

**CURSO PRESENCIAL
O EN LÍNEA**



Colegio de Contadores Públicos
de Guadalajara Jalisco

IMCP

CONTPAQi[®]
Software empresarial fácil y completo



PREPARACIÓN PARA LA DECLARACIÓN ANUAL 2022 DE PERSONAS MORALES



Descuento de 10% si acuden al curso de
"Preparación de Estados Financieros Básicos
para la presentación de la Declaración Anual
2022 de Personas Morales", del jueves 23 de febrero.

CPC y PCFI Sergio Abel Villa Castro
Presidente de la Comisión de Apoyo al
Ejercicio Independiente 2023

PROGRAMA

● DIRIGIDO A:

Contadores, Auditores, Auxiliares Contables, que participen activamente en el área de contabilidad, en su organización.

OBJETIVO:

Evento que permite a los participantes conocer las disposiciones que las PERSONAS MORALES deben considerar en materia de Impuesto sobre la Renta para la determinación de sus pagos provisionales e impuesto anual, así como para el cálculo del pago mensual de IVA. Entre los temas a tratar están los relacionados con actualidades en materia de CFDI, implicaciones REPSE, limitantes de interés deducible, esquemas reportables, entre otros. Así mismo, se presenta un caso práctico completo, que permite conocer el llenado de la declaración, desde su aplicativo, incluyendo los estados financieros básicos comparables que deben incluirse en la declaración.



Fechas y horario:

Del lunes 27 de febrero al viernes 03 de marzo 2023 de 16:00 a 20:00 h.

Cierre de inscripciones:

Lunes 27 de febrero 2023 a las 12:00 h.



Lugar:

Instalaciones del CCPGJ
Plataforma Virtual



Inversión:

\$5,000.00

Precio neto, incluye IVA

Descuento de 10% si acuden al curso de "Preparación de Estados Financieros Básicos para la presentación de la Declaración Anual 2022 de Personas Morales", del jueves 23 de febrero.



DPC fiscal: 20 puntos

Lunes 27 de febrero

ISR

Ingresos Acumulables (Tipos de ingreso, momento de acumulación, supuestos de diferimiento de ingresos)

Pagos Provisionales ISR (coeficiente, ingresos nominales, decretos, hoja de trabajo)

Declaración anual caso práctico (Ingresos estados financieros, ejemplo de notas aplicables a EF, Conciliación de ingresos reportados en declaración vs portal del SAT)

Expositor:

L.C.P. Víctor Hugo Aguayo Becerra

Director de Aguayo, Mendoza y Asociados, S.C.

Martes 28 de febrero

ISR

Deducciones para ISR (requisitos generales, soporte documental, etc)

Costo de ventas (tratamiento fiscal vs. contable)

Deducción de inversiones (depreciación y baja de activos)

Ajuste anual por inflación

Declaración anual caso práctico (Egresos estados financieros, ejemplo de notas aplicables a EF, Conciliación de deducciones reportadas en declaración vs portal del SAT)

Expositor:

C.P.C. Martha Lorena Arreola Núñez

Socia de Núñez Rosas y Asociados, S.C.

Miércoles 1° de marzo

ISR

Pago de Dividendos (efectos en la sociedad y retención, CUFIN)

Reembolso de capital (Cuenta de capital de aportación)

Conciliación Contable-Fiscal caso práctico (incluyendo comparable contra ejercicio anterior)

Ejemplo de notas aplicables a Estados Financieros en aplicativo por variaciones significativas.

Ejemplo de llenado de Estados Financieros, aspectos a considerar y cruces que realiza el aplicativo.

Expositora:

C.P.C. Martha Angélica Cuéllar Casillas

Socia de Gurva Consultores, S.C.

Jueves 02 de marzo

ISR

Régimen Simplificado de Confianza Personas Morales, ¿a quién le aplica?, ¿es conveniente?

¿AGAPES continúa?

Caso práctico

Reglas aplicables y aspectos no regulados

Llenado de la declaración anual en aplicativo

CFF

Razón de negocios

Esquemas Reportables

Cancelación de sellos

CFDI (Carta porte, restricciones para su cancelación, nota de crédito, multas)

Beneficiario controlador

Expositor:

C.P. Jorge Montes Sánchez

Socio de Vázquez Tercero & Zepeda

Viernes 03 de marzo

IVA

Impuesto al Valor Agregado

Generalidades (objeto, sujeto, tasas)

Actos o actividades afectas (enajenación, prestación de servicios, uso o goce)

Prorrateo de IVA acreditable, IVA en periodo preoperativo.

Pagos mensuales

Expositor:

L.C.P. y M.I. Luis Francisco Díaz

Socio de Brambila, Díaz y Villaruel, S.C.

Nota: Si por algún motivo no podrás asistir al evento y ya lo pagaste, deberás cancelar con 24 horas de anticipación sino se te cobrará la totalidad del evento.

Para este evento puedes utilizar tu bono y/o vale de capacitación únicamente para modalidad virtual.

Reservaciones Asociados:

Tel. 33 3629 7445 ext. 102
reservaciones@ccpg.org.mx

Reservaciones Público en General:

Tel. 33 3629 7445 ext. 191
informes@ccpg.org.mx



33 2967 7085

