



INSTRUCTIVO CONTABILIDAD ELECTRONICA



Este documento describe aspectos importantes a considerar para la Contabilidad Electrónica.

- Para cumplir con las nuevas disposiciones del SAT, se implementaron en la Contabilidad los siguientes cambios para generar los archivos **XML**. Catálogo de cuentas, Balanza de comprobación y pólizas contables.
- Se modificó la estructura de la Base de Datos para agregar campos requeridos por el SAT

1. Alta de Catálogo de cuentas: Asignar código agrupador.

Se agregó en alta de cuentas contables, **código agrupador** de acuerdo a catálogo de SAT.

Con clic derecho puede consultar el catálogo de códigos agrupadores del SAT, para seleccionar. Este campo es requerido por el SAT cuando se envíe el XML.

Tiene opción de grabar el mismo código agrupador del SAT a todos los niveles inferiores, así evitar hacerlo uno por uno.

Tiene opción de imprimir el catálogo de códigos agrupadores del SAT. Nota: Se crea automáticamente con esta actualización.

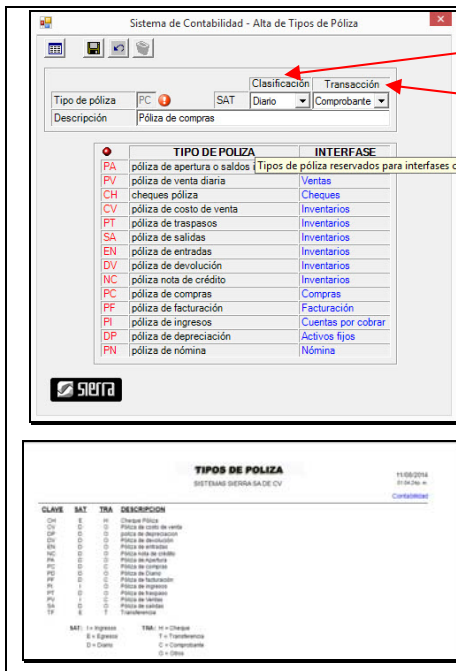
CODIGOS AGRUPADORES SAT	
SISTEMAS SIERRA SA DE CV	
28/07/2014 11:58:05 a.m.	
Consultar	
CLAVE	DESCRIPCION
ACTIVOS	
1	ACTIVOS CIRCULANTES
1.1	CAJA
1.1.1	CAJA Y EFECTIVO
10	PAGOS ANTICIPADOS
10.1	SEGUROS Y FIANZAS PAGADAS POR ANTICIPADO
10.2	RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO
10.3	INTERESES PAGADOS POR ANTICIPADO
10.4	OTROS PAGOS ANTICIPADOS
11	IMPUESTOS A FAVOR
11.1	IVA A FAVOR
11.2	ISR A FAVOR
11.3	IETU A FAVOR
11.4	IDE A FAVOR
11.5	IA A FAVOR
11.6	OTROS IMPUESTOS A FAVOR
12	PAGOS PROVISIONALES
12.1	PAGOS PROVISIONALES DE ISR
13	INVENTARIOS
13.1	INVENTARIOS
14	OBRAS EN PROCESO
14.1	OBRAS EN PROCESO
15	IMPUESTOS ACREDITABLES PAGADOS
15.1	IVA ACREDITABLE PAGADO
15.2	IVA ACREDITABLE DE IMPORTACION PAGADO
15.3	IEPS ACREDITABLE PAGADO
15.4	IEPS PAGADO EN IMPORTACION
16	IMPUESTOS ACREDITABLES POR PAGAR
16.1	IVA PENDIENTE DE PAGO
16.2	IVA DE IMPORTACION PENDIENTE DE PAGO
17	ACTIVOS NO CIRCULANTES
17.1	ACTIVOS NO CIRCULANTES
18	ACTIVOS NO CIRCULANTES
18.1	ACTIVOS NO CIRCULANTES
19	ACTIVOS NO CIRCULANTES
19.1	ACTIVOS NO CIRCULANTES
2	TERRENOS
2.1	TERRENOS
2.1.1	TERRENOS
2.1.2	TERRENOS
20	EDIFICIOS
20.1	EDIFICIOS
21	MAQUINARIA Y EQUIPO
21.1	MAQUINARIA Y EQUIPO
22	EQUIPO DE TRANSPORTE
22.1	EQUIPO DE TRANSPORTE
23	MOBILIARIO Y EQUIPOS ORDINA
23.1	MOBILIARIO Y EQUIPOS ORDINA
24	EQUIPO DE COMPUTO
24.1	EQUIPO DE COMPUTO
25	DEPRECIACION ACUMULADA
25.1	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS
25.2	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO
25.3	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE TRANSPORTE
25.4	DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
25.5	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTO
26	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS
26.1	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS
27	ADAPTACIONES Y MEJORAS
27.1	ADAPTACIONES Y MEJORAS
28	GASTOS PRE OPERATIVOS
28.1	GASTOS PRE OPERATIVOS
29	GASTOS DE INSTALACION
29.1	GASTOS DE INSTALACION
30	GASTOS DE ORGANIZACION
30.1	GASTOS DE ORGANIZACION
31	INVERSIONES
31.1	INVERSIONES EN VALORES



INSTRUCTIVO CONTABILIDAD ELECTRONICA



2. Alta de tipos de póliza: Asignar clasificación y tipo de transacción.

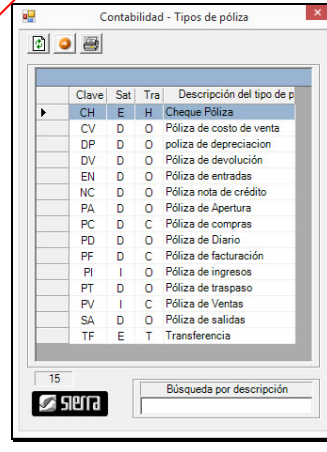


Se agregó en alta de tipos de póliza, **clasificación** requerida por el SAT.

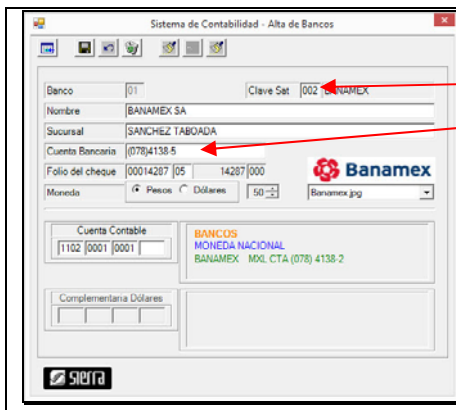
- Se clasifica en 3 tipos. Puede consultar los tipos de póliza e imprimirlos.

Se agregó en alta de tipos de póliza, **Tipo de transacción** requerida por el SAT.

- Se clasifica en 4 tipos. Puede consultar los tipos de póliza e imprimirlos.

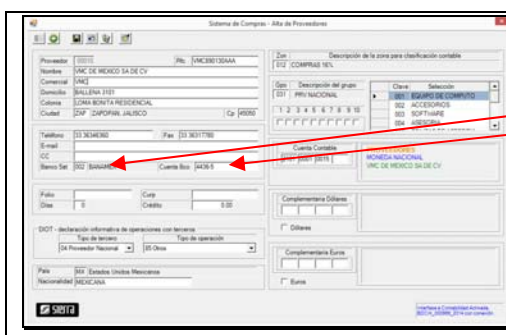


3. Alta de Bancos: Asignar Clave de banco SAT y Cuenta Bancaria del emisor.



- Se agregaron campos requerido por el SAT para transferencia de fondos, en alta de proveedores:
 - Banco SAT, y
 - Cuenta bancaria.

4. Alta de Proveedores: Asignar Banco SAT y Cuenta bancaria para transferencias.



- Se agregaron campos requerido por el SAT para transferencia de fondos, en alta de proveedores:
 - Banco SAT, y
 - Cuenta bancaria.



INSTRUCTIVO CONTABILIDAD ELECTRONICA



5. Modificar pólizas: Asignar Folio Fiscal UUID a pólizas de compra y facturación.

- Con la nueva versión de Facturación, la asignación del folio fiscal es automática.
- En la nueva versión de Compras, le permite consultar las comprobantes fiscales para insertar el UUID. El sistema valida que el importe del UUID sea igual al de la póliza.

Cuenta	Descripción	Concepto	Debe	Haber	R/c
1104 0001	ALMACEN GENERAL	FIAA-4506, 15/07/2014, CALCOM DE MEXICO SA DE CV -	430.53	0.00	
1106 0002	IVA SI COMPRAS 1%	FIAA-4506, 15/07/2014, CALCOM DE MEXICO SA DE CV -	4.30	0.00	
2101 0002 0001	CALCOM TIJUANA	FIAA-4506, 15/07/2014, CALCOM DE MEXICO SA DE CV -	0.00	38.49	
2101 0003	COMPLEMENTARIA DOLARES	FIAA-4506, 15/07/2014, CALCOM DE MEXICO SA DE CV -	0.00	462.94	

- Se agregaron campos requeridos por el SAT en opción modificar pólizas.
- Campos requeridos en tipo de transacción:
 - o **Póliza Cheque**
 - Banco origen
 - Cuenta bancaria origen
 - Rfc del beneficiario
 - Nombre del Beneficiario
 - o **Póliza de Transferencia**
 - Banco origen
 - Cuenta bancaria origen
 - Banco destino
 - Cuenta bancaria destino
 - Rfc del beneficiario
 - Nombre del Beneficiario
 - o **Póliza de Comprobante**
 - Uuid
 - o **Otros**
 - o No se requiere

Serie	Folio	Fecha	Folio Fiscal UUID_CFDI
DA	16440	07/05/2014	F08A66F1A-525A-5EE3-A637-C948121
DA	16711	05/06/2014	7AD46613-F1E2-4A41-1854-85C3454E
DA	16712	05/06/2014	2DA2C3F4-A4E2-0A4E-0A4E-0A4E0A4E
DA	16745	09/06/2014	C5517096-5A4F-4F5F-C0E9-0806056A
DA	16885	23/06/2014	808668F1-5A71-588F-F803-268C15F
DA	16886	23/06/2014	1853E7D3-8718-8958-719E-AC45C17
DA	16887	23/06/2014	FA5E4DE0-0BEC-0FCE-14CF-5254F
DA	16888	23/06/2014	CAE53ACB-7C0D-789F-2805-1CAE7C2F0902
DA	16885	23/06/2014	4B154C6A-0350-B170-42B9-02056FA
DA	17140	28/07/2014	61ED750B-5C4F-A053-6008-873802C
FA	27658	19/02/2014	60777897-FF0F-C1F5-488F-2586488
FA	27702	06/02/2014	851386F9-C231-829A-4D13-8E5F895
FA	27847	14/02/2014	A04E0F3-C985-6DAB-FE45-820742D
FA	27937	21/02/2014	1B76B7C4-0700-0DC9-264A-FF9300E
FA	28025	26/02/2014	FDFAF98-6765-31C5-1714-3968F121
FA	28032	21/04/2014	695650A-8016-7E2A-9F39-C0464C
FA	28032	24/04/2014	DA5976F4-3670-2718-787D-800560D

- Con clic derecho en campo de Folio Fiscal UUID, el sistema exhibe todos los comprobantes fiscales digitales (XML).
- Debe seleccionar el documento e insertar.
- Para exhibir los documentos XML, deben estar en la carpeta:
 - o Ventas: [\\SierraDocs\\FE\\Ventas\\Cfd\\2014\\](#)
 - o Compras: [\\SierraDocs\\FE\\Compras\\Cfd\\2014\\](#)

ALTA DE POLIZAS

Cuenta	Descripción	Concepto	Debe	Haber	R/c
2101 0001 0015	VNC DE MEXICO SA DE CV	PAGO FACT 34568 ULTIMA LUNA	4,950.00	0.00	
1102 0001 0002	BANCOPROMER, CTX GUAYMAS	PAGO FACT 34568 ULTIMA LUNA	0.00	4,950.00	

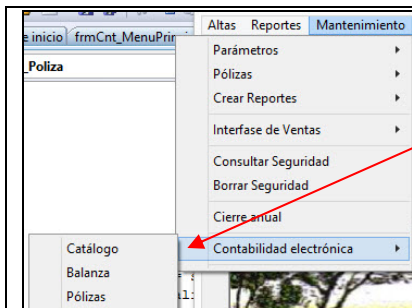
- Se agregaron campos requeridos pos el SAT.
- Campos requeridos por tipo de transacción:
 - o **Póliza Cheque**
 - Banco origen
 - Cuenta bancaria origen
 - Rfc del beneficiario
 - Nombre del Beneficiario
 - o **Póliza de Transferencia**
 - Banco origen
 - Cuenta bancaria origen
 - Banco destino
 - Cuenta bancaria destino
 - Rfc del beneficiario
 - Nombre del Beneficiario
 - o **Póliza de Comprobante**
 - Uuid
 - o **Otros**
 - No se requiere



INSTRUCTIVO CONTABILIDAD ELECTRONICA

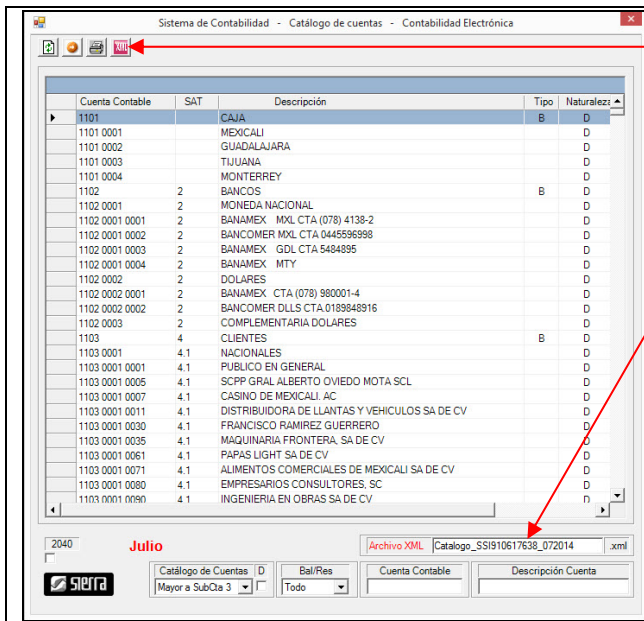


GENERAR DOCUMENTOS XML PARA ENVIAR AL SAT



Se agregó al menú, las opciones generar archivo XML de: Catálogo, Balanza y Pólizas.

• Catálogo de cuentas



• Catálogo de cuentas.

Se agrega opción de crear archivo XML

Indicar el nombre del archivo XML.

El sistema construye como sugerencia de nombre:

Catalogo_RfcEmpresa_mmaaaa

Nota: Se graba en C:\SierraDocs\CE\2014\Catalogo





- **Balanza**

















































 Sistema de Contabilidad - Balanza - Contabilidad Electrónica






CATALOGO DE CUENTAS

Cuentas	Descripción	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
1101	Caja	4,277.36	0.00	0.00	4,277.36
1101 0001	MEXICALI	1,777.36	0.00	0.00	1,777.36
1101 0002	GUADALAJARA	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00
1101 0003	Tijuana	0.00	0.00	0.00	0.00
1101 0004	MONTREY	0.00	0.00	0.00	0.00
1102	BANCOS	1,355,923.78	456,330.20	328,671.36	1,483,585.62
1102 0001	MONEDA NACIONAL	204,115.42	401,088.62	328,671.36	2,765.12
1102 0001 0001	BIANAMX MEX CTA (OTR) 4138-2	38,187.96	170,660.43	328,671.36	19,822.07
1102 0001 0002	BANCOMER MEX CTA 0445569588	138,562.01	181,470.00	0.00	320,052.03
1102 0001 0003	BANAMEX Q2C CTA 5640495	19,488.21	37,648.89	0.00	57,137.69
1102 0001 0004	BANAMX MTY	7,851.34	11,300.13	0.00	19,165.47
1102 0002	DOLARES	88,599.28	3,613.00	0.00	32,212.28
1102 0002 0001	BIANAMX CTA (OTR) 880001-4	49,656.49	3,613.00	0.00	53,269.49
1102 0002 0002	BANCOMER DLS CTA 0118184816	28,942.79	0.00	0.00	28,942.79
1102 0003	COMPLEMENTARIA DOLARES	1,063,209.06	51,632.74	0.00	1,114,841.82
1103	CLIENTES	762,531.42	1,208,065.56	1,434,356.40	1,556,240.55
1103 0001	NACIONALES	762,531.42	1,208,065.56	1,434,356.40	1,556,240.55
1103 0001 0001	PUBLICO EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00
1103 0001 0005	SCFP GRAL ALBERTO OJEDA MOTA S	0.00	0.00	0.00	0.00
1103 0001 0007	CASINO DE MEXICALI AC	0.00	0.00	300.00	300.00
1103 0001 0011	DISTRIBUIDORA DE LLANTAS Y VEHICU	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00
1103 0001 0020	FRANCISCO RAMIREZ GUERRERO	0.00	0.00	0.00	0.00
1103 0001 0035	MAQUINARIA FRONTERA SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00
1103 0001 0051	PIRAS LIGHT SL DE CV	896.00	0.00	0.00	896.00
1103 0001 0071	ALIMENTOS COMERCIALES DE MEXICA	1,110.00	0.00	0.00	1,110.00
1103 0001 0080	EMPRESARIOS CONSULTORES. SC	10.00	0.00	0.00	10.00
1103 0001 0090	INGENIERIA EN OBRAS SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00

2040

Archivo XML: Balanza_55910617638_072014.xml

Julio

Impresión: 11/09/2014

De Cuentas Contable: 1

A Cuenta Contable: 7

Descripción:

- **Balanza.**

Se agrega opción de crear archivo XML
Indicar el nombre del archivo XML.
El sistema construye como sugerencia de nombre:
Balanza_RfcEmpresa_mmaaaa
Nota: Se graba en C:\SierraDocs\CE\2014\Balanza

[illegible]

- **Pólizas**





Polizas
Archivos XML
Polizas
551819617638_072014
xml

Poliza	Tipo	Tra	Fecha	Debe	Haber	Descripción
CH0700000	2	H	01/07/2014	4,257.00	4,257.00	TELNOR MEXICALI
CH0700000	2	H	01/07/2014	2,500.00	2,500.00	GASOLINA MEXICALI
CH0700004	2	H	01/07/2014	1,000.00	1,000.00	PAGO A PROVEEDORES
PC0700001	3	C	01/07/2014	2,804.24	2,804.24	PFA-29714_01/07/2014, CALCOM DE MEXICO SA DE
PF07000003	3	C	01/07/2014	22,728.80	22,728.80	PAGO 000014030_01/07/2014, LA ESTANCA GAUCHA, SA DE
PF07000002	3	C	01/07/2014	10,832.57	10,832.57	PAGO 000014031_01/07/2014, INSTER, PANIEMELA S.A. DE
PF07000003	3	C	01/07/2014	51,760.24	51,760.24	PAGO 000014002_01/07/2014, RESTAURANT EL SONOREN
PF07000004	3	C	01/07/2014	580.00	580.00	PAGO 000014003_01/07/2014, EL RODEO INTERNACIONAL
PF07000005	3	C	01/07/2014	580.00	580.00	PAGO 000014004_01/07/2014, GASTRONOMICA KIMO SA D
PF07000006	3	C	01/07/2014	580.00	580.00	PAGO 000014005_01/07/2014, SIXTO ULLOA S DE RL DE C
PF07000007	3	C	01/07/2014	340.00	340.00	PAGO 000014006_01/07/2014, PROMOTORA DE BOLICHE D
PF07000008	3	C	01/07/2014	348.00	348.00	PAGO 000014007_01/07/2014, ANA WENE GARCIA MEDIN
PF07000007	1	O	01/07/2014	7,944.00	7,944.00	PAGO 000014300_01_01, SANJOSE DELGADO ESPARZA
PF07000008	1	O	01/07/2014	7,944.00	7,944.00	PAGO 000014298_01, JAVIER LEON OLIVERA NUÑEZ M
PF07000009	1	O	01/07/2014	7,282.00	7,282.00	PAGO 000014299_01, JAVIER LEON OLIVERA NUÑEZ M
PF07000010	1	O	01/07/2014	2,900.00	2,900.00	PAGO 000012661_01, 000012661_01, 000013585_01, DE
PF07000011	1	O	01/07/2014	1,352.00	1,352.00	PAGO 000014043_01, OPERADORA DE ENTRETEN
PF07000045	1	O	01/07/2014	3,741.00	3,741.00	PAGO 000013164_01, 000013260_01, 000013861_01, O
PF07000046	1	O	01/07/2014	9,436.50	9,436.50	PAGO 000014007_01, FEFERINO RODRIGUEZ CASA
PF07000047	1	O	01/07/2014	580.00	580.00	PAGO 000013801_01, OXABARRIOS DE OCCIDENT
PF07000011	1	O	01/07/2014	100.00	100.00	POLIZA DESC
PF07000112	1	O	01/07/2014	100.00	100.00	DESC POLIZA
PF07000113	1	O	01/07/2014	100.00	100.00	DESC POLIZA
CH0700000	2	H	02/07/2014	5,000.00	5,000.00	COMISION
CH0700000	2	H	02/07/2014	2,109.00	2,109.00	TELNOR TUJANA
CH0700000	2	H	02/07/2014	1,702.00	1,702.00	CAJA CHICA
PC07000001	3	C	02/07/2014	193,839.73	193,839.73	PS-08880-19_02/07/2014, READY DISTRIBUTION

507

Debe
Haber

2,279,772.74
2,279,772.74

Poliza
Impresion

11/08/2014



Julio

- **Pólizas.**

Se agrega opción de crear archivo XML
Indicar el nombre del archivo XML.
El sistema construye como sugerencia de nombre:
Polizas_RfcEmpresa_mmaaaa
Nota: Se graba en C:\SierraDocs\CE\2014\Polizas

[illegible]

Se agrega opción de revisar facturas y actualizar Folio fiscal Uuid Cfdi en su póliza de contable.

Cualquier duda, comunicarse a Sistemas Sierra...