

**LOS CONTADORES DE LA UDS SA DE CV**  
**DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL MES DE ENERO A JUNIO DEL EJERCICIO FISCAL 2020**

CONCEPTOS PARA EL CALCULO DE ISR	PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020				
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO

	INGRESOS NOMINALES	\$79,000	\$265,000	\$430,200	\$867,900	\$1,714,750
X	COEFICIENTE UTILIDAD	0.1263	0.1263	0.1401	0.1401	0.1401
=	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL	9,977.70	33,469.50	60,272.02	121,592.79	240,236.48
-	PERDIDAS FISCALES PENDIENTES DE AMORTIZAR	3000	3000	3000	3000	3000
=	UTILIDAD FISCAL PREVIAPARA EL PAGO PROVISIONAL	6,977.70	30,469.50	57,271.02	118,592.79	237,236.48
-	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	0	0	0	0	0
=	UTILIDAD FISCAL BASE PARA EL PAGO PROVISIONAL	6,977.70	30,469.50	57,271.02	118,592.79	237,236.48
X	TASA DEL IMPUESTO	30%	30%	30%	30%	30%
=	IMPUESTO DEL PERIODO	2,093.31	9,140.85	17,181.31	35,577.84	71,170.94
-	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES DEL EJERCICIO	0	2018.31	9065.85	17,106.31	35,502.84
-	RETENCION DE INTERES EN EL PERIODO	75	75	75	75	75
=	IMOUESTO POR ENTERAR EN EL PAGO PROVISIONAL	2,018.31	7,047.54	8040.46	18,396.53	35,593.10

**ELABORO**

---

Kevin Daniel Marroquin Santizo

<b>JUNIO</b>

\$3,436,350
0.1401
481,432.64
3000
478,432.64
0
478,432.64
30%
143,529.79
71,098.94
75
72,355.85