Decanual SPM106

Instrucciones de Uso

2012

Snogari

Precauciones

Te enlistamos algunas precauciones que debes contemplar para evitar que tu información no arroje errores en algún proceso del archivo.

- No dejar espacios al inicio y final al momento de capturar o pegar algún dato.
- Evitar cortar o eliminar filas
- Si tú copiarás datos de una hoja de Excel al archivo, es recomendable pegarlo como sólo valores
- En algunos casos se debe comenzar a capturar dejando una fila después de los encabezados, ya que por cuestiones de presentación todos nuestros archivos tienen la característica de dejar esta fila sin datos.
- No tratar de modificar en lo absoluto el archivo o alguna de sus funciones
- Ninguno de nuestros archivos está diseñado para trabajar con un solo movimiento, así que te recomendamos no tratar de hacer una prueba sólo con un trabajador.
- No incluir en la captura de tu información caracteres como ¥, >, @, ?, <, D, P, 2, ♠, 8, ☺, ☻, ♥, ♦, ♠, •, ◘, ○, ☺, ♂, ♀, ♪, ♫, ☼, ►, ◄, ↕, ‼, ¶, §, ▬, ↨, caracteres chinos, guiones, etc.

Activación del archivo

Para realizar la activación del archivo primeramente debes guardar el archivo de Excel que adquiriste (Decanual) en un ruta definitiva, es decir, que no se podrá cambiar una vez activo el archivo, además debes definir también el nombre del archivo, ya que de igual manera on podrás cambiarlo una vez activo el archivo, otro detalle es que si el archivo esta comprimido debes descomprimirlo en la ruta ya definida.

Una vez guardado el archivo y descomprimido, debes crear la siguiente carpeta en disco local c :

C:\Snogari12

En esta carpeta se estarán guardando las activaciones que solicites para activar el archivo, una vez creada dicha carpeta, puedes continuar a abrir el archivo.

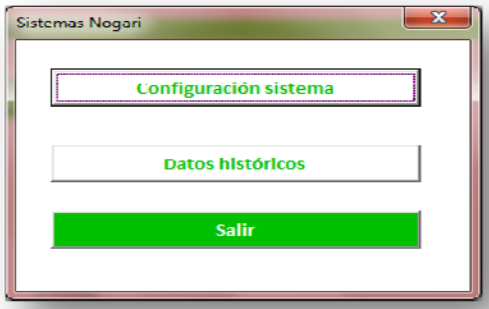
Una vez abierto el archivo, primeramente debes habilitar las macros y posteriormente para acceder al menú se deberá presionar simultáneamente ctrl + m.

Luego accederás al menú sistema> Configuración del sistema. Para la activación se deberán llenar como obligatorios los campos: *Razón o Denominación Social, RFC, Código Global y Código Individual,* estos últimos te fueron proporcionados en el momento de tu compra.

Ya capturados los datos obligatorios sólo presionarás el botón "**Solicitar Activación**" y te aparecerá un mensaje de que ya se creó el archivo para solicitar la activación, este archivo que se creó, debe aparecer en la carpeta antes creada Snogari12 en formato .txt , el nombre del archivo (.txt) debe ser el RFC de la empresa y debe terminar en .nog

Por último dicho archivo de txt creado en Snogari12, deberás enviarlo a pedidos@snogari.com , y de inmediato te responderán adjuntándote un archivo idéntico al que enviaste pero con la diferencia de que este ya se encuentra activo, por lo que el archivo que te enviaron sólo deberás reemplazarlo por el que ya tenias en la ruta Snogari12, una vez reemplazado abrirás el archivo de Excel (Decanual) y debe aparecerte ahora como **Activo** en el Status del archivo y ya podrás comenzar a usarlo.

- **Configuración**
  - **Configuración del sistema**



Algunos datos serán opcionales como son: Datos del representante legal y el domicilio del contribuyente. Ya que son datos que no afectan para el funcionamiento del archivo, así que se podrán dejar en blanco estos datos.

Luego en el campo "información del sistema contable" se deberá seleccionar el sistema que usas para la empresa a trabajar.

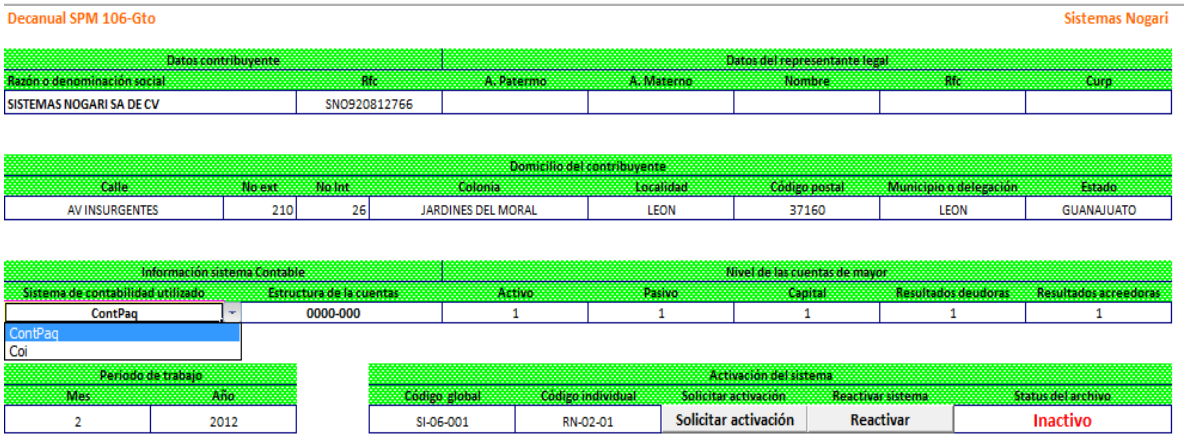
*Si usas un sistema distinto a los predeterminados sólo contáctanos y te diremos que opción seleccionar.

En el dato "**estructura de la cuenta"** se llenará de acuerdo al catalogo de cuentas de la empresa los niveles que conforman a dicho catalogo, te podrás apoyar visualizando cualquier cuenta para esto, por ejemplo: si la cuenta de bancos es 1102-000, entonces la estructura de catalogo es "0000-000", o bien si la cuenta es 102-000-000, entonces la estructura correspondiente es "000-000-000".

Para llenar el campo "**nivel de las cuentas de mayor"**, primeramente deberás generar un catalogo de cuentas de tu sistema contable en forma de reporte, aunque sea en pantalla, una vez que lo generes podrás observar que la primera columna del reporte tiene por nombre **nivel,** este nivel es el que tendrás que poner según si es cuenta de mayor de activo, pasivo, capital, resultados deudora o acreedora.

Dentro de "**periodo de trabajo"** sólo tendrás que teclear el mes con el que quieres trabajar, aunque sólo se debe poner el número no el nombre del mes: por ejemplo: 01 =Enero,02= Febrero, etc.

Por último dentro de "**activación del sistema"** te pide los códigos tanto global e individual que anteriormente debiste llenar para realizar la solicitud de activación.



Decanual SPM 106-Gto — Sistemas Nogari

Datos contribuyente		Datos del representante legal				
Razón o denominación social	Rfc	A. Paterno	A. Materno	Nombre	Rfc	Curp
SISTEMAS NOGARI SA DE CV	SNO920812766					

Domicilio del contribuyente							
Calle	No ext	No int	Colonia	Localidad	Código postal	Municipio o delegación	Estado
AV INSURGENTES	210	26	JARDINES DEL MORAL	LEON	37160	LEON	GUANAJUATO

Información sistema Contable		Nivel de las cuentas de mayor				
Sistema de contabilidad utilizado	Estructura de la cuentas	Activo	Pasivo	Capital	Resultados deudoras	Resultados acreedoras
ContPaq	0000-000	1	1	1	1	1

ContPaq
Coi

Periodo de trabajo	
Mes	Año
2	2012

Activación del sistema				
Código global	Código individual	Solicitar activación	Reactivar sistema	Status del archivo
SI-06-001	RN-02-01	Solicitar activación	Reactivar	Inactivo

➢ Datos históricos

<u>Datos Históricos de ISR</u>

Historia resultados fiscales

En este cuadro de historia de resultados fiscales debes llenarlo sólo si la empresa para la cual estas usando el archivo ha tenido pérdidas fiscales, esto es para actualizar dichas pérdidas, por lo tanto si la empresa sólo ha presentado pérdida, este campo no tiene caso que se llene.

En caso de que este campo aplique, entonces lo único que tienes que hacer es comenzar a capturar los resultados fiscales apartir del ejercicio en que presentó la primer pérdida y en caso de que el ejercicio siguiente tuvo utilidad, entonces capturarías el monto en donde corresponde y así sucesivamente hasta llegar al ejercicio 2012, por ejemplo:

Historia resultados fiscales		
Ejercicio	Utilidad	Perdida
2011	7,530	-
2010	6,150	-
2009	-	3,200
2008	-	5,000
2007	8,000	-
2006	18,000	-
2005	20,000	-
2004	30,000	-
2003	10,000	-
2002	-	50,000
2001	-	-
2000	-	-
1999	-	-
1998	-	-
1997	-	-
1996	-	-
1995	-	-
1994	-	-
1993	-	-
1992	-	-

Coeficiente de utilidad

En este cuadro y como su nombre lo indica debes capturar el coeficiente de utilidad a aplicar mes a mes.

Monto Acumulación de inventarios

Este dato se debe llenar tanto de manera mensual para aplicarlo al pago provisional de ISR, como de manera anual precisamente para poder tomar el importe correspondiente para la declaración anual de ISR.

PTU generada en 2011 pagada en 2012

En este campo sólo debes capturar el importe de PTU pagada en el ejercicio 2012 generada en 2011, debe ser el monto pagado no generado, esto ya que muchas veces el monto generado no es lo efectivamente entregado o pagado.

Datos Históricos de IETU

Historia IETU

Este cuadro es un poco similar al de Historia de ISR, aunque con la diferencia de que independientemente del resultado de IETU anual que se tuvo, deben capturar los importes según corresponda, así que sólo debes capturar los ingresos y deducciones anuales correspondientes a IETU ejercicio a ejercicio a partir del año 2008, con su respectivo resultado.

Saldo pendiente deducir al 31 Dic 2008 Inversiones adquiridas de 1998 a 2007

Este campo como su nombre lo indica debes capturar información si la empresa realizó inversiones de 1998 a 2007 y que existe a consecuencia de esto algún saldo por deducir a 2008, para considerar este crédito para el pago provisional y declaración anual de IETU.

➢

Para el llenado de este apartado ocuparás el reporte de catalogo que anteriormente ya debiste haber generado, aunque en esta ocasión lo necesitas en Excel, ya que unos de los datos que te pide son **"Nivel de la cuenta, No. Cuenta y Descripción"** sólo es cuestión de que copies y pegues la información.

Otra columna que debes llenar es **"clave"** que forma parte de **índice financiero-fiscal,** aquí la clave que debes poner es la que corresponde sólo a las cuentas de mayor que vienen precargadas en un catalogo de cuentas del decanual, podrás observarlas en la opción **Indices contables-fiscales** del menú general, por ejemplo si una de tus cuentas de mayor de activo es bancos, pondrás la clave AA0102 o bien una de tus cuentas de mayor pasivo fuera proveedores le asignarías la clave BA0101 y así sucesivamente con capital y resultados. A las únicas subcuentas que es obligatorio que le pongas clave es a aquellas que vienen especificadas en el catalogo del decanual como de información fiscal, como sueldos, honorarios, vacaciones, aguinaldo, etc.

La otra columna que debemos llenar es la de es **"clave"** correspondiente a **naturaleza de la cuenta**, aquí deberás poner la naturaleza de todas las cuentas, puedes dar clic a la palabra clave con lo cual observarás que te desglosa las opciones como por ejemplo: la letra A si son de Activo deudora, B si son Activo acreedoras, etc. Si quieres ahorrarte este paso y no quieres ir tecleando uno por uno puedes copiar la información del mismo reporte de catalogo que generaste en Excel,

ya que ahí viene también la naturaleza, aunque recuerda que sólo debes poner la letra de la naturaleza y no la palabra completa.

Nivel de la cuenta	No. Cuenta	Descripción	Índice financiero - fiscal		Naturaleza de la cuenta	
			Clave	Descripción	Clave	Descripción
1	1110-000-000	CAJA	AA0101		A	
2	1110-001-000	FONDO FIJO			A	
1	1120-000-000	BANCOS	AA0102		A	
2	1120-001-000	HSBC CTA 04044670420			A	
2	1120-002-000	BANREGIO			A	
1	1140-000-000	INVERSIONES EN VALORES	AA0201		A	
2	1140-001-000	INVERSIONES CUENTA #			A	
2	1140-002-000	IMPRESORA EPSON LX 300			A	
1	1150-000-000	CLIENTES	AA0301		A	
2	1150-001-000	CONTADO			A	
2	1150-002-000	CREDITO			A	
2	1150-003-000	EDGAR ANDRES RAMIREZ GUERRERO			A	
2	1150-004-000	ROXANA ISABEL FIERRO BLANCARTE			A	
2	1150-005-000	OPERADORA SOUTH ROCK CAMPESTRE SA			A	
2	1150-006-000	EL BOSQUE DE GRAN JARDIN SA			A	
2	1160-000-000	ALMACEN			A	
1	1160-001-000	ALMACEN DE MATERIALES	AA0701		A	
1	1160-002-000	ALMACEN DE PROD. EN PROCESO	AA0702		A	
1	1160-003-000	ALMACEN DE PROD. TERMINADOS	AA0703		A	
1	1170-000-000	DEUDORES DIVERSOS	AA0302		A	
2	1170-001-000	JUAN IGNACIO ESPINOSA C.			A	
2	1170-002-000	A.D. DEL VALLE CENTRO S.C.			A	
2	1170-003-000	AUTOMOTORES DE GUADALAJARA			A	
2	1170-004-000	Juan Ignacio Espinosa C.			A	
2	1170-005-000	JAVIER ARTURO MARMOLEJO RAMIREZ			A	
2	1170-006-000	MONICA CHESSAL LOEZA			A	

Una vez realizados los procesos anteriores ahora sólo debes presionar el botón "**actualizar índices**"

, "**actualizar naturalezas"**

, de esta forma te aparecerán los nombres de los índices y de las naturalezas correspondientes.

- **Balanzas de comprobación**

Para llenar este apartado sólo debes tener tu balanza de comprobación en Excel de tu sistema contable, copiarlas y pegarlas en el orden que el archivo requiere, te recomendamos usar pegado especial y verificar que pegues el mes que corresponde en cada espacio.

CONGELADOS DEL BAJIO SA DE CV
Balanza de comprobación mensual
Enero

Cuenta	Concepto	Saldos Iniciales	Cargos	Abonos	Saldos Finales
1110-000-000	CAJA	-	-	-	-
1110-001-000	FONDO FIJO	-	-	-	-
1120-000-000	BANCOS	42,345.14	731,521.67	707,569.82	66,296.99
1120-001-000	HSBC CTA 04044670420	36,780.90	728,021.67	700,128.83	64,673.74
1120-002-000	BANREGIO	5,564.24	3,500.00	7,440.99	1,623.25
1140-000-000	INVERSIONES EN VALORES	-	-	-	-
1140-001-000	INVERSIONES CUENTA #	-	-	-	-
1140-002-000	IMPRESORA EPSON LX 300	-	-	-	-
1150-000-000	CLIENTES	659,506.74	259,929.65	588,021.67	331,414.72
1150-001-000	CONTADO	-	-	85,065.60	- 85,065.60
1150-002-000	CREDITO	662,065.74	242,889.65	502,956.07	401,999.32
1150-003-000	EDGAR ANDRES RAMIREZ GUERRERO	- 409.00	17,040.00	-	16,631.00
1150-004-000	ROXANA ISABEL FIERRO BLANCARTE	- 298.00	-	-	- 298.00
1150-005-000	OPERADORA SOUTH ROCK CAMPESTRE SA	- 88.00	-	-	- 88.00
1150-006-000	EL BOSQUE DE GRAN JARDIN SA	- 1,764.00	-	-	- 1,764.00
1160-000-000	ALMACEN	431,553.84	-	-	431,553.84
1160-001-000	ALMACEN DE MATERIALES	-	-	-	-
1160-002-000	ALMACEN DE PROD. EN PROCESO	-	-	-	-
1160-003-000	ALMACEN DE PROD. TERMINADOS	431,553.84	-	-	431,553.84
1170-000-000	DEUDORES DIVERSOS	145,174.63	0.04	0.01	145,174.66
1170-001-000	JUAN IGNACIO ESPINOSA C.	145,174.63	0.04	0.01	145,174.66
1170-002-000	A.D. DEL VALLE CENTRO S.C.	-	-	-	-
1170-003-000	AUTOMOTORES DE GUADALAJARA	-	-	-	-
1170-004-000	Juan Ignacio Espinosa C.	-	-	-	-
1170-005-000	JAVIER ARTURO MARMOLEJO RAMIREZ	-	-	-	-
1170-006-000	MONICA CHESSAL LOEZA	-	-	-	-
1172-000-000	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	-	-	-	-
1175-000-000	ANTICIPO DE PROVEEDORES	208,703.08	-	-	208,703.08

➢ **Ajustes contables**

Esta opción sirve para capturar aquellos ajustes que a lo mejor por cuestiones de fallas con tu sistema contable no es posible afectar, etc. y que quieras que afecten a tu balanza en el mes que tú indiques, los datos a llenar son:

Mes: En este campo deberás teclear el mes en que deseas que el ajuste afecte a tu balanza, no es necesario que captures la palabra completa, ya que puedes poner el número que representa el mes por ejemplo: 05 si el mes fuera mayo, o bien sólo poner la abreviatura del mes, por ejemplo: Ene para el mes de enero o bien la palabra completa.

Cuenta: Sólo deberás poner el número de las cuentas que interviene en el ajuste que deseas realizar.

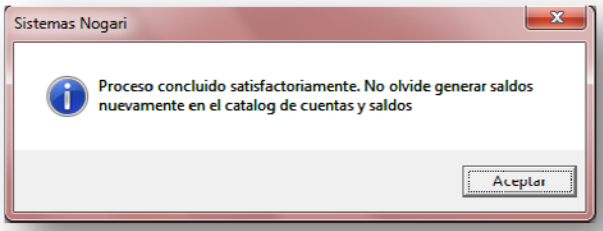
Descripción: El dato que debes poner en este campo es el nombre de la cuenta correspondiente según el número de cuenta que hayas capturado anteriormente.

Concepto del movimiento: Como su nombre lo indica únicamente debes poner el concepto por el cual estas realizando dicho ajuste, te recomendamos capturar uno breve.

Cargo y Abono: Y como para tener un ajuste debemos considerar cantidades, en estos dos campos pondrías tanto cargos como abonos según las cuentas en que aplique cada uno.

Después de haber capturados los campos anteriores y una vez que estés seguro de que los datos sean correctos sólo presionarás el botón **“Afectar ajustes”**

esto para que dicho ajuste afecte a los saldos del mes que corresponda. Te deberá aparecer el siguiente mensaje:



Si deseas modificar algún dato o bien capturar algún otro ajuste puedes presionar el botón “**Capturar Modificar”.**

-

Este auditor tiene como finalidad avisarte cuando se den de alta algunas cuentas, es decir, si hay cuentas en tu balanza que no aparecen en el catalogo que inicialmente habías pegado en el archivo y además tiene la función de avisarte cuando algún saldo final de alguna cuenta no coincide con el saldo inicial del mes siguiente.

Lo único que debes hacer en este apartado es presionar el botón **“Generar”**

después de haberlo presionado te aparecerán aquellas cuentas que debes dar de alta en el catálogo de cuentas y saldos, estas cuentas que des de alta puedes darlas de alta en el catalogo después del último dato que tengas, sólo debes agregarle clave de información contable-fiscal en caso de que esta sea de mayor y la letra que corresponda a su naturaleza.

Indices contables - fiscales

Este es un catalogo predeterminado por el propio archivo, donde en su mayoría considera sólo cuentas de mayor y algunas subcuentas de resultados que son de información fiscal.

A cada cuenta de mayor se le asignó una clave la cual anteriormente explicamos que se tienen que relacionar de acuerdo con tu catálogo.

SISTEMAS NOGARI SA DE CV
Catalogo de indices financiero - fiscal

Clave	Descripción	Rubro
AA0101	Efectivo en caja	Activo circulante
AA0102	Bancos Nacionales	Activo circulante
AA0103	Bancos Extranjeros	Activo circulante
AA0201	Inversiones en valores Nacionales (Excepto acciones)	Activo circulante
AA0202	Inversiones en valores Extranjeros(Excepto acciones)	Activo circulante
AA0301	Cuentas y documentos por cobrar Nacionales (clientes)	Activo circulante
AA0302	Cuentas y documentos por cobrar Nacionales (otros)	Activo circulante
AA0303	Cuentas y documentos por cobrar Extranjeros (clientes)	Activo circulante
AA0304	Cuentas y documentos por cobrar Extranjero (otros)	Activo circulante
AA0400	Impuestos a favor y pagos indebidos	Activo circulante
AA0500	Pagos provisionales, impuestos retenidos por terceros y subsidio p/empleo	Activo circulante
AA0501	Anticipos Isr propio	Activo circulante
AA0502	Anticipos Ietu	Activo circulante
AA0503	Isr retenido por terceros	Activo circulante
AA0504	Iva retenido por terceros	Activo circulante
AA0505	Subsidio al empleo acreditable	Activo circulante
AA0506	IDE retenido	Activo circulante
AA0507	Otros pagos provisionales o impuestos retenidos	Activo circulante
AA0601	Iva por acreditar	Activo circulante
AA0602	Iva acreditable efectivamente pagado	Activo circulante
AA0700	Inventarios	Activo circulante
AA0701	Materia prima	Activo circulante
AA0702	Productos en proceso	Activo circulante
AA0703	Producto terminado	Activo circulante
AA0801	Inversiones en acciones nacionales	Activo circulante
AA0802	Inversiones en acciones extranjeros	Activo circulante
AA0900	Otros activos circulantes	Activo circulante
AB0100	Terrenos	Activo fijo
AB0201	Construcciones	Activo fijo
AB0202	Construcciones en proceso	Activo fijo

Tasas impuestos

Este apartado sólo sirve como referencia visual para que estés enterado sobre que tasas está trabajando el archivo, y que en caso de que alguna tasa este incorrecta puedes corregirla manualmente.

CONGELADOS DEL BAJIO SA DE CV
Tasas correspondientes a los impuestos
Ejercicios 2008 - 2012

Conceptos	Ejercicio 2008	2009	2010	2011	2012	2013	Tasa del ejercicio
Impuestos propios y trasladados							
Isr	28.00%	28.00%	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%
Ietu	16.50%	17.00%	17.50%	17.50%	17.50%	17.50%	17.50%
Iva tasa general	15.00%	15.00%	16.00%	16.00%	16.00%	16.00%	16.00%
Iva tasa franja fronteriza	10.00%	10.00%	11.00%	11.00%	11.00%	11.00%	11.00%
Retenciones de impuestos federales							
ISR. Servicios profesionales	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
ISR. Arrendamiento	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
IVA. Servicios profesionales	10.00%	10.00%	10.66%	10.66%	10.66%	10.66%	10.66%
IVA. Arrendamiento	10.00%	10.00%	10.66%	10.66%	10.66%	10.66%	10.66%
IVA. Comisionistas	10.00%	10.00%	10.66%	10.66%	10.66%	10.66%	10.66%
IVA. Fletes	4.00%	4.00%	4.00%	4.00%	4.00%	4.00%	4.00%
IVA. Adquisición desperdicios industriales	15.00%	15.00%	16.00%	16.00%	16.00%	16.00%	16.00%
Retenciones estatales							
Estatales. Servicios profesionales	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Estatales. Arrendamiento	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Estatales. Impuesto Sobre Nóminas	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%

➢ **Tablas y tarifas**

Aquí se concentran lo que conocemos como INPC (Índice Nacional de Precios al Consumidor) y este se recomienda que mes a mes se vaya actualizando, esto porque para algunos cálculos nos es útil como es el actualizador de impuestos y si no se actualizan el archivo nos consideraría el último mes capturado y no el que corresponda.

Indice Nacional de Precios al Consumidor con base a la segunda quincena de Diciembre de 2010

Año \ Mes	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Mes \ Año
1984	0.41627812	0.43824772	0.45697919	0.47674802	0.49255658	0.51038252	0.52711381	0.54209707	0.55824569	0.57775088	0.59757892	0.62295859	1984
1985	0.66916926	0.69696940	0.72397673	0.74625391	0.76393275	0.78306541	0.81033637	0.84576284	0.87954062	0.91235161	0.95507211	1.02009067	1985
1986	1.11027685	1.15963777	1.21353780	1.27689431	1.34785231	1.43437051	1.50593984	1.62600467	1.72354971	1.82206904	1.94517141	2.09882300	1986
1987	2.26876265	2.43247057	2.59322502	2.82011943	3.03272405	3.25212015	3.51551657	3.80283886	4.05336875	4.39115807	4.73946796	5.43947873	1987
1988	6.28055153	6.80439664	7.15283645	7.37299479	7.51564820	7.66897119	7.79697755	7.86870735	7.91369346	7.97405637	8.08076941	8.24937179	1988
1989	8.45131255	8.56600152	8.65886225	8.78835300	8.90931763	9.01751888	9.10772034	9.19448880	9.28242262	9.41970398	9.55192469	9.87428753	1989
1990	10.35083877	10.58522578	10.77183558	10.93577849	11.12661601	11.37167642	11.57905991	11.77635267	11.94422145	12.11593396	12.43761670	12.82961936	1990
1991	13.15663021	13.38630808	13.57721055	13.71943793	13.85355376	13.99891993	14.12262981	14.22091799	14.36258563	14.52963103	14.89040629	15.24089786	1991
1992	15.51790207	15.70175899	15.86155633	16.00295269	16.10846601	16.21749445	16.31989382	16.42015353	16.56298842	16.68225280	16.82085807	17.06037067	1992
1993	17.27436988	17.41550261	17.51699835	17.61801267	17.71872134	17.81810227	17.90372831	17.99955398	18.13286363	18.20702345	18.28732903	18.42676723	1993
1994	18.56962314	18.66512978	18.76110447	18.85298708	18.94407687	19.03886902	19.12330489	19.21243652	19.34907599	19.45065197	19.55463314	19.72613932	1994
1995	20.46862019	21.33613293	22.59392133	24.39428250	25.41386310	26.22043406	26.75496405	27.19875002	27.76136288	28.33257255	29.03120591	29.97704506	1995
1996	31.05470183	31.77950767	32.47909623	33.40239265	34.01123721	34.56506223	35.05641717	35.52236378	36.09032576	36.54079814	37.09443212	38.28212794	1996
1997	39.26655717	39.92640941	40.42330450	40.86002200	41.23293212	41.59877377	41.96117668	42.33427784	42.86154831	43.20408307	43.68741432	44.29950655	1997
1998	45.26330346	46.05573748	46.59523450	47.03118783	47.40581731	47.96613770	48.42864559	48.89421013	49.68721726	50.39922341	51.29176240	52.54326558	1998
1999	53.87012062	54.59408022	55.10129148	55.60697442	55.94148549	56.30904650	56.68119247	57.00022930	57.55099768	57.91550204	58.43054594	59.01589258	1999
2000	59.80832658	60.33884472	60.67335580	61.01856512	61.24666691	61.60945191	61.84978026	62.18964046	62.64393363	63.07530200	63.61460798	64.30330726	2000
2001	64.65978794	64.61699498	65.02633974	65.35440947	65.50437588	65.65930934	65.48871060	65.87671289	66.48995136	66.79045731	67.04205702	67.13490247	2001
2002	67.75463630	67.71107918	68.05743473	68.42919862	68.56789368	68.90221371	69.10001172	69.36274679	69.77995076	70.08750940	70.65435513	70.96191376	2002
2003	71.24878459	71.44669788	71.89769193	72.02043955	71.78804659	71.84735162	71.95148021	72.16732293	72.59693958	72.86312262	73.46789598	73.78372973	2003
2004	74.24230931	74.68640743	74.93948818	75.05258149	74.86432251	74.98431175	75.18084586	75.64494218	76.27040334	76.79863185	77.45374553	77.61373118	2004
2005	77.61648956	77.87508706	78.22609007	78.50468579	78.30746209	78.23229641	78.53847586	78.63226056	78.94740472	79.14118045	79.71078455	80.20039583	2005
2006	80.67069849	80.79413570	80.89550592	81.01411598	80.65345666	80.72310758	80.94446705	81.35753346	82.17883914	82.53811727	82.97118189	83.45113886	2006
2007	83.88213471	84.11659644	84.29864909	84.24830877	83.83731114	83.93799177	84.29451153	84.63792901	85.29511147	85.62749547	86.23157924	86.58809900	2007
2008	86.98944233	87.24803983	87.88039693	88.08037900	87.98521512	88.34932041	88.84169006	89.35474751	89.96365843	90.57670692	91.60626978	92.24069566	2008
2009	92.45446960	92.65858923	93.19164489	93.51782254	93.24543317	93.41714191	93.67160186	93.89571969	94.36671195	94.65220360	95.14319406	95.53695186	2009
2010	96.57547944	97.13405005	97.82364340	97.51194720	96.89751953	96.86717743	97.07750340	97.34713439	97.85743347	98.46151724	99.25041203	99.74209209	2010
2011	100.22800000	100.60400000	100.79700000	100.78900000	100.04600000	100.04100000	100.52100000	100.68000000	100.92700000	101.60800000	102.70700000	103.55100000	2011
2012	104.28400000	104.49600000	104.55600000	104.22800000									2012
Año \ Mes	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Mes \ Año

Estados financieros

➢ **Estado de posición financiera**

Sólo debes presionar el botón "**Calcular**"

para que el sistema te presente el balance general del mes con el que elegiste trabajar, en caso de que no cuadre el balance, el archivo te mostrará un mensaje de descuadre con letras rojas indicando el importe por el que no cuadra el balance, en caso de que se presente esta situación te recomendamos verificar con algún balance generado de tu sistema contable, para que verifiques cuales son las cuentas que no checan, el descuadre puede deberse principalmente a que a alguna (s) cuentas de mayor no se les haya puesto el índice financiero-fiscal en el catalogo de cuentas y saldos.

- **Estado de resultados**

Aquí el archivo te mostrará el cálculo del estado de resultados, sin necesidad de que presiones algún botón ya que el cálculo se realizará de manera automática.

Una opción que puedes realizar es sacar un estado de resultados de tu sistema, del mismo mes con el que estás trabajando en el decanual y hacer la comparación en cantidades, en caso de que alguna cantidad no te coincidiera con el decanual puede ser porque tal vez a alguna cuenta de mayor de resultados no se le puso la clave de información contable –fiscal dentro de catalogo de cuentas y saldos.

- **Estado de costo de prod y vta**

De igual forma que con el estado de resultados el estado de costo de producción y venta se generará de manera automática y sin presionar ningún botón, sólo te sugerimos verificar importes con alguna balanza de tu sistema contable, aunque si estas seguro de haber llenado correctamente las claves contables-fiscales no es necesario hacerlo.

- **Razones financieras**

En este apartado de razones financieras sólo es necesario que mes a mes vayas presionando el botón "**Calcular**" para que el archivo realice los cálculos y actualice la información conforme vayas trabajando.

Pagos provisionales

- **Impuestos por pagar**

Este apartado tiene como finalidad presentarte tanto de manera general los importes de los impuestos federales y estatales a pagar o a favor con que cuenta la empresa.

- **Resumen Contribuciones por pagar**

Aquí se presenta un concentrado de todas las contribuciones federales como estatales que estén tanto a cargo o bien a favor según corresponda, incluso los acreditamientos que se hayan aplicado en el mes, todo esto con la finalidad de decirte cuánto en total debe desembolsar la empresa, en la última columna **"Fecha límite pago"** puedes teclear la fecha que tiene dicha empresa para pagarlos según los días adicionales a que tiene derecho para hacerlo.

- **Desglose Contribuciones por pagar**

En este apartado podrás observar a manera de detalle las contribuciones de los impuestos federales, es decir, los impuestos a cargo además de los acreditamientos, compensaciones, etc. mostrando un neto a desembolsar.

➢ **Isr**

Aquí podrás visualizar el cálculo que realiza el archivo respecto al Impuesto Sobre la Renta, el cálculo se hará por automático, aunque hay algunos campos que en caso de que aplicarán para la empresa para la cual usas el archivo, debes capturar y esto se debe a que debido a la naturaleza de esos conceptos el archivo no puede calcularlos , estos campos son:

Otros ingresos acumulables: En este campo pondrás algunos otros ingresos que no estén considerados dentro del cálculo del archivo.

Deducción inmediata: Para el llenado de este campo podrás guiarte posiciconandote en el símbolo " **i** " que se encuentra al lado izquierdo dentro del relleno color verde, una vez que te posiciones verás el decreto de dicho concepto.

Si no realizaste la configuración inicial de datos históricos, puedes presionar el botón Actualizar y el archivo te re direccionará al campo exacto para realizarla.

➢ **Ietu**

Aquí podrás visualizar el cálculo de IETU, de acuerdo a algunos datos que deberás ingresar, en este caso si hay que llenar algunos debido a que este impuesto se calcula sobre flujo de efectivo, lo cual es difícil para el archivo calcular de manera exacta.

- **Ingresos y deducciones**

En esta sección se deberán capturar como su nombre lo indica tanto ingresos como deducciones efectivamente cobradas de acuerdo al concepto correspondiente. Ya que este tipo de datos no los puede calcular el archivo debido a que son en base al flujo de efectivo.

- **Cred Deducciones > ingresos**

En lo que respecta a sueldos y salarios, estos datos los determinará el archivo cada vez que actualices o pegues una nueva balanza, no es necesario que presiones ningún botón, ya que de manera automática se realizarán los cálculos.

Los únicos campos que es necesario llenar son los siguientes:

Cuotas pagadas al imss: Únicamente la parte pagada del patrón correspondiente a IMSS

Cuotas pagadas al sar, cesantía en edad avanzada y vejez: Únicamente la parte pagada del patrón correspondiente a sar, rcv, etc.

Cuotas pagadas al infonavit: Únicamente la parte pagada del patrón correspondiente al INFONAVIT

Exento: Este campo no es obligatorio llenarlo, si deseas puedes teclear aquí la parte exenta de los sueldos y salarios pagados.

- **Pago provisional**

En este apartado se calculará el pago provisional de ietu de acuerdo a los datos que debían capturarse anteriormente, aquí sólo hay dos campos que en caso de aplicar debes llenarlos:

Créd. Por pérdidas generadas por deducción inmediata

Créd. Pérdida fiscal ´02 reg. Simpllificado

Si no realizaste la configuración inicial de datos históricos, puedes presionar el botón Actualizar y el archivo te re direccionará al campo exacto para realizarla.

- **Iva**

Aquí se observará como se determinó el Pago provisional de IVA y si al final resultó a pagar o a favor ingresando algunos datos.

Los campos que debes llenar son:

Valor de actos o actividades cobrados: Sólo debes ubicar la tasa que corresponde a los valores cobrados ya sea al 16%, 11%, 0%, 0% exportación o bien exentos y llenar con la cantidad correspondiente según tus papeles de trabajo.

Valor de actos o actividades pagados: Sólo debes ubicar la tasa que corresponde a los valores efectivamente pagados ya sea al 16%, 11%, 16% importación, 11% importación o bien exentos y llenar con la cantidad correspondiente según tus papeles de trabajo.

Iva acreditable efectivamente pagado: En este campo sólo pondrás la cantidad de iva que la empresa retuvo a terceros tanto del mes como de meses anteriores en caso de aplicar.

Iva retenido por terceros: En este campo por el contrario debes poner el importe de iva que le retuvieron a la empresa en el mes, este campo se llena sólo en caso de que aplica.

Iva devol. Inmediata: Aquí deberás poner únicamente el importe de iva por devolución inmediata.

Saldos a favor acreditado: Por último en caso de que quieras acreditar algún saldo a favor que tiene la empresa, aquí puedes llenar con el importe deseado para realizar el acreditamiento.

- **Retenciones**

En este apartado podrás observar que la claves de información fiscal que realizaste dentro de catalogo de cuentas y balanzas sirve para calcular algunas contribuciones, en este caso las retenciones, aquí podrás observar que te calculará el archivo las retenciones respectivas y si la empresa no pagó todo lo que esta provisionado, entonces podrás hacer lo siguiente:

No pagado en el mes: En este campo como su nombre lo indica, pondrás el importe que no se pagó en el mes, puedes poner la base de la retención o bien el importe de la retención en la columna que corresponda.

Pagado de meses anteriores: En caso de que en el mes se haya pagado lo referente a meses anteriores, podrás ponerlo en este campo ya sea la base (en las primeras cinco columnas) o bien el importe directo de la retención (las doce columnas siguientes) según corresponda.

- **Control IDE**

En este apartado podrás observar los importes de IDE que el banco ha cobrado a la empresa, el archivo primeramente acreditará los importes de IDE contra ISR propio y en caso de tener aún un excedente, dicho excedente lo acreditará contra ISR asimilables, y así sucesivamente, aunque si tú deseas acreditar la totalidad contra algún otro impuesto, puedes hacerlo, tecleando los importes en los impuestos en que deseas que se haga la aplicación o bien poner un 0 (cero) a los impuestos que no deseas que se apliquen.

Para el caso de la declaración anual el remanente de IDE lo acreditará directamente contra el ISR propio a pagar.

- **Control sub p/ empleo**

Aquí el archivo mostrará los importes que tiene la empresa por subsidio para el empleo, además de los acreditamientos que al igual que con el IDE, el archivo primero hará los acreditamientos contra ISR propio, luego isr por salarios y así sucesivamente.

- **Pagos prov efectuados**

Este es un expediente en el que se concentrarán los pagos de impuestos realizados por la empresa tanto federales como estatales, además de aquellas compensaciones, aplicaciones, recargos actualizaciones, etc. También puedes concentrar aquí aquellas declaraciones en ceros que se presentaron.

Medio de presentación: Aquí pondrás el nombre del banco por medio del cual se realizó el pago de impuestos, por ejemplo: Banorte, Bancomer, etc. en el caso de que sean declaraciones en ceros puedes poner sólo SAT.

Tipo: Puede ser Normal o Complementaria.

Folio de Operación: Cómo su nombre lo indica deberás poner el número del folio del pago respectivo.

Fecha de presentación: La fecha indicada en el acuse del pago.

<u>Datos de la normal</u>

> **Folio:** En caso de que los datos que hayas capturado sean de un pago complementario en este campo deberás poner el número de folio correspondiente a la presentación normal que se debió hacer con anterioridad.
>
> **Fecha:** La fecha indicada del pago normal correspondiente.

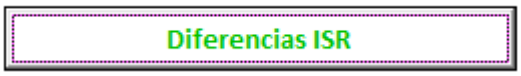
En los espacios azules deberás capturar el importe que se pagó en el impuesto correspondiente, tanto federales como estatales, así como las actualizaciones, recargos, acreditamientos de subsidio, pagos efectuados con anterioridad, compensaciones o pagos de lo indebido, en el caso de las declaraciones en ceros, podrás capturar el concepto por el que se presentó (se recomienda capturarlo de manera abreviada).

Cada vez que termines de capturar loa información correspondiente sólo debes presionar el botón "**Actualizar**"

.

-

En este apartado el archivo te presentará las diferencias de los impuestos federales que tiene la empresa entre lo que debió pagar y lo que realmente pagó.

- 

Sólo deberás presionar el botón **“Calcular”**

para que el archivo determine las diferencias que resulten del ISR y retenciones ya sea que la diferencia resulte a favor o en contra de la empresa.

- **Diferencias IETU e IVA**

Sólo deberás presionar el botón **“Calcular”**

para que el archivo determine las diferencias que resulten del IETU, IVA , retenciones e impuestos estatales ya sea que la diferencia resulte a favor o en contra de la empresa.

- **Impuestos sobre nóminas**

Aquí no debes presionar algún botón ya que el archivo te presentará de manera automática y desglosada, como es que se determinó el Impuesto sobre Nómina tanto partes gravables como exentas, haciendo excepción en la despensa y otras prestaciones ya que si deseas en estos campos tú puedes capturar las partes tanto gravables como exentas.

- **Actualizador de impuestos**

Este apartado como su nombre lo indica se encarga de realizar la actualización de impuestos en caso de que vayan a pagar de manera extemporánea. Para tal cálculo sólo debes ingresar los siguientes datos:

Aunque primeramente debes ubicar aquellos impuestos federales que deseas actualizar y capturar la información en los campos en que se ubique dicho (s) impuestos.

Periodo de causación: Debes indicar de que fecha a qué fecha se causó el impuesto, por ejemplo: Del 01/03/2012 Al 31/03/2012.

Fecha en que: Debes indicar la fecha en que debió pagar el impuesto, por ejemplo: 19/04/2012, además de la fecha en que pagará la diferencia, si no se tiene la fecha exacta, capturar la más aproximada.

Importes del impuesto: Debes capturar el importe que la empresa debió pagar, cuánto fue lo que realmente pagó y el importe que se omitió.

Después de ingresar los datos anteriores, sólo debes presionar el botón "**Calcular**" , para que el archivo realice los cálculos necesarios para actualizar tus impuestos.

En las últimas columnas podrás ver cuanto deberás pagar por concepto de actualizaciones y recargos, indicándote un total a pagar.

Si deseas realizar la actualización de impuestos diferentes a los que anteriormente habías realizado, o bien actualizar impuestos de otros meses, sólo debes ingresar los nuevos datos y presionar el botón Calcular.

- Pagos referenciados (DyP)

En este módulo podrás observar un borrador de lo que es el pago referenciado, el archivo te llenará de manera automática la información según el mes con el que hayas indicado que el archivo trabajará, los campos en azul podrás llenarlos o modificarlos en caso de que el concepto aplique para la empresa.

Esto es de gran ayuda, ya que al presentar tu Pago referenciado, sólo capturarás las cantidades que el borrador te haya presentado, sin necesidad de realizar el cálculo de manera independiente.

Declaración anual

- ISR anual

En este módulo podrás observar el cálculo que realiza el archivo respecto a la declaración anual, mostrándote además el nuevo coeficiente y un impuesto a pagar.

Podrás modificar o llenar los siguientes campos:

<u>Ingresos Acumulables</u>

Anticipo de clientes del ejercicio ant.: Debes capturar el importe de los anticipos de clientes correspondiente al ejercicio anterior.

Inventario Acumulable: Como su nombre lo indica debes capturar el inventario acumulable del presente año

Otros ingresos acumulables: En estos campos puedes agregar algún otro ingreso acumulable que no esté contemplado en el archivo por algún otro concepto.

Deducciones autorizadas

Deudas a personas físicas no pagadas:

Deudas a personas físicas pagadas en ejerc. Ant.:

Otras deducciones fiscales: En estos campos puedes agregar alguna otra deducción autorizada que no esté contemplada en el archivo por algún otro concepto.

- **IETU anual**

En este apartado observarás los datos que toma el archivo para determinar el impuesto anual del IETU, además de mostrarte el impuesto ya sea a cargo o favor, según lo que resulte, debido a que el IETU se calcula en base a flujo de efectivo, hay algunos campos que en caso de aplicar deberás llenar, son los siguientes:

Ingresos

Otros ingresos: En este campo debes capturar los ingresos que no hayan sido considerados en los conceptos anteriores.

Deducciones

Otras deducciones autorizadas: En este campo debes capturar las deducciones que no hayan sido consideradas en los conceptos anteriores.

Créditos y acreditamientos fiscales

Crédito deducción inmediata (perdidas fiscales):
Crédito fiscal por enajenación a plazos:
Acreditamientos ISR

ISR propio entregado a la sociedad controladora
ISR propio por acreditar por distribución de dividendos
Acreditamiento del isr propio pagado en el extranjero
Acreditamiento para empresas maquiladoras

<u>Acreditamientos IETU e ISR</u>

ISR pagado en exceso aplicado contra el IETU
Otras cantidades a cargo (o favor)

- **Deducción de inversiones**

Este apartado sirve para concentrar las depreciaciones fiscales, contables y promedio de activos fijos, debes ingresar todos los datos y campos que te pide, o bien si lo deseas puedes copiar el cálculo de las depreciaciones del archivo Nogari Dep, que es el archivo que calcula las depreciaciones tanto fiscales como contables, este archivo se incluye en la compra del decanual, si no te fue proporcionado solicítalo por correo electrónico.

- **Costo de lo vendido**

Esta opción servirá para calcular el costo de lo vendido fiscal, partiendo del costo de lo vendido contable, para esto deberás capturar la información que aplica de acuerdo a la empresa, los campos son:

Deducción de inversiones que integran el costo
Depreciación contable de inversiones que integran el costo
Erogaciones que integran el costo efectuadas a PF el ejercicio anterior pagadas este ejercicio.
Erogaciones que integran el costo efectuadas a PF en el ejercicio no pagadas.
Partidas no deducibles que integran el costo.
Costo de lo vendido estimado por anticipos del ejercicio
Costo de lo vendido estimado por anticipos del ejercicio anterior.

- **Ajuste anual por inflación**

Este apartado calculará el ajuste anual por inflación con sólo indicar las cuentas que deseas que se incluyan el cálculo.

- **Cuentas que se incluyen en calculo**

Cuentas contables afectables a créditos y deudas

Sólo debes capturar el número y nombre de las cuentas que deseas que se incluyan en el cálculo tanto para créditos como para deudas, si la empresa maneja moneda extranjera, debes capturar de igual forma en el campo que corresponde.

Una vez capturada la información debes presionar el botón "**Actualizar**" para que el archivo avise que esas son las cuentas para el cálculo.

- **Promedios en moneda nacional**

En esta sección Sólo debes presionar el botón "**Calcular**" ya que anteriormente ya indicaste las cuentas que quieres que afecten para cuestiones del ajuste anual, cuando presiones el botón el archivo deberá mostrarte el importe de cada una de las cuentas que habías indicado, te mostrará los importes mes a mes, además del promedio del ejercicio, todo esto tanto de las deudas como de los créditos.

- **Promedios en moneda extranejera**

Esta sección servirá para determinar los promedios de las deudas y créditos que provengan de moneda extranjera, es decir, que se tengan en contabilidad la cuenta registrada por ejemplo: en dlls., aquí además de presionar el botón de "**Calcular**" debes indicar que Tipo de cambio debes que se tome para realizar la conversión mes a mes, terminado esto el archivo te determinará los promedios anuales tanto de deudas como de créditos.

- **Calculo ajuste anual por inflación**

Aquí se mostrará ya de manera detallada el cálculo del ajuste anual por inflación, así como el importe final del ajuste ya sea que resulte deducible o acumulable.

➢ **Venta de activo fijo**

Este apartado sirve para determinar la utilidad o pérdida en venta de activo fijo tanto contable como fiscal, los únicos datos que debes llenar son los siguientes:

Tipo de Bien

Aquí solo deberás escribir el nombre del equipo, puedes escribirlo como desees, por ejemplo: Equipo de transporte, equipo de computo, etc.

Fecha de adquisición

Como su nombre lo indica debes poner la fecha exacta en que se adquirió el bien.

Datos de la venta

Fecha : Aquí si deberás poner ahora la fecha en que se vendió bien

Precio: El importe en que se vendió el bien.

Moi (Monto Original de Inversión)

Ahora el importe en que se adquirió el bien

Depreciación Acumulada

El monto de la depreciación acumulada desde la fecha de adquisición hasta le fecha de la venta.

Una vez ingresados los datos anteriores sólo debes presionar el botón "**Calcular**"

para que el archivo comience a realizar sus cálculos, al finalizar de calcular el archivo te mostrará en las últimas dos columnas si hubo utilidad en venta o pérdida en venta de activo fijo indicando el importe exacto además de del costo de venta actualizado.

- Perdidas fiscales

Aquí sólo deberás presionar el botón Calcular, ya que anteriormente en la configuración de datos históricos indicaste los importes de la utilidad o pérdida apartir de la primera pérdida de la empresa, en caso de que la empresa no tenga hasta el momento pérdida, no es necesario realizar este procedimiento.

Entonces una vez que el archivo concluya con el cálculo te indicará en las últimas columnas el importe de las pérdidas fiscales actualizadas.

- Ptu

En este apartado el archivo mostrará el cálculo de la ptu de manera detallada partiendo de la utilidad fiscal del ejercicio, algunos campos que en caso de aplicar, podrás llenar:

Ingresos por dividendos o utilidades en acciones
Valor nominal de dividendos o utilidades que se reembolsan
PTU no cobrada de ejercicios anteriores

Así es como podrás observar el cálculo de la ptu a repartir del ejercicio.

➢ Dem

Este es un borrador del Dem del SAT que sirve para tomar como referencia al momento de presentar la declaración anual, ya que así no tendrías que calcular nada ni perder tiempo en determinar importes para el dem, sino que ya directamente harías la captura directa teniendo este borrador.

Nota importante:

Queda estrictamente prohibido que distribuya el archivo por cualquier medio. El archivo cuenta con un número de serie único por usuario.

En caso de que detectemos que el usuario ha distribuido el archivo sin la autorización por escrito del autor, procederemos a la suspensión inmediata de cualquier servicio de soporte técnico y al bloqueo de acceso a nuestro sitio web y emprenderemos las acciones legales necesarias.

Sistemas Nogari & Fisweb