

# PAGOS.soft FÁCIL

¡ La solución fácil en el cálculo de sus pagos provisionales !

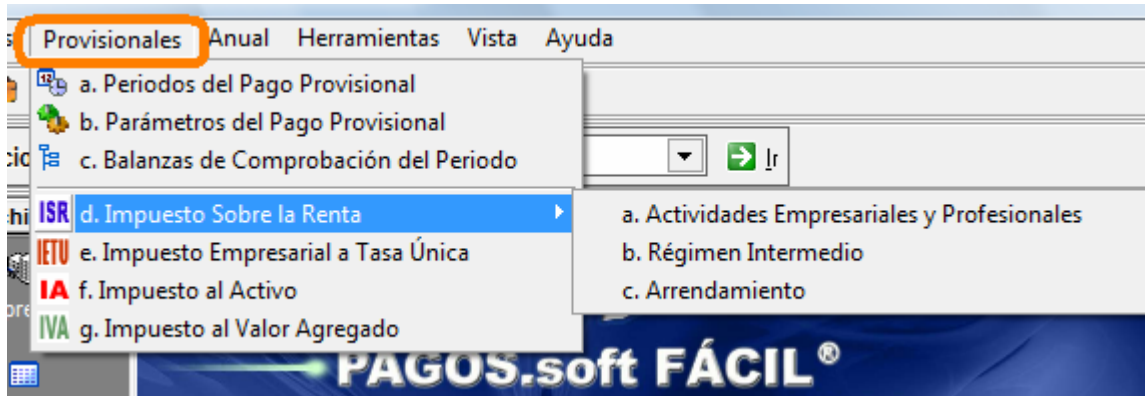
**Incluye las nuevas cédulas para el fácil cálculo de los pagos provisionales del IETU.**

**Imprime las nuevas HOJAS DE AYUDA para el IETU y para la INFORMATIVA MENSUAL DEL IETU generamos el archivo para carga batch, NO vuelve a capturar en el sistema del SAT.**



## Características principales del sistema:

- A partir de las balanzas de comprobación de su sistema contable podrá automatizar el cálculo de sus pagos provisionales.
- Calcula el pago provisional para Personas Morales Régimen General, Personas Físicas Actividades Empresariales y Profesionales, Régimen Intermedio y Arrendamiento.



- En el IETU incluye cédulas para el cálculo de la Deducción por inversiones nuevas del 01/09/2007 al 31/12/2007 efectivamente pagadas, Deducción por operaciones con público en general (al menos el 80%), Crédito fiscal por el pago sueldos y salarios y aportaciones de seguridad social, Crédito fiscal por inversiones adquiridas del 01/01/1998 al 31/12/2007, Crédito fiscal por inventarios que se tengan al 31/12/2007, Crédito fiscal por pérdidas fiscales generadas por la aplicación de deducción inmediata de inversiones, Crédito fiscal por pérdidas fiscales por la salida del régimen simplificado vigente hasta el 2001, Crédito fiscal por el cobro efectivo de enajenaciones a plazo hasta el 31/12/2007 y Crédito fiscal por operaciones de maquila.
- Incluye la generación del archivo para hacer la carga batch al programa del SAT del “Listado de Conceptos para el IETU”.

	CONCEPTO	IMPORTE	CEDULA
A1	Ingresos percibidos en meses anteriores del ejercicio	0	
A2	Ingresos percibidos en el periodo del pago provisional	544,780	
A3	<b>Total de ingresos percibidos (A1+A2)</b>	<b>544,780</b>	
A4	Ingresos percibidos exentos	14,580	
B1	Deducciones autorizadas en meses anteriores del ejercicio	0	
B2	Deducciones autorizadas en el periodo del pago provisional	158,412	
B3	<b>Deducción por inversiones adquiridas del 01/09/2007 al 31/12/2007</b>	<b>0</b>	PP.IETU.PM.01
B4	<b>Total de deducciones (B1+B2+B3)</b>	<b>158,412</b>	
C	<b>Base gravable del pago provisional (A3-A4-B4)</b>	<b>371,788</b>	
D	Tasa del IETU	16.50	
E	<b>IETU causado (CxD)</b>	<b>61,345</b>	
F1	Crédito por exceso de deducciones en IETU de ejercicios anteriores	0	
F2	<b>Crédito por salarios y en general por la prestación de un servicio</b>	<b>0</b>	PP.IETU.PM.03
F3	<b>Crédito por aportaciones de seguridad social</b>	<b>0</b>	PP.IETU.PM.03
F4	<b>Crédito por inversiones adquiridas del 01/01/1998 al 31/12/2007</b>	<b>0</b>	PP.IETU.PM.04
F5	<b>Crédito por pérdidas fiscales por la aplicación de deducción inmediata</b>	<b>0</b>	PP.IETU.PM.06
F6	<b>Crédito por pérdidas fiscales por la salida del régimen simplificado</b>	<b>0</b>	PP.IETU.PM.07
F7	<b>Crédito por enajenaciones a plazo</b>	<b>0</b>	PP.IETU.PM.08
G1	Pagos provisionales de ISR enterados antes las oficinas autorizadas	0	
G2	Pagos provisionales de ISR entregados a la contraladora	0	
G3	ISR retenido	0	

+ Selección de Cuentas    Activar cálculo    Σ Recalcular

Balanza    Calcular Cédula    H. de Ayuda 1    H. de Ayuda 2    H. de Ayuda 5    H. de Ayuda 9    Imprimir    Informativa IETU    Excel    Acumulados    Cerrar

- En el IMPUESTO SOBRE LA RENTA, para los regímenes que proceda, calcula cédulas de Coeficiente de Utilidad, Actualización de Pérdidas Fiscales de Ejercicios Anteriores, ISR, comparativo de ISR contra IMPAC para pagar el mayor, Actualización y Recargos por Pagos Extemporáneos, Depreciación Contable, Deducción de Inversiones, Deducción Inmediata de Inversiones.

**PAGO PROVISIONAL DE ISR**

CONCEPTO	IMPORTE	CEDULA
A1. Ingresos por Actividades Empresariales	11,363,691.82	
A2. Deducción de inversiones Actividades Empresariales	0.00	pp.ISR.AEyP.01
A3. Deducción inmediata Actividades Empresariales	0.00	pp.ISR.AEyP.02
A4. Otras deducciones autorizadas pagadas	11,242,813.85	
A5. Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores actualizadas	0.00	pp.ISR.AEyP.03
A6. Base gravable Actividades Empresariales (A1-A2-A3-A4-A5)	120,877.97	
B1. Ingresos por Actividades Profesionales	0.00	
B2. Deducción de inversiones Actividades Profesionales	0.00	pp.ISR.AEyP.04
B3. Deducción inmediata Actividades Profesionales	0.00	pp.ISR.AEyP.05
B4. Otras deducciones autorizadas pagadas	0.00	
B5. Base gravable Actividades Profesionales (B1-B2-B3-B4)	0.00	
C. Suma de bases (A6+B5)	120,877.97	
D. Otros conceptos que restan a la base gravable	0.00	
E. Base del pago provisional (C-D)	120,877.97	
F. Impuesto LISR 113	15,437.23	pp.ISR.AEyP.06
G. Pagos provisionales efectuados en periodos anteriores	0.00	pp.ISR.AEyP.07
H. ISR retenido	0.00	
I. Impuesto por depósitos en efectivo	17,610.00	
J. ISR del periodo a cargo (F-G-H-I)	-2,172.77	
K. Actualización	0.00	pp.ISR.AEyP.08
L. Recargos	0.00	pp.ISR.AEyP.08

+ Selección de Cuentas    Activar cálculo    Recalcular

Balanza    Calcular Cédula    Hoja de Ayuda 1    Hoja de Ayuda 9    Imprimir    Excel    Acumulados    Cerrar

- Imprime papeles de trabajo de todas las cédulas indicándole el origen de los importes, los cuales pueden provenir de otras cédulas o de las cuentas de su balanza de comprobación; estos reportes le ayudan a “amarrar” fácilmente los importes declarados.

Periodo: 01/01/2000 al 01/01/2000  
 Tipo: Normal  
 pp.ISR.AEyP.00

**PAGO PROVISIONAL DE ISR**  
 Cuentas de la Balanza ligadas a los Conceptos de las Cédulas

Concepto	Cuenta Ligada	Nombre de la Cuenta	Columna	+ o -	Importe
Ingresos por Actividades Empresariales	4100-000-000	VENTAS	Saldo Final	-	-11,421,432.27
	4200-000-000	DEVOLUCIONES Y REBAJAS SOBRE V	Saldo Final	-	63,756.56
	7100-000-000	PRODUCTOS FINANCIEROS	Saldo Final	-	-3.00
	7200-000-000	OTROS PRODUCTOS	Saldo Final	-	-6,013.11
		<b>TOTAL:</b>			11,363,691.82
Deducción de inversiones Actividades Empresariales	6000-000-000	GASTOS DE ADMON. Y OPERAC.	Saldo Final	+	652,687.69
		GASTOS FINANCIEROS	Saldo Final	+	29,589.58
		COMPRAS AL 15%	Saldo Final	+	10,683,170.92
		DEVOLUCIONES Y REBAJAS S/ COMP	Saldo Final	+	-122,634.34
		<b>TOTAL:</b>			
Pérdidas Fiscales de ejercicios anteriores actualizadas					

- En Personas Físicas Régimen Intermedio calcula el ISR correspondiente a la Entidad Federativa y a la Federación.

**PAGO PROVISIONAL DE ISR**

	CONCEPTO	IMPORTE	CEDULA
A.	Ingresos efectivamente cobrados	548,125.24	
B.	Deducción de inversiones	0.00	pp.ISR.RI.01
C.	Deducción inmediata	0.00	pp.ISR.RI.02
D1.	Otras deducciones autorizadas pagadas	145,784.45	
D2.	Otros conceptos que restan a la base	0.00	
E.	Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores actualizadas	0.00	pp.ISR.RI.03
F.	Base gravable (A-B-C-D1-D2-E)	402,340.79	
G.	Impuesto (LISR 113)	82,405.41	pp.ISR.RI.04
H.	Pagos provisionales efectuados	0.00	pp.ISR.RI.05
I.	Impuesto por depósitos en efectivo	0.00	
J.	ISR del periodo a cargo (G-H-I)	82,405.41	
K.	Porcentaje a la Entidad Federativa (LISR 136-Bis)	5.00	
L.	Impuesto a la Entidad Federativa (FxK)	20,117.04	
M.	Pagos provisionales efectuados a la Entidad Federativa	0.00	pp.ISR.RI.05
N.	Impuesto a cargo a la Entidad Federativa ((L-M) o J, el menor)	20,117.04	
O.	Monto pagado con anterioridad	0.00	
P.	Impuesto (N-O)	20,117.04	
Q.	Actualización	131.25	pp.ISR.RI.06
R.	Recargos	326.81	pp.ISR.RI.06
S.	Multa por corrección fiscal	0.00	
T.	Cantidad a pagar a la Entidad Federativa (P+Q+R+S)	20,575.10	

+ Selección de Cuentas    Activar cálculo    Recalcular  
 Balanza    Calcular Cedula    Hoja de Ayuda 2    Hoja de Ayuda 3    **Forma 15-A**    Imprimir    Excel    Acumulados    Cerrar

- En Personas Físicas Arrendamiento calcula opcionalmente con DEDUCCIONES AUTORIZADAS o con DEDUCCIÓN CIEGA.

**PAGO PROVISIONAL DE ISR**

	CONCEPTO	IMPORTE	CEDULA
A.	Ingresos del periodo	78,900.00	
B.	Deducción ciega (Ax35%)	27,615.00	
C.	Predial	2,487.40	
D1.	Deducciones autorizadas (B+C)	30,102.40	
D2.	Otros conceptos que restan a la base	0.00	
E.	Base gravable (A-D1-D2)	48,797.60	
F.	Impuesto LISR 113	10,302.21	pp.ISR.AR.02
G.	ISR retenido	0.00	
H.	Impuesto por depósito en efectivo	0.00	
I.	ISR del periodo a cargo (F-G-H)	10,302.21	
J.	Actualización	0.00	pp.ISR.AR.03
K.	Recargos	0.00	pp.ISR.AR.03
L.	Multa por corrección fiscal	0.00	
M.	Crédito al salario	0.00	
N.	Subsidio para el empleo	0.00	
O.	Compensaciones	0.00	
P.	Estímulos fiscales	0.00	
Q.	Resultado (I+J+K+L-M-N-O-P)	10,302.21	
R.	Monto pagado con anterioridad	0.00	
S.	Diferencia (Q-R)	10,302.21	
T.	Importe de la primera parcialidad	0.00	

+ Selección de Cuentas    Activar cálculo    Recalcular  
 Balanza    Calcular Cedula    Hoja de Ayuda 2    Hoja de Ayuda 3    **Forma 15-A**    Imprimir    Excel    Acumulados    Cerrar

- En el IMPUESTO AL ACTIVO, para el ejercicio 2007 y anteriores, calcula cédulas de Actualización del IMPAC del Ejercicio Anterior, IMPAC del periodo, Actualización y Recargos por Pagos Extemporáneos.

**PAGO PROVISIONAL DE IMPUESTO AL ACTIVO**

CONCEPTO	IMPORTE	CEDULA
A. Ejercicio inmediato anterior	2,006	
B. IMPAC del ejercicio inmediato anterior	15,789	
C. INPC de diciembre del penúltimo ejercicio inmediato anterior	121,0150	
D. INPC de diciembre del antepenúltimo ejercicio inmediato anterior	116,3010	
E. Factor de actualización (C/D)	1,0405	
F. IMPAC actualizado (BxE)	16,428	
G. Número de meses en el ejercicio	12	
H. Número de meses hasta la fecha del pago	1	
I. IMPAC del periodo (F/GxH)	1,369	
J. ISR acreditable del periodo	0	
K. Acreditamiento adicional (ISR de tres ejercicios anteriores)	0	
L. Importe a pagar (I-J-K)	1,369	
M. Pagos provisionales efectuados	0	pp.IMPAC.01
N. Impuesto (L-M)	1,369	
O. Actualización	0	pp.IMPAC.02
P. Recargos	0	pp.IMPAC.02
Q. Multa por corrección fiscal	0	

+ Selección de Cuentas    + Activar cálculo    Σ Recalcular  
 Balanza    Calcular Cédula    Hoja de Ayuda 9    Imprimir    Excel    Acumulados    Cerrar

- En el IMPUESTO AL VALOR AGREGADO calcula cédulas de Cuotas de IVA para Pequeños Contribuyentes; para otros Regímenes calcula IVA trasladado en ventas, IVA acreditable en compras, factor de prorrateo, IVA del periodo, Actualización y Recargos por Pagos Extemporáneos.

**PAGO PROVISIONAL DE IVA**

CONCEPTO	IMPORTE	CEDULA
A. Impuesto causado en el periodo	20,189	pp.IVA.RG.01
B. IVA retenido al contribuyente	0	
C1. Impuesto acreditable por adquisiciones, servicios y uso o goce	8,791	pp.IVA.RG.02a1
C2. Impuesto acreditable por erogaciones en inversiones	0	pp.IVA.RG.03a1
D. Cantidad a cargo (A-B-C1-C2)	11,398	
E. Saldo a favor (B+C1+C2-A)	0	
F. Saldo a favor de periodos anteriores aplicado en el periodo	0	
G. Impuesto a cargo (D-F)	11,398	
H. Devolución inmediata obtenida	0	
I. Saldo a favor de periodos anteriores pendiente de aplicar	0	pp.IVA.RG.04
J. Saldo a favor [(E-H+I) o (F+I-D+H cuando F+I > D+H)]	0	
K. Importe compensado	0	
L. Importe solicitado en devolución	0	
M. Saldo a favor pendiente de acreditar (J-K-L)	0	
N. Actualización	0	pp.IVA.RG.05
O. Recargos	0	pp.IVA.RG.05

+ Selección de Cuentas    + Activar cálculo    Σ Recalcular  
 Balanza    Calcular Cédula    H. de Ayuda 1    H. de Ayuda 2    H. de Ayuda 5    H. de Ayuda 9    Imprimir    Excel    Acumulados    Cerrar

- Es el único sistema con el que a partir de su contabilidad podrá imprimir las HOJAS DE AYUDA correspondientes: 1, 2, 3, 4, 5, 7, 8, 9, A, B, C, D, E, G y H.

Tamaño de Hoja 75% | Página número: 1

### ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y PROFESIONAL

HOJA DE AYUDA PARA EL PAGO DE CONTRIBUCIONES FEDERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**  
ISR personas físicas: Actividad empresarial y profesional

**IMPUESTO AL ACTIVO / IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA**  
Impuesto al activo / Impuesto empresarial a tasa única

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**  
Impuesto al valor agregado

PERIODO MENSUAL	EJERCICIO
SEPTIEMBRE	2008
Ejemplo Enero	Ejemplo 2008

**TIPO DE PAGO: NORMAL**

Impuesto a favor (IVA) \$ 0

IMPUESTO	ISR	IMPAC / IETU	IVA
Impuesto a cargo	\$ 5,400	\$ 1,789	\$ 11,398
Parte actualizada	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Recargos	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Cantidad a pagar	\$ 5,400	\$ 1,789	\$ 11,398
<b>TOTAL A PAGAR</b>	<b>\$ 18,587</b>		

**INSTRUCCIÓN:** En caso de que algunos impuestos o conceptos de pago no se encuentren incluidos, o vaya a realizar disminución de aplicaciones o se trate de complementarias o de corrección fiscal, deberá utilizar la hoja de ayuda general.

**ESTA HOJA NO ES UN COMPROBANTE OFICIAL, POR LO CUAL NO SERÁ SELLADA POR EL CAJERO**

- En Régimen Intermedio imprime el Formato Estatal 15-A \*

15-A  
09/08

**SAT** **Sonora**  
Servicio de Administración Tributaria **Valores por sus valores**

RAGM650828J1A  
REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES

RAGM650828HTSRN00  
CLAVE ÚNICA DE REGISTRO DE DECLARACIÓN

PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
A ENTIDADES FEDERATIVAS.  
RÉGIMEN INTERMEDIO

PERIODO: 09/2008

ANTES DE Pagar EL LLENADO, LEA LAS INSTRUCCIONES (Cambien en  
casos de ajuste a la ley en los casos de ajuste de normas)

APELLIDO PATERNO, MATERNO Y NOMBRE(S)  
RANGEL GOMEZ MARIO

TIPO DE DECLARACIÓN: NORMAL  
NÚMERO DE COMPLEMENTARIA: 0  
EN CASO DE COMPLEMENTARIA O CORRECCIÓN FISCAL, REGIÓN DE RESERVA DE LA DECLARACIÓN PRECEDENTE: 00

1. PAGO DEL IMPUESTO			
A. IMPUESTO SOBRE LA RENTA (Línea 4 del 08 de agosto)	20117	D. MULTA POR CORRECCIÓN FISCAL	0
B. PARTE ACTUALIZADA DEL IMPUESTO (de acuerdo a lo establecido en el artículo 14 de la Ley del Impuesto sobre la Renta)	131	E. CANTIDAD A PAGAR (A + B + C + D)	20575
C. RECARGOS	327		

2. CAPÍTULO II DE LA LEY DEL ISR, DE LOS INGRESOS POR ACTIVIDADES EMPRESARIALES Y PROFESIONALES SECCIÓN II RÉGIMEN INTERMEDIO DE ACTIVIDADES EMPRESARIALES (ART. 156 BIS)			
A. TOTAL DE INGRESOS OBTENIDOS DEL PERIODO	548125	F. PAGO PROVISIONAL ESPECIALES (Corrección o ajuste efectuado a la Entidad Federativa en anteriores declaraciones)	0
B. DEDUCCIONES AUTORIZADAS	145784	G. PAGO MENSUAL ESTRUCTURAL A LA ENTIDAD FEDERATIVA (Artículo 156 bis II)	20117
C. REDUCCIONES FISCALES DE PERIODO ANTERIORES (Períodos de ajuste de)	0	H. MONTO PAGADO (en la declaración que se está haciendo)	0
D. BASE DEL PAGO (A - B - C)	402341	I. CANTIDAD A PAGAR (H - I) (cantidad a pagar) (Línea 4 del 08 de agosto)	20117
E. PAGO DETERMINADO DEL PERIODO (Línea 4 del 08 de agosto)	20117	J. PAGO EN DICHO PERIODO (Línea 4 del 08 de agosto)	0
F. PAGO REGIONAL CONFORME AL ARTÍCULO 17 DE LA LEY	82405		

- Lleva el registro de los pagos provisionales efectuados para acreditarlos en los pagos posteriores.

The screenshot displays the 'PAGO PROVISIONAL DE ISR' application. The main table lists various tax concepts and their corresponding amounts. The 'IMPORTE' column shows values such as 11,363,692 for 'Ingresos por Actividades Empresariales' and 24,666 for 'Pagos provisionales efectuados en periodos anteriores'. A secondary window, 'PAGOS PROVISIONALES', provides a detailed view of these payments, including columns for 'Activo', 'Fecha Inicial', 'Fecha Final', 'Tipo', 'No Complementaria', and 'ISR del Periodo'. The total amount of 24,665.85 is highlighted in both windows.

- Fácilmente podrá importar las Balanzas de Comprobación de su sistema contable.
- Opcionalmente podrá ligarlo al sistema DECLARA.soft FÁCIL para el cálculo de la DECLARACIÓN ANUAL.
- Los reportes y/o ventanas de consulta puede exportarlas a archivos en formatos de Excel, PDF y ASCII (tipo texto)
  - Puede dar de alta todas las empresas que requiera.
  - Compatible con Windows 95, 98, XP, 2000, NT y Vista.

\* Si el sistema no incluye el formato correspondiente a su Entidad Federativa lo incluiremos sin hacerle cargos adicionales.

Visite nuestra página [www.SFacil.com](http://www.SFacil.com) para conocer más acerca de éste y otros sistemas y baje DEMOS GRATIS para que los evalúe y se convenza de las ventajas que le ofrecen.