



# Contabilidad Electrónica

La contabilidad electrónica se refiere a la obligación de llevar los registros y asientos contables a través de medios electrónicos e ingresar de forma mensual su información contable a través de la página de Internet del SAT. Para dar cumplimiento formal al ingreso mensual de información contable, únicamente se enviará la balanza de comprobación y el catálogo de cuentas con el código agrupador del SAT que permita su interpretación.

Adicionalmente, los contribuyentes deberán poder generar información electrónica de sus pólizas contables y auxiliares para entregarla al SAT, sólo cuando:

- El SAT ejerza facultades de comprobación directamente al contribuyente o a terceros relacionados (compulsas) El contribuyente solicite una devolución o realice una compensación.
- Los contribuyentes del Régimen de Arrendamiento, Servicios Profesionales e Incorporación Fiscal quedan relevados del envío de Contabilidad Electrónica, siempre y cuando registren sus operaciones en el módulo de contabilidad de la herramienta electrónica "Mis cuentas".
- La información se enviará en archivos comprimidos con formato Zip a través del Buzón Tributario o en la sección Trámites de este Portal; el envío debe hacerse con firma electrónica vigente.

## Índice.

1. Generar XML para enviarlo al SAT vía Buzón Fiscal.
2. Asignar Código agrupador SAT a Catalogo de Cuentas de la Empresa.
3. Catálogo de Cuentas – Enviar al inicio y en mes que se modifique.
4. Balanza Mensual – Enviar cada mes.
5. Balanza Anual – Enviar cada año.
6. Pólizas – Enviar sólo cuando el SAT lo solicite.
7. Agregar archivos XML a póliza contable.
  - 7.1. Sin Módulo de Administración de CFDI.
    - 7.1.1. Pestaña Comprobantes Nacionales.
  - 7.2 Con Módulo de Administración de CFDI.
    - 7.2.1. Pestaña Comprobantes Nacionales.
    - 7.2.2. Pestaña Otros Comprobantes Nacionales.
    - 7.2.3. Pestaña Comprobantes Extranjeros.
    - 7.2.4. Pestaña Cheques.
    - 7.2.5. Pestaña Transferencias.
    - 7.2.6. Pestaña Otro Método de Pago.
8. Auxiliar de Cuentas – Enviar sólo cuando el SAT lo solicite.
9. Subir Archivos XML (Catálogo de Cuentas, Balanza Mensual, Balanza Anual y Auxiliar de Cuentas).

## 1. Generar XML para enviarlo al SAT vía Buzón Fiscal.

Lo primero que se realizara para poder cumplir con nuestra obligación fiscal es enviar el catálogo de cuentas con el código agrupador SAT. Por lo tanto, lo primero que se realizará será agrupar nuestro catálogo al código agrupador del SAT.

## 2. Asignar Código agrupador SAT a Catalogo de Cuentas de la Empresa.

Seleccionar en el Menú **Diario**, la opción **Catálogo de cuentas**, Seleccionar la cuenta que se va a configurar con el **Código Agrupador SAT**.

**Catálogo de cuentas** ?

Pantalla Principal | Catálogo de cuentas

**Catálogo de cuentas contables.**

Nivel 1: 1112 Bancos/Tesorería  
 Nivel 2: 0001 SANTANDER 92000741677  
 Nivel 3:   
 Nivel 4:   
 Nivel 5:

Nombre: SANTANDER 92000741677  
 Nombre en inglés:   
 Operación adicional: Chequera Fecha de alta: 08/09/2023  
 Maneja flujo de efectivo: No Último Nivel:   
 Activo:   
 Nombre largo: SANTANDER 92000741677  
 Código agrupador SAT: 102.01 - Bancos nacionales

Cuenta Mayor | Directorio

Tipo de cuenta: Activo Manejo de directorio: No  
 Naturaleza: Deudora Manejo de centro de costos: No  
 Opción de impresión: Numérico Cuenta en mon. extranjera: No  
 Maneja presupuestos: No Maneja cero en niveles: No

Imprimir Alta Baja Cambio Primero Anterior Siguiente Ultimo Localizar Otro Regresar

Una vez que se haya terminado de agrupar los códigos SAT, en la barra de herramientas damos clic en el icono de la impresora para hacer una impresión del catálogo de cuentas con su código agrupador. A continuación, nos presentara la siguiente pantalla:

**Reporte de cuentas** ?

Pantalla Principal | Catálogo de cuentas | Reporte de cuentas

CATALOGO de CUENTAS al viernes, 8 de septiembre de

CONAC  Agrupador SAT

**Selección: Filtros** **Selección: Orden**

Cuenta Nivel 1:   
 Cuenta Nivel 2:   
 Cuenta Nivel 3:   
 Cuenta Nivel 4:   
 Cuenta Nivel 5:   
 Tipo de cuenta: Todos   
 Naturaleza: Todos   
 Maneja Flujo de E.: Todos   
 Maneja Centro de C.: Todos   
 Cuenta el Dolares: Todos   
 Activo: Todos   
 Fecha de alta:

Ordenar por: Numérico  Asc.  Des.

Escriba los intervalos separados por comas. Ejemplo 1,3,5-12,14

Imprimir Regresar

En caso de que el usuario haya olvidado colocar el **Código agrupador** a varias cuentas, el sistema SuperCONTABILIDAD le mostrara un reporte al momento de generar nuestro Catálogo de cuentas que se enviará al SAT llamado **Cuentas con error en código agrupador SAT**.



DEMO SuperCONTABILIDAD HOJA 1/1

Cuentas con error en CODIGO AGRUPADOR SAT

Cuenta	Nombre	Error
1110	BANCOS	No tiene Código agrupador SAT
1110 00001	HSBC 4021625405 SERVOS	No tiene Código agrupador SAT
1110 00002	BANAMEX 054101-6 SERVOS	No tiene Código agrupador SAT

Cuentas con error: 3

Si no tenemos ningún error el sistema nos mostrara el siguiente reporte:

DEMO SuperCONTABILIDAD HOJA 1/8

CATALOGO de CUENTAS

Cuenta contable	Nombre	Código Agrupador SAT
1105	CAJA	101.01 Caja y efectivo
1110	BANCOS	102.01 Bancos nacionales
1110 00001	HSBC 4021625405 SERVOS	102.01 Bancos nacionales
1110 00002	BANAMEX 054101-6 SERVOS	102.01 Bancos nacionales
1115	INVERSIONES A PLAZO FIJO	103.03 Otras inversiones
1120	CLIENTES	105.01 Clientes nacionales
1130	DOCUMENTOS POR COBRAR	106.01 Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo nacional
1135	DOCUMENTOS DESCONTADOS	106.01 Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo nacional
1140	DEUDORES DIVERSOS	107.05 Otros deudores diversos
1140 00001	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	107.05 Otros deudores diversos

Cuando se tenga agrupados todos los codigos del SAT, podremos generar el archivo xml para enviarlo.

**Ejemplo:** Si Bancos es mi cuenta contable a nivel mayor y todas las subcuentas son cuentas de bancos nacionales entonces agruparíamos de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre Cta.	Subcuenta	Nombre SubCta.	Agrupador SAT	Nombre
1110	Bancos	00001	Bancos	102.01	Bancos nacionales

Si fuera el caso de que se tenga una subcuenta como banco extranjero entre las subcuentas de bancos nacionales entonces se agruparemos de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre Cta.	Subcuenta	Nombre SubCta.	Agrupador SAT	Nombre
1110	Bancos			102.01	Bancos nacionales
		00001	HSBC 43789		
		00002	City Bank 73198	102.02	Bancos extranjeros
		00003	Banorte Cheques		

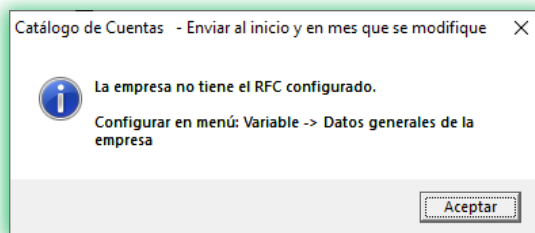
**Nota:** Se consideran banco nacional aquellos bancos de residencia nacional, indistintamente, si el tipo de moneda es nacional o extranjero.

El sistema SuperCONTABILIDAD maneja el Código agrupador SAT a último nivel, que significa esto, que al colocarle a la Cuenta de Mayor el Código agrupador, todas las Subcuentas y SubSubcuentas tomaran en automatico el Código Agrupador del nivel superior.

### 3. Catálogo de Cuentas – Enviar al inicio y en mes que se modifique.

Para generar este archivo, seleccionamos en el menú Mensuales la opción Generar XML para enviarlo al SAT vía buzón fiscal y en seguida la opción Catálogo de Cuentas – Enviar al inicio y en mes que se modifique.

En el caso de que el sistema nos presente el siguiente mensaje:



Significa que no tenemos configurado RFC al Sistema SuperCONTABILIDAD, así que nos vamos al menú Variables, Datos Generales de la empresa y colocamos el RFC.

Datos de la empresa	
Dirección	NAINARI PTE 1198
Colonia o continuación dir.	COL. CUAUHEMOC
Población	CD. OBREGON SON. C.P. 85110
Municipio	CAJEME Estado SON.
R.F.C.	SAE-860204-JE8
C.U.R.P.	
Teléfono / Fax / Celular	(9164) 15-25-20 15-25-22

El sistema necesita el RFC ya que forma parte del nombre del archivo XML. Una vez que se haya colocado el RFC entonces nos regresamos al menú Mensuales la opción Generar XML para enviarlo al SAT vía buzón fiscal y en seguida la opción Catálogo de Cuentas – Enviar al inicio y en mes que se modifique, el sistema nos mostrara la siguiente imagen:

[1/Supervisor] Pantalla Principal Catálogo de Cuentas - Enviar al inicio y en mes que se modifique

Certificados

Validador de Forma y Sintaxis (www.sat.gob.mx)

Año: [ ]

Mes: Enero

Contenido: CT

Archivo a generar: d:\eco-horu\sc\...\_datos\Contabilidad Electronica\GVA0803147G6201601CT.XML

Todos los niveles:

A dos niveles (Cuenta y subcuenta):

Generar Cancelar

**Año.** Colocar año de proceso en que se generara el archivo a enviar al SAT.

**Mes.** Asignar mes de proceso en que se generara el archivo a enviar al SAT.

**Contenido.** Terminación del SAT para el Catálogo de Cuentas.

**Archivo a generar.** Trayectoria que el sistema asigna por default para crear el archivo XML. El sistema te permite asignar otro destino.

**Todos los niveles.** Activar si deseas crear el archivo a todos los niveles de nuestro catálogo.

**A dos niveles (Cuenta y subcuenta).** Activar si únicamente se requiere que el archivo se cree a 2 niveles (Cuenta de mayor y subcuenta).

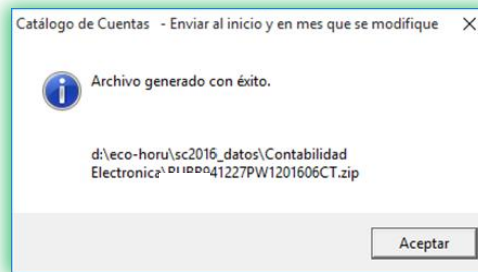
**Certificados.** Clic para agregar los certificados de sello digital (CSD). *Nota. El uso de los certificados es opcional.*

**Validador de Forma y Sintaxis (www.sat.gob.mx).** Liga para validar nuestro archivo XML.



Formación del archivo: **RUBR941227PW1** **Año** **Terminación SAT** **202406CT**.XML  $\Rightarrow$  Extensión archivo  
**RFC empresa** **Mes**

Al generar el archivo el sistema nos mostrara el reporte con las cuentas contables y el código agrupador SAT correspondiente a cada una de las cuentas.



Reporte que nos presenta donde viene la cuenta contable, el concepto de la cuenta contable, el código agrupador SAT que asignamos a la cuenta contable y el nombre del código agrupador.

CONTABILIDAD ELECTRÓNICA  
HOJA 1/4  
CATALOGO de CUENTAS

Cuenta contable	N o m b r e	Código Agrupador SAT
1105	CAJA	101.01Caja y efectivo
1110	BANCOS	102.01Bancos nacionales
1115	INVERSIONES A PLAZO FIJO	103.03Otras inversiones
1120	CLIENTES	105.01Clientes nacionales
1120 00001	DIVERSOS CONTADO	105.01Clientes nacionales
1130	DOCUMENTOS POR COBRAR	186.01Cuentas y documentos por cobrar a largo plazo nacional
1135	DOCUMENTOS DESCONTADOS	106.01Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo nacional
1140	DEUDORES DIVERSOS	107.05Otros deudores diversos
1150	IVA ACREDITABLE	118.01IVA acreditable pagado
1150 00001	DIVERSOS COMPRAS Y GASTOS	118.01IVA acreditable pagado
1150 00002	INVENTARIOS	118.01IVA acreditable pagado
1150 00003	ACTIVO FIJO	118.01IVA acreditable pagado
1150 00012	COMISIONES BANCARIAS	118.01IVA acreditable pagado
1150 00042	FLETES	118.01IVA acreditable pagado
5196	P.T.UTILIDADES DEL EJERCICIO	607.01Participación de los trabajadores en las utilidades
5196 00041	EMPLEADOS, P.T.UTILIDADES	607.01Participación de los trabajadores en las utilidades
9190	REFORMAS FISCALES (CARGOS)	808.01Ajuste anual por inflación acumulable
9190 00001	COMPRAS DEDUCIBLES	808.01Ajuste anual por inflación acumulable
9190 00001 00001	ENERO	808.01Ajuste anual por inflación acumulable
9190 00001 00002	FEBRERO	808.01Ajuste anual por inflación acumulable
9191	REFORMAS FISCALES (ABONOS)	808.02Acumulación del ajuste anual inflacionario



Número de cuentas + Subcuentas.: 219

En caso de que se requiera que el archivos vayan sellados, entonces damos clic en el boton Certificados y agregamos nuestros CSD.

**Certificados**

Pantalla Principal | Catálogo de Cuentas - Enviar al inicio y en mes que se modifique | Certificados

---

**Certificado de Sello Digital para firmar los archivos de Contabilidad electronica**

Contraseña de clave privada

Ruta de clave privada (\*.key)

Ruta de certificado (\*.cer)

No. de certificado

Vigente desde  Vigente hasta

---

**Certificado de Sello Digital siguiente o anterior**

Contraseña de clave privada

Ruta de clave privada (\*.key)

Ruta de certificado (\*.cer)

No. de certificado

Vigente desde  Vigente hasta

[Regresar](#)

Si requerimos validar nuestro archivo antes de subirlo al SAT entonces damos clic en el botón Validador de Forma y Sintaxis ([www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx)). Y nos mostrara la siguiente imagen:

SHCP SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO | SAT Servicio de Administración Tributaria | [gob.mx](http://gob.mx)

Validador de Forma y Sintaxis de Documentos Digitales

Seleccione el tipo de documento digital a validar:

A través de esta opción, Usted podrá validar la forma y sintaxis de su archivo.


Documento:  [Examinar...](#)

Adicionalmente puede validar el sello SAT de su documento:

Sello SAT:  [Examinar...](#)

CSD del SAT:  [Examinar...](#)

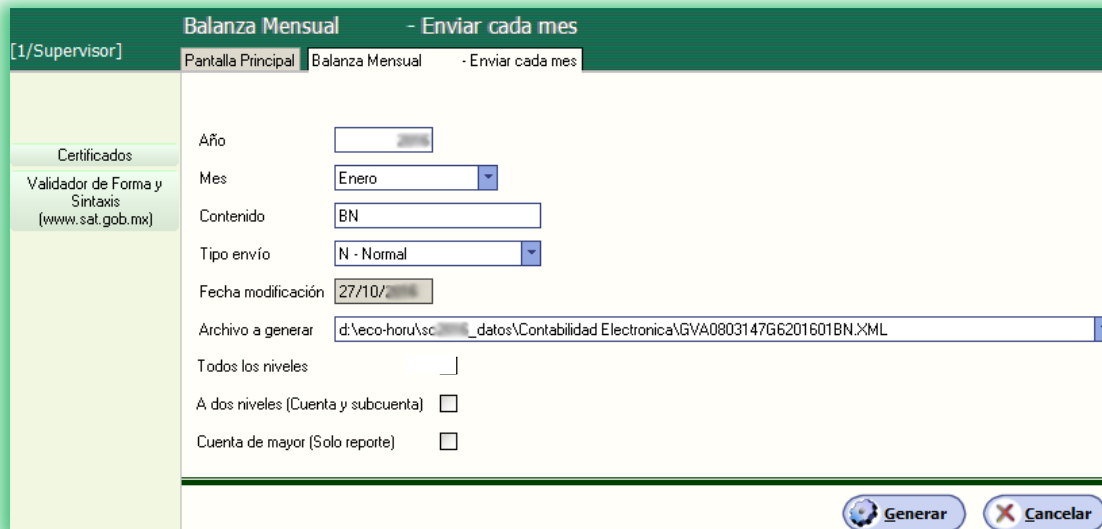
Proporcione los dígitos de la imagen



[Actualizar](#) [Validar](#)

#### 4. Balanza Mensual – Enviar cada mes.

Entre al Menú **Mensual**, a la opción **Generar XML para enviarlo al SAT vía Buzón Fiscal**, y seleccione **Balanza mensual – Enviar cada mes** y capture las opciones siguientes:



**Año.** Colocar año de proceso en que se generara el archivo a enviar al **SAT**.

**Mes.** Asignar mes de proceso en que se generara el archivo a enviar al **SAT**.

**Contenido.** Terminación del SAT para el Catálogo de Cuentas.

**Tipo de envío.** Seleccione el tipo de envío de la balanza (N - Normal; C - Complementaria).

**Fecha de modificación.** Capture la fecha de la última modificación contable de la balanza de comprobación. Únicamente se utilizará cuando el atributo Tipo envío = C.

**Archivo a generar.** Trayectoria que el sistema asigna por default para crear el archivo XML. El sistema te permite asignar otro destino.

**Todos los niveles.** Activar si deseas crear el archivo a todos los niveles de nuestro catálogo.

**A dos niveles (Cuenta y subcuenta).** Activar si únicamente se requiere que el archivo se cree a 2 niveles (Cuenta de mayor y subcuenta).

**Certificados.** Clic para agregar los certificados de sello digital (CSD). *Nota. El uso de los certificados es opcional.*

**Validador de Forma y Sintaxis ([www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx)).** Liga para validar nuestro archivo XML.

Formación del archivo: **RUBR941227PW1** **202406** **BN**.XML → Extensión archivo  
RFC empresa Mes

A continuación, en la siguiente imagen se detalla cómo se va ingresado la información al archivo a generar y se muestra en la siguiente imagen:

R.F.C. HOJA 1/8

**BALANZA DE COMPROBACION ENERO/**

ORDEN: CUENTA CONTABLE

Cuenta	Catalogo	Nat	Saldo ANTERIOR	D e b e	H a b e r	Saldo ACTUAL	Agrp
1105 00001	GUADALUPE ELENA VALENZUELA	D	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00	101.01
1110 00001	BANAMEX SA	D	153,606.43	219,431.20	245,461.20	127,576.43	102.01
1110 00002	BAJIO CIA 32289620201	D	83,028.95	391,277.40	402,045.88	73,660.56	102.01
1110 00004	BAJIO CIA 32289620203	GTS			231,193.80	1,159,205.04	102.01
1111 00001 00001	BAJIO, SA				16,180.00	0.00	103.02
1111 00001 00002	MAIZ				0.00	2,347,388.56	103.02
1111 00001 00005	MERCADO DE DINERO				15,569.27	18,617.42	103.01
1111 00003	BANSEFI				0.00	689,346.00	103.02
1116 00001	INTEGRADORA DE EMPRESAS A				0.00	25,000.00	188.03
1120 00016	ALEJANDRO FAYAN ROCHA				0.00	85,000.00	105.01
1120 00017	EDUARDO LUNA AYALA				0.00	66,600.00	105.01
1122 00001 00008	PERLA NAYELI VALENZUELA V				0.00	1,375,000.00	106.03
1122 00012 00001	RAUL ABEL VALENZUELA GARC				0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00002	ESTEBAN VALENZUELA GARCIA				0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00003	EUGENIO VALENZUELA RAMOS				0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00004	VALENZUELA REYES KARINA				0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00005	GLORIA MIREYA VALENZUELA				0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00006	DIANA PATRICIA CONTRERAS VA	D	749,391.60	0.00	0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00007	MARIA VICTORIA VEGA GASTELU	D	749,391.60	0.00	0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00008	GPE ELENA VALENZUELA REYES	D	749,391.60	0.00	0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00009	BLANCA ESTHELA VALENZUELA	G D	749,391.60	0.00	0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00010	PERLA NAYELI VEGA GASTELUM	D	749,391.60	0.00	0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00011	HECTOR HUGO VALENZUELA GARC	D	749,391.60	0.00	0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00012	OSVALDO VALENZUELA REYES	D	749,391.60	0.00	0.00	749,391.60	106.03
1122 00012 00013	GUSTAVO CONTRERAS VALENZUEL	D	749,391.60	0.00	0.00	749,391.60	106.03

Balanza Mensual - Enviar cada mes

Archivo generado con éxito.

Sin Sello.

d:\eco-horu\sc\datos\Contabilidad Electronica\GVA0803147G6201601BN.zip

Aceptar

### 5. Balanza Anual – Enviar cada año.

Balanza Anual de Comprobación incluye en el archivo correspondiente a la información del cierre del ejercicio, en la que se incluyen los ajustes para efectos fiscales:

**Tipo de contribuyente**

- Personas morales
- Personas físicas

**Plazo de envío**

- A más tardar el día 31 de marzo del ejercicio inmediato posterior
- A más tardar el día 30 de abril del ejercicio inmediato posterior

Entre al Menú **Mensual**, a la opción **Generar XML para enviarlo al SAT vía Buzón Fiscal**, y seleccione **Balanza anual – Enviar cada año** y capturar las opciones siguientes:

**Balanza Anual - Enviar cada año**

[1/Supervisor] Pantalla Principal Balanza Anual - Enviar cada año

Certificados

Validador de Forma y Sintaxis (www.sat.gob.mx)

Año:

Contenido:

Tipo envío:

Fecha modificación:

Archivo a generar:

Todos los niveles

A dos niveles (Cuenta y subcuenta)

**Año.** Colocar año de proceso en que se generara el archivo a enviar al SAT.



**Contenido.** Terminación del SAT para el Catálogo de Cuentas.

**Tipo de envío.** Seleccione el tipo de envío de la balanza (N - Normal; C - Complementaria).

**Fecha de modificación.** Capture la fecha de la última modificación contable de la balanza de comprobación. Únicamente se utilizará cuando el atributo Tipo envío = C.

**Archivo a generar.** Trayectoria que el sistema asigna por default para crear el archivo XML. El sistema te permite asignar otro destino.

**Todos los niveles.** Activar si deseas crear el archivo a todos los niveles de nuestro catálogo.

**A dos niveles (Cuenta y subcuenta).** Activar si únicamente se requiere que el archivo se cree a 2 niveles (Cuenta de mayor y subcuenta).

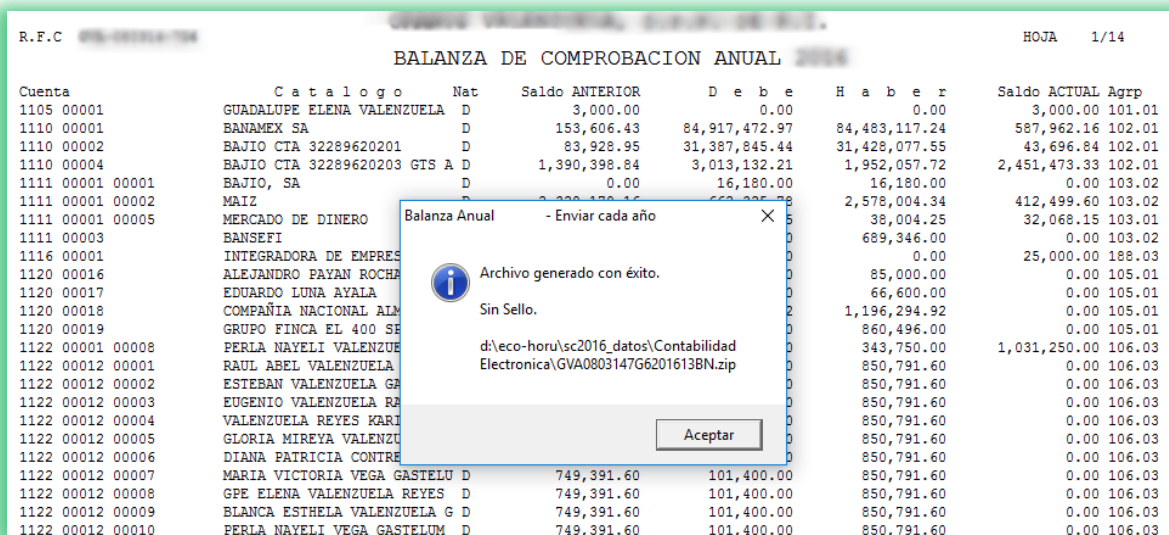
**Certificados.** Clic para agregar los certificados de sello digital (CSD). *Nota. El uso de los certificados es opcional.*

**Validador de Forma y Sintaxis** ([www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx)). Liga para validar nuestro archivo XML.

**Año Terminación SAT**

Formación del archivo: **RUBR941227PW1202413BN.XML** → **Extensión archivo**  
**RFC empresa**      **Mes 13 (Anual)**

A continuación, en la siguiente imagen se detalla cómo se va ingresado la información al archivo a generar y se muestra en la siguiente imagen:



The screenshot shows a financial statement titled 'BALANZA DE COMPROBACION ANUAL 2024'. The table lists various accounts with columns for 'Cuenta', 'Catalogo', 'Nat', 'Saldo ANTERIOR', 'Debe', 'Haber', and 'Saldo ACTUAL Agrp'. A dialog box titled 'Balanza Anual - Enviar cada año' is overlaid on the table, displaying the message 'Archivo generado con éxito. Sin Sello.' and the file path 'd:\eco-horu\sc2016\_datos\Contabilidad Electronica\GVA0803147G6201613BN.zip'. An 'Aceptar' button is visible at the bottom of the dialog.

Cuenta	Catalogo	Nat	Saldo ANTERIOR	Debe	Haber	Saldo ACTUAL Agrp
1105 00001	GUADALUPE ELENA VALENZUELA	D	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00 101.01
1110 00001	BANAMEX SA	D	153,606.43	84,917,472.97	84,483,117.24	587,962.16 102.01
1110 00002	BAJIO CIA 32289620201	D	83,928.95	31,387,845.44	31,428,077.55	43,696.84 102.01
1110 00004	BAJIO CIA 32289620203 GTS A D	D	1,390,398.84	3,013,132.21	1,952,057.72	2,451,473.33 102.01
1111 00001 00001	BAJIO, SA	D	0.00	16,180.00	16,180.00	0.00 103.02
1111 00001 00002	MAIZ	D	0.00	669,285.78	2,578,004.34	412,499.60 103.02
1111 00001 00005	MERCADO DE DINERO	D	0.00	0.00	38,004.25	32,068.15 103.01
1111 00003	BANSEFI	D	0.00	0.00	689,346.00	0.00 103.02
1116 00001	INTEGRADORA DE EMPRES	D	0.00	0.00	0.00	25,000.00 188.03
1120 00016	ALEJANDRO PAYAN ROCHA	D	0.00	0.00	85,000.00	0.00 105.01
1120 00017	EDUARDO LUNA AYALA	D	0.00	0.00	66,600.00	0.00 105.01
1120 00018	COMPANIA NACIONAL ALM	D	0.00	0.00	1,196,294.92	0.00 105.01
1120 00019	GRUPO FINCA EL 400 SE	D	0.00	0.00	860,496.00	0.00 105.01
1122 00001 00008	PERLA NAYELI VALENZUE	D	0.00	0.00	343,750.00	1,031,250.00 106.03
1122 00012 00001	RAUL ABEL VALENZUELA	D	0.00	0.00	850,791.60	0.00 106.03
1122 00012 00002	ESTEBAN VALENZUELA GR	D	0.00	0.00	850,791.60	0.00 106.03
1122 00012 00003	EUGENIO VALENZUELA RA	D	0.00	0.00	850,791.60	0.00 106.03
1122 00012 00004	VALENZUELA REYES KARI	D	0.00	0.00	850,791.60	0.00 106.03
1122 00012 00005	GLORIA MIREYA VALENZU	D	0.00	0.00	850,791.60	0.00 106.03
1122 00012 00006	DIANA PATRICIA CONTR	D	0.00	0.00	850,791.60	0.00 106.03
1122 00012 00007	MARIA VICTORIA VEGA GASTELU	D	749,391.60	101,400.00	850,791.60	0.00 106.03
1122 00012 00008	GPE ELENA VALENZUELA REYES	D	749,391.60	101,400.00	850,791.60	0.00 106.03
1122 00012 00009	BLANCA ESTHELA VALENZUELA	G D	749,391.60	101,400.00	850,791.60	0.00 106.03
1122 00012 00010	PERLA NAYELI VEGA GASTELUM	D	749,391.60	101,400.00	850,791.60	0.00 106.03

## 6. Pólizas – Enviar sólo cuando el SAT lo solicite

La información de las pólizas generadas incluye el detalle por la transacción, cuenta, subcuenta y partida, así como sus auxiliares. En cada póliza debe ser posible distinguir los comprobantes fiscales digitales por Internet que soporten la operación, asimismo debe ser posible identificar los impuestos con las distintas tasas cuotas y actividades por las que no deba pagar el impuesto. En las operaciones relacionadas con un tercero deberá incluirse el RFC de éste.

**Año.** Colocar año de proceso en que se generara el archivo a enviar al SAT.

**Mes.** Asignar mes de proceso en que se generara el archivo a enviar al SAT.

**Contenido.** Terminación del SAT para el Catálogo de Cuentas.

**Tipo de envío.** Seleccione el tipo de envío de la balanza (N - Normal; C - Complementaria).

**Fecha de modificación.** Capture la fecha de la última modificación contable de la balanza de comprobación. Únicamente se utilizará cuando el atributo Tipo envío = C.

**Archivo a generar.** Trayectoria que el sistema asigna por default para crear el archivo XML. El sistema te permite asignar otro destino.

**Todos los niveles.** Activar si deseas crear el archivo a todos los niveles de nuestro catálogo.

**A dos niveles (Cuenta y subcuenta).** Activar si únicamente se requiere que el archivo se cree a 2 niveles (Cuenta de mayor y subcuenta).

**Certificados.** Clic para agregar los certificados de sello digital (CSD). *Nota. El uso de los certificados es opcional.*

**Validador de Forma y Sintaxis ([www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx)).** Liga para validar nuestro archivo XML.

Formación del archivo: **RUBR941227PW1** **Año** **Terminación SAT** **202413BN.XML** **Extensión archivo**  
**RFC empresa** **Mes 13 (Anual)**

A continuación, en la siguiente imagen se detalla cómo se va ingresado la información al archivo a generar y se muestra en la siguiente imagen:

R.F.C. HOJA 1/10

Verificador de POLIZAS para el envío al SAT

Cuenta Contable	Catálogo	Concepto	Poliza Emision	Debe	Haber
APERTURA DEL EJERCICIO					
1105 00001	GUADALUPE ELENA VALEN	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	3,000.00	A
1110 00001	BANAMEX SA	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	153,606.43	BA
1110 00002	BAJIO CIA 32289620201	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	83,928.95	BA
1110 00004	BAJIO CIA 32289620203	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	1,390,398.84	BA
1111 00001 00002	MAIZ	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	2,328,178.16	A
1111 00001 00005	MERCADO DE DINERO	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	24,125.25	A
1111 00003	BANSEFI			689,346.00	A
1116 00001	INTEGRADORA DE EMPRES			25,000.00	A
1120 00016	ALEJANDRO PAYAN ROCHA			65,000.00	A
1120 00017	EDUARDO LUNA AYALA			66,600.00	A
1122 00001 00008	PERLA NAYELI VALENZUE			375,000.00	A
1122 00012 00001	RAUL ABEL VALENZUELA			749,391.60	A
1122 00012 00002	ESTEBAN VALENZUELA RA			749,391.60	A
1122 00012 00003	EUGENIO VALENZUELA RA			749,391.60	A
1122 00012 00004	VALENZUELA REYES KARI			749,391.60	A
1122 00012 00005	GLORIA MIREYA VALENZU			749,391.60	A
1122 00012 00006	DIANA PATRICIA CONTRE			749,391.60	A
1122 00012 00007	MARIA VICTORIA VEGA G			749,391.60	A
1122 00012 00008	GPE ELENA VALENZUELA			749,391.60	A
1122 00012 00009	BLANCA ESTHELA VALENZ			749,391.60	A
1122 00012 00010	PERLA NAYELI VEGA GAS	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	749,391.60	A
1122 00012 00011	HECTOR HUGO VALENZUEL	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	749,391.60	A
1122 00012 00012	OSVALDO VALENZUELA RE	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	749,391.60	A
1122 00012 00013	GUSTAVO CONTRERAS VAL	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	749,391.60	A
1122 00012 00014	ESTEBAN VALENZUELA RE	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	749,391.60	A
1122 00012 00015	EUGENIA GPE VALENZUEL	APERTURA DEL EJERCICIO	D 1 010116	749,391.60	A

Pólizas - Enviar sólo cuando el SAT lo solicite

Archivo generado con éxito.

Sin Sello.

d:\eco-horu\sc2016\_datos\Contabilidad  
Electronica\GVA0803147G6201601PL.zip

Aceptar

## 7. Agregar archivos XML a póliza contable

SuperCONTABILIDAD permite capturar los nuevos datos solicitados por el SAT en los siguientes 4 casos de renglones de pólizas.

Por cada renglón póliza pudieran existir ninguna, una o hasta las 4 capturas especiales siguientes:

- Puede existir ninguno, uno o más CFDI.
- Puede existir ninguno, uno o más cheques.
- Puede existir ninguno, uno o más transferencias.
- Puede existir ninguna o una sola moneda extranjera.

SuperCONTABILIDAD nos permite hacer capturas de pólizas incluyendo los archivos XML sin el módulo de ADMINISTRACIÓN DE CFDI, pero estas serían más tardadas ya que se tiene que buscar en donde tengan los archivos e irlos incluyendo de uno a uno en cada póliza, sin embargo, con el módulo de ADMINISTRACIÓN DE CFDI estos archivos

los tendremos en nuestra base de datos de SuperCONTABILIDAD y sería más fácil su localización tanto el incluirlos en la póliza como el encontrarlos ya que se utilizan filtros para su localización.

En seguida explicaremos las dos formas de hacerlo.

### 7.1. Sin Módulo de Administración de CFDI.

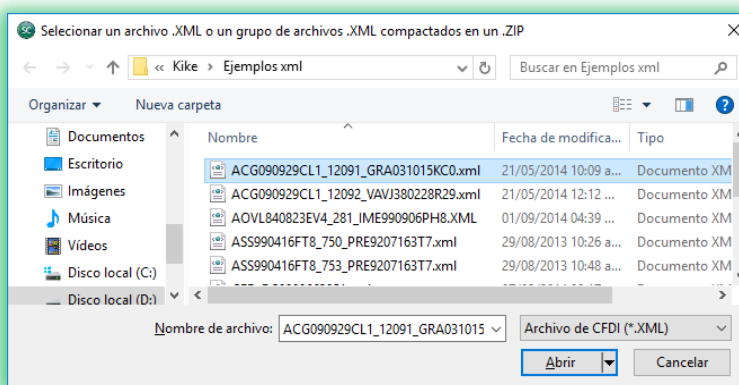
#### 7.1.1. Pestaña Comprobantes Nacionales.

Ir al menú Diario, opción Captura de pólizas e iniciar la captura de la póliza.

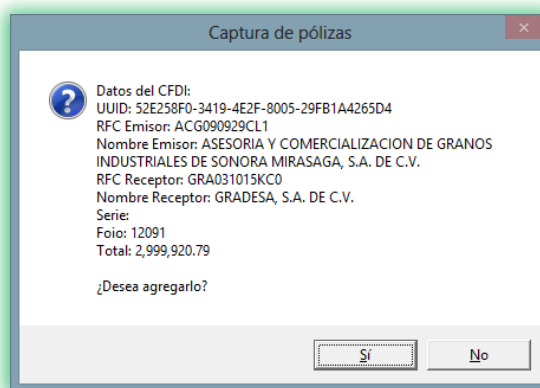
Una vez capturada la cuenta podemos abrir nuestra ventana de transacciones utilizando el F6 de nuestro teclado o dándole clic con el mouse a la palabra **F6 = Transacciones**, realizado este paso el sistema nos muestra la siguiente ventana:



Seleccionamos la pestaña **Comprobantes Nacionales** y en la opción **Archivo XML** damos un clic con el mouse para localizar los archivos .XML en el directorio que se encuentran guardados como se muestra a continuación en la siguiente imagen:



Seleccionamos el archivo .XML dando clic al botón **Abrir** y el sistema nos presentara el siguiente aviso donde el sistema nos muestra mas información de nuestro archivo .XML, como se muestra en la imagen:



Ya que se revisó la información y el archivo .XML sea el correcto procedemos a dar clic en **Si** para agregarlo o **No** para descartarlo.

Una vez que Ya agregado el archivo .XML el sistema lo muestra de la siguiente forma:

Comprobantes Nac.		Otros Comprobantes Nac.		Comprobantes Ext.		Cheques		Transferencias		Otro Método de Pago	
Archivo XML: D:\Kike\Ejemplos xml\VACG090929CL1_12092_VAVJ380228R29.xml											
Seleccionar CFDI											
UUID	RFC	Monto	Moneda	Tipo de Cambio							
0008B418-932F-4533-A831-30F80A25D2EE	GVA0803147G6	17,054.45	MXN	1.00							
<b>Total: 17,054.45</b>											
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>											

Si todavía se va a agregar más archivos .XML seguimos repitiendo el proceso anterior. Al terminar de agregar los archivos damos clic en el botón **Aceptar** para terminar el proceso.

**Nota:** Ya terminado la captura de los .XML el sistema no mostrara si hay archivos XML incluidos en la póliza, ya que estos se guardan internamente.

## 7.2. Con Módulo de Administración de CFDI

### 7.2.1. Pestaña Comprobantes Nacionales.

Ir al menú **Diario**, opción **Captura de pólizas** y empezar a hacer nuestra captura, ya que se haya capturado la cuenta podemos abrir nuestra ventana de transacciones utilizando el **F6** de nuestro teclado o dándole clic con el mouse a la palabra **F6 = Transacciones**, realizado este paso se nos abre la siguiente imagen:

Comprobantes Nac.		Otros Comprobantes Nac.		Comprobantes Ext.		Cheques		Transferencias		Otro Método de Pago	
Archivo XML: <input type="text"/>											
Seleccionar CFDI											
UUID	RFC	Monto	Moneda	Tipo de Cambio							
<b>Total: 0.00</b>											
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>											

Seleccionamos el botón **Seleccionar CFDI** para agregar los archivos .XML que importamos con el Módulo de Administración de CFDI. ([Guia Administracion CFDI.pdf](#) punto 3. Importación de CFDI) y nos mostrara la siguiente pantalla:

Seleccione los CFDI que desea agregar a la póliza

Solo NO asignados  
 Recordar último

**CFDI Encontrados**

Sel	RFC Emisor	Nombre Emisor	RFC Receptor	Nombre Receptor	Fecha	Serie	Folio	Total	Estado
<input type="checkbox"/>	RD1841003QJ4	Radiomóvil Dipsa, S.A. de C	SAE860204JE8	SERVICIOS ADMINISTRATI	30/01/2020	PB	21949352		Nuevo
<input type="checkbox"/>	RD1841003QJ4	Radiomóvil Dipsa, S.A. de C	SAE860204JE8	SERVICIOS ADMINISTRATI	12/09/2019	PB	17800678		Nuevo
<input type="checkbox"/>	PYA800325T32	CIA. PROVEEDORA DEL YA	SAE860204JE8	SERVICIOS ADMINISTRATI	11/08/2017	AI	69720	600.30	Vigente
<input type="checkbox"/>	BASL9010221XA	LILIANA BALBINO SORIA	SAE860204JE8	SERVICIOS ADMINISTRATI	22/08/2019		42248	234	60.52 Nuevo
<input type="checkbox"/>	HDM001017AS1	HOME DEPOT MEXICO S. DE	SAE860204JE8	SERVICIOS ADMINISTRATI	01/11/2016	IHGEEI	228185		1,303.04 Vigente
<input type="checkbox"/>	QUGA8405169M/	JOSE ALBERTO QUINTERO	SAE860204JE8	SERVICIOS ADMINISTRATI	30/04/2019	039FD		109	41.48 Nuevo
<input type="checkbox"/>	PPL961114GZ1	PHARMA PLUS SA DE CV	SAE860204JE8	SERVICIOS ADMINISTRATI	06/11/2017	X		80634	724.50 Vigente
<input type="checkbox"/>	RD1841003QJ4	Radiomóvil Dipsa, S.A. de C	SAE860204JE8	SERVICIOS ADMINISTRATI	13/10/2018	BC		41602857	612.50 Vigente
<input type="checkbox"/>	SDO961121F31	SERVICIO 200 SA DE CV	SAE860204JE8	SERVICIOS ADMINISTRATI	11/04/2019	FXRI		866	50.00 Nuevo
<input type="checkbox"/>	MAGP6405294G8	PABLO ABEL MARISCAL GA	SAE860204JE8	SERVICIOS ADMINISTRATI	02/03/2019	E4967		15	46.89 Nuevo
<input type="checkbox"/>	MCC080519KK0	MULTISERVICIOS LA CENTR	SAE860204JE8	SERVICIOS ADMINISTRATI	26/08/2019	NI		12220	845.60 Nuevo

En esta ventana nos mostrará un listado donde podemos seleccionar todos los archivos dando clic en el botón **Seleccionar todos** o si queremos nada más seleccionar unos cuantos entonces damos doble clic en el archivo .XML

seleccionado para marcar la columna **Sel** o si queremos quitar la selección lo hacemos igual con doble clic o dando clic en el botón **Quitar selección a todos**.

También podemos hacer un filtrado por R.F.C. Emisor, Nombre Emisor, R.F.C. Receptor, Nombre Receptor, Fecha Emisión, Serie, Folio y UUID.

Comprobantes Nac. | Otros Comprobantes Nac. | Comprobantes Ext. | Cheques | Transferencias | Otro Método de Pago

Archivo XML: D:\Kke\Ejemplos xml\ACG090929CL1\_12092\_VAVJ380228R29.xml |

UUID	RFC	Monto	Moneda	Tipo de Cambio
0008B418-932F-4533-A831-30F80A25D2EE	GVA0803147G6	17,054.45	MXN	1.00
001BE8F9-EE9B-41E8-88C4-8A4AAC650234	GVA0803147G6	50,227.68	MXN	1.00
00227964-49A5-4DAC-9858-21883897DD3	PRA9201106D0	360.06	MXN	1.00
005B4F52-560F-43A0-8837-D69DD6A3A83B	ROON690703G6A	107,038.80	MXN	1.00
005E777C-3D76-44D9-AF72-4C60BB4BE3ED	GVA0803147G6	4,342.00	MXN	1.00
009AE941-8095-4FFA-8DA4-9A7A901A902A	SOVR6803154YA	3,340.07	MXN	1.00
00F0BCE3-8523-4B85-852F-43ABC92C6DC6	FMM940511RL7	5,468.75	MXN	1.00

**Total: 187,831.81**

Ya incluido el listado de nuestros. XLM, damos clic en el botón **Aceptar** para agregarlos y listo, seguimos con nuestro proceso de captura de póliza.

### 7.2.2. Pestaña Otros Comprobantes Nacionales.

En esta opción se capturará la información de otros comprobantes nacionales tales como los códigos de barra bidimensionales (CBB) o los comprobantes fiscales digitales por medios propios (CFD).

Donde se capturará la Serie, Folio, RFC, Monto, Moneda y Tipo de Cambio

Comprobantes Nac.		Otros Comprobantes Nac.		Comprobantes Ext.		Cheques		Transferencias		Otro Método de Pago	
Serie	Folio	RFC	Monto	Moneda	Tipo de Cambio						
H	546	XAXX010101000	1,562.32	MXN	1.00						
<b>Total: 1,562.32</b>											

Ya incluido el listado de nuestros. XLM, damos clic en el botón **Aceptar** para agregarlos y listo, seguimos con nuestro proceso de captura de póliza.

### 7.2.3. Pestaña Comprobantes Extranjeros

En esta opción se capturará la información de comprobantes extranjeros, donde se capturará el Folio, Tax ID, Monto, Moneda y Tipo de Cambio.

Comprobantes Nac.		Otros Comprobantes Nac.		Comprobantes Ext.		Cheques		Transferencias		Otro Método de Pago	
Folio	Tax ID	Monto	Moneda	Tipo de Cambio							
EXT	0000017589D	5,598.35	USD	19.58							
<b>Total: 5,598.35</b>											

Ya incluido el listado de nuestros. XLM, damos clic en el botón **Aceptar** para agregarlos y listo, seguimos con nuestro proceso de captura de póliza.

### 7.2.4. Pestaña Cheques

En esta opción se van a capturar la información del **Cheque** tal como:

Número de cheque, Banco, Cuenta Origen, Fecha, Monto, Beneficiario, RFC del Beneficiario. Si llegara a faltar un dato, el sistema no te permite avanzar al siguiente renglón, ya que cada uno de las opciones son obligatorias. También se pueden cargar desde 1 a más cheques en esta captura.

En seguida se muestra una imagen de cómo queda cargada la información.



Comprobantes Nac.										Otros Comprobantes Nac.										Comprobantes Ext.										Cheques										Transferencias										Otro Método de Pago																			
Núm. cheque	Banco	Banco Ext	Cuenta Origen	Fecha	Monto	Beneficiario	RFC	Moneda	T.C.																																																												
256	002		898952452	03/09/2016	13,500.00	JOSE LUIS YA	YABL3805137Y9	MXN	1.00																																																												
<b>Total: 13,500.00</b>																																																																					

### 7.2.5. Pestaña Transferencias.

En esta opción se van a capturar la información de la **Transferencia** como se te solicita **SuperCONTABILIDAD**.

Cuenta Origen, Banco Origen, Monto, Cuenta Destino, Banco Destino, Fecha, Beneficiario, RFC Beneficiario. Si llegara a faltar un dato, el sistema no te permite avanzar al siguiente renglón, ya que cada uno de las opciones son obligatorias.

También se pueden cargar desde 1 a más transferencias en esta captura.

En seguida se muestra una imagen de cómo queda cargada la información.

Comprobantes Nac.										Otros Comprobantes Nac.										Comprobantes Ext.										Cheques										Transferencias										Otro Método de Pago																			
Cta. Origen	Banco Oriq.	Banco Ext.	Monto	Cta. Destino	Banco Dest.	Banco Ext.	Fecha	Beneficiario	RFC	Moneda	T.C.																																																										
54875142	009		15,469.00	118421845	002		03/09/2016	AGROPROD	AAL960229	MXN	1.00																																																										
<b>Total: 15,469.00</b>																																																																					

### 7.2.6. Pestaña Otro Método de Pago

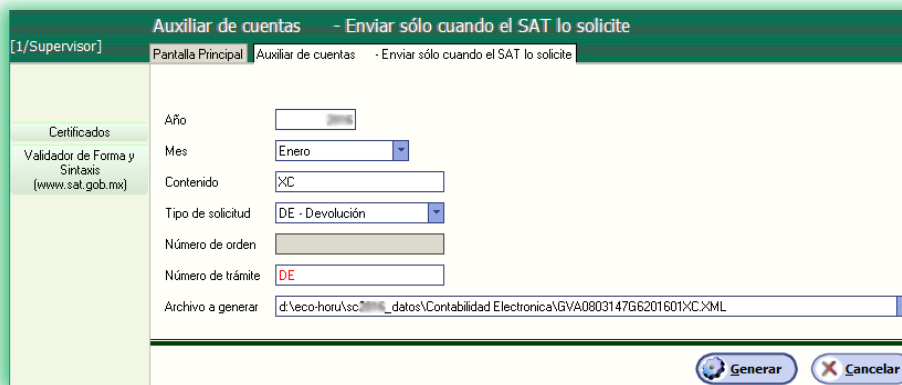
En esta opción se capturará la información de otros métodos de pago tales como pagos en efectivo, tarjetas de crédito, transferencias, etc. y en el cual se capturará el Método de Pago, Fecha, Beneficiario, RFC, Monto, Moneda y Tipo de Cambio.

Comprobantes Nac.										Otros Comprobantes Nac.										Comprobantes Ext.										Cheques										Transferencias										Otro Método de Pago/Cobro																			
Metodo de Pago	Fecha	Beneficiario		RFC	Monto	Moneda	Tipo de Cambio																																																														
3	01/03/2020	BERTHA ALICIA SOLANO HARO		SOHB-690403-K62	1,289.00	MXN	1																																																														
<b>Total: 1,289.00</b>																																																																					

## 8. Auxiliar de Cuentas – Enviar sólo cuando el SAT lo solicite.



Permitirán la identificación a detalle de todas las afectaciones contable que las cuentas o subcuentas han recibido en determinado periodo y se entrega como parte de la contabilidad electrónica.



**Año.** Capturar año al que inicia la vigencia del auxiliar de la cuenta o subcuenta.

**Mes.** Capturar mes en que inicia la vigencia del auxiliar de la cuenta o subcuenta.

**Contenido.** Nombre del archivo a generar.

**Tipo de solicitud.** Seleccione el tipo de envío del auxiliar de la cuenta o subcuenta (AF - Acto de Fiscalización; FC - Fiscalización Compulsiva; DE - Devolución; CO - Compensación).

**Número de orden.** Capture el número de orden asignado al acto de fiscalización al que hace referencia la solicitud del auxiliar de la cuenta o subcuenta. Únicamente se utilizará esta opción cuando el tipo de solicitud sea AF y FC.

**Número de trámite.** Capture el número de trámite asignado a la solicitud de devolución o compensación al que hace referencia el auxiliar de la cuenta o subcuenta. Únicamente se utilizará esta opción cuando el tipo de solicitud sea DE o CO.

**Archivo a generar.** El sistema predifine ruta y nombre de archivo que se va a generar para presentar ante el SAT. Se puede modificar nombre y ruta.

**Todos los niveles.** Activar si deseas crear el archivo a todos los niveles de nuestro catálogo.

**A dos niveles (Cuenta y subcuenta).** Activar si únicamente se requiere que el archivo se cree a 2 niveles (Cuenta de mayor y subcuenta).

**Certificados.** Clic para agregar los certificados de sello digital (CSD). *Nota. El uso de los certificados es opcional.*

**Validador de Forma y Sintaxis ([www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx)).** Liga para validar nuestro archivo XML.

Formación del archivo: **RUBR941227PW1** **Año** **Terminación SAT** **202406XC.XML** → **Extensión archivo**  
**RFC empresa** **Mes 13 (Anual)**

A continuación, en la siguiente imagen se detalla cómo se va ingresado la información al archivo a generar y se muestra en la siguiente imagen:

GRUPO VALENZUELA, S.A. DE C.V.

**AUXILIAR CUENTAS ENERO/2016**

Cuenta	Fecha	Concepto	Catálogo	Nat	Saldo INICIAL	Saldo FINAL
Fólibra					Debe	Haber
D1	01-01-2016	APERTURA DEL EJERCICIO			3,000.00	0.00
1105 00001		GUADALUPE ELENA VALENZUELA REY D			3,000.00	0.00
1110 00001		BANAMEX SA		D	153,606.43	0.00
D1	01-01-2016	APERTURA DEL EJERCICIO				0.00
D3	05-01-2016	PAGO DE IMPUESTOS				6,931.15
E1	05-01-2016	197				1,385.00
E2	05-01-2016	197				0.00
E3	05-01-2016	197				2,473.99
E4	05-01-2016	197				4,106.40
E5	07-01-2016	197				1,090.99
E10	09-01-2016	197				2,000.00
E11	11-01-2016	197				2,562.01
E12	11-01-2016	197				3,451.00
D5	13-01-2016	CARGO				143.00
D5	13-01-2016	CARGO				62.40
D5	13-01-2016	CARGO				22.88
D5	13-01-2016	CARGO				390.00
E14	14-01-2016	51				0.00
E16	16-01-2016	1980 SECRETARIA DE ADMINISTI			0.00	3,642.20
E17	16-01-2016	1981 JAVIER RUIZ SEPULVEDA			0.00	2,672.64
D7	19-01-2016	PAGO DE IMPUESTOS			0.00	68,348.00
E18	19-01-2016	1982 EUGENIA GUADALUPE VALE			0.00	1,038.00

Auxiliar de cuentas - Enviar sólo cuando el SAT lo solicite

Archivo generado con éxito.

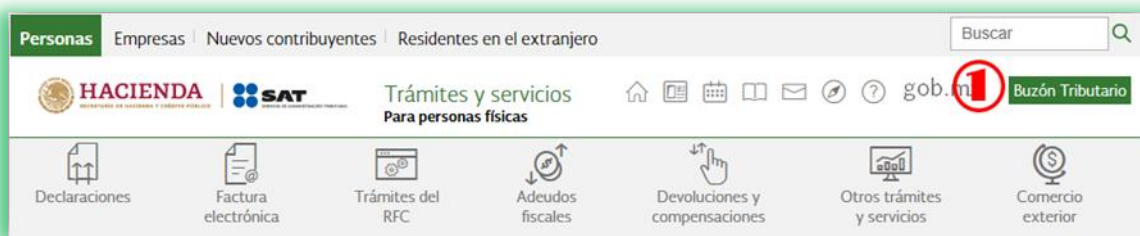
Sin Sello.

d:\eco-horu\sc2016\_datos\Contabilidad Electronica\GVA0803147G6201601XC.zip

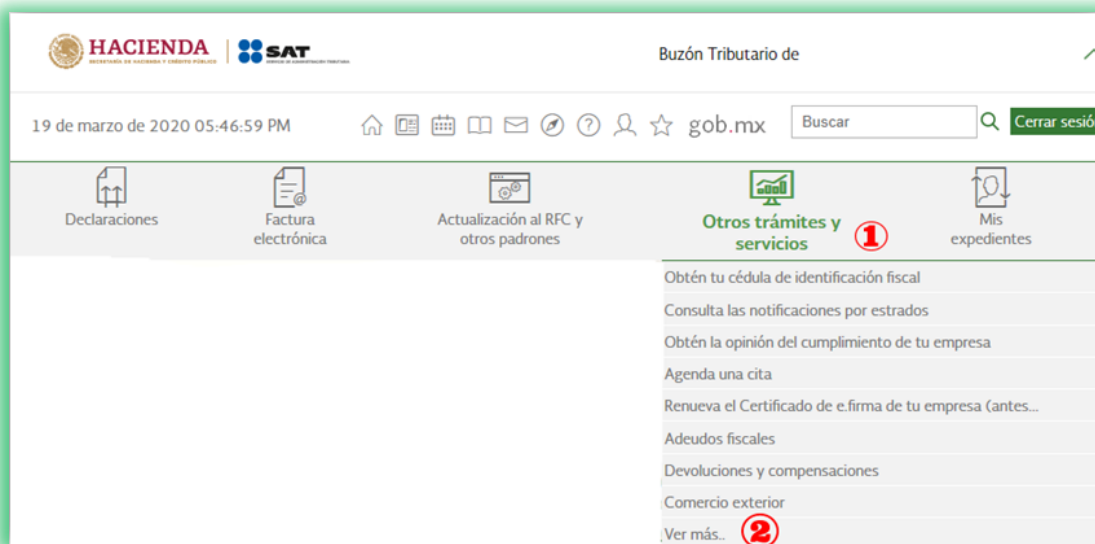
Aceptar

### 9. Subir Archivos XML (Catálogo de Cuentas, Balanza Mensual, Balanza Anual y Auxiliar de Cuentas)

Para subir nuestros archivos XML tanto del catálogo de cuentas, balanza mensual, etc., entraremos a la página del SAT ([www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx)) y al estar en la pantalla principal seleccionamos la opción **Buzón Tributario** como se muestra:



En seguida la página del SAT nos abra otra pantalla en la cual seleccionaremos la opción **Otros trámites y servicios (1)** y en el apartado de **Ver mas... (2)**



darle clic con el mouse y nos mostrara las siguientes opciones donde seleccionaremos **Envía tu Contabilidad Electrónica (1)**:

En seguida nos enviara a otra ventana donde nos iremos hasta el final de la página y seleccionaremos **EJECUTAR EN LÍNEA**, Al seleccionar esta opción nos enviara una ventana donde podremos acceder con nuestra clave **CIEC** o con nuestra **Firma Electrónica (Fiel)**. Para este ejemplo utilizaremos nuestra **CIEC**. Al ingresar nuestro **RFC** y nuestra clave **CIEC** damos clic en enviar como se muestra:



En seguida nos mostrará las siguientes opciones en las cuales nosotros podremos enviar nuestra información sellada, pero si no la queremos sellar estaria bien el envio ya que no es obligatorio que vayan sellados. Para efecto de este ejemplo seleccionamos que si se a a sellar la información a enviar como se muestra en la siguiente imagen:



Envío de Información

¿Desea sellar su información?  Si  No

+ Agregar

Archivo

Al enviar la información el SAT nos enviara un acuse de recibo el cual guardaremos para respaldar nuestro envío en caso de algun requerimiento.