima	1
Longitud Máxima	50

BancoOriNal	
Descripción	Atributo requerido, para expresar el Banco de la cuenta origen de la transferencia, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se considera banco nacional aquellos bancos de residencia nacional, indistintamente, si el tipo de moneda es nacional o extranjero.
Uso	Requerido
Tipo Especial	contelec_td:c_Banco

BancoOriExt	
Descripción	Atributo opcional para expresar el nombre completo del banco origen extranjero. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.
Uso	opcional
Tipo Base	xs:string
Longitud Máxima	150

CtaDest	
Descripción	Atributo requerido para expresar el número de cuenta destino, la cual se transfieren los recursos.
Uso	requerido
Tipo Base	xs:string
Longitud Mínima	1
Longitud Máxima	50

BancoDestNal	
Descripción	Atributo requerido, para expresar el Banco de la cuenta destino de la transferencia, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se considera banco nacional aquellos bancos de residencia nacional, indistintamente, si el tipo de moneda es nacional o extranjero.
Uso	requerido
Tipo Especial	contelec_td:c_Banco

BancoDestExt	
Descripción	Atributo opcional para expresar el nombre completo del banco destino extranjero. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.
Uso	opcional
Tipo Base	xs:string

Fecha	
Descripción	Atributo requerido, es la fecha de la transferencia
Uso	requerido
Tipo Especial	xs:date

Benef	
Descripción	Atributo requerido, nombre del beneficiario de la transferencia.
Uso	requerido
Tipo Base	xs:string
Longitud Mínima	1
Longitud Máxima	300

RFC	
Descripción	Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con el movimiento. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado.
Uso	requerido
Tipo Base	xs:string
Longitud Mínima	12
Longitud Máxima	13
Espacio en Blanco	Colapsar
Patrón	[A-ZN&:]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?

Monto	
Descripción	Atributo requerido, es el monto transferido
Uso	requerido
Tipo Especial	PLZ:t_Importe

Moneda	
Descripción	Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.
Uso	opcional
Tipo Especial	contelec_td:c_Moneda

TipCamb	
Descripción	Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.
Uso	opcional

El detalle de OTROS MÉTODOS DE PAGO

MetPagoPol	
type	contelec_td:c_MetPagos
use	required

Atributo requerido para expresar el método de pago de la operación, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT.

Fecha	
type	xs:date
use	required

Atributo requerido, es la fecha de la transacción de otros métodos de pago.

Benef	
type	xs:string
use	required

Atributo requerido, nombre de la persona o contribuyente a la cual se realiza éstos métodos de pago.

RFC	
type	xs:string
use	required

Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con la transacción. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado.

Monto	
type	PLZ:t_Importe
use	required

Atributo requerido para expresar el monto del método de pago soporte de la transacción.

Moneda	
type	contelec_td:c_Moneda
use	optional

Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.

TipCamb	
type	xs:decimal
use	optional

Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.

Clave	Concepto
01	Efectivo
02	Cheque
03	Transferencia
04	Tarjetas de crédito
05	Monederos electrónicos
06	Dinero electrónico
07	Tarjetas digitales
08	Vales de despensa
09	Bienes
10	Servicio
11	Por cuenta de tercero
12	Dación en pago
13	Pago por subrogación
14	Pago por consignación
15	Condonación
16	Cancelación
17	Compensación
98	"NA"
99	Otros

Descripción	Bancarizado	Número de operación	RFC del Emisor de la cuenta ordenante	Cuenta Ordenante	Patrón para cuenta ordenante	RFC del Emisor Cuenta de Beneficiario	Cuenta de Beneficiario	Patrón para cuenta Beneficiaria	Tipo Cadena Pago	Nombre del Banco emisor de la cuenta ordenante en caso
Efectivo	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Cheque nominativo	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{11}[0-9]{18}	Opcional	Opcional	9{15,16}[0-9]{18}[A-Z0-9]{10,50}	No	Si el RFC del emisor de la cuenta ordenante es XEXX010101000 obligatorio.
Transferencia electrónica de fondos	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{10}[0-9]{16}[0-9]{18}	Opcional	Opcional	[0-9]{10}[0-9]{18}	Opcional	Si el RFC del emisor de la cuenta ordenante es XEXX010101000 obligatorio.
Tarjeta de crédito	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{16}	Opcional	Opcional	9{15,16}[0-9]{18}[A-Z0-9]{10,50}	No	Si el RFC del emisor de la cuenta ordenante es XEXX010101000 obligatorio.
Monedero electrónico	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{10,11}[0-9]{15,16}[0-9]{18}[A-Z0-9]{10,50}	Opcional	Opcional	9{15,16}[0-9]{18}[A-Z0-9]{10,50}	No	No
Dinero electrónico	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{10}	No	No	No	No	No
Vales de despensa	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Dación en pago	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Pago por subrogación	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Pago por consignación	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Condonación	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Compensación	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Novación	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Confusión	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Remisión de deuda	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Prescripción o caducidad	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
A satisfacción del acreedor	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Tarjeta de débito	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{16}	Opcional	Opcional	9{15,16}[0-9]{18}[A-Z0-9]{10,50}	No	Si el RFC del emisor de la cuenta ordenante es XEXX010101000 obligatorio.
Tarjeta de servicios	Sí	Opcional	Opcional	Opcional	[0-9]{15,16}	Opcional	Opcional	9{15,16}[0-9]{18}[A-Z0-9]{10,50}	No	Si el RFC del emisor de la cuenta ordenante es XEXX010101000 obligatorio.
Aplicación de anticipos	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No
Intermediario pagos	No	Opcional	No	No	No	No	No	No	No	No

Regla 2.8.1.16

- **II.** El registro de los asientos contables a que refiere el artículo 33, Apartado B, fracción I del Reglamento del CFF, se podrá efectuar a más tardar el último día natural del mes siguiente, a la fecha en que se realizó la actividad u operación.
- **III.** Cuando no se cuente con la información que permita identificar el medio de pago, se podrá incorporar en los registros la expresión “NA”, en lugar de señalar la forma de pago a que se refiere el artículo 33, Apartado B, fracciones III y XIII del Reglamento del CFF, sin especificar si fue de contado, a crédito, a plazos o en parcialidades, y el medio de pago o de extinción de dicha obligación, según corresponda.
- En los casos en que la fecha de emisión de los CFDI sea distinta a la realización de la póliza contable, el contribuyente podrá considerar como cumplida la obligación si la diferencia en días no es mayor al plazo previsto en la fracción II de la presente regla.

- **CONTABILIDAD, EL CONTRIBUYENTE NO ESTÁ OBLIGADO A PRESENTARLA ANTE LA AUTORIDAD FISCAL EN FORMA DE INTEGRACIONES ESPECIALES.**- De la interpretación sistemática de los artículos 28 del Código Fiscal de la Federación, y 26 a 29 de su Reglamento, se tiene que la contabilidad y los documentos que la integran, la componen los registros y cuentas especiales a que obligan las disposiciones fiscales, los que llevan los contribuyentes aun cuando no sean obligatorios, y los libros y registros sociales a que obliguen otras leyes, los papeles de trabajo, registros, cuentas especiales, equipos y sistemas electrónicos, así como la documentación comprobatoria; por lo que, en términos generales, fuera de los libros diario y mayor, no existen parámetros específicos en cuanto a qué documentos en especial conforman la contabilidad y qué datos deben contener tales documentos; de donde se sigue que la contabilidad se integra por todos aquellos documentos que el particular lleve de la manera en que sean de su utilidad, siempre y cuando cumplan con los requisitos exigidos por la ley. En esa medida, es menester que la autoridad fiscal al ejercer sus facultades de comprobación, se limite a solicitar los documentos, datos e informes que conforman la contabilidad de la contribuyente, respetando la manera en que esta la lleva, y no solicitar que tales documentos, datos e informes le sean proporcionados a manera de integraciones, de la forma concreta y específica en que la propia autoridad lo indique; pues ello implica que el gobernado se vea en la necesidad de elaborar papeles de trabajo o “integraciones especiales” que no tenía, y que si bien pueden ser obtenidos a partir de los datos que se contienen en la contabilidad y que pueden ser revisados por la autoridad, la cuestión es que de momento no formaban parte de la contabilidad y tienen que elaborarse a petición de la autoridad de una forma específica. **En consecuencia, la documentación que la autoridad tributaria solicita a manera de integraciones especiales, no está expresamente especificada en la ley; y por ende, no puede ser solicitada por ella, por no ser parte de la contabilidad, la cual en todo caso debe ser revisada por la autoridad en la forma en que se encuentra, y a partir de dicha contabilidad determinar si la manera en que aparece satisface los requisitos de ley, y si con ellas se acredita el legal cumplimiento de las obligaciones respectivas.**
- Juicio Contencioso Administrativo Núm. 28467/14-17-04-4/1287/15-S1-02-04.- Resuelto por la Primera Sección de la Sala Superior del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, en sesión de 18 de agosto de 2016, por mayoría de 3 votos a favor y 2 votos en contra.- Magistrada Ponente: Nora Elizabeth Urby Genel.- Secretaria: Lic. Brenda Virginia Alarcón Antonio.
(Tesis aprobada en sesión de 1° de diciembre de 2016)

Regla 2.8.1.10

- (...) cuando les sea requerida la información contable sobre sus pólizas dentro del ejercicio de facultades de comprobación a que se refieren los artículos 22, noveno párrafo y 42, fracciones II, III, IV o IX del CFF, o cuando ésta se solicite como requisito en la presentación de solicitudes de devolución o compensación, a que se refieren los artículos 22 o 23 del CFF respectivamente, o se requiera en términos del artículo 22, sexto párrafo del CFF, el contribuyente estará obligado a entregar a la autoridad fiscal el archivo electrónico conforme a lo establecido en la regla 2.8.1.6., fracción III, así como el acuse o acuses de recepción correspondientes a la entrega de la información establecida en las fracciones I y II de la misma regla, según corresponda, referentes al mismo periodo.
- Cuando se compensen saldos a favor de periodos anteriores, además del archivo de las pólizas del periodo que se compensa, se entregará por única vez, el que corresponda al periodo en que se haya originado el saldo a favor a compensar, siempre que se trate de compensaciones de saldos a favor generados a partir de enero de 2015 o a meses subsecuentes y hasta que se termine de compensar el saldo remanente correspondiente a dicho periodo o éste se solicite en devolución.
- Cuando los contribuyentes no cuenten con el acuse o acuses de aceptación de información de la regla 2.8.1.6., fracciones I y II, deberán entregarla por medio del buzón tributario.

i Contribuyente Amparado

Contribuyente: Si usted promovió medio de defensa y le concedieron la suspensión o medida cautelar, no se encuentra obligado a enviar su contabilidad electrónica.

✓ Aceptar

Envío de Información

¿Desea sellar su información? Si No

Seleccione la información a enviar				+ Agregar
Archivo	PED020423KW0201601BC.zip	Buscar	Envío Mensual	
Archivo	PED020423KW0201601CT.zip	Buscar	Envío Mensual	
		Salir	Limpiar lista	Enviar



HACIENDA
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO



Trámites y servicios

Miércoles 01 de julio de 2020

Inicio / Iniciar sesión
¿Olvidaste tu contraseña?

Buzón tributario

Declaraciones

Factura electrónica

RFC

Trámites

Servicios

Consultas

Dictamen fiscal	Donación y destrucción	Marbetes y precintos	Devoluciones y compensaciones	Autorizaciones y renovaciones
<ul style="list-style-type: none"> Dictamen Información alternativa Contabilidad electrónica Envío Consulta 	<ul style="list-style-type: none"> Avisos de donación y destrucción de mercancía Tabacos Solicitudes 	<ul style="list-style-type: none"> Registro Solicitudes Uso 	<ul style="list-style-type: none"> Solicitud de devolución Aviso de compensación Sustitución de cuenta CLABE por devolución no pagada Seguimiento de trámites y requerimientos 	<ul style="list-style-type: none"> Monederos electrónicos Combustibles

Mi portal

RFC:

Contraseña:

- ▶ Verificación de comprobantes
- ▶ Pago referenciado
- ▶ CertiSAT
- ▶ Opinión del cumplimiento

- ▶ Formas fiscales
- ▶ Software
- ▶ Calendario fiscal
- ▶ Hojas de ayuda (e5cinco)

problema en la versión 6.0.2 y posteriores de Safari al autenticarse con firma electrónica.

▶ Si actualizaste Java a una versión superior de 1.7.0.21 configura con el siguiente **procedimiento**.

Browser address bar: https://www.siat.sat.gob.mx/PTSC/

Navigation tabs: Contabilidad electrónica, Portal de Trámites y Servi...

Page header: SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO, Servicio de Administración Tributaria

Page content: Martes 31 de marzo de 2015, PED020423KW0 | PROCESOS EDITORIALES DON JOSE SA DE CV, Inicio | Cerrar Sesión

Menu: Buzón tributario, Declaraciones, Factura electrónica, RFC, Trámites, Servicios, Consultas

Sub-menu: Notificaciones, Mensajes, Consultas, Aplicaciones

Section: Envío de Información

Form: ¿Desea sellar su información? Si No

Section: Información para Firmar su(s) envío(s):

Certificado (cer)	<input type="text" value="FIELCertificado PED020423KW0.cer"/>	<input type="button" value="Buscar"/>
Clave Privada (key)	<input type="text" value="Claveprivada_FIEL_PED020423KW0_2013"/>	<input type="button" value="Buscar"/>
Contraseña de clave privada	<input type="password" value="....."/>	
RFC	<input type="text" value="PED020423KW0"/>	

Section: Seleccione la información a enviar:

Motivo:

- Envío Mensual
- Envío Mensual
- AF - Acto de Fiscalización
- FC - Fiscalización Compulsa
- DE - Devolución
- CO - Compensación

Taskbar: Windows 7 icons, system tray: ES, 06:18 p.m., 31/03/2015

[Notificaciones](#)
[Mensajes](#)
[Consultas](#)
[Aplicaciones](#)

Mes Inicial: * Mes Fin: *
 Motivo: * Tipo de Archivo: *
 Estatus: * Tipo de Envío: *

Consulta de Acuses:

Resultado Criterios de Consulta

Periodo de la información: Enero - Enero 2015
 Tipo de Archivo: Todos Estatus: Todos

Total de Registros: 1

No de envío	Nombre Archivo	Folio	Fecha de Recepción	Estatus	Recepción	Resultados	XML	Sello Digital
	PED020423KW0201501CT.zip	000115010000000008164	31/03/2015	Aceptado				

**ACUSE DE ACEPTACIÓN
CONTABILIDAD ELECTRÓNICA**

Folio:	0001150100000000008164
Fecha y Hora de Aceptación:	2015-03-31 18:22:01
RFC del Contribuyente:	PED020423KW0
Periodo:	2015 - 01
Nombre del Archivo:	PED020423KW0201501CT.XML
Tipo de Archivo:	Catálogo de cuentas
Motivo:	Envío Mensual
Estatus:	Aceptado
No de Serie del Certificado del SAT:	0000108888800000017
Fecha y Hora de Certificación:	2015-03-31 18:22:01

Cadena Original de la certificación digital del SAT:

||1.1|0001150100000000008164|PED020423KW0|2015-03-31T18:22:01.6546172|pIKhj93lwbikpSotSCrhD5PwO7uwGEC2NstzR8pJojumpO5iHOPHF3GVZj944O1Qi/zUz3i+7rit1cqYbwle9OOlt47ARLqWL9S2oIkrfVWVncXA89PwzOfdrtJ3sjlL0wUkbymwAst3cKB4fhD78WIBvdGu7eUIYnYZ2wHeEM=|0000108888800000017|

Sello del SAT:

cCa1bVGFWT3JckePgDb9B0jMTFkqkKjUNFOrvigRRDXk8eQWWedGubK/h+9MuoXMMCNObDUeyQOkemS4Zos5aUpdGivVsgWBWbuCd7kXrgx19asxFaN3tKZ1LC8Fc7L1D7y4bE/VtdSQvEokkdVoU89RrPlxAV5JavPR+dO M=

Sello Digital de la información:

pIKhj93lwbikpSotSCrhD5PwO7uwGEC2NstzR8pJojumpO5iHOPHF3GVZj944O1Qi/zUz3i+7rit1cqYbwle9OOlt47ARLqWL9S2oIkrfVWVncXA89PwzOfdrtJ3sjlL0wUkbymwAst3cKB4fhD78WIBvdGu7eUIYnYZ2wHeEM= 47ARLqWL9

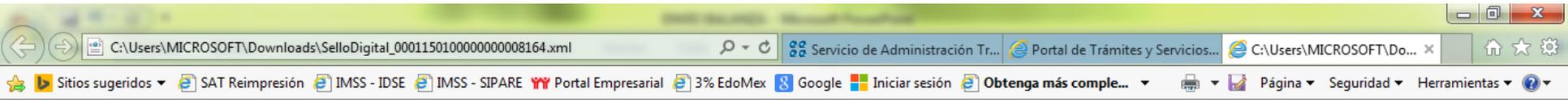
Mensaje (s):

El presente acuse confirma que el documento de Catálogo de cuentas fue aceptado.

Su información se encuentra protegida por el secreto fiscal y está clasificada como reservada, de conformidad con la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, en relación con el Código Fiscal de la Federación, por lo que el SAT garantiza la seguridad de la información, evitando su alteración, pérdida, transmisión y acceso no autorizado.



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <catalogocuentas:Catalogo
Sello="pIKhj93IwbikpS0tScrhd5Pw07uwGEC2NstzR8pJojump05iHOPHF3GVZj94401Qj/zUz3i+7ritl1cqYbwle900lt47ARLqWL9S2oIkrfVWVncXA89PwzOfdrtJ3sjiL0wUkbjmwAst3cKB4fhD
Certificado="MIIFJDCCBAYgAwIBAgIUMDAwMDEwMDEwMDEwMDEyODAwMTkwDQYJKoZIhvcNAQEFBQAwggKMTGwNgYDVQQDDC9BLkMuIGRlbnCBTZXJ2aWNpbyBkZSBkZGZlbnplbmlzZDhHjY2
noCertificado="00001000000301280819" Anio="2015" Mes="01" RFC="PED020423KW0" Version="1.1"
xmlns:catalogocuentas="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/CatalogoCuentas" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/CatalogoCuentas
http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/CatalogoCuentas/CatalogoCuentas_1_1.xsd">
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1101000000000000" Desc="FONDO FIJO DE CAJA" NumCta="1101000000000000" CodAgrup="101.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1102000000000000" Desc="BANCOS" NumCta="1102000000000000" CodAgrup="102"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1102000000000000" Desc="SANTANDER SERFIN 92001082860" NumCta="1102000100000000" CodAgrup="102.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1103000000000000" Desc="CLIENTES" NumCta="1103000000000000" CodAgrup="105"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1103000000000000" Desc="ADAME LOPEZ ANGEL GILBERTO" NumCta="1103A00100000000" CodAgrup="105.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1103000000000000" Desc="EDITORIAL PORRUA" NumCta="1103E00100000000" CodAgrup="105.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1103000000000000" Desc="LIBRERÍA PORRÚA HERMANOS Y CIA" NumCta="1103L00100000000" CodAgrup="105.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1103000000000000" Desc="PROCEL SANCHEZ ROCIO" NumCta="1103P00100000000" CodAgrup="105.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1103000000000000" Desc="SERVICIOS NOTARIALES 233 DE DF" NumCta="1103S00100000000" CodAgrup="105.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1103000000000000" Desc="CLIENTE NO IDENTIFICADO" NumCta="1103Z99900000000" CodAgrup="105.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1104000000000000" Desc="INVERSIONES EN VALORES" NumCta="1104000000000000" CodAgrup="103"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1104000000000000" Desc="INVERSIONES SANTANDER SERFIN" NumCta="1104000100000000" CodAgrup="103.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1105000000000000" Desc="DEUDORES DIVERSOS" NumCta="1105000000000000" CodAgrup="107"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1106000000000000" Desc="FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS" NumCta="1106000000000000" CodAgrup="107.05"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1107000000000000" Desc="I.V.A. ACREDITABLE" NumCta="1107000000000000" CodAgrup="118"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1107000000000000" Desc="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000" CodAgrup="118.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1107000000000000" Desc="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000" CodAgrup="119.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1108000000000000" Desc="ALMACEN" NumCta="1108000000000000" CodAgrup="115.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1109000000000000" Desc="DEPOSITOS EN GARANTIA" NumCta="1109000000000000" CodAgrup="184.03"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1201000000000000" Desc="TERRENOS" NumCta="1201000000000000" CodAgrup="151.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1202000000000000" Desc="EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES" NumCta="1202000000000000" CodAgrup="152.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="1" SubCtaDe="1203000000000000" Desc="DEPRECIACION DE EDIF. Y CONST." NumCta="1203000000000000" CodAgrup="171.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1204000000000000" Desc="MAQUINARIA Y EQUIPO" NumCta="1204000000000000" CodAgrup="153"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1204000000000000" Desc="Compresor Ingersoll Rand" NumCta="1204000100000000" CodAgrup="153.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1204000000000000" Desc="Espectrodensitómetro Portátil" NumCta="1204000200000000" CodAgrup="153.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1204000000000000" Desc="Espectrofotómetro PM5 Plus Eye" NumCta="1204000300000000" CodAgrup="153.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1204000000000000" Desc="Laser Dolev 800 V" NumCta="1204000400000000" CodAgrup="153.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="A" Nivel="1" SubCtaDe="1205000000000000" Desc="DEPRECIACION DE MAQ. Y EQUIPO" NumCta="1205000000000000" CodAgrup="171.02"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="1" SubCtaDe="1206000000000000" Desc="EQUIPO DE COMPUTO" NumCta="1206000000000000" CodAgrup="156"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1206000000000000" Desc="Disco Duro Ext. USB 2.0" NumCta="1206000100000000" CodAgrup="156.01"/>
<catalogocuentas:Ctas Natur="D" Nivel="2" SubCtaDe="1206000000000000" Desc="Fuente de Poder 400 Wtts ATX" NumCta="1206000200000000" CodAgrup="156.01"/>
```



<?xml version="1.0"?>

<SelloDigitalContElec

selloSAT="cCa1bVGFWT3JckePgDb9B0/jMTFkqkkjUNFOrvigRRDXk8eQWWedGUBk/h+9MuoXMMCNBDUeyQOkemS4Zos5aUpdGivVsgWBWbuCd7kXrgx19asxFaN3tlKZ1LC8Fc7L1D7y4bE
noCertificadoSAT="00001088888800000017"

sello="pIKhj93IwbikpSotSCRhD5PwO7uwGEC2NstzR8pJojumpO5iHOPHF3GVZj944O1Qj/zUz3i+7ritl1cqYbwle900lt47ARLqWL9S2oIkrfVWVncXA89PwzOfdrU3sjiL0wUkbjmwAst3cKB4fh

FechaSello="2015-03-31T18:22:01.6546172" RFC="PED020423KW0" Folio="000115010000000008164" Version="1.1"

xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/SelloDigitalContElec

http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/SelloDigitalContElec/SelloDigitalContElec.xsd"

xmlns="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/SelloDigitalContElec" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"

xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"/>



- La forma y el contenido de la cuenta van a variar de acuerdo de una empresa a otra. Y principalmente va a depender del tipo de sistema contable que se esté utilizando para registrar las transacciones.



TOTALES

Total de operaciones que relaciona	1
Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 15% ó 16% de IVA	0
Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 15% de IVA	
Total del IVA pagado no acreditable a la tasa del 15% ó 16% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas)	0
Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 10% u 11% de IVA	0
Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 10% de IVA	
Total de los actos o actividades pagados sujeto al estímulo de la región fronteriza norte	1000
Total del IVA pagado no acreditable a la tasa del 10% u 11% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas)	0
Total de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 15% ó 16% de IVA	0
Total del IVA pagado no acreditable por la importación a la tasa del 15% ó 16% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas)	0
Total de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 10% u 11% de IVA	0
Total del IVA pagado no acreditable por la importación a la tasa del 10% u 11% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas)	0
Total de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios por los que no se pagará el IVA (Exentos)	0
Total de los demás actos o actividades pagados a la tasa del 0% de IVA	0
Total de los actos o actividades pagados por los que no se pagará el IVA (Exentos)	0
Total de IVA Retenido por el contribuyente	0
Total de IVA correspondiente a las devoluciones, descuentos y bonificaciones sobre compras	0
Total de IVA Traslado al contribuyente excepto importaciones de bienes y servicios (pagado)	80

	400	Ingresos
1	401	Ingresos
2	401.01	Ventas y/o servicios gravados a la tasa general
2	401.02	Ventas y/o servicios gravados a la tasa general de contado
2	401.03	Ventas y/o servicios gravados a la tasa general a crédito
2	401.04	Ventas y/o servicios gravados realizados en zona fronteriza norte
2	401.05	Ventas y/o servicios gravados realizados en zona fronteriza norte de contado
2	401.06	Ventas y/o servicios gravados realizados en zona fronteriza norte a crédito

1	402	Devoluciones, descuentos o bonificaciones sobre ingresos
2	402.01	Devoluciones, descuentos o bonificaciones sobre ventas y/o servicios a la tasa general
	402.02	Devoluciones, descuentos o bonificaciones sobre ventas y/o servicios en zona fronteriza norte
2	402.03	Devoluciones, descuentos o bonificaciones sobre ventas y/o servicios al 0%
2	402.04	Devoluciones, descuentos o bonificaciones sobre ventas y/o servicios exentos

Código Agrupador=Método de Interpretación

- Relación de equivalencia o correspondencia entre el Catálogo de cuentas de los contribuyentes y el código agrupador del SAT



Año

2015

Mes

Julio

RFC

EHY891025822

Consultar

Balanza

-	Tipo de Envío	Fecha de Modificación de Balanza
+	N	NULL

Cuentas (Ctas)

C.A.	Código Agrupador	Número de Cuenta	Descripción de la cuenta	Naturaleza	Nivel	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
101.01	Caja y efectivo	11120000005	Caja chica	D	1	\$9,000.00	\$0.00	\$0.00	\$9,000.00
102.01	Bancos nacionales	11106	Santander Pesos - Nomina Tijuana	D	1	\$711,431.67	\$17,923,850.50	-\$17,968,907.84	\$666,374.33
102.01	Bancos nacionales	11106000022	Santander Pesos - Nomina Nogales	D	1	\$14,252.75	\$0.00	\$0.00	\$14,252.75
102.01	Bancos nacionales	11102	Santander Dolares	D	1	\$6,174,067.81	\$59,249,719.66	-\$59,709,669.74	\$5,714,117.73
102.01	Bancos nacionales	11105	Santander Pesos - Proveedores	D	1	\$1,328,877.99	\$58,923,657.38	-\$59,630,837.23	\$621,698.14
106.04	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo extranjero parte relacionada	11151	Cuentas por Cobrar - Interco	D	1	\$205,875,617.56	\$62,293,026.51	-\$58,171,760.44	\$209,996,883.63
107.01	Funcionarios y empleados	11156	Anticipos a Empleados	D	1	\$4,019.23	\$7,369.16	-\$6,769.74	\$4,618.65
110.01	Subsidio al empleo por aplicar	11315000035	Subsidio para el empleo	D	1	\$504,667.68	\$299,646.08	-\$504,452.70	\$299,861.06

Contafiscal 2000 Mono Versión 4.6 - PROCESOS EDITORIALES DON JOSE SA DE CV - [Alta de Pólizas]

Archivo Edición Catálogos Cuentas Movimientos Documentos Activos Fiscal Reportes Término Ver Herramientas Ventana Ayuda

Generales Detalle

Tipo 001 Plantilla: DIARIO Número 000001 Día 1 Mes Julio Contabiliza Aux. Folios Obs.

Descripción SALDOS INICIALES Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj. IVA	RFC [F5]	Ded.	% No t
1	1101		1 EFECTIVO DE CAJA		10,000.00							No			No	No	No			
2	1102-0001	1	DEPOSITO APERTURA CUENTA BANCARIA		40,000.00							No			No	No	No			
3	1204-0001	1	MAQUINARIA Y EQUIPO APORTACION		200,000.00							No			No	No	No			
4	1205	1	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO			200,000.00						No			No	No	No			
5	1206-0001	1	MOBILIARIO Y EQUIPO APORTACION		35,000.00							No			No	No	No			
6	1207	1	DEPRECIACION MOBILIARIO Y EQUIPO			35,000.00						No			No	No	No			
7	1208-0001	1	EQUIPO DE TRANSPORTE APORTACION		130,000.00							No			No	No	No			
8	1209	1	DEPRECIACION EQUIPO DE TRANSPORTE			130,000.00						No			No	No	No			
9	3100	1	PATRIMONIO			50,000.00						No			No	No	No			

Org	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Origen	Bco. Org. Ext	Cta. origen

FONDO FUO DE CAJA Totales : 415,000.00 415,000.00

Julio, 2015 04:24:02 p.m.

ES 04:24 p.m. 17/07/2015

Contafiscal 2000 Mono Versión 4.6 - PROCESOS EDITORIALES DON JOSE SA DE CV - [Cambio de Pólizas]

Archivo Edición Catálogos Cuentas Movimientos Documentos Activos Fiscal Reportes Término Vgr Herramientas Ventana Ayuda

Generales Detalle

Tipo 001 Plantilla... DIARIO Número 000001 Día 1 Mes Julio Contabiliza Aux. Folios Qbs.

Descripción SALDOS INICIALES

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre
1	1101	1	EFFECTIVO DE CAJA
2	1102-0001	1	DEPOSITO APERTURA CUENTA B
3	1204-0001	1	MAQUINARIA Y EQUIPO APORTA
4	1205	1	DEPRECIACION MAQUINARIA Y E
5	1206-0001	1	MOBILIARIO Y EQUIPO APORTAC
6	1207	1	DEPRECIACION MOBILIARIO Y EQ
7	1208-0001	1	EQUIPO DE TRANSPORTE APORT
8	1209	1	DEPRECIACION EQUIPO DE TRAN
9	PATRIMONIO

Cambio de Cuentas

Generales Detalle Saldos Gráficas

Número 3100- Código Agrupador

Código Agrupador SAT [CAPI]

Generales Detalle

Orden Código Agrupador Busca CAPI

Código Agrupador	Nivel	Descripción
		Capital contable
301	1	Capital social
301.01	2	Capital fijo
301.02	2	Capital variable
301.03	2	Aportaciones para futuros aumentos de capital
306	1	Otras cuentas de capital
306.01	2	Otras cuentas de capital

IVA ISR A.IVA RFC [F5] Ded % No

No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			

Cheque Bco. Origen Bco. Org. Ex. Cta. origen

Totales: 415,000.00 415,000.00

Seleccionar el registro actual

Julio, 2015 04:52:57 p.m.

ES 04:52 p.m. 17/07/2015





```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="07" RFC="PED020423KW0" Version="1.1"
  xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
  - <PLZ:Poliza Concepto="SALDOS INICIALES" Fecha="2015-07-01" NumUnIdenPol="001-000001">
    <PLZ:Transaccion Concepto="EFFECTIVO DE CAJA" Haber="0" Debe="10000" DesCta="FONDO FIJO DE CAJA" NumCta="1101000000000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPOSITO APERTURA CUENTA BANCARIA" Haber="0" Debe="40000" DesCta="SANTANDER SERFIN 92001082860" NumCta="1102000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="MAQUINARIA Y EQUIPO APORTACION" Haber="0" Debe="200000" DesCta="Compresor Ingersoll Rand" NumCta="1204000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO" Haber="200000" Debe="0" DesCta="DEPRECIACION DE MAQ. Y EQUIPO" NumCta="1205000000000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="MOBILIARIO Y EQUIPO APORTACION" Haber="0" Debe="35000" DesCta="COMPUTADORA DE DISEÑO MAC" NumCta="1206000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPRECIACION MOBILIARIO Y EQUIPO" Haber="35000" Debe="0" DesCta="DEPRECIACION DE EQ. DE COMPUTO" NumCta="1207000000000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="EQUIPO DE TRANSPORTE APORTACION" Haber="0" Debe="130000" DesCta="Banco Industrial Cajero B190" NumCta="1208000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPRECIACION EQUIPO DE TRANSPORTE" Haber="130000" Debe="0" DesCta="DEPRECIACION DE EQ. DE OFICINA" NumCta="1209000000000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PATRIMONIO" Haber="50000" Debe="0" DesCta="CAPITAL DE APORTACION" NumCta="3100000000000000"/>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
  
```



Regla 2.8.1.7

- Cuando como consecuencia de la validación por parte de la autoridad esta determine que los archivos contienen errores informáticos, se enviará nuevamente el archivo conforme a lo siguiente:
 - Los archivos podrán ser enviados nuevamente por la misma vía, tantas veces como sea necesario hasta que estos sean aceptados, a más tardar el último día del vencimiento de la obligación que corresponda.
 - Los archivos que hubieran sido enviados y rechazados por alguna causa informática, dentro de los dos últimos días previos al vencimiento de la obligación que le corresponda, podrán ser enviados nuevamente por la misma vía, dentro de los cinco días siguientes a la fecha en que se comuniqué a través del buzón tributario, la no aceptación para que una vez aceptados se consideren presentados en tiempo.
- Los contribuyentes que modifiquen posteriormente la información de los archivos ya enviados para subsanar errores u omisiones, efectuarán la sustitución de éstos, a través del envío de los nuevos archivos, dentro de los cinco días posteriores a aquél en que tenga lugar la modificación de la información por parte del contribuyente.
- Cuando los contribuyentes no puedan enviar su información por no contar con acceso a Internet, podrán acudir a cualquier ADSC donde serán atendidos por un asesor fiscal que los apoyará en el envío de la información desde las salas de Internet.

Total de Registros: 11

	Mensual	Cuentas					
5	2015-06	Envío Mensual	Catálogos de Cuentas		PED020423KW0201506CT.zip	0001150600000000001463	21/07/21 00:13:00
6	2015-07	Envío Mensual	Catálogos de Cuentas		PED020423KW0201507CT.zip	0001150700000000001464	19/08/21 16:32:00
7	2015-08	Envío Mensual	Catálogos de Cuentas		PED020423KW0201508CT.zip	0001150800000000001820	22/09/21 11:03:00
8	2015-09	Envío Mensual	Catálogos de Cuentas		PED020423KW0201509CT.zip	0001150900000000002252	22/10/21 12:19:00
9	2015-10	Envío Mensual	Catálogos de Cuentas		PED020423KW0201510CT.zip	0001151000000000002244	23/11/21 17:39:00
10	2015-11	Envío Mensual	Catálogos de Cuentas		PED020423KW0201511CT.zip	0001151100000000002155	19/12/21 08:19:00
11	2015-12	Envío Mensual	Catálogos de Cuentas		PED020423KW0201512CT.zip	0001151200000000001313	20/01/22 20:07:00

Regla 2.8.1.3

- Para los efectos de los artículos 28 del CFF y 33, Apartado B, fracción XI de su Reglamento, los contribuyentes podrán llevar la documentación que integra su contabilidad, incluida la documentación comprobatoria que ampare operaciones realizadas, en idioma distinto al español. En este caso, las autoridades fiscales, **podrán solicitar su traducción por perito traductor autorizado por autoridad competente para tal efecto.**
- Tratándose de solicitudes de devolución y avisos de compensación, la documentación comprobatoria en idioma distinto al español, que ampare las operaciones de los contribuyentes deberá acompañarse de su correspondiente traducción al idioma español por perito traductor autorizado por autoridad competente para tal efecto.

NIFS ¿Por qué surgen?

- La normatividad contable ha tratado de encontrar un adecuado soporte teórico para sustentar la práctica contable y para guiar conceptualmente la emisión de normas particulares, desechando con ello planteamientos apoyados meramente en la experiencia, uso o costumbre.



Nada nos enreda en mayores males que el atenernos a los rumores, en la creencia de que lo mejor es lo aceptado por consentimiento de muchos, y el seguir los ejemplos más numerosos, rigiéndonos, no por la razón, sino por la imitación de los demás.

(Séneca)

akifrases.com

Devengación Contable

- Los efectos derivados de las transacciones que lleva a cabo una entidad económica con otras entidades, de las transformaciones internas y de otros eventos, que la han afectado económicamente, deben reconocerse contablemente en su totalidad, **en el momento en el que ocurren**, independientemente de la fecha en que se consideren realizados para fines contables.

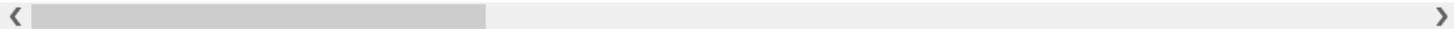


Las imágenes pueden ser susceptibles de ser editadas



- Por eso es mejor contabilizar **CARGANDO** los archivos XML
- Aunque esto no es una garantía por el tema del tráfico de comprobantes
- Lo ideal es contar con el expediente comercial digitalizado

<input type="checkbox"/>	   	24276808-4C72-4AE2-9C73-44A49D6DFD3B	CAVP741010J55	PENELOPE CASTRO VALDEZ	FIN1
<input type="checkbox"/>	   	E4FC991B-34C6-41EA-AA84-1FADC8210A48	CAVP741010J55	PENELOPE CASTRO VALDEZ	CON



- Descargar Seleccionados
- Descargar Metadata
- Exportar Resultados a PDF
- Cancelar Seleccionados

Recuperar descargas de CFDI

En esta consulta se podrán recuperar solicitudes de descargas de CFDI y metadata de los últimos 3 días.

Descargar Paquete	Folio de Descarga	RFC Contribuyente	Tipo Descarga	Cantidad de Documentos
	0F676FD5-CDBD-486E-B371-A551C5D2D7AB	CAVP741010J55	Metadata	16
	E8B6DF3C-48F9-4BD3-A63D-4E1CF166DBEE	CAVP741010J55	Metadata	13



	A	G	I	J	K	L
1	Uuid	FechaEmision	Monto	EfectoComprobante	Estatus	FechaCancelacion
2	A703334B-045A-4707-AC79-95F021032CCE	03/11/2018 11:44	859.36 N		1	
3	AF6EA4C5-8BF8-4D3D-8E34-E062232B1F30	05/11/2018 18:15	15252.8 I		0	05/11/2018 18:37
4	19FF22E5-CC39-45A9-AF9A-CFC3AE0E12A9	05/11/2018 18:39	14299.5 I		1	
5	2FCF3F86-4757-4378-9EFE-2FBDAE5CD4BD	09/11/2018 10:59	859.36 N		1	
6	A7C3096C-E4A2-4BC9-B404-C095018899F6	11/11/2018 23:56	5243.15 I		1	
7	801F5CDF-DE12-4541-BE38-81E0A792A120	14/11/2018 20:35	4766.5 I		1	
8	51153A31-640F-4E27-AEE3-5BCBBC1C4563	14/11/2018 20:44	0 P		1	
9	62333E7E-6BA8-4B85-A8BE-74EB3F0E90F5	14/11/2018 20:52	0 P		1	
10	C63CDC8D-BC13-4D7C-A206-82264A796741	16/11/2018 17:10	859.36 N		1	
11	4AB13D3A-2073-4E4C-860F-D9A79137D2E0	26/11/2018 11:16	859.36 N		1	
12	33B36E5F-3B61-44DC-9DF3-25F6533729EB	26/11/2018 16:59	15993.64 I		1	
13	45900D2A-FB07-4254-B557-5F07EF28E44D	26/11/2018 17:10	14299.5 I		1	
14	6BFAB4F7-EF8D-4BFC-A751-38A240A5F97A	26/11/2018 17:14	12583.56 I		1	
15	24276808-4C72-4AE2-9C73-44A49D6DFD3B	26/11/2018 17:22	4766.5 I		1	
16	E4FC991B-34C6-41EA-AA84-1FADC8210A48	26/11/2018 17:28	18875.34 I		1	
17	69877B56-2E6B-40C0-AE6D-110BF73F5F90	26/11/2018 17:41	6291.78 I		1	

	A	C	G	I	J	K
1	Uuid	NombreEmisor	FechaEmision	Monto	EfectoComprobante	Estatus
2	80B0162E-5D49-4656-8C27-EBE109F40AC4	BBVA BANCOMER, SA	03/11/2018 01:56	0	I	1
3	B720307D-D0FC-4146-B3F1-E919C21E5470	BANCO INBURSA S.A. INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO INBURSA	04/11/2018 20:03	0	I	1
4	F8ABE0B9-6F0A-4CB4-A852-1DA9B4E06CA8	Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	06/11/2018 19:25	0	P	1
5	9D7C1617-CEE0-4FA6-9E08-AE291FAD1164	BBVA BANCOMER, S A	06/11/2018 23:57	0	I	1
6	3D6024A1-BD06-46FA-B2CA-FA53FE61E02F	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	13/11/2018 18:17	101	I	1
7	85D79030-56A2-45D3-BD17-90A3403A3A31	COSTCO DE MEXICO, S.A. DE C.V.	16/11/2018 18:52	828	I	1
8	B96A441F-DAC6-4989-A36E-16E0B58FC25A	ZARA MEXICO CONTRATO 1 A EN P	16/11/2018 21:35	1018	I	1
9	0BB35242-DD55-4518-8267-5AD06E2552EA	Distribuidora Liverpool S.A. de C.V.	17/11/2018 17:54	779.4	I	1
10	D27CA2CA-7B8E-44F2-A5D6-6F03EFB10483	Distribuidora Liverpool S.A. de C.V.	17/11/2018 18:18	11780.35	I	1
11	80260817-AA25-404E-9713-0F1D753E7F47	SANBORN HERMANOS, SA	17/11/2018 18:56	3999	I	1
12	6885D184-62B8-46AB-B513-25B12BEE8425	Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	19/11/2018 00:05	249	I	1
13	67BF8515-B03B-4A8D-9A95-12C96172CA59	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	23/11/2018 19:27	1233.76	I	1
14	F6591AAD-E1E7-4819-B28C-13EB95F7F354	Nueva Wal Mart de México, S. de R. L. de C.V.	26/11/2018 13:55	2772.92	I	1

Póliza de adquisición de activos fijos



Detalle

Tipo 001 Plantilla... DIARIO Número 000006 Día 2 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.

Descripción COMPRA LIBRERIA DE PORRUA HERMANC Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj. IVA	RFC [F5]	Ded	% N
1	1206-0001	2	COMPRA LIBRERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA	19,430.20		351567		C				No			No	No	No			
2	1107-0002	2	COMPRA LIBRERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA	3,108.83		351567		C				No			No	No	No			
3	2101-0001	2	COMPRA LIBRERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA		22,539.03	351567		C				No			No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bc
Prt	1	1	C) Comprobante Nacional	30F5D069-5144-4DC4-9032-75771BE403FB	LPH510514IQ7	LIBRERIA DE PORRUA HERMANOS Y COMPAÑIA SA DE CV	22,539.03	02/06/2015				1.00000	

COMPUTADORA DE DISEÑO MAC Totales : 22,539.03 22,539.03



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="07" RFC="PED020423KW0" Version="1.1"
xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
- <PLZ:Poliza Concepto="COMPRA LIBRERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA" Fecha="2015-06-02" NumUnIdenPol="001-000006">
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA LIBRERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA" Haber="0" Debe="19430.2" DesCta="COMPUTADORA DE DISEÑO MAC"
NumCta="1206000100000000">
  <PLZ:CompNal RFC="LPH510514IQ7" MontoTotal="22539.03" UUID_CFDI="30F5D069-5144-4DC4-9032-75771BE403FB"/>
</PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA LIBRERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA" Haber="0" Debe="3108.83" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago"
NumCta="1107000200000000">
  <PLZ:CompNal RFC="LPH510514IQ7" MontoTotal="22539.03" UUID_CFDI="30F5D069-5144-4DC4-9032-75771BE403FB"/>
</PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA LIBRERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA" Haber="22539.03" Debe="0" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000">
  <PLZ:CompNal RFC="LPH510514IQ7" MontoTotal="22539.03" UUID_CFDI="30F5D069-5144-4DC4-9032-75771BE403FB"/>
</PLZ:Transaccion>
</PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```



Contafiscal 2000 Mono Versión 4.6 - PROCESOS EDITORIALES DON JOSE SA DE CV - [Cambio de Pólizas]

Archivo Edición Catálogos Cuentas Movimientos Documentos Activos Fiscal Reportes Término Ver Herramientas Ventana Ayuda

Generales Detalle

Tipo 003 Plantilla... EGRESOS Número 000003 Día 4 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.

Descripción TR. LIBERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj.IVA	RFC [F5]	Ded	% No
1	2101-0001	4	TR. LIBERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA		22,539.03	351567						No			No	No	No			
2	1102-0001	4	TR. LIBERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA			22,539.03	TR					No			No	No	No			
3	1107-0001	4	TR. LIBERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA		3,108.80	351567						No			No	No	No			
4	1107-0002	4	TR. LIBERIA DE PORRUA HERMANOS Y CIA			3,108.80	351567					No			No	No	No			

Org.	Partida No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	MtdPgo	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Origen	Bco.Org.Exi	Cta. origen	Bco

IVA Acreditable Pagado Totales : 25,647.83 25,647.83

Julio, 2015 05:00:35 p.m.

ES 05:00 p.m.
17/07/2015

Tipo 003 Plantilla... EGRESOS Número 000003 Día 4 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.

Descripción TR. LIBERIA DE PORRUA HERMANOS Y CI

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre
1	2101-0001	4	TR. LIBERIA DE PORRUA HERMANOS Y CI
2	1102-0001	4	TR. LIBERIA DE PORRUA HERMANOS Y CI
3	1107-0001	4	TR. LIBERIA DE PORRUA HERMANOS Y CI
4	1107-0002	4	TR. LIBERIA DE PORRUA HERMANOS Y CI

Transacción SAT

Tipo: C) Comprobante Nacional

RFC: [Campo]

Beneficiario: [Campo]

Fecha: [Campo] Moneda*: [Campo]

Monto: [Campo] T.C.*: [Campo] *Dato opcional

Comprobante Nacional

CFDI... [Campo]

Método de Pago* 98 - "NA"

- 01 - Efectivo
- 02 - Cheque
- 03 - Transferencia
- 04 - Tarjetas de crédito
- 05 - Monederos electrónicos
- 06 - Dinero electrónico
- 07 - Tarjetas digitales
- 08 - Vales de despensa
- 09 - Bienes
- 10 - Servicio
- 11 - Por cuenta de tercero
- 12 - Dación en pago
- 13 - Pago por Subrogación
- 14 - Pago por consignación
- 15 - Condonación
- 16 - Cancelación
- 17 - Compensación
- 98 - "NA"
- 99 - Otros

No. Tipo Serie Beneficiario

1 C) Co LIBRERIA DE PORRUA HERMA

IVA	ISR	Aj. IVA	RFC [F5]	Ded	% No t
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio

No. Cheque	Bco. Origen	Bco. Org. Ex	Cta. origen	Bco

Totales : 25,647.83 25,647.83



Reporte Auxiliar de Folios

attributes

NumUnIdenPol	
type	xs:string
use	required

Atributo requerido para expresar el número único de identificación de la póliza. El campo deberá contener la clave o nombre utilizado por el contribuyente para diferenciar, el tipo de póliza y el número correspondiente. En un mes ordinario no debe repetirse un mismo número de póliza con la clave o nombre asignado por el contribuyente.

Fecha	
type	xs:date
use	required

Atributo requerido para expresar la fecha de registro de la póliza.

NumUnIdenPol	
Descripción	Atributo requerido para expresar el número único de identificación de la póliza. El campo deberá contener la clave o nombre utilizado por el contribuyente para diferenciar, el tipo de póliza y el número correspondiente. En un mes ordinario no debe repetirse un mismo número de póliza con la clave o nombre asignado por el contribuyente.
Uso	requerido
Tipo Base	xs:string
Longitud Mínima	1
Longitud Máxima	50
Fecha	
Descripción	Atributo requerido para expresar la fecha de registro de la póliza.
Uso	requerido
Tipo Especial	xs:date

RepAux:ComprIal 0..∞

Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen nacional relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.

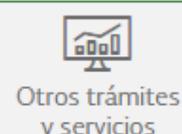
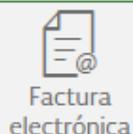
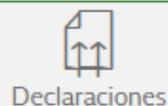
RepAux:ComprExt 0..∞

Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen extranjero relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.

MetPagoAux

type	contelec_td:c_MetPagos
use	optional

Atributo opcional para expresar el método de pago de la operación, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.



Inicio > Resultado búsqueda

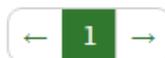
Resultado de la búsqueda

Realizar una búsqueda avanzada

Registros: 23

Aplicaciones

Total: 2



Aplicación

Validador de forma y sintaxis contabilidad electrónica

Antes de enviar tu contabilidad electrónica valida su estructura y sintaxis para descubrir inconsistencias y corregirlas.



Aplicación

Envía tu Contabilidad Electrónica

Esta facilidad te permite cumplir con la obligación fiscal de enviar archivos en formato xml de las transacciones realizadas por medios electrónicos.



Favoritos



Descargar



Enviar



Imprimir

Te ayudamos



MarcaSAT:55 627 22 728



Asistencia por internet



Orientación telefónica



Contacto Aduanas



Foro chat

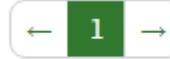


Chat uno a uno

Documentos



Total: 4



Documento

Convertidor completo vigente de archivos excel a xml.



Documento

Convertidor básico vigente de archivos excel a XML.



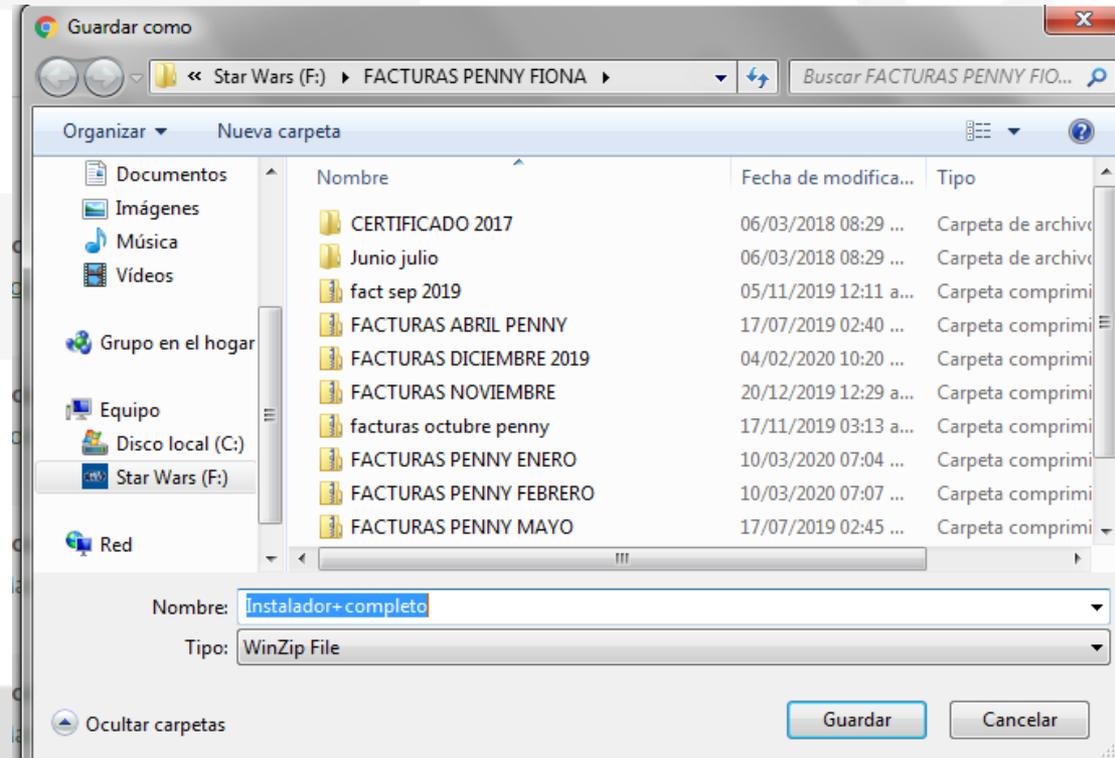
Documento

Manual de instalación vigente



Documento

Manual de usuario vigente



Plantilla Contabilidad Electrónica - fact

ARCHIVO INICIO INSERTAR DISEÑO DE PÁGINA FÓRMULAS DATOS REVISAR VISTA

Enviar a Bluetooth

Comandos de menú: Generación de XML Operaciones

CL7

SAT
Servicio de Administración Tributaria

Generación)

1. Datos Generales

RFC: AIRA900930UP7
 Mes: 01
 Año: 2015

2. Complementos

Número Único de Identificación	Fecha
YYYYNUSBZJW9	2015-02-01
ICDSCQWED	2015-01-01

→

Plantilla Contabilidad Electrónica - fact

ARCHIVO INICIO INSERTAR DISEÑO DE PÁGINA FÓRMULAS DATOS REVISAR VISTA CONTABILIDAD ELECTRÓNICA EQUIPO

Enviar a Bluetooth

Comandos de menú: Generación de XML Operaciones

CE

AIRA900930UP7

SAT
Servicio de Administración Tributaria

Generación XML - Auxiliar de Folios

1. Datos Generales

RFC: AIRA900930UP7
 Mes: 01
 Año: 2015

Tipo Solicitud:
 Número de Orden:
 Número de Trámite:

2. Complementos

Número Único de Identificación	Fecha
YYYYNUSBZJW9	2015-02-01
ICDSCQWED	2015-01-01



Otro Método Pago Auxiliar Cuentas Detalle Aux Auxiliar Folios Comprobante

Plantilla Contabilidad Electrónica - Nivel

ARCHIVO INICIO INSERTAR DISEÑO DE PÁGINA FÓRMULAS DATOS REVISAR VISTA CONTABILIDAD ELECTRÓNICA EQUIPO

Enviar a Bluetooth

Comandos de menú: Generación de XML Operaciones

Inicio sesión

SAT
Servicio de Administración Tributaria

Generación XML Auxiliar de Folios - Comprobante Extranjero

1. Datos Generales

RFC: AIRA900930UP7
 Mes: 01
 Año: 2015

Tipo Solicitud:
 Número de Orden:
 Número de Trámite:

2. Complementos

Número Único de Identificación	Número Factura	Monta	Método Pago	Moneda

Su archivo fue correctamente generado...

Aceptar

Otro Método Pago Auxiliar Cuentas Detalle Aux Auxiliar Folios Comprobante Nacional Otro Comprobante Nacional Comprobante Extranjero



Tesis:	Semanario Judicial de la Federación	Quinta Época	331677 1 de 1
Segunda Sala	Tomo LVI	Pag. 2145	Tesis Aislada (Administrativa)

CONTABILIDAD, ALTERACION EN LA.

El artículo 51 de la Ley del Impuesto sobre la Renta, considera como infracciones a esa ley, entre otras, la de que los causantes alteren o manden alterar la contabilidad, o lleven doble juego de libros; pero debe tenerse en cuenta que una contabilidad no queda alterada por el hecho de que en los libros en que se lleva, se efectúen correcciones; porque bien pueden hacerse éstas para sujetar las operaciones a la realidad de los hechos, ya que, de otro modo, la falta de corrección implicaría alteración de la contabilidad, pues los asientos no demostrarían la verdad de las operaciones ejecutadas. Además, el uso del verbo "alterar", en el citado artículo, presupone cambio en la contabilidad, en perjuicio del fisco, y aquél no se produciría tratándose de la simple corrección de los asientos de una contabilidad, sin dolo y perjuicios para el fisco.

Amparo administrativo en revisión 1192/38. Unión Química, S.A. 23 de junio de 1938. Unanimidad de cinco votos. La publicación no menciona el nombre del ponente.



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <RepAux:RepAuxFol NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="07" RFC="PED020423KW0" Version="1.2"
  xmlns:RepAux="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios/AuxiliarFolios_1_2.xsd">
  - <RepAux:DetAuxFol Fecha="2015-06-04" NumUnIdenPol="003-000003">
    <RepAux:ComprNal RFC="LPH510514IQ7" MontoTotal="22539.03" UUID_CFDI="30F5D069-5144-4DC4-9032-75771BE403FB"/>
  </RepAux:DetAuxFol>
</RepAux:RepAuxFol>
```



Póliza de enajenación de activos fijos

COFiUE

Determinación de la ganancia

· DETERMINACIÓN DE LA UTILIDAD CONTABLE

MONTO ORIGINAL DE CADA INVERSIÓN	140,900.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	82,191.67
VALOR EN LIBROS	58,708.33
MONTO OBTENIDO POR ENAJENACIÓN	105,675.00
UTILIDAD CONTABLE	46,966.67

DETERMINACIÓN DE LA UTILIDAD O PÉRDIDA FISCAL

MONTO OBTENIDO POR ENAJENACIÓN	105,675.00
SALDO POR DEDUCIR ACTUALIZADO	64,027.31
UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL POR ENAJENACIÓN	41,647.69

PROCESOS EDITORIALES DON JOSE SA DE CV

POLIZA: 001- 000002

Página : 1

JULIO EJERCICIO: 2015

POLIZA DE DIARIO (001)

POLIZA NUM: 000002

DIA: 31

CONCEPTO : Venta automovil Honda

DESCRIPCIÓN

NUMERO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DESCR. DEL MOVIMIENTO	D. REFEREN.	CNC	CARGOS	ABONOS
1102-0001	SANTANDER SERFIN 9200108	Venta automovil Honda	31E-015		128,219.00	
1211	DEPRECIACION DE EQ. TRAN	Venta automovil Honda	31E-015		82,191.67	
1210-0001	Honda CIVIC 2009 Azul Zafiro	Venta automovil Honda	31E-015			140,900.00
2105-0001	IVA Traslado Cobrado	Venta automovil Honda	31E-015			22,544.00
4301	OTROS INGRESOS	Venta automovil Honda	31E-015			46,966.67

PROCESOS EDITORIALES DON JOSE SA DE CV

POLIZA: 999- 000001

Página : 1

JULIO EJERCICIO: 2015

POLIZA DE CIERRE DE EJERCICIO (999)

POLIZA NUM: 000001

DIA: 31

CONCEPTO : Ganancia venta automovil Honda

DESCRIPCIÓN

NUMERO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DESCR. DEL MOVIMIENTO	D. REFEREN.	CNC	CARGOS	ABONOS
7000-0011	UTILIDAD VENTA DE ACTIVO	Ganancia venta automovil Honda	31E-015		41,647.69	
7000-0012	ACTIVO FIJO UTILIDAD EN VE	Ganancia venta automovil Honda	31E-015			41,647.69

Póliza de estimaciones

COFiDE

- Promedio de Ventas =
 $\$2,585,000.00 / 5 \text{ años} = 517,000$
- Promedio de cuentas incobrables = $32,000 / 5 \text{ años} = \$6,400$
- % estimado de pérdidas en cuentas incobrables =
 $6400 / 517,000 \times 100$
- El estimado sería de 1.2379
- La probabilidad de pérdida sería de 1.23%
- La probabilidad de pérdida estimada sería de $\$525,000.00 \times 0.0123 = \$6,458.00$

~~Plan A~~

Plan B



Alta de Pólizas

Generales Detalle

Tipo 100 Plantilla... AJUSTES ESPECIAL Número 000001 Día 31 Mes Julio Contabiliza Aux. Folios Obs.

Descripción Registro estimacion contable Suma 15,000.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj.IVA	RFC [F5]	Ded
1	5202-0050	31	Registro estimacion contable	15,000.00								No			No	No	No		
*	2 1103-Z999	31	Registro estimacion contable		15,000.00							No			No	No	No		
															Totales :		15,000.00	0.00	

ESTIMACION CUENTAS INCOBRABLES

Confirmación de saldos

- Se circulará (envío de cartas de confirmación) a los clientes solicitando que confirmen el saldo de sus operaciones con la empresa a la fecha de cierre del ejercicio económico. Generalmente se pide confirmación sólo de los clientes cuyo volumen de operaciones durante el ejercicio ha superado un importe previamente determinado. Por ejemplo: puede decidirse que dicho importe sea el equivalente al 1% de las ventas totales (impuestos indirectos excluidos)

Art. 27 Fracc. XV LISR

- Que en el caso de pérdidas por créditos incobrables, éstas se consideren realizadas en el mes en el que se consuma el plazo de prescripción, que corresponda, o antes si fuera notoria la imposibilidad práctica de cobro.

PRESCRIPCION:

El las disposiciones jurídicas, tenemos que, la prescripción se da en la siguiente forma:

CUENTA INCOBRABLE	PRESCRIPCION	FUNDAMENTO
Por ventas al menudeo	1 año	Art 1043 Código Comercio
Por ventas al mayoreo	10 años	Art 1047 Código Comercio

Letra de cambio	3 años	Art 165 LGTOC
Pagaré	3 años	Art 174 LGTOC
Cheque	6 meses	Art 191 y 192 LGTOC

1	111	Crédito al diesel por acreditar
2	111.01	<i>Crédito al diesel por acreditar</i>
1	112	Otros estímulos
2	112.01	<i>Otros estímulos</i>
2	601.83	Gastos no deducibles (sin requisitos fiscales)

1	612	Gastos no deducibles para CUFIN
2	612.01	<i>Gastos no deducibles para CUFIN</i>

1	606	Facilidades administrativas fiscales
2	606.01	<i>Facilidades administrativas fiscales</i>

Póliza de impuestos retenidos

COFiDE



Generales Detalle

Tipo 001 Plantilla... DIARIO Número 000013 Día 13 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.
 Descripción COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA C Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj.IVA	RFC [F5]	Ded	% No [
1	5101-0001	13	COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADLUPE		4,373.50	69		C				No			No	No	No			
2	1107-0002	13	COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADLUPE		699.76	69		C				No			No	No	No			
3	2106-0011-0002	13	COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADLUPE			437.35	69	C				No			No	No	No			
4	2106-0009-0002	13	COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADLUPE			466.65	69	C				No			No	No	No			
5	2101-0001	13	COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADLUPE			4,169.26	69	C				No			No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque
Pr	1	1	C) Comprobante Nacional		A1CD2F07-FEB8-4EDC-923C-6F637556C5C1	HEHG500808R87	MARÍA GUADALUPE HERNÁNDEZ HERRERA	4,169.26	13/06/2015			1.00000	

Captura Totales : 5,073.26 5,073.26





```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="07" RFC="PED020423KW0" Version="1.1"
  xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
  - <PLZ:Poliza Concepto="COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADLUPE" Fecha="2015-06-13" NumUnIdenPol="001-000013">
    - <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADLUPE" Haber="0" Debe="4373.5" DesCta="Captura" NumCta="5101000100000000">
      <PLZ:CompNal RFC="HEHG500808R87" MontoTotal="4169.26" UUID_CFDI="A1CD2F07-FEB8-4EDC-923C-6F637556C5C1"/>
    </PLZ:Transaccion>
    - <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADLUPE" Haber="0" Debe="699.76" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago"
      NumCta="1107000200000000">
      <PLZ:CompNal RFC="HEHG500808R87" MontoTotal="4169.26" UUID_CFDI="A1CD2F07-FEB8-4EDC-923C-6F637556C5C1"/>
    </PLZ:Transaccion>
    - <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADLUPE" Haber="437.35" Debe="0" DesCta="Ret ISR Serv Prof por Realizar" NumCta="2106001100020000">
      <PLZ:CompNal RFC="HEHG500808R87" MontoTotal="4169.26" UUID_CFDI="A1CD2F07-FEB8-4EDC-923C-6F637556C5C1"/>
    </PLZ:Transaccion>
    - <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADLUPE" Haber="466.65" Debe="0" DesCta="Ret IVA por Realizar" NumCta="2106000900020000">
      <PLZ:CompNal RFC="HEHG500808R87" MontoTotal="4169.26" UUID_CFDI="A1CD2F07-FEB8-4EDC-923C-6F637556C5C1"/>
    </PLZ:Transaccion>
    - <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADLUPE" Haber="4169.26" Debe="0" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000">
      <PLZ:CompNal RFC="HEHG500808R87" MontoTotal="4169.26" UUID_CFDI="A1CD2F07-FEB8-4EDC-923C-6F637556C5C1"/>
    </PLZ:Transaccion>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```



Tipo 003 Plantilla... EGRESOS Número 000012 Día 11 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.
 Descripción TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUAD. Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj. IVA	RFC [F5]	Ded	% No
1	2101-0001	11	TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE		4,169.26	69						No			No	No	No			
2	1102-0001	11	TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE			4,169.26	TR					No			No	No	No			
3	1107-0001	11	TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE		233.10	69						No			No	No	No			
4	1107-0002	11	TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE			233.10	69					No			No	No	No			
5	2106-0009-0002	11	TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE		466.65	69						No			No	No	No			
6	2106-0009-0001	11	TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE			466.65	69					No			No	No	No			
7	2106-0011-0002	11	TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE		437.35	69						No			No	No	No			
8	2106-0011-0001	11	TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE			437.35	69					No			No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque
										Totales :		5,306.36	5,306.36



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="07" RFC="PED020423KW0" Version="1.1"
xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
- <PLZ:Poliza Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" Fecha="2015-06-11" NumUnIdenPol="003-000012">
  <PLZ:Transaccion Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" Haber="0" Debe="4169.26" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" Haber="4169.26" Debe="0" DesCta="SANTANDER SERFIN 92001082860"
    NumCta="1102000100000000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" Haber="0" Debe="233.1" DesCta="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" Haber="233.1" Debe="0" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" Haber="0" Debe="466.65" DesCta="Ret IVA por Realizar" NumCta="2106000900020000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" Haber="466.65" Debe="0" DesCta="Ret IVA Realizadas" NumCta="2106000900010000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" Haber="0" Debe="437.35" DesCta="Ret ISR Serv Prof por Realizar" NumCta="2106001100020000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" Haber="437.35" Debe="0" DesCta="Ret ISR Serv Prof Realizadas" NumCta="2106001100010000"/>
</PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```





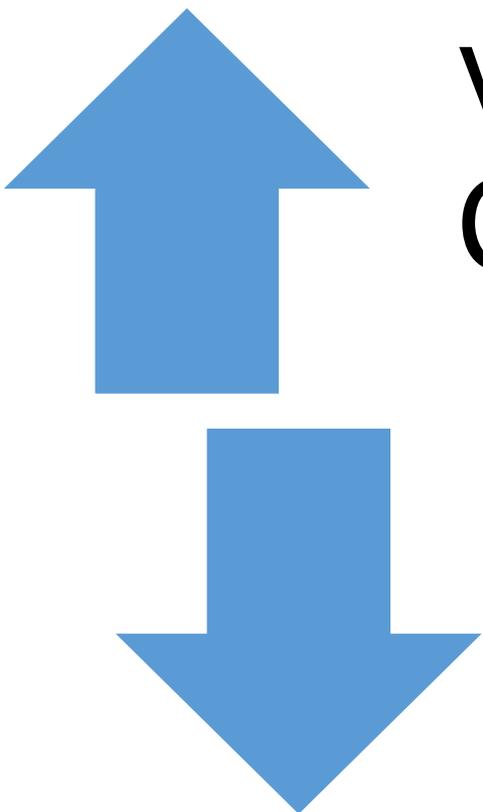
```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <RepAux:RepAuxFol NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="07" RFC="PED020423KW0" Version="1.2" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios/AuxiliarFolios_1_2.xsd"
  xmlns:RepAux="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios">
  - <RepAux:DetAuxFol Fecha="2015-06-11" NumUnIdenPol="003-000012">
    <RepAux:ComprNal RFC="HEHG500808R87" MetPagoAux="98" MontoTotal="4169.26" UUID_CFDI="A1C2D2F07-FEB8-4EDC-923C-6F637556C5C1"/>
  </RepAux:DetAuxFol>
</RepAux:RepAuxFol>
```



Póliza de ventas del mes

COFiDE

1	401	Ingresos
2	401.01	<i>Ventas y/o servicios gravados a la tasa general</i>
2	401.02	<i>Ventas y/o servicios gravados a la tasa general de contado</i>
2	401.03	<i>Ventas y/o servicios gravados a la tasa general a crédito</i>
2	401.04	<i>Ventas y/o servicios gravados al 0%</i>
2	401.05	<i>Ventas y/o servicios gravados al 0% de contado</i>
2	401.06	<i>Ventas y/o servicios gravados al 0% a crédito</i>
2	401.07	<i>Ventas y/o servicios exentos</i>
2	401.08	<i>Ventas y/o servicios exentos de contado</i>
2	401.09	<i>Ventas y/o servicios exentos a crédito</i>
2	401.10	<i>Ventas y/o servicios gravados a la tasa general nacionales partes relacionadas</i>
2	401.11	<i>Ventas y/o servicios gravados a la tasa general extranjeros partes relacionadas</i>
2	401.12	<i>Ventas y/o servicios gravados al 0% nacionales partes relacionadas</i>
2	401.13	<i>Ventas y/o servicios gravados al 0% extranjeros partes relacionadas</i>
2	401.14	<i>Ventas y/o servicios exentos nacionales partes relacionadas</i>
2	401.15	<i>Ventas y/o servicios exentos extranjeros partes relacionadas</i>



Ventas
Contado

Ventas
Crédito



Primero se puede registrar todo como ventas totales y la idea es que se puede hacer un asiento de reclasificación al terminar el periodo o identificar las operaciones desde el inicio.

Tipo 001 Plantilla... DIARIO Número 000001 Día 30 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.
 Descripción VENTAS DEL MES Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj. IVA	RFC [F5]	Ded	% No
1	1103-E001	3	VENTAS DEL MES		135,726.84	251		C				No			No	No	No			
2	4101	3	VENTAS DEL MES			117,005.90	251	C				No			No	No	No			
3	2105-0002	3	VENTAS DEL MES			18,720.94	251	C				No			No	No	No			
4	1103-E001	3	VENTAS DEL MES	21,183.40		252		C				No			No	No	No			
5	4101	3	VENTAS DEL MES			18,261.55	252	C				No			No	No	No			
6	2105-0002	3	VENTAS DEL MES			2,921.85	252	C				No			No	No	No			
7	1103-E001	16	VENTAS DEL MES		43,479.16	253		C				No			No	No	No			
8	4101	16	VENTAS DEL MES			37,482.04	253	C				No			No	No	No			
9	2105-0002	16	VENTAS DEL MES			5,997.12	253	C				No			No	No	No			
10	1103-E001	18	VENTAS DEL MES	214,598.14		254		C				No			No	No	No			
11	4101	18	VENTAS DEL MES			184,998.40	254	C				No			No	No	No			
12	2105-0002	18	VENTAS DEL MES			29,599.74	254	C				No			No	No	No			
13	1103-E001	24	CANCELADA	0.00	0.00	255		C				No			No	No	No			
14	1103-D001	24	VENTAS DEL MES	34,800.00		256		C				No			No	No	No			
15	4101	24	VENTAS DEL MES			30,000.00	256	C				No			No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Orig
Prt	1	1	C) Comprobante Nacional		3A0F8BDA-58A3-4362-A6CB-520376F5E1A7	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	135,726.84	03/06/2015				1.00000	

EDITORIAL PORRUA Totales : 594,991.24 594,991.24

Póliza de ingresos (depósitos clientes)

COFiDE



Generales Detalle

Tipo 002 Plantilla... INGRESOS Número 000001 Día 6 Mes Mayo Contabiliza Aux. Folios Obs.
 Descripción DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241 Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj.IVA	RFC [F5]	Ded	% No
1	1102-0001	6	DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241		128,406.16	1103E001						No			No	No	No			
2	1103-E001	6	DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241		35,352.98	238						No			No	No	No			
3	1103-E001	6	DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241		48,678.53	239						No			No	No	No			
4	1103-E001	6	DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241		18,085.10	240						No			No	No	No			
5	1103-E001	6	DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241		26,289.55	241						No			No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Orig

EDITORIAL PORRUA Totales : 128,406.16 128,406.16



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="PED020423KW0" Version="1.1"
xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
  - <PLZ:Poliza Concepto="DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241" Fecha="2015-05-06" NumUnIdenPol="002-000001">
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241" Haber="0" Debe="128406.16" DesCta="SANTANDER SERFIN 92001082860" NumCta="1102000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241" Haber="35352.98" Debe="0" DesCta="EDITORIAL PORRUA" NumCta="1103E00100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241" Haber="48678.53" Debe="0" DesCta="EDITORIAL PORRUA" NumCta="1103E00100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241" Haber="18085.1" Debe="0" DesCta="EDITORIAL PORRUA" NumCta="1103E00100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241" Haber="26289.55" Debe="0" DesCta="EDITORIAL PORRUA" NumCta="1103E00100000000"/>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```



VENTAS PESA 2015 [Modo de compatibilidad] - Microsoft Excel

PROCESOS EDITORIALES DON JOSE S.A. DE C.V.
FACTURAS COBRADAS: MAYO 2015

N°	FECHA	RFC	CLIENTE	VENTA 16%	IVA 16%	TOTAL	FOLIO FISCAL:
238	28/04/2015	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	30,476.70	4,876.28	35,352.98	2331FFFA-7577-4C8D-A35C-E348352FF2D5
239	28/04/2015	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	41,964.25	6,714.28	48,678.53	COF794D6-10EB-445E-A6E9-7493E3E5A6C4
240	28/04/2015	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	15,590.60	2,494.50	18,085.10	30883C11-799D-4A3B-91EB-777E7D1FFAC4
241	28/04/2015	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	22,663.40	3,626.15	26,289.55	11B85F88-D6B9-42BB-A0DA-6CFCE931B405
TOTAL:				110,694.95	17,711.21	128,406.16	
243	10/05/2015	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	7,297.72	1,167.64	8,465.36	A3F3C3C3-6D1E-4637-B29F-CD5807F159DB
244	10/05/2015	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	18,171.96	2,907.51	21,079.47	EFE7E127-A282-4C51-A7D4-2E64DE306AED
245	14/05/2015	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	222,103.20	35,536.51	257,639.71	4DB0B9C9-5BC3-4D1A-9590-243DB612B5E1
TOTAL:				247,572.88	39,611.66	287,184.54	
246	20/05/2015	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	42,927.40	6,868.38	49,795.78	A45C41F5-F902-4034-AE38-11EE47A66B79
247	20/05/2015	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	70,450.09	11,272.02	81,722.11	D7E06454-E4D4-491C-94DB-05FD320143D0
248	20/05/2015	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	36,851.79	5,896.29	42,748.08	BC324FD5-37CB-47A5-9AEA-BD2879A69F77
249	20/05/2015	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV	39,381.20	6,300.99	45,682.19	ADD75839-C8B6-4F3E-9236-8C39E2CB6271
TOTAL:				189,610.48	30,337.68	219,948.16	
DEPOSITO NO IDENTIFICADO 15-MAY				3,836.21	613.79	4,450.00	
TOTAL:				3,836.21	613.79	4,450.00	
DEPOSITO NO IDENTIFICADO 18-MAY				2,586.21	413.79	3,000.00	
TOTAL:				2,586.21	413.79	3,000.00	
COBRANZA TOTAL DEL MES:				554,300.73	88,688.13	642,988.86	

COBRANZA 02 | COBRANZA 03 | COBRANZA 04 | COBRANZA 05 | FC PENDIENTES DE COBRO

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre
1	1102-0001	6	DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241
2	1103-E001	6	DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241
3	1103-E001	6	DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241
4	1103-E001	6	DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241
5	1103-E001	6	DEPOSITO ED. PORRUA FC 238-241

Transacción SAT

Tipo: C) Comprobante Nacional

RFC: EPO440314PK9

Beneficiario: EDITORIAL PORRUA SA DE CV

Fecha: Moneda:

Monto: 26,289.55 T.C.* 1.00000 * Data opcional

Comprobante Nacional

CFDI... 11B85F88-D6B9-42BB-A0DA-6CFCE931B405

Método de Pago*

No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario
1	C) Cd		2331FFFA-7577-4C8D-A35C-E348352FF	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV
2	C) Cd		C0F794D6-10EB-445E-A6E9-7493E3E5A	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV
3	C) Cd		30883C11-799D-4A3B-91EB-777E7D1FF	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV
4	C) Cd		11B85F88-D6B9-42BB-A0DA-6CFCE9311	EPO440314PK9	EDITORIAL PORRUA SA DE CV

IVA	ISR	Aj. IVA	RFC [F5]	Ded.	% No d
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			
No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio
Pol	0	2	C) Comprobante Nacional		C0F794D6-10EB-445E-A6E9-7493E3E5A
Pol	0	3	C) Comprobante Nacional		30883C11-799D-4A3B-91EB-777E7D1FF
Pol	0	4	C) Comprobante Nacional		11B85F88-D6B9-42BB-A0DA-6CFCE9311

Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. d
		1.00000		
		1.00000		
		1.00000		



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <RepAux:RepAuxFol NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="PED020423KW0" Version="1.2"
xmlns:RepAux="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios/AuxiliarFolios_1_2.xsd">
- <RepAux:DetAuxFol Fecha="2015-05-06" NumUnIdenPol="002-000001">
  <RepAux:ComprNal RFC="EPO440314PK9" MetPagoAux="98" MontoTotal="35352.98" UUID_CFDI="2331FFFA-7577-4C8D-A35C-E348352FF2D5"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="EPO440314PK9" MetPagoAux="98" MontoTotal="26289.55" UUID_CFDI="11B85F88-D6B9-42BB-A0DA-6CFCE931B405"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="EPO440314PK9" MetPagoAux="98" MontoTotal="18085.1" UUID_CFDI="30883C11-799D-4A3B-91EB-777E7D1FFAC4"/>
  <RepAux:ComprNal RFC="EPO440314PK9" MetPagoAux="98" MontoTotal="48678.53" UUID_CFDI="C0F794D6-10EB-445E-A6E9-7493E3E5A6C4"/>
  </RepAux:DetAuxFol>
</RepAux:RepAuxFol>
```





```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2017" Mes="08" RFC="CAVP741010J55" Version="1.1" xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo"
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo
  http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
  - <PLZ:Poliza Concepto="COBRANZA DEL MES" Fecha="2017-08-31" NumUnIdenPol="002-000001">
    <PLZ:Transaccion Concepto="COBRANZA DEL MES" Haber="0.00" Debe="40031.45" DesCta="BANCOS" NumCta="1102000000000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="COBRANZA DEL MES" Haber="40031.45" Debe="0.00" DesCta="CLIENTES" NumCta="1103000000000000"/>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <RepAux:RepAuxFol NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2017" Mes="08" RFC="CAVP741010J55" Version="1.2"
  xmlns:RepAux="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios/AuxiliarFolios_1_2.xsd">
  - <RepAux:DetAuxFol Fecha="2017-08-31" NumUnIdenPol="002-000001">
    <RepAux:ComprNal RFC="CFD0302269C4" MontoTotal="0.00" UUID_CFDI="5CDF1446-8F1A-45D8-9C6F-56C10EC57375"/>
    <RepAux:ComprNal RFC="CFD0302269C4" MontoTotal="40031.45" UUID_CFDI="BC9DDACF-2472-4201-A2CB-44CAA7F2C81E" MetPagoAux="03"/>
  </RepAux:DetAuxFol>
</RepAux:RepAuxFol>
```

Póliza de provisión de gasto

COFiDE

Tipo 001 Plantilla... DIARIO Número 000026 Día 25 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.

Descripción MPRA GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj. IVA	RFC [F5]	Ded	% No
1	5202-0015	25	COMPRA GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL		10,469.00	MAY/2015		C				No			No	No	No			
2	2101-0001	25	COMPRA GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			MAY/2015		C				No			No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Orig
Prt	1	1	C) Comprobante Nacional		23c686e3-8b29-4c0d-844e-a0fcf84cbc9b	GDF9712054NA	GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	10,469.00	25/06/2015			1.00000		

Impuesto sobre Nóminas Totales : 10,469.00 10,469.00



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="PED020423KW0" Version="1.1"
xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
- <PLZ:Poliza Concepto="COMPRA GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL" Fecha="2015-06-25" NumUnIdenPol="001-000026">
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL" Haber="0" Debe="10469" DesCta="Impuesto sobre Nóminas" NumCta="5202001500000000">
  <PLZ:CompNal RFC="GDF9712054NA" MontoTotal="10469" UUID_CFDI="23c686e3-8b29-4c0d-844e-a0fcf84cbc9b"/>
  </PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL" Haber="10469" Debe="0" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000">
  <PLZ:CompNal RFC="GDF9712054NA" MontoTotal="10469" UUID_CFDI="23c686e3-8b29-4c0d-844e-a0fcf84cbc9b"/>
  </PLZ:Transaccion>
</PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```





Generales Detalle

Tipo 003 Plantilla... EGRESOS Número 000011 Día 9 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.
 Descripción 700. GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj.IVA	RFC [F5]	Ded	% No t
1	2101-0001	9	700. GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL		10,469.00	MAY/2015						No			No	No	No			
2	1102-0001	9	700. GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			700						No			No	No	No			

Org. Partida No. Tipo Serie UUID/Folio RFC Beneficiario Importe Fecha Método de Pago Moneda T.C. No. Cheque Bco. Orig

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Orig

PROVEEDORES EN GENERAL Totales : 10,469.00 10,469.00

Contafiscal 2000 Mono Versión 4.6 - PROCESOS EDITORIALES DON JOSE SA DE CV - [Cambio de Pólizas]

Archivo Edición Catálogos Cuentas Movimientos Documentos Activos Fiscal Reportes Término Ver Herramientas Ventana Ayuda

Generales Detalle

Tipo 003 Plantilla... EGRESOS Número 000011 Día 9 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.

Descripción 700. GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre
1	2101-0001	9	700. GOBIERNO DEL DISTRITO FED
2	1102-0001	9	700. GOBIERNO DEL DISTRITO FED

Transacción SAT

Tipo C) Comprobante Nacional

RFC GDF9712054NA

Beneficiario GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL

Fecha Moneda*

Monto 10,469.00 T.C.* 1.00000 *Dato opcional

Comprobante Nacional

CFDI... 23C686E3-8B29-4C0D-844E-A0FCF84CBC9B

Método de Pago*

No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario
1	C)	Cc	23C686E3-8B29-4C0D-844E-A0FCF84CBC9B	GDF9712054NA	GOBIERNO DEL DISTRITO FED

IVA	ISR	Aj. IVA	RFC [F5]	Ded.	% No
No	No	No			
No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio
Pol	0	1	C) Comprobante Nacional		23C686E3-8B29-4C0D-844E-A0FCF84CBC9B

PROVEEDORES EN GENERAL

Totales : 10,469.00 10,469.00

Junio, 2015 06:28:34 p.m.

ES 06:28 p.m. 17/07/2015



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>  
- <RepAux:RepAuxFol NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="PED020423KW0" Version="1.2"  
xmlns:RepAux="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"  
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios/AuxiliarFolios_1_2.xsd">  
  - <RepAux:DetAuxFol Fecha="2015-06-09" NumUnIdenPol="003-000011">  
    <RepAux:ComprNal RFC="GDF9712054NA" MetPagoAux="98" MontoTotal="10469" UUID_CFDI="23C686E3-8B29-4C0D-844E-A0FCF84CBC9B"/>  
  </RepAux:DetAuxFol>  
</RepAux:RepAuxFol>
```



Póliza de reposición de caja

COFiDE



Generales **Detalle**

Orden Número de póliza Busca Busca en Número Pólizas 156

Ejerc.	Mes	Tipo	Número	Apl	Día	Descripción gral.	Cargos	Abonos	CFD's	Fecha de creación	Emp. origen	Tipo origen	Número origen	Fecha de exportación
2015	Jun	001	000001	Si	30	VENTAS DEL MES	1,281,992.83	1,281,992.83	17	30/06/2015 10:19:13 a.m.				
2015	Jun	001	000003	Si	1	COMPRA FINE ARTS DE MEXICO	8,113.88	8,113.88	1	30/06/2015 10:33:47 a.m.				
2015	Jun	001	000004	Si	1	COMPRA CLIMAS SINALOA	5,568.00	5,568.00	1	30/06/2015 10:35:21 a.m.				
2015	Jun	001	000005	Si	2	COMPRA SERVICIOS PAPELEROS VELA	18,399.92	18,399.92	1	30/06/2015 10:37:40 a.m.				
2015	Jun	001	000006	Si	2	COMPRA IMPULSORA QUELMOR	22,176.88	22,176.88	1	30/06/2015 10:40:50 a.m.				
2015	Jun	001	000007	Si	2	COMPRA TERMINADOS LITOGRAFICOS	8,985.48	8,985.48	1	30/06/2015 10:42:14 a.m.				
2015	Jun	001	000008	Si	2	COMPRA GRUPO PAPELERO GABOR	210,395.23	210,395.23	1	30/06/2015 10:43:21 a.m.				
2015	Jun	001	000009	Si	2	COMPRA GRUPO PAPELERO GABOR	210,395.23	210,395.23	1	30/06/2015 10:44:46 a.m.				
2015	Jun	001	000010	Si	3	COMPRA MANZANARES TADEO MARTIN	278.00	278.00	1	30/06/2015 10:45:42 a.m.				
2015	Jun	001	000011	Si	3	COMPRA IMPULSORA QUELMOR	13,224.00	13,224.00	1	30/06/2015 10:46:51 a.m.				
2015	Jun	001	000013	Si	3	COMPRA SERVICIOS PAPELEROS VELA	15,459.03	15,459.03	1	30/06/2015 10:50:00 a.m.				
2015	Jun	001	000014	Si	3	COMPRA OLIVARES ESPINOZA ANA LUISA	1,531.20	1,531.20	1	30/06/2015 10:52:51 a.m.				
2015	Jun	001	000015	Si	4	COMPRA GEN INDUSTRIAL	2,267.80	2,267.80	1	30/06/2015 10:53:56 a.m.				
2015	Jun	001	000016	Si	4	COMPRA ALANIS RUIZ MARIA DE LOS ANGELES	315.00	315.00	1	30/06/2015 11:00:55 a.m.				
2015	Jun	001	000017	Si	4	COMPRA MARTELL FERNANDEZ LIDOINE	3,401.70	3,401.70	1	30/06/2015 11:02:14 a.m.				
2015	Jun	001	000018	Si	4	COMPRA SERVICIOS PAPELEROS VELA	3,258.50	3,258.50	1	30/06/2015 11:03:25 a.m.				
2015	Jun	001	000019	Si	4	COMPRA FINE ARTS DE MEXICO	13,534.79	13,534.79	1	30/06/2015 11:04:33 a.m.				
2015	Jun	001	000020	Si	4	COMPRA ENVASADORAS DE AGUAS EN MEXICO	320.00	320.00	1	30/06/2015 11:06:03 a.m.				
2015	Jun	001	000021	Si	4	NOMINA 28-03 JUN 2015	68,046.30	68,046.30	0	30/06/2015 11:07:16 a.m.				
2015	Jun	001	000022	Si	5	COMPRA CORTES NAVARRO ESMERLADA	5,247.84	5,247.84	1	30/06/2015 11:13:20 a.m.				
2015	Jun	001	000023	Si	5	COMPRA ALANIS RUIZ MARIA DE LOS ANGELES	100.00	100.00	1	30/06/2015 11:15:08 a.m.				
2015	Jun	001	000024	Si	5	COMPRA EMPAQUES Y CINTAS DICIEM	6,718.72	6,718.72	1	30/06/2015 11:18:34 a.m.				
2015	Jun	001	000025	Si	5	COMPRA HERNANDEZ CRUZ ANTONIO	812.00	812.00	1	30/06/2015 11:19:48 a.m.				
2015	Jun	001	000026	Si	5	COMPRA GRUPO PAPELERO GABOR	210,395.23	210,395.23	1	30/06/2015 11:20:43 a.m.				
2015	Jun	001	000027	Si	5	COMPRA NUEVA WAL MART DE MEXICO	337.25	337.25	1	30/06/2015 11:21:40 a.m.				

Ene-2015 Feb-2015 Mar-2015 Abr-2015 May-2015 Jun-2015 Jul-2015 Ago-2015 Sep-2015 Oct-2015 Nov-2015 Dic-2015

Junio, 2015 06:31:05 p.m.





```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="CIM020423BM6" Version="1.1"
  xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
  - <PLZ:Poliza Concepto="COMPRA MANZANARES TADEO MARTIN" Fecha="2015-06-03" NumUnIdenPol="001-000010">
    - <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA MANZANARES TADEO MARTIN" Haber="0" Debe="239.66" DesCta="Diversos" NumCta="5201010000000000">
      <PLZ:CompNal RFC="MATM590103M41" MontoTotal="278" UUID_CFDI="8207950F-FC1F-421C-B59E-4B1A8EE70262"/>
    </PLZ:Transaccion>
    - <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA MANZANARES TADEO MARTIN" Haber="0" Debe="38.34" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000">
      <PLZ:CompNal RFC="MATM590103M41" MontoTotal="278" UUID_CFDI="8207950F-FC1F-421C-B59E-4B1A8EE70262"/>
    </PLZ:Transaccion>
    - <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA MANZANARES TADEO MARTIN" Haber="278" Debe="0" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000">
      <PLZ:CompNal RFC="MATM590103M41" MontoTotal="278" UUID_CFDI="8207950F-FC1F-421C-B59E-4B1A8EE70262"/>
    </PLZ:Transaccion>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```





```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="CIM020423BM6" Version="1.1" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd"
xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo">
- <PLZ:Poliza Fecha="2015-06-04" NumUnIdenPol="001-000016" Concepto="COMPRA ALANIS RUIZ MARIA DE LOS ANGELES">
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA ALANIS RUIZ MARIA DE LOS ANGELES" Haber="0" Debe="271.55" DesCta="Diversos" NumCta="5201010000000000">
  <PLZ:CompNal RFC="AARA661101RY4" MontoTotal="315" UUID_CFDI="C40F6159-E265-4DBD-A6B8-027C57CD096F"/>
  </PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA ALANIS RUIZ MARIA DE LOS ANGELES" Haber="0" Debe="43.45" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000">
  <PLZ:CompNal RFC="AARA661101RY4" MontoTotal="315" UUID_CFDI="C40F6159-E265-4DBD-A6B8-027C57CD096F"/>
  </PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA ALANIS RUIZ MARIA DE LOS ANGELES" Haber="315" Debe="0" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000">
  <PLZ:CompNal RFC="AARA661101RY4" MontoTotal="315" UUID_CFDI="C40F6159-E265-4DBD-A6B8-027C57CD096F"/>
  </PLZ:Transaccion>
</PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```



Windows taskbar and browser navigation area. Includes icons for IMSS - IDSE, IMSS - SIPARE, Portal Empresarial, 3% EdoMex, Google, Iniciar sesión, IZZI Telecom, and browser navigation buttons (back, forward, home, star, settings).

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="CIM020423BM6" Version="1.1"
xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
- <PLZ:Poliza Concepto="COMPRA ENVASADORAS DE AGUAS EN MEXICO" Fecha="2015-06-04" NumUnIdenPol="001-000020">
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA ENVASADORAS DE AGUAS EN MEXICO" Haber="0" Debe="320" DesCta="Despensa y Art. para Aseo Ofna" NumCta="5201000500000000">
  <PLZ:CompNal RFC="EAM001231D51" MontoTotal="320" UUID_CFDI="211A4A6E-6605-4203-A68B-462BAF0CB53A"/>
  </PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA ENVASADORAS DE AGUAS EN MEXICO" Haber="320" Debe="0" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000">
  <PLZ:CompNal RFC="EAM001231D51" MontoTotal="320" UUID_CFDI="211A4A6E-6605-4203-A68B-462BAF0CB53A"/>
  </PLZ:Transaccion>
</PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```

Windows taskbar showing system tray icons (volume, network, power), taskbar icons (Windows Explorer, Internet Explorer, etc.), and system clock (06:33 p.m., 17/07/2015).



```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="CIM020423BM6" Version="1.1"
xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
- <PLZ:Poliza Concepto="COMPRA ALANIS RUIIZ MARIA DE LOS ANGELES" Fecha="2015-06-05" NumUnIdenPol="001-000023">
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA ALANIS RUIIZ MARIA DE LOS ANGELES" Haber="0" Debe="86.21" DesCta="Diversos" NumCta="5201010000000000">
  <PLZ:CompNal RFC="AARA661101RY4" MontoTotal="100" UUID_CFDI="BF9762C6-07F7-45AD-9C3E-814F3CB61F44"/>
  </PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA ALANIS RUIIZ MARIA DE LOS ANGELES" Haber="0" Debe="13.79" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000">
  <PLZ:CompNal RFC="AARA661101RY4" MontoTotal="100" UUID_CFDI="BF9762C6-07F7-45AD-9C3E-814F3CB61F44"/>
  </PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA ALANIS RUIIZ MARIA DE LOS ANGELES" Haber="100" Debe="0" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000">
  <PLZ:CompNal RFC="AARA661101RY4" MontoTotal="100" UUID_CFDI="BF9762C6-07F7-45AD-9C3E-814F3CB61F44"/>
  </PLZ:Transaccion>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
  
```





```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="CIM020423BM6" Version="1.1"
  xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
  - <PLZ:Poliza Concepto="COMPRA NUEVA WAL MART DE MEXICO" Fecha="2015-06-05" NumUnIdenPol="001-000027">
    - <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA NUEVA WAL MART DE MEXICO" Haber="0" Debe="317.28" DesCta="Diversos" NumCta="5201010000000000">
      <PLZ:CompNal RFC="NWM9709244W4" MontoTotal="337.25" UUID_CFDI="2698959D-DFAF-4E44-8EC5-DEB6ADA4FA7A"/>
    </PLZ:Transaccion>
    - <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA NUEVA WAL MART DE MEXICO" Haber="0" Debe="19.97" DesCta="IVA acreditable pendiente pago" NumCta="1107000200000000">
      <PLZ:CompNal RFC="NWM9709244W4" MontoTotal="337.25" UUID_CFDI="2698959D-DFAF-4E44-8EC5-DEB6ADA4FA7A"/>
    </PLZ:Transaccion>
    - <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA NUEVA WAL MART DE MEXICO" Haber="337.25" Debe="0" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000">
      <PLZ:CompNal RFC="NWM9709244W4" MontoTotal="337.25" UUID_CFDI="2698959D-DFAF-4E44-8EC5-DEB6ADA4FA7A"/>
    </PLZ:Transaccion>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```



Tipo 003 Plantilla... EGRESOS Número 000017 Día Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.
 Descripción 3587. REPOSICION DE FONDO FUO Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj. IVA	RFC [F5]	Ded	% No Dec
12	2101-0001	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO		159.99	17323						No			No	No	No			
13	1107-0001	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO		22.07	17323						No			No	No	No			
14	1107-0002	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO			22.07	17323					No			No	No	No			
15	2101-0001	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO		320.00	16077						No			No	No	No			
16	2101-0001	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO		487.20	2531						No			No	No	No			
17	1107-0001	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO		67.20	2531						No			No	No	No			
18	1107-0002	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO			67.20	2531					No			No	No	No			
19	2101-0001	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO		278.00	907						No			No	No	No			
20	1107-0001	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO		38.34	907						No			No	No	No			
21	1107-0002	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO			38.34	907					No			No	No	No			
22	2101-0001	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO		337.25	36978						No			No	No	No			
23	1107-0001	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO		19.97	36978						No			No	No	No			
24	1107-0002	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO			19.97	36978					No			No	No	No			
25	5800	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO		1,020.50	DIVERSOS						No			No	No	No			
26	1102-0001	9	3587. REPOSICION DE FONDO FUO			3,455.57						No			No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Origen	Bco. Org. Ex.	Cta. origen
													Totales :		3,674.18	3,674.18

Windows taskbar and browser navigation area showing file paths and application icons.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="CIM020423BM6" Version="1.1"
xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
- <PLZ:Poliza Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Fecha="2015-06-09" NumUnIdenPol="003-000017">
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="315" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="43.45" DesCta="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="43.45" Debe="0" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="100" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="13.79" DesCta="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="13.79" Debe="0" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="100" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="13.79" DesCta="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="13.79" Debe="0" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="71.63" DesCta="NO DEDUCIBLES" NumCta="5800000000000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="266" DesCta="NO DEDUCIBLES" NumCta="5800000000000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="159.99" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="22.07" DesCta="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="22.07" Debe="0" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="320" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="487.2" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="67.2" DesCta="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="67.2" Debe="0" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="278" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="38.34" DesCta="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="38.34" Debe="0" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="337.25" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="19.97" DesCta="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="19.97" Debe="0" DesCta="IVA Acreditable Pendiente Pago" NumCta="1107000200000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="0" Debe="1020.5" DesCta="NO DEDUCIBLES" NumCta="5800000000000000"/>
<PLZ:Transaccion Concepto="3587. REPOSICION DE FONDO FIJO" Haber="3455.57" Debe="0" DesCta="SANTANDER SERFIN" NumCta="1102000100000000"/>
</PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```

Windows taskbar showing application icons and system tray with time 06:36 p.m. and date 17/07/2015.

Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista

Cortar Copiar Copiar formato Portapapeles

Arial 10 Fuente Alineación

Ajustar texto Combinar y centrar General

Formato condicional Dar formato como tabla Estilos de celda

Insertar Eliminar Formato

Autosuma Rellenar Borrar Ordenar y filtrar Buscar y seleccionar Modificar

C16 C7220CB3-2F61-4B2C-9D01-C8BC14BA74A4

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Póliza	Fecha	Folio Fiscal	RFC Emisor	Nombre o Razón Social del Emisor	Total	Efecto	Estado	
2	D10	03/06/2015	8207950F-FC1F-421C-B59E-4B1A8EE70262	MATM590103M41	MANZANAREZ TADEO MARTIN	278.00	Ingreso	Vigente	
3	D16	04/06/2015	C40F6159-E265-4DBD-A6B8-027C57CD096F	AARA661101RY4	MARIA DE LOS ANGELES ALANIS RUIZ	315.00	Ingreso	Vigente	
4	D20	04/06/2015	211A4A6E-6605-4203-A68B-462BAF0CB53A	EAM001231D51	Envasadoras de Aguas en Mexico S de RL de CV	320.00	Ingreso	Vigente	
5	D23	05/06/2015	BF9762C6-07F7-45AD-9C3E-814F3CB61F44	AARA661101RY4	MARIA DE LOS ANGELES ALANIS RUIZ	100.00	Ingreso	Vigente	
6	D27	05/06/2015	2698959D-DFAF-4E44-8EC5-DEB6ADA4FA7A	NWM9709244W4	Nueva Wal Mart de México S de R L de CV	337.25	Ingreso	Vigente	
7	D28	05/06/2015	D4838A83-1C19-4CFC-802D-38D912C4F130	CEGE5210135D4	CEDILLO GARDUÑO EDUARDO RAFAEL	57,937.36	Ingreso	Vigente	
8	D29	08/06/2015	AED21B7F-6A0A-453C-B710-859324C8284A	HME9804285S2	Heidelberg Mexico S de RL de CV	5,756.04	Ingreso	Vigente	
9	D30	08/06/2015	0EAD7E1B-E5E5-4114-9A00-D4E92EC9E656	IQU130123NN5	Impulsora Quelmor S de RL de CV	11,413.50	Ingreso	Vigente	
10	D31	09/06/2015	AF743DD1-A288-4994-9946-74C032A278E9	FAM000428IG1	FINE ARTS DE MEXICO SA DE CV	2,658.65	Ingreso	Vigente	
11	D32	09/06/2015	FFEEEB2D-47E5-384B-8A96-5C0B395550E9	SPA0612189N5	SERVICIOS PAPELEROS VELA SA DE CV	7,424.00	Ingreso	Vigente	
12	D33	09/06/2015	8265C934-3B22-45D2-8335-E764BCEAF4B7A	AEN8207268L6	AFILADORA ELECTRONICA NATIONAL SA DE CV	4,292.00	Ingreso	Vigente	
13	D34	09/06/2015	D758550A-454C-40E5-BB35-C7B329CFBBC9	RUMR370620UQ6	ROBERTO RUBALCABA MENDEZ	500.70	Ingreso	Vigente	
14	D35	09/06/2015	AAA138E7-5EE5-458E-9788-7D4C70E57D70	LUGJ570309892		1,392.00	Ingreso	Vigente	
15	D36	10/06/2015	5172F91B-EDAD-40F4-B646-8A1BC9C1944D	ODM950324V2A	OFFICE DEPOT DE MEXICO SA DE CV	149.60	Ingreso	Vigente	
16	D37	11/06/2015	C7220CB3-2F61-4B2C-9D01-C8BC14BA74A4	AARA661101RY4	MARIA DE LOS ANGELES ALANIS RUIZ	308.00	Ingreso	Vigente	
17	D38	11/06/2015	BB39977B-8AED-465D-921E-DCFD657213C8	FAM000428IG1	FINE ARTS DE MEXICO SA DE CV	6,389.70	Ingreso	Vigente	
18	D39	11/06/2015	AAA11876-3E31-41A6-A159-3C956B15B1D7	MAFL510724C22	MARTELL FERNANDEZ LIDOINE	3,722.15	Ingreso	Vigente	
19	D40	11/06/2015	06D80117-4E23-4AE4-A136-122C84BD86BA	EAM001231D51	Envasadoras de Aguas en Mexico S de RL de CV	384.00	Ingreso	Vigente	
20		11/06/2015	60B92718-1FC7-46AF-973A-62EDE627C786	GAST570525PT8	TOMAS GARCIA SANCHEZ	3,498.77	Egreso	Vigente	
21		11/06/2015	1A2DD995-97F2-47D9-8D91-4F8E64578101	MAFL760601J95	LENING MARTELL FLORES	4,345.48	Egreso	Vigente	
22		11/06/2015	B09BE5A5-C37A-4AAF-B0FC-A38B4E782F78	HEPJ550611QE7	JORGE HERRERA PERALTA	1,728.64	Egreso	Vigente	
23		11/06/2015	514A09A3-B92F-4635-831D-539A7FA82556	PAHV750204FZ8	VERONICA PARRA HERRERA	2,145.36	Egreso	Vigente	
24		11/06/2015	D5958FC1-0C1F-4840-BF13-3AD7C775EB3EF	LACR680430FP8	MARIA DEL ROCIO LARA CORONADO	2,429.13	Egreso	Vigente	
25		11/06/2015	5F0A4584-1428-4232-9FEE-E8E501E02370	LOAM7605258M2	MARIO MAGDALENO LOPEZ ARRAZOLA	4,098.86	Egreso	Vigente	
26		11/06/2015	85FBFAF4-3E3B-4CE4-B7BF-A5AEBA264A13	MAAA7504206K3	ABEL MARTINEZ AVENDAÑO	2,501.04	Egreso	Vigente	
27		11/06/2015	E38E094C-D551-47AC-83D6-649E556A2EF2	LAGC8111222M8	CINTHIA LANDEROS GUERRERO	2,702.16	Egreso	Vigente	
28		11/06/2015	3CF35CA9-3BF5-44F2-83DB-A2757775FA34	DICT740202N19	MARIA TERESA DIAZ CABALLERO	2,208.26	Egreso	Vigente	
29		11/06/2015	12CC4F83-947E-4E0F-857F-E185DA9155FA	CEGN770918J71	NANCY CELIS GARCIA	1,792.45	Egreso	Vigente	
30		11/06/2015	10FC358F-BC67-4207-B1B0-C15828BB35E4	AURL850207EM7	LUIS RICARDO ANGUIANO RAMIREZ	1,811.19	Egreso	Vigente	

CISA compras 03 CISA ventas 04 CISA compras 04 CISA ventas 05 CISA compras 05 CISA ventas 06 CISA compras 06

Listo Bloq Mayús

100%

ES 06:39 p.m. 17/07/2015



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <RepAux:RepAuxFol NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="CIM020423BM6" Version="1.2"
xmlns:RepAux="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios/AuxiliarFolios_1_2.xsd">
- <RepAux:DetAuxFol Fecha="2015-06-09" NumUnIdenPol="003-000065">
<RepAux:ComprNal RFC="MATM590103M41" MetPagoAux="98" MontoTotal="278" UUID_CFDI="8207950F-FC1F-421C-B59E-4B1A8EE70262"/>
<RepAux:ComprNal RFC="NWM9709244W4" MetPagoAux="98" MontoTotal="337.25" UUID_CFDI="2698959D-DFAF-4E44-8EC5-DEB6ADA4FA7A"/>
<RepAux:ComprNal RFC="EAM001231D51" MetPagoAux="98" MontoTotal="320" UUID_CFDI="211A4A6E-6605-4203-A68B-462BAF0CB53A"/>
<RepAux:ComprNal RFC="MATM590103M41" MetPagoAux="98" MontoTotal="278" UUID_CFDI="8207950F-FC1F-421C-B59E-4B1A8EE70262"/>
<RepAux:ComprNal RFC="NWM9709244W4" MetPagoAux="98" MontoTotal="337.25" UUID_CFDI="2698959D-DFAF-4E44-8EC5-DEB6ADA4FA7A"/>
</RepAux:DetAuxFol>
</RepAux:RepAuxFol>
```



Póliza de registro de devoluciones, descuentos y bonificaciones

COFiDE

Ejerc.	Mes	Tipo	Número	ApI	Día	Descripción gral.	Cargos	Abonos	CFD's	Fecha de creación	Emp. origen	Tipo origen	Número origen	Fecha de exportación	Fecha última modifi
2015	Jun	001	000001	Si	30	VENTAS DEL MES	344,180.52	344,180.52	109	25/06/2015 11:13:48 a.m.					10/07/2015 02:28:3
2015	Jun	001	000002	Si	30	CANCELACION FACTURAS MESES ANTERIORES	-2,950.00	-2,950.00	0	15/07/2015 12:18:34 p.m.					15/07/2015 12:19:1
2015	Jun	001	000003	Si	1	COMPRA BANCO NACIONAL DE MEXICO	452.40	452.40	0	25/06/2015 01:30:47 p.m.					14/07/2015 10:34:4
2015	Jun	001	000004	Si	1	COMPRA GRUPO AZCA	100.00	100.00	1	25/06/2015 01:32:51 p.m.					14/07/2015 10:35:0
2015	Jun	001	000005	Si	1	COMPRA LA MADELINE PRODUCTS	6,887.83	6,887.83	1	25/06/2015 01:35:53 p.m.					14/07/2015 10:49:3
2015	Jun	001	000006	Si	1	COMPRA NUEVA WAL MART DE MEXICO	131.97	131.97	1	25/06/2015 01:37:11 p.m.					14/07/2015 10:35:1
2015	Jun	001	000007	Si	1	COMPRA FANTASIAS MIGUEL	34.74	34.74	1	25/06/2015 01:38:25 p.m.					14/07/2015 10:35:1
2015	Jun	001	000008	Si	1	COMPRA FANTASIAS MIGUEL	12.34	12.34	1	25/06/2015 01:39:22 p.m.					14/07/2015 10:35:2
2015	Jun	001	000009	Si	1	COMPRA ALTEX	32,502.93	32,502.93	1	25/06/2015 01:40:21 p.m.					15/07/2015 01:03:0
2015	Jun	001	000010	Si	2	COMPRA ISS FACILITY SERVICES	1,450.00	1,450.00	1	25/06/2015 01:41:19 p.m.					15/07/2015 01:09:4
2015	Jun	001	000012	Si	2	COMPRA SANCHEZ HERNANDEZ SILVIA	3,497.40	3,497.40	1	25/06/2015 01:43:53 p.m.					15/07/2015 01:10:0
2015	Jun	001	000013	Si	3	COMPRA SEÑOR PISTACHO	16,329.60	16,329.60	1	25/06/2015 01:44:58 p.m.					14/07/2015 10:50:2
2015	Jun	001	000014	Si	3	NOTA DE CREDITO SEÑOR PISTACHO	-16,329.60	-16,329.60	0	25/06/2015 01:45:55 p.m.					14/07/2015 10:50:2
2015	Jun	001	000015	Si	3	COMPRA SEÑOR PISTACHO	15,120.00	15,120.00	1	25/06/2015 01:48:42 p.m.					14/07/2015 10:50:0
2015	Jun	001	000016	Si	5	COMPRA EDM DE MEXICO	787.64	787.64	1	25/06/2015 01:49:31 p.m.					14/07/2015 10:39:0
2015	Jun	001	000017	Si	5	COMPRA EDM DE MEXICO	429.78	429.78	1	25/06/2015 01:50:16 p.m.					14/07/2015 10:39:1
2015	Jun	001	000018	Si	5	COMPRA REGIO GAS	799.15	799.15	1	25/06/2015 01:50:58 p.m.					14/07/2015 10:39:1
2015	Jun	001	000019	Si	5	COMPRA AUTOMOTRIZ PARNASSE	2,970.77	2,970.77	1	25/06/2015 01:51:52 p.m.					14/07/2015 10:39:2
2015	Jun	001	000020	Si	5	NOMINA 01-07 JUN 2015	20,777.04	20,777.04	0	25/06/2015 01:53:32 p.m.					26/06/2015 10:43:0
2015	Jun	001	000021	Si	6	COMPRA CASA MARCHAND	358.44	358.44	1	25/06/2015 02:08:06 p.m.					14/07/2015 10:39:3
2015	Jun	001	000022	Si	8	COMPRA KRONALINE	2,468.48	2,468.48	1	25/06/2015 02:08:49 p.m.					14/07/2015 10:39:4
2015	Jun	001	000023	Si	8	COMPRA GRUPO AZCA	200.00	200.00	1	25/06/2015 02:09:31 p.m.					14/07/2015 10:39:4
2015	Jun	001	000024	Si	8	COMPRA ABASTECEDORA LUMEN	778.37	778.37	1	25/06/2015 02:10:27 p.m.					14/07/2015 10:39:5
2015	Jun	001	000025	Si	10	COMPRA PROVEEDORA PARA EL TAPICERO	266.80	266.80	1	25/06/2015 02:11:13 p.m.					14/07/2015 10:39:5
2015	Jun	001	000026	Si	10	COMPRA DISTRIBUIDORA GRAFICOLOR	715.60	715.60	1	25/06/2015 02:12:21 p.m.					14/07/2015 10:40:0



Generales Detalle

Tipo 001 Plantilla... DIARIO Número 000013 Día 3 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.
 Descripción COMPRA SEÑOR PISTACHO Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj. IVA	RFC [F5]	Ded	% No Ded
1	1111	3	560 KG MANGOMITAS		15,120.00	7734		C				No			No	No	No			
2	1110-0002	3	COMPRA SEÑOR PISTACHO		1,209.60	7734		C				No			No	No	No			
3	2101-0001	3	COMPRA SEÑOR PISTACHO			7734		C				No			No	No	No			
					16,329.60															

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Origen	Bco. Org. Excl.	Cta. origen
Prt	3	1	C) Comprobante		7d8d5134-0492-434b-8849-67a6d16d15	SPI0106132M2	SEÑOR PISTACHO, S.A. DE C.V.	16,329.60	03/06/2015				1.00000			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Origen	Bco. Org. Excl.	Cta. origen
													Totales :	16,329.60		16,329.60

PROVEEDORES EN GENERAL



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="ROJ070810MQ7" Version="1.1"
xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
- <PLZ:Poliza Concepto="COMPRA SEÑOR PISTACHO" Fecha="2015-06-03" NumUnIdenPol="001-000013">
- <PLZ:Transaccion Concepto="560 KG MANGOMITAS " Haber="0" Debe="15120" DesCta="INVENTARIOS" NumCta="1111000000000000">
  <PLZ:CompNal RFC="SPI0106132M2" MontoTotal="16329.6" UUID_CFDI="7d8d5134-0492-434b-8649-67a6d16d1514"/>
  </PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA SEÑOR PISTACHO" Haber="0" Debe="1209.6" DesCta="IEPS Acreditable PendientePago" NumCta="1110000200000000">
  <PLZ:CompNal RFC="SPI0106132M2" MontoTotal="16329.6" UUID_CFDI="7d8d5134-0492-434b-8649-67a6d16d1514"/>
  </PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="COMPRA SEÑOR PISTACHO" Haber="16329.6" Debe="0" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000">
  <PLZ:CompNal RFC="SPI0106132M2" MontoTotal="16329.6" UUID_CFDI="7d8d5134-0492-434b-8649-67a6d16d1514"/>
  </PLZ:Transaccion>
</PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```





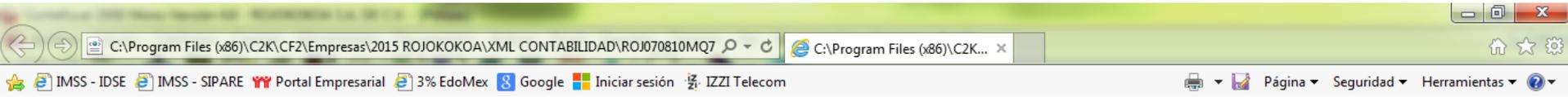
Generales **Detalle**

Tipo 001 Plantilla... DIARIO Número 000014 Día 3 Mes Junio Contabiliza Aug. Folios Obs.
 Descripción NOTA DE CREDITO SEÑOR PISTACHO Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj.IVA	RFC [F5]	Ded	% No Ded
1	1111	3	NOTA DE CREDITO SEÑOR PISTACHO	-15,120.00		7734		C				No			No	No	No			
2	1110-0002	3	NOTA DE CREDITO SEÑOR PISTACHO	-1,209.60		7734		C				No			No	No	No			
3	2101-0001	3	NOTA DE CREDITO SEÑOR PISTACHO		-16,329.60	7734		C				No			No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Origen	Bco.Org.Ex	Cta. origen
Prt	3	1	C) Comprobante		96688620-fe15-4ba3-9497-bb5598cb41e	SPI0106132M2	SEÑOR PISTACHO, S.A. DE C.V.	16,329.60	03/06/2015			1.00000		0		

PROVEEDORES EN GENERAL Totales : -16,329.60 -16,329.60



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="ROJ070810MQ7" Version="1.1"
xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
- <PLZ:Poliza Concepto="NOTA DE CREDITO SEÑOR PISTACHO" Fecha="2015-06-03" NumUnIdenPol="001-000014">
- <PLZ:Transaccion Concepto="NOTA DE CREDITO SEÑOR PISTACHO" Haber="0" Debe="-15120" DesCta="INVENTARIOS" NumCta="1111000000000000">
  <PLZ:CompNal RFC="SPI0106132M2" MontoTotal="16329.6" UUID_CFDI="96688620-fe15-4ba3-9497-bb5598cb41e4"/>
  </PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="NOTA DE CREDITO SEÑOR PISTACHO" Haber="0" Debe="-1209.6" DesCta="IEPS Acreditable PendientePago" NumCta="1110000200000000">
  <PLZ:CompNal RFC="SPI0106132M2" MontoTotal="16329.6" UUID_CFDI="96688620-fe15-4ba3-9497-bb5598cb41e4"/>
  </PLZ:Transaccion>
- <PLZ:Transaccion Concepto="NOTA DE CREDITO SEÑOR PISTACHO" Haber="-16329.6" Debe="0" DesCta="PROVEEDORES EN GENERAL" NumCta="2101000100000000">
  <PLZ:CompNal RFC="SPI0106132M2" MontoTotal="16329.6" UUID_CFDI="96688620-fe15-4ba3-9497-bb5598cb41e4"/>
  </PLZ:Transaccion>
</PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```



Póliza de depreciación de activo fijo

COFiDE

Tipo 004 Plantilla... DEPRECIACION ME Número 000001 Día 30 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.
 Descripción DEPRECIACION DEL MES Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj.IVA	RFC [F5]	Ded	% No
1	5204-1205	30	DEPRECIACION DEL MES		1,099.39	JUN/2015						No			No	No	No			
2	1205	30	DEPRECIACION DEL MES			1,099.39	JUN/2015					No			No	No	No			
3	5204-1207	30	DEPRECIACION DEL MES		6,144.44	JUN/2015						No			No	No	No			
4	1207	30	DEPRECIACION DEL MES			6,144.44	JUN/2015					No			No	No	No			
5	5204-1209	30	DEPRECIACION DEL MES		246.59	JUN/2015						No			No	No	No			
6	1209	30	DEPRECIACION DEL MES			246.59	JUN/2015					No			No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Orig
												Totales :	7,490.42	7,490.42



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="PED020423KW0" Version="1.1"
  xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
  - <PLZ:Poliza Concepto="DEPRECIACION DEL MES" Fecha="2015-06-30" NumUnIdenPol="004-000001">
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPRECIACION DEL MES" Haber="0" Debe="1099.39" DesCta="Dep. Maquinaria y Equipo" NumCta="5204120500000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPRECIACION DEL MES" Haber="1099.39" Debe="0" DesCta="DEPRECIACION DE MAQ. Y EQUIPO" NumCta="1205000000000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPRECIACION DEL MES" Haber="0" Debe="6144.44" DesCta="Dep. Equipo de Computo" NumCta="5204120700000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPRECIACION DEL MES" Haber="6144.44" Debe="0" DesCta="DEPRECIACION DE EQ. DE COMPUTO" NumCta="1207000000000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPRECIACION DEL MES" Haber="0" Debe="246.59" DesCta="Dep. Equipo de Oficina" NumCta="5204120900000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="DEPRECIACION DEL MES" Haber="246.59" Debe="0" DesCta="DEPRECIACION DE EQ. DE OFICINA" NumCta="1209000000000000"/>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```



- REGLA 2.8.1.16
- Los papeles de trabajo relativos al cálculo de la deducción de inversiones, relacionándola con la documentación comprobatoria que permita identificar la fecha de adquisición del bien, su descripción, el monto original de la inversión, el porcentaje e importe de su deducción anual, son parte de la contabilidad.



Póliza de provisión de impuestos y recuperación de saldos a favor



Control²⁰⁰⁰

Control²⁰⁰⁰

Control²⁰⁰⁰

Prepara Reporte Auxiliar

Salida del reporte
 Pantalla Impresora Archivo

Selección de rango
Fecha Inicial 01/06/2015 Fecha final 30/06/2015

Cuenta Inicial 2106-0011-0001-__

Cuenta Final 2106-0011-0002-__

Omitir cuentas sin movimientos y saldo 0
 Incluir Fecha/Hora de creación
 Imprimir totales por cuenta de agrupación
 Incluir descripción de concepto
 Incluir 2a Referencia
 Incluir observaciones

Opción Referencia

Opciones
 Excel Generar XML para el SAT

Control²⁰⁰⁰

Control²⁰⁰⁰

Control²⁰⁰⁰



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <AuxiliarCtas:AuxiliarCtas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="07" RFC="PED020423KW0" Version="1.1"
xmlns:AuxiliarCtas="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarCtas" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarCtas http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarCtas/AuxiliarCtas_1_1.xsd">
- <AuxiliarCtas:Cuenta SaldoFin="-10831.21" SaldoIni="-5221.31" DesCta="Ret ISR Serv Prof Realizadas" NumCta="2106001100010000">
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="220.60" Debe="0" Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" NumUnIdenPol="003-000006" Fecha="2015-06-04"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="598.00" Debe="0" Concepto="TR. HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="003-000007" Fecha="2015-06-04"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="437.35" Debe="0" Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" NumUnIdenPol="003-000012" Fecha="2015-06-11"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="605.90" Debe="0" Concepto="TR. HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="003-000013" Fecha="2015-06-11"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="273.30" Debe="0" Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" NumUnIdenPol="003-000018" Fecha="2015-06-18"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="533.60" Debe="0" Concepto="TR. HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="003-000019" Fecha="2015-06-18"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="293.95" Debe="0" Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" NumUnIdenPol="003-000026" Fecha="2015-06-18"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="1150.00" Debe="0" Concepto="TR. ALONSO CRUZ JOSE LUIS" NumUnIdenPol="003-000025" Fecha="2015-06-25"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="544.40" Debe="0" Concepto="TR. HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="003-000027" Fecha="2015-06-25"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="322.80" Debe="0" Concepto="TR. CISNEROS POIRETH ARTURO" NumUnIdenPol="003-000029" Fecha="2015-06-25"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="630.00" Debe="0" Concepto="TR. CASTELLANOS RAFFUL BARBARA" NumUnIdenPol="003-000032" Fecha="2015-06-30"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0.00" Debe="0.00" Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" NumUnIdenPol="005-000001" Fecha="2015-06-30"/>
</AuxiliarCtas:Cuenta>
- <AuxiliarCtas:Cuenta SaldoFin="923.95" SaldoIni="852.90" DesCta="Ret ISR Serv Prof por Realizar" NumCta="2106001100020000">
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="528.90" Debe="0" Concepto="COMPRA AVILA PEREZ ADRIAN" NumUnIdenPol="001-000003" Fecha="2015-06-01"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="324.00" Debe="0" Concepto="COMPRA NUÑEZ NARVAEZ BENEDICTO CLAUDIO" NumUnIdenPol="001-000005" Fecha="2015-06-01"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="220.60" Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" NumUnIdenPol="003-000006" Fecha="2015-06-04"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="598.00" Concepto="TR. HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="003-000007" Fecha="2015-06-04"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="220.60" Debe="0" Concepto="COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" NumUnIdenPol="001-000009" Fecha="2015-06-06"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="598.00" Debe="0" Concepto="COMPRA HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="001-000011" Fecha="2015-06-08"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="437.35" Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" NumUnIdenPol="003-000012" Fecha="2015-06-11"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="605.90" Concepto="TR. HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="003-000013" Fecha="2015-06-11"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="437.35" Debe="0" Concepto="COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" NumUnIdenPol="001-000013" Fecha="2015-06-13"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="605.90" Debe="0" Concepto="COMPRA HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="001-000014" Fecha="2015-06-18"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="533.60" Debe="0" Concepto="COMPRA HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="001-000015" Fecha="2015-06-18"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="273.30" Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" NumUnIdenPol="003-000018" Fecha="2015-06-18"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="533.60" Concepto="TR. HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="003-000019" Fecha="2015-06-18"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="293.95" Concepto="TR. HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" NumUnIdenPol="003-000026" Fecha="2015-06-18"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="273.30" Debe="0" Concepto="COMPRA HERNANDEZ HERRERA MARIA GUADALUPE" NumUnIdenPol="001-000018" Fecha="2015-06-19"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="544.40" Debe="0" Concepto="COMPRA HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="001-000022" Fecha="2015-06-25"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="322.80" Debe="0" Concepto="COMPRA CISNEROS POIRETH ARTURO" NumUnIdenPol="001-000023" Fecha="2015-06-25"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="1150.00" Concepto="TR. ALONSO CRUZ JOSE LUIS" NumUnIdenPol="003-000025" Fecha="2015-06-25"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="544.40" Concepto="TR. HERNANDEZ ORTIZ EMANUEL" NumUnIdenPol="003-000027" Fecha="2015-06-25"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="322.80" Concepto="TR. CISNEROS POIRETH ARTURO" NumUnIdenPol="003-000029" Fecha="2015-06-25"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="1150.00" Debe="0" Concepto="COMPRA ALONSO CRUZ JOSE LUIS" NumUnIdenPol="001-000021" Fecha="2015-06-26"/>
<AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="630.00" Concepto="TR. CASTELLANOS RAFFUL BARBARA" NumUnIdenPol="003-000032" Fecha="2015-06-30"/>
</AuxiliarCtas:Cuenta>
</AuxiliarCtas:AuxiliarCtas>
```

Tipo 006 Plantilla... COSTO DE VENTA Número 000003 Día 30 Mes Junio Contabiliza Aux. Folios Obs.

Descripción PROVISION DE IMPUESTOS Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj.IVA	RFC [F5]	Ded	% No Ded	%
1	2105-0001	30	PROVISION DE IMPUESTOS		581.00	5/2015						No			No	No	No				
2	1107-0001	30	PROVISION DE IMPUESTOS			581.00	5/2015					No			No	No	No				
3	2104-0001	30	PROVISION DE IMPUESTOS	23,348.00		5/2015						No			No	No	No				
4	1110-0001	30	PROVISION DE IMPUESTOS		4,336.00	5/2015						No			No	No	No				
5	5211-0005	30	PROVISION DE IMPUESTOS		215.00	5/2015						No			No	No	No				
6	1108	30	IVA COMP vs IEPS		17,704.00	5/2015						No			No	No	No				
7	2106-0001	30	PROVISION DE IMPUESTOS	4,119.00		5/2015						No			No	No	No				
8	1301-0003-0002	30	PROVISION DE IMPUESTOS		92.00	5/2015						No			No	No	No				
9	1108	30	IVA COMP vs ISR RET SALARIOS		4,027.00	5/2015						No			No	No	No				
10	2106-0004-0001	30	PROVISION DE IMPUESTOS	2,200.00		5/2015						No			No	No	No				
11	1108	30	IVA COMP vs ISR RET SERV PROF		2,200.00	5/2015						No			No	No	No				
12	2106-0005-0001	30	PROVISION DE IMPUESTOS	2,347.00		5/2015						No			No	No	No				
13	5211-0005	30	PROVISION DE IMPUESTOS		27.00	5/2015						No			No	No	No				
14	1102-0001	30	PROVISION DE IMPUESTOS		3,897.00	TR						No			No	No	No				
15	1107-0001	30	IVA RET. ENTERADO ACREDITABLE	2,347.00		5/2015						No			No	No	No				
16	1301-0003-0003	30	IVA RET. ENTERADO ACREDITABLE		2,347.00	5/2015						No			No	No	No				
17	1108	30	PROVISION DE IMPUESTOS	23,002.00		5/2015						No			No	No	No				
18	1107-0001	30	PROVISION DE IMPUESTOS		23,002.00	5/2015						No			No	No	No				

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Origen	Bco.Org.Ext	Cta. origen
------	---------	-----	------	-------	------------	-----	--------------	---------	-------	----------------	--------	------	------------	-------------	-------------	-------------

IVA Acreditable Pagado														Totales :	58,186.00	58,186.00
------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	-----------	-----------



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="ROJ070810MQ7" Version="1.1"
  xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
  - <PLZ:Poliza Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Fecha="2015-06-30" NumUnIdenPol="006-000003">
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="0" Debe="581" DesCta="IVA Traslado Cobrado" NumCta="2105000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="581" Debe="0" DesCta="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="0" Debe="23348" DesCta="IEPS Traslado Cobrado" NumCta="2104000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="4336" Debe="0" DesCta="IEPS Acreditable Pagado" NumCta="1110000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="0" Debe="215" DesCta="Recargos Fiscales" NumCta="5211000500000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="IVA COMP vs IEPS" Haber="17704" Debe="0" DesCta="SALDOS IVA PENDIENTES DEV-COMP" NumCta="1108000000000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="0" Debe="4119" DesCta="Retenciones ISR Sueldos y Sal." NumCta="2106000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="92" Debe="0" DesCta="Subsidio para el Empleo" NumCta="1301000300020000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="IVA COMP vs ISR RET SALARIOS" Haber="4027" Debe="0" DesCta="SALDOS IVA PENDIENTES DEV-COMP" NumCta="1108000000000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="0" Debe="2200" DesCta="Ret ISR Serv Prof Realizadas" NumCta="2106000400010000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="IVA COMP vs ISR RET SERV PROF" Haber="2200" Debe="0" DesCta="SALDOS IVA PENDIENTES DEV-COMP" NumCta="1108000000000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="0" Debe="2347" DesCta="Ret IVA Realizadas" NumCta="21060005000010000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="0" Debe="27" DesCta="Recargos Fiscales" NumCta="5211000500000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="3897" Debe="0" DesCta="BANAMEX Empresarial" NumCta="1102000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="IVA RET. ENTERADO ACREDITABLE" Haber="0" Debe="2347" DesCta="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="IVA RET. ENTERADO ACREDITABLE" Haber="2347" Debe="0" DesCta="IVA Retenido por Acreditar" NumCta="1301000300030000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="0" Debe="23002" DesCta="SALDOS IVA PENDIENTES DEV-COMP" NumCta="1108000000000000"/>
    <PLZ:Transaccion Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" Haber="23002" Debe="0" DesCta="IVA Acreditable Pagado" NumCta="1107000100000000"/>
  </PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```



IMPUESTOS QUE DECLARA:

Concepto de pago (3):

ISR RETENCIONES POR SERVICIOS PROFESIONALES

Impuesto a Cargo:	2,200
Parte Actualizada:	0
Recargos:	0
Compensacion(es):	(2,200)

Origen de Saldo a Favor:

Concepto de Pago:	Impuesto al Valor Agregado
Período:	Abril
Ejercicio:	2015
Tipo de Declaración:	Normal
Número de Operación:	126504430
Saldo a Aplicar:	2,200
Monto del Saldo a Favor Original:	22,856
Remanente Histórico antes de la Aplicación:	19,904
Remanente Actualizado antes de la Aplicación:	19,904
Fecha en que se presentó la Declaración del Saldo a Favor:	13/05/2015



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <AuxiliarCtas:AuxiliarCtas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="ROJ070810MQ7" Version="1.1"
xmlns:AuxiliarCtas="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarCtas" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarCtas http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarCtas/AuxiliarCtas_1_1.xsd">
  - <AuxiliarCtas:Cuenta SaldoIni="23002.00" SaldoFin="28482.00" DesCta="SALDOS IVA PENDIENTES DEV-COMP" NumCta="1108000000000000">
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="20361.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs IEPS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-01-31"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="5921.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs ISR RET SALARIOS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-01-31"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="2200.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs ISR RET SERV PROF" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-01-31"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="20113.00" Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-01-31"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="36445.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs IEPS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-02-28"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="5171.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs ISR RET SALARIOS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-02-28"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="12640.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs ISR RET SERV PROF" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-02-28"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="34261.00" Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-02-28"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="9825.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs IEPS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-03-31"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="4671.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs ISR RET SALARIOS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-03-31"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="4400.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs ISR RET SERV PROF" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-03-31"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="27669.00" Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-03-31"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="26506.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs IEPS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-04-30"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="4866.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs ISR RET SALARIOS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-04-30"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="4400.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs ISR RET SERV PROF" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-04-30"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="27956.00" Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-04-30"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="22856.00" Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-05-31"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="17704.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs IEPS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-06-30"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="4027.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs ISR RET SALARIOS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-06-30"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="2200.00" Debe="0" Concepto="IVA COMP vs ISR RET SERV PROF" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-06-30"/>
    <AuxiliarCtas:DetalleAux Haber="0" Debe="23002.00" Concepto="PROVISION DE IMPUESTOS" NumUnIdenPol="006-000003" Fecha="2015-06-30"/>
  </AuxiliarCtas:Cuenta>
</AuxiliarCtas:AuxiliarCtas>
```



Art. 44 y 244 RISR



- Se entenderá que se cumple con el requisito de que las deducciones estén debidamente registradas en contabilidad inclusive cuando se lleven en cuentas de orden.

Cuentas de orden



- El objetivo principal de las cuentas de orden es llevar a cabo los registros sin afectar la situación financiera de la entidad y se emplean con fines de recordatorio o de control de diversos aspectos administrativos.
- Las cuentas de orden se establecen por pares (la primera es deudora y la segunda acreedora), su movimiento es compensado y sus saldos iguales, aunque de naturaleza contraria (uno deudor y el de la cuenta correlativa, acreedor).
- El nombre de las cuentas debe dar una idea clara de las operaciones que se van a registrar en ellas; debe ser diferente el nombre de la cuenta acreedora con la deudora pero semejantes entre si, por ejemplo documentos endosados y endoso de documentos.

Contafiscal 2000 Mono Versión 4.6 - PROCESOS EDITORIALES DON JOSE SA DE CV - [Cambio de Pólizas]

Archivo Edición Catálogos Cuentas Movimientos Documentos Activos Ffiscal Reportes Término Ver Herramientas Ventana Ayuda

Generales Detalle

Tipo 100 Plantilla AJUSTES ESPECIAL Número 000004 Día 31 Mes Enero Contabiliza Aux. Folios Obs.

Descripción AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014 Suma 0.00 Asignar último(s) UUID(s) Trans. de la Partida

Mov.	Cuenta [F5]	Día	Nombre	Cargo	Abono	Referencia	2a. Referencia	Trans.	T.CP	M.CP	BI [F5]	Mov.Desg.	A o D	F. Apl.	IVA	ISR	Aj.IVA	RFC [F5]	Ded	% No C
1	7001-2013	31	AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014		1,560,569.00							No			No	No	No			
2	8001-2013	31	AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014			1,560,569.00						No			No	No	No			
3	7001-2014	31	AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014		186,462.00							No			No	No	No			
4	8001-2014	31	AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014			186,462.00						No			No	No	No			
5	3103-2014	31	AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014		236,413.00							No			No	No	No			
6	1303-0001	31	AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014			236,413.00						No			No	No	No			

Org.	Partida	No.	Tipo	Serie	UUID/Folio	RFC	Beneficiario	Importe	Fecha	Método de Pago	Moneda	T.C.	No. Cheque	Bco. Orig

Provisiones ISR Totales : 1,983,444.00 1,983,444.00

Junio, 2015 05:50:07 p.m.



```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <PLZ:Polizas NumTramite="1234567890" TipoSolicitud="DE" Anio="2015" Mes="06" RFC="PED020423KW0" Version="1.1"
xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd">
- <PLZ:Poliza Concepto="AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014" Fecha="2015-01-31" NumUnIdenPol="100-000004">
  <PLZ:Transaccion Concepto="AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014" Haber="0" Debe="1560569" DesCta="COD CUFIN Hasta Ejercicio 2013" NumCta="7001201300000000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014" Haber="1560569" Debe="0" DesCta="COA CUFIN Hasta Ejercicio 2013" NumCta="8001201300000000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014" Haber="0" Debe="186462" DesCta="COD CUFIN a Partir de 2014" NumCta="7001201400000000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014" Haber="186462" Debe="0" DesCta="COA CUFIN a Partir de 2014" NumCta="8001201400000000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014" Haber="0" Debe="236413" DesCta="Ejercicio 2014" NumCta="3103201400000000"/>
  <PLZ:Transaccion Concepto="AJUSTES DE CIERRE FISCAL 2014" Haber="236413" Debe="0" DesCta="Provisiones ISR" NumCta="1303000100000000"/>
</PLZ:Poliza>
</PLZ:Polizas>
```



	1		CARGOS	ABONOS
7001	COD CUFIN DE EJERC. ANTERIORES	803		
7001-2013	COD CUFIN Hasta Ejercicio 2013	80301		986463
7001-2014	COD CUFIN a Partir de 2014	80301		186462
8001	COA CUFIN DE EJERC. ANTERIORES	803		
8001-2013	COA CUFIN Hasta Ejercicio 2013	80302	986463	
8001-2014	COA CUFIN a Partir de 2014	80302	186462	
	Dividendos distribuidos en el ejercicio			
	2			
7001-2014	COD CUFIN a Partir de 2014	80301	212382	
8001-2014	COA CUFIN a Partir de 2014	80302		212382
	Ajuste de la cuenta con resultado 2015			
	3			
7002	COD DEDUCCION DE INVERSIONES	810		
7002-2015	COD Deduccion de inversiones 2015	810.01	99899	
8002	COA DEDUCCION DE INVERSIONES	810		
8002-2015	COA Deduccion de inversiones 2015	810.02		99899
	Ajuste anual de la depreciacion fiscal			
	4			
7003	COD AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	809		
7003-2015	COD Ajuste anual por inflacion deducible 2015	809.01	25120	
8003	COA AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	809		
8003-2015	COA Ajuste anual por inflacion deducible 2015	809.02		25120
	Ajuste anual inflacionario			

164	7001	D	COD CUFIN DE EJERC. ANTERIORES	45,180.00	64,128.00	0	109,308.00
165	7001-2014	D	COD CUFIN a Partir de 2014	45,180.00	64,128.00	0	109,308.00
166	7002	D	COD DEDUCCION DE INVERSIONES	285,276.00	221,813.00	121,060.00	386,029.00
167	7002-2015	D	COD DeduccionDelInversiones2015	99,899.00	0	0	99,899.00
168	7002-2016	D	COD DeduccionDelInversiones2016	89,852.00	0	0	89,852.00
169	7002-2017	D	COD DeduccionDelInversiones2017	95,525.00	0	0	95,525.00
170	7002-2018	D	COD DeduccionDelInversiones2018	0	100,753.00	0	100,753.00
171	7002-2019	D	COD DeduccionDelInversiones2019	0	121,060.00	121,060.00	0
172	7003	D	COD AJUSTE ANUAL POR INFLACION	65,649.00	126,391.00	0	192,040.00
173	7003-2015	D	COD AjustInflacionDeducible2015	25,120.00	0	0	25,120.00
174	7003-2016	D	COD AjustInflacionDeducible2016	19,193.00	0	0	19,193.00
175	7003-2017	D	COD AjustInflacionDeducible2017	21,336.00	0	0	21,336.00
176	7003-2018	D	COD AjustInflacionDeducible2018	0	73,808.00	0	73,808.00
177	7003-2019	D	COD AjustInflacionDeducible2019	0	52,583.00	0	52,583.00
178	8001	A	COA CUFIN DE EJERC. ANTERIORES	-45,180.00	0	64,128.00	-109,308.00
179	8001-2014	A	COA CUFIN a Partir de 2014	-45,180.00	0	64,128.00	-109,308.00
180	8002	A	COA DEDUCCION DE INVERSIONES	-285,276.00	0	100,753.00	-386,029.00
181	8002-2015	A	COA DeduccionDelInversiones2015	-99,899.00	0	0	-99,899.00
182	8002-2016	A	COA DeduccionDelInversiones2016	-89,852.00	0	0	-89,852.00
183	8002-2017	A	COA DeduccionDelInversiones2017	-95,525.00	0	0	-95,525.00
184	8002-2018	A	COA DeduccionDelInversiones2018	0	0	100,753.00	-100,753.00
185	8003	A	COA AJUSTE ANUAL POR INFLACION	-65,649.00	0	126,391.00	-192,040.00
186	8003-2015	A	COA AjustInflacionDeducible2015	-25,120.00	0	0	-25,120.00
187	8003-2016	A	COA AjustInflacionDeducible2016	-19,193.00	0	0	-19,193.00
188	8003-2017	A	COA AjustInflacionDeducible2017	-21,336.00	0	0	-21,336.00
189	8003-2018	A	COA AjustInflacionDeducible2018	0	0	73,808.00	-73,808.00
190	8003-2019	A	COA AjustInflacionDeducible2019	0	0	52,583.00	-52,583.00
191			Totales : DEUDOR	4,533,111.10	4,018,942.20	4,018,942.20	4,833,007.28
192			Totales : ACREEDOR	4,533,111.10			4,833,007.28
193				0			0

Art. 33 RCFF Documentos que integran la contabilidad

- **I.** Los registros o asientos contables auxiliares, incluyendo el catálogo de cuentas que se utilice para tal efecto, así como las pólizas de dichos registros y asientos;
- **II.** Los avisos o solicitudes de inscripción al registro federal de contribuyentes, así como su documentación soporte;
- **III.** Las declaraciones anuales, informativas y de pagos provisionales, mensuales, bimestrales, trimestrales o definitivos;
- **IV.** Los estados de cuenta bancarios y las conciliaciones de los depósitos y retiros respecto de los registros contables, incluyendo los estados de cuenta correspondientes a inversiones y tarjetas de crédito, débito o de servicios del contribuyente, así como de los monederos electrónicos utilizados para el pago de combustible y para el otorgamiento de vales de despensa que, en su caso, se otorguen a los trabajadores del contribuyente;
- **V.** Las acciones, partes sociales y títulos de crédito en los que sea parte el contribuyente;
- **VI.** La documentación relacionada con la contratación de personas físicas que presten servicios personales subordinados, así como la relativa a su inscripción y registro o avisos realizados en materia de seguridad social y sus aportaciones;
- **VII.** La documentación relativa a importaciones y exportaciones en materia aduanera o comercio exterior;
- **VIII.** La documentación e información de los registros de todas las operaciones, actos o actividades, los cuales deberán asentarse conforme a los sistemas de control y verificación internos necesarios, y
- **IX.** Las demás declaraciones a que estén obligados en términos de las disposiciones fiscales aplicables.

Razón de
Negocio

SOPORTES

Legal

Documental

Contable



- **OBLIGACION DE ALMACENAR EL MANUAL DE FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA CONTABLE**
- **Artículo 34 RCFF.-** Para los efectos del artículo 28, fracción III del Código, el contribuyente deberá **conservar y almacenar como parte integrante de su contabilidad toda la documentación relativa al diseño del sistema electrónico donde almacena y procesa sus datos contables y los diagramas del mismo**, poniendo a disposición de las Autoridades Fiscales el equipo y sus operadores para que las auxilien cuando éstas ejerzan sus facultades de comprobación y, en su caso, **deberá cumplir con las normas oficiales mexicanas correspondientes vinculadas con la generación y conservación de documentos electrónicos.**
- El contribuyente que se encuentre en suspensión de actividades deberá conservar su contabilidad en el último domicilio que tenga manifestado en el registro federal de contribuyentes y, si con posterioridad desocupa el domicilio consignado ante el referido registro, deberá presentar el aviso de cambio de domicilio fiscal, en el cual deberá conservar su contabilidad durante el plazo que establece el artículo 30 del Código.
- **Los contribuyentes podrán optar por respaldar y conservar su información contable en discos ópticos o en cualquier otro medio electrónico que mediante reglas de carácter general autorice el Servicio de Administración Tributaria.**



Regla Miscelánea 2.8.1.20

- Cuando los libros o demás registros de contabilidad se inutilicen o destruyan total o parcialmente, el contribuyente deberá dar aviso a la autoridad fiscal de conformidad con la ficha de trámite 271/CFF “Aviso por la inutilización, destrucción, pérdida o robo de libros o registros contables”, contenida en el Anexo 1-A.
- El contribuyente tendrá un plazo de cuatro meses contados a partir de la fecha en que presente el aviso a que se refiere el párrafo anterior, para reponer los asientos ilegibles del último ejercicio o, en su caso, asentar en los nuevos libros o en los registros de contabilidad de que se trate, los asientos relativos al ejercicio en el que sucedió la inutilización, destrucción, pérdida o robo, pudiéndose realizar por concentración.



***“ (...) un tiempo para intentar,
y un tiempo para desistir;
un tiempo para guardar,
y un tiempo para desechar”***

ECLESIASTÉS 3:6 NVI

COFiUE

COFIDE® CAPACITACIÓN
EMPRESARIAL

 Cofide SC

 Cofide SC

 COFIDE

**GRACIAS POR SU ASISTENCIA
Y
PARTICIPACIÓN**

01(55) 4630.4646
www.cofide.mx