

Módulo Fiscal Universal










Presentado por:

www.horizontbe.com.mx





-  ¿Qué es el **Módulo Fiscal Universal**?
-  Alcance
-  Ventajas
-  Beneficios
-  ERP's integrados
-  Lista de Clientes
-  ¿En qué me ayuda MFU?

Ingresos Acumulables

Ejercicio Fiscal: 2008

Concepto	Cuentas Contables
UTILIDAD FISCAL EN VENTAS DE ACTIVO	Cuentas Contables
INGRESOS PROPIOS	Cuentas Contables
VENTA DE ACTIVOS CONTABLE	Cuentas Contables

INGRESOS PROPIOS

Rango de Cuentas Contables

Cuenta Desde	Cuenta Hasta	Incluir/Exc	Contable	Fiscal	P.T.U.	Solo Cargos	Solo Abonos	Invertir Saldo	Saldo (+) =	saldo (-) = Cero
4000-0001	4000-0025	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4001-0001	4004-0024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Montos de INGRESOS PROPIOS

Periodo	Monto	Contable	Fiscal	P.T.U.
Enero	32,489.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Febrero	.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Marzo	.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Abril	.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Mayo	.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Junio	.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Julio	.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Agosto	.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Septiembre	.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Octubre	.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Noviembre	.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Diciembre	.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Es una rápida, flexible y completa aplicación de negocios para determinar impuestos e informativas federales para México.



Herramienta fácil de implementar Diseñada por fiscalistas para fiscalistas.



Accede a información del ERP de forma directa.



Cumple con todas las disposiciones fiscales federales.



Hace en minutos lo que puede llevar días o semanas.



Determina impuestos e informativas de ejercicios y periodos anteriores.

ALCANCE IMPUESTOS VIGENTES

- **Impuesto sobre la Renta (ISR)**

Consumo datos del módulo de Contabilidad y Activos Fijos del ERP.

TITULO II PERSONAS MORALES

Régimen General de Ley.

Capítulo VI - Régimen Opcional para grupo de sociedades.

Capítulo VII - Régimen de los coordinamos.

Capítulo VIII - Régimen de actividades agrícolas, ganaderas, silvícola y pesqueras.

TITULO III PERSONAS MORALES

Con fines no lucrativos.

TITULO IV PERSONAS FISICAS

Capítulo I – Salarios

Capítulo II – Actividades empresariales y profesionales

Capítulo III – Arrendamiento

Capítulo IV – Enajenación de bienes

Capítulo V – Adquisición de bienes

Capítulo VI – Ingresos por Intereses

Capítulo VII – Premios

Capítulo VIII – Dividendos

Capítulo IX – demás Ingresos

- **Impuesto al valor agregado (IVA) / Declaración Informativa de Operaciones con Terceros (DIOT)**

Consumo datos del módulo de Cuentas por Pagar, Cuentas por Cobrar, Tesorería, Contabilidad y Activos Fijos del ERP.

- **Impuesto Especial sobre Producción y Servicios (IEPS)**

Consumo datos del módulo de Cuentas por Pagar, Cuentas por Cobrar, Tesorería, Contabilidad, Activos Fijos e Inventarios del ERP.

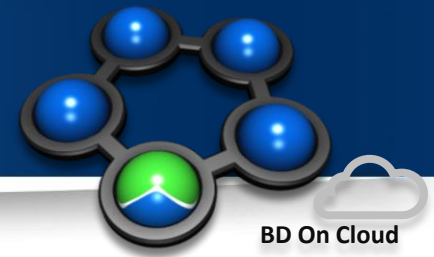
- **Contabilidad Electrónica (CE)**

Consumo datos del módulo de Cuentas por Pagar, Cuentas por Cobrar, Tesorería, Contabilidad del ERP.

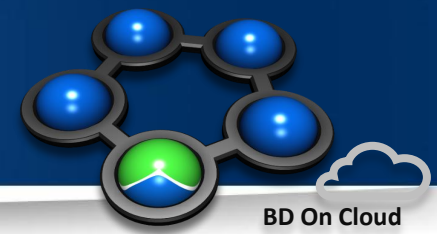
ALCANCE POR IMPUESTOS DEROGADOS

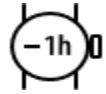








- **Impuesto Especial sobre Tasa Única (IETU)**

- **Impuesto al Activo por Recuperar (IMPAC)**



- 100% mexicano y certificado por Microsoft para el Marketplace de Microsoft AppSource.
- Es un software especializado con experiencia de más de 23 años ayudando al contador a eliminar el trabajo manual mediante hojas de Excel evitando posibles desviaciones.
- Software independiente al sistema ERP, lo que permite un mantenimiento eficaz por cambios de ley, decretos, reglas de miscelánea o cualquier otro.
- Amplia experiencia en el procesamiento de Extracción, Transformación y Carga de datos de los sistemas ERP, ayudando a automatizar el cálculo de los impuestos.
- Reconocido y utilizado por una de las firmas “BIG FOUR” en consultoría mundial.
- Experiencia en diferentes plataformas tecnológicas de bases de datos.
- Por su proceso de implementación identifica oportunidades en el registro de la información en los sistemas ERP ayudante a sugerir escenarios de solución para garantizar estandarizar la información que la legislación mexicana exige por ley.
- Opera para más de 2000 empresas en México.
- Ofrece opciones de inversión comercial de a acuerdo a las necesidades de procesamiento por volúmenes de transacciones.



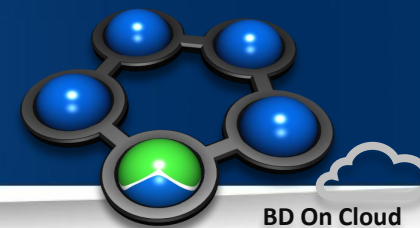
-  • Reduce a minutos la determinación de impuestos e informativas federales.
-  • Modelo de contratación por suscripción mensual o anual por el uso de licencias por empresa y por módulos ISR, IVA-DIOT, IEPS, CE y Conciliación ERP vs SAT, la base de datos es On Cloud lo que reduce costos de infraestructura tecnológica y no genera costos por uso de licencias por usuario.
-  • Garantiza todas las disposiciones fiscales federales vigentes.
-  • Seguridad y precisión en los cálculos, eliminando el error por omisión de información en hojas de Excel y tener posibles costos.
-  • Cubre todos los tipos de transacciones registrados en el sistema ERP según los procesos de negocio de la organización.
-  • Permite recalcular los reportes cada vez que lo requiera.
-  • Descarga masivamente de XML del repositorio del SAT y conciliar contra los XML de su sistema ERP.
-  • Elimine costos por desarrollos especiales para la determinación de impuestos federales dentro del sistema ERP, el mantenimiento puede ser costoso y por tiempos largos de desarrollo.
-  • Elimine costos relacionados con la adquisición, administración y mantenimiento de servidor y software, costos de site aire acondicionado, sistema de control de incendios, sistema de control de accesos, sistema de respaldo de energía eléctrica, sistema de control de red e internet, entre otros.



ALCANCE IMPUESTOS VIGENTES

• Impuesto sobre la Renta (ISR)

Cédula para la determinación de pagos provisionales de ISR
Cédula para la determinación de pagos provisionales de ISR (Detalle Vertical)
Cédula para la determinación de pagos provisionales de ISR (Detalle Horizontal)
Aplicación y Actualización de Saldos a Favor de I.S.R. (Global)
Aplicación y Actualización de Saldos a Favor de I.S.R. (Detalle)
Prorrrateo de Ingresos y Prorrrateo de Deducciones
Acreditamiento de Litros de Gasolina
Determinación del Costo de Ventas Contable
Determinación del Costo de Ventas Contable (Detalle)
Determinación del Costo de Ventas Fiscal
Determinación del Costo de Ventas Fiscal (Detalle)
Determinación del Porcentaje para la Deducción del Gasto de Compra
Compras a Personas Físicas no Pagadas al Cierre del Ejercicio
Resultado Fiscal Integrado
Resultado Contable Fiscal
Resultado Contable Fiscal (Detalle Vertical)
Resultado Contable Fiscal (Detalle Horizontal)
Base para PTU
Base para PTU (Detalle Vertical)
Base para PTU (Detalle Horizontal)
Conciliación Resultado Contable Fiscal
Deducción de Inversiones para RCF
Deducción de Inversiones para PTU
Utilidad o Pérdida Fiscal en Venta de Activos Fijos
Deducción inmediata
Utilidad o Pérdida Fiscal en Venta de Activos Fijos en Deducción Inmediata
Ajuste Anual por Inflación Acumulable o Deducible
Saldo Promedio Anual de Créditos
Detalle de Saldo Promedio Anual de Créditos
Saldo Promedio Anual de Deudas
Detalle de Saldo Promedio Anual de Deudas
Cuenta de Capital de Aportación
Cuenta de Utilidad Fiscal Neta hasta 2013 (Global)
Cuenta de Utilidad Fiscal Neta hasta 2013 (Detalle)
Dividendos y Utilidades hasta 2013
Cuenta de Utilidad Fiscal Neta hasta 2013 (Por Ejercicios)
Cuenta de Utilidad Fiscal Neta a partir de 2014 (Global)
Cuenta de Utilidad Fiscal Neta a partir de 2014 (Detalle)
Dividendos y Utilidades a partir de 2014
Cuenta de Utilidad Fiscal Neta a partir de 2014 (Por Ejercicios)
Determinación de la CUFIN (2001 a 2013)
Actualización de UFINES Negativas (2001 a 2013)
Dividendos y Utilidades (2001 a 2013)
Amortización de Pérdidas Fiscales
Configuración de Cuentas Contables
Determinación del Coeficiente de Utilidad
Determinación de Intereses Netos del Ejercicio
Utilidad Fiscal Ajustada e intereses no deducibles
Intereses Netos pendientes de deducir
Saldo Promedio Anual de Deudas con Partes Relacionadas e Independientes
Determinación del Triple de Capital Contable
Integración de Intereses con Partes Relacionadas Extranjeras
Determinación de Intereses No Deducibles
Detalle de percepciones de los trabajadores gravadas y exentas
Detalle de percepciones de los trabajadores exentas
Determinación de gastos no deducibles por ingresos exentos para los trabajadores
Determinación del Porcentaje no deducible para gastos efectuados que a su vez sean ingresos exentos para el trabajador



ALCANCE IMPUESTOS VIGENTES

• Impuesto al valor agregado (IVA) / Declaración Informativa de Operaciones con Terceros (DIOT)

Iva efectivamente acreditable del periodo (Proveedor)	Iva efectivamente trasladado del periodo Estímulos Fiscales (Cliente)	Informativa de Terceros – DIOT
Iva efectivamente acreditable del periodo (Código de Impuestos)	Iva efectivamente trasladado del periodo Estímulos Fiscales (Código de Impuesto)	Archivo plano Formato A-29 DIOT
Iva efectivamente acreditable del periodo (Pagos)	Iva efectivamente trasladado del periodo Estímulos Fiscales (Cobros)	Proveedores Registrados en Informativa de Terceros
Iva efectivamente acreditable del periodo de Retenciones de meses anteriores (Proveedor)	Iva de Cobros pendientes de trasladar (Cliente)	Proveedores Registrados con Información Incompleta
Iva efectivamente acreditable del periodo de Retenciones de meses anteriores (Código de Impuestos)	Iva de Cobros pendientes de trasladar (Código de Impuestos)	Proveedores No Registrados en Informativa de Terceros
Iva efectivamente acreditable del periodo de Retenciones de meses anteriores (Pagos)	Iva retenido por terceros (Cliente)	
Iva de Pagos pendientes de acreditar (Proveedor)	Iva retenido por terceros (Código de Impuesto)	
Iva de Pagos pendientes de acreditar (Código de Impuestos)	Iva retenido por terceros (Cobros)	
Iva de Pagos pendientes de acreditar (Pagos)	Facturas sin Código de Impuesto	
Iva proporcionalmente acreditable (Proveedores)	Facturas sin Código de Impuesto (Solo comprobantes por flujo de efectivo)	
Iva proporcionalmente acreditable (Código de Impuestos)	Auxiliar de Cuenta de Iva Traslado	
Iva proporcionalmente acreditable (Pagos)	Comparativo entre Auxiliar de Cuenta y MFU	
Iva proporcionalmente acreditable (Cuenta Contable)	Conciliación de Iva Traslado	
Iva proporcionalmente acreditable (Concentrado)	Cobros sin Asociación a Factura	
Factor de Proporción de IVA Acreditable (Global por Código de Impuesto)	Retenciones de IVA (Proveedor)	
Factor de Proporción de IVA Acreditable (Detalle por Código de Impuesto)	Retenciones de IVA (Código de Impuestos)	
Factor de Proporción de IVA Acreditable (Global por Cuenta Contable)	Retenciones de IVA (Pagos)	
Factor de Proporción de IVA Acreditable (Detalle por Cuenta Contable)	Retenciones de ISR (Proveedor)	
Factor de Proporción de IVA Acreditable (Global por Código de Impuesto-Cuenta Contable)	Retenciones de ISR (Código de Impuesto)	
Factor de Proporción de IVA Acreditable (Detalle por Código de Impuesto-Cuenta Contable)	Retenciones de ISR (Pagos)	
Comprobantes sin código de impuesto	Iva por Devoluciones, Descuentos y Bonificaciones (Proveedor)	
Comprobantes sin código de impuesto (Solo comprobantes por flujo de efectivo)	Iva por Devoluciones, Descuentos y Bonificaciones (Código de Impuesto)	
Auxiliar de Cuenta de Iva Acreditable	Resumen de IVA	
Comparativo entre Auxiliar de Cuenta y MFU	Acreditamiento de Estímulos Fiscales (Cliente)	
Conciliación de Iva Acreditable	Acreditamiento de Estímulos Fiscales (Código de Impuesto)	
Pagos sin Asociación a Comprobante	Acreditamiento de Estímulos Fiscales (Cobro)	
Iva efectivamente trasladado del periodo (Cliente)	Impuestos estatales (Proveedor) (Pagos)	
Iva efectivamente trasladado del periodo (Código de Impuesto)	Impuestos estatales (Código de Impuesto)	
Iva efectivamente trasladado del periodo (Cobros)	Impuestos estatales (Pagos)	
	Impuestos municipales (Proveedor) (Pagos)	
	Impuestos municipales (Código de Impuesto)	
	Impuestos municipales (Pagos)	



• Contabilidad Electrónica (CE)

- XML Catálogo de Cuentas
- Catálogo de Cuentas para comisión nacional bancaria y de valores
- XML Balanza de Comprobación
- Balanza de Comprobación
- Balanza de Comprobación (Detalle)
- XML Pólizas
- XML Auxiliar de Folios Fiscales
- XML Auxiliar de Cuentas y Subcuentas
- Descarga Masiva de CFDI's (Emitidos y Recibidos).

• Conciliación ERP vs SAT

- Descarga Masiva de CFDI's (Emitidos y Recibidos).
- CFDI's en SAT y no en ERP
- CFDI's en ERP y no en SAT
- CFDI's en ERP y en SAT(Cancelado)
- CFDI's vigentes en ERP y cancelados en SAT
- CFDI's cancelados en ERP y vigentes en SAT
- CFDI's Reporte General (Grafica)
- CFDI's registrados en el ERP que están en lista negra (Art. 69 CFF)
- CFDI's registrados en el ERP que están en lista negra (Art. 69-B CFF)



ALCANCE IMPUESTOS VIGENTES

• Impuesto Especial sobre Producción y Servicios (IEPS)

IEPS efectivamente acreditable del periodo por la adquisición de producto (Proveedor)
IEPS efectivamente acreditable del periodo por la adquisición de producto (Código de Impuestos)

IEPS efectivamente acreditable del periodo por la adquisición de producto (Pagos)
IEPS efectivamente acreditable del periodo por la importación de producto (Proveedor)
IEPS efectivamente acreditable del periodo por la importación de producto (Código de Impuestos)

IEPS efectivamente acreditable del periodo por la importación de producto (Pagos)
IEPS efectivamente trasladado del periodo (Cliente)
IEPS efectivamente trasladado del periodo (Código de Impuestos)
IEPS efectivamente trasladado del periodo (Cobros)
IEPS efectivamente trasladado del periodo por estímulos fiscales (Cliente)
IEPS efectivamente trasladado del periodo por estímulos fiscales (Código de Impuestos)

IEPS efectivamente trasladado del periodo por estímulos fiscales (Cobros)
Anexo 1 Información sobre importe y volumen de compras y ventas (Global)
Anexo 1 Información sobre importe y volumen de compras y ventas (Detalle)
Anexo 1 Carga Batch

Anexo 3 Información de los Equipos de Producción, Destilación o Envasamiento (Adquisición)
Anexo 3 Información de los Equipos de Producción, Destilación o Envasamiento (Modificación)
Anexo 3 Información de los Equipos de Producción, Destilación o Envasamiento (Enajenación)
Anexo 3 Información de los Equipos de Producción, Destilación o Envasamiento (Información Anual)
Anexo 3 Carga Batch

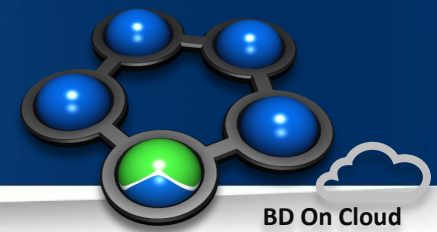
Anexo 5 Reporte de Inicio del Proceso de Producción
Anexo 5 Reporte de Término del Proceso de Producción
Anexo 5 Reporte Trimestral
Anexo 5 Carga Batch

Anexo 8 Determinación del Impuesto por Producto o Servicio
Anexo 8 Determinación del Impuesto por Producto o Servicio (Detalle)
Anexo 8 Carga Batch

Anexo 8.1 Distribución de Producción y Ventas por Entidad Federativa
Anexo 8.1 Distribución de Producción y Ventas por Entidad Federativa (Detalle)
Anexo 8.1 Carga Batch

Anexo 9 Información del Volumen fabricado, producido o envasado
Anexo 9 Información del Volumen fabricado, producido o envasado (Detalle)
Anexo 9 Carga Batch

Anexo 12 Reporte trimestral de volumen y valor por la adquisición de Alcohol, alcohol desnaturalizado y mieles incristalizables
Anexo 12 Carga Batch
FEM - Formato Electronico de Marberes (Obtenidos)
FEM - Formato Electronico de Marberes (Utilizados)
FEM - Formato Electronico de Marberes (Cancelados)
FEM - Formato Electronico de Marberes (Layout Cancelados)
Resumen de IEPS



EXPERIENCIA EXTRAYENDO DATOS DE SISTEMAS ERP:

- Microsoft – Dynamics 365 Finance & Operations
- Microsoft – Dynamics 365 Business Central
- Microsoft – Dynamics AX 2012
- Microsoft – Dynamics AX 2009
- Microsoft – Dynamics NAV
- Microsoft – Dynamics GP
- Microsoft – Dynamics SL
- Microsoft – Dynamics AXAPTA
- Microsoft – Dynamics NAVISION
- Microsoft – Dynamics GREAT PLAINS
- Microsoft – Dynamics SOLOMON
- Oracle – Cloud
- Oracle – E-Business Suite
- Oracle – People Soft
- Oracle – JD Edwards
- Oracle – Netsuite
- SAP – S/4 HANA
- SAP – ECC
- SAP – R3
- SAP – Business One
- SAP – All in One
- Epicor
- Intelisis
- Softland
- eXpertis
- BAAN Systems
- Syteline
- eCraft

ALGUNOS CLIENTES MEXICANOS

- GRUPO CARSO
- GICSA
- CALIDRA
- CFENERGIA
- CINEMEX
- GRANJAS CARROLL
- GANADEROS ASOCIADOS DE QUERETARO
- IPADE
- GAS METROPOLITANO
- DICIPA
- EYMSA
- FARMACIAS GUADALAJARA
- ALMACENES IBARRA
- DIMSA
- FINACCESS
- FINSA
- GRUPO MARTI
- FUNO
- PINFRA
- MULTIASISTENCIA
- CITROFRUT
- SALUD DIGNA
- TELEPERFORMANCE

ALGUNOS CLIENTES TRANSNACIONALES QUE OPERAN EN MÉXICO

- PROVIDENT (INGLATERRA)
- DELOITTE (INGLATERRA)
- TOYOTA (JAPON)
- OSG ROYCO (JAPON)
- VEOLIA (FRANCIA)
- GERDAU CORSA (BRASIL)

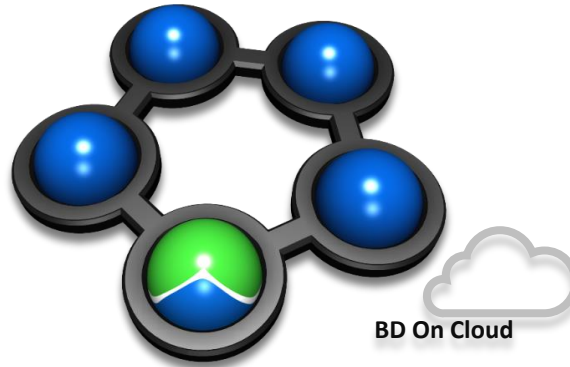
ALGUNOS CLIENTES DEL SECTOR FINANCIERO

- BANCO SANTANDER
- BANCO COVALTO
- BANCO INVEX

ALGUNOS GIROS

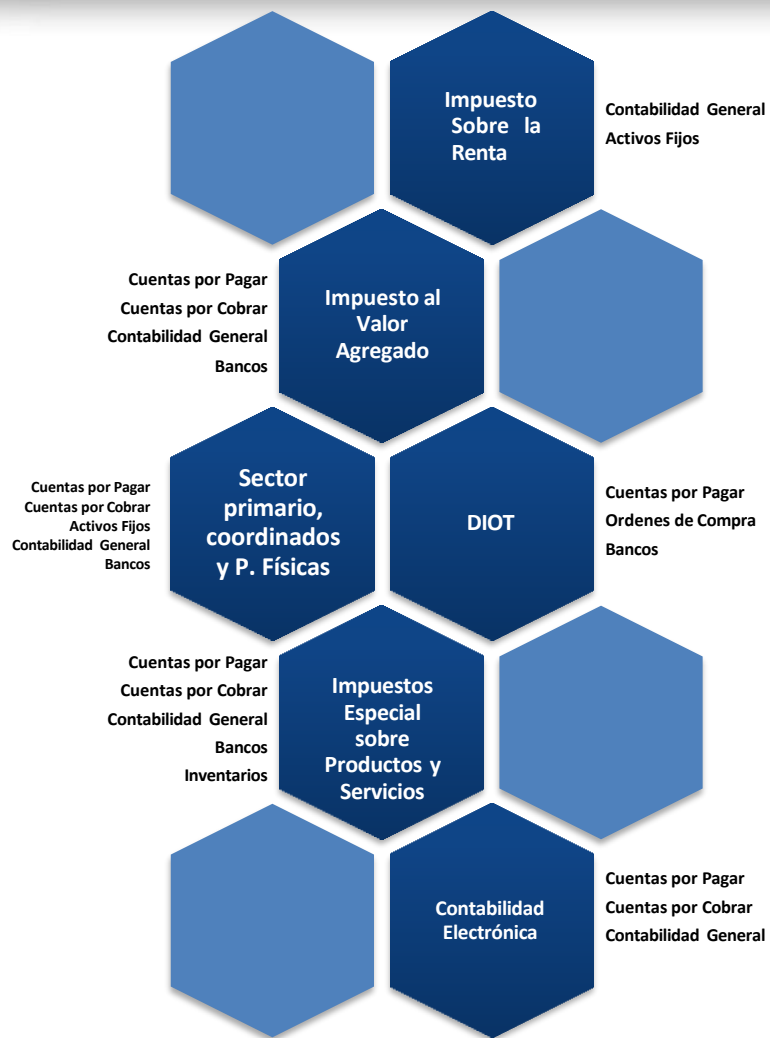
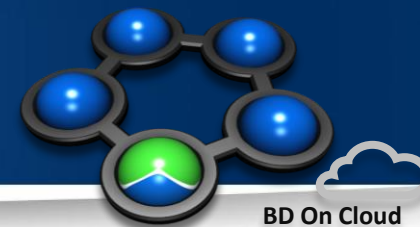
- Comercializadora
- Servicios
- Manufactura
- Arrendadores
- Automotriz
- Transportes
- Servicio Financiero
- Casas de Bolsa
- Farmacia
- Restaurante
- Agropecuaria
- Inmobiliaria

ERP's integrados



+150 Clientes / +950 R Sociales





En resumen

Ahorre tiempos costos y tenga más tiempo para el análisis

- ➔ Cálculos de Impuestos
- ➔ Reportes Soporte
- ➔ Transacciones detalladas
- ➔ Operaciones multimonedada

Si necesitas más información envíame un mail o solicita una demo:

Ing. Javier Calvo Maya

Director Comercial

33 3325256927

jcalvo@horizontbe.com.mx

www.hbeconsulting.com.mx