



**CONTPAQi**<sup>®</sup>  
Software empresarial fácil y completo

[www.contpaqi.com](http://www.contpaqi.com)



# Nota Técnica

## Service Pack CONTPAQi Contabilidad<sup>®</sup> 19

# Reportes R21

---

Última modificación: 19 de marzo de 2026

Perfil de este contenido:  
Toda la comunidad **CONTPAQi®**

Haz clic [aquí](#) si deseas consultar la nota técnica en formato PDF.

# Introducción

Este **Service Pack** incluye los nuevos reportes: "Declaración R21 Concepto de IVA" y "Auxiliar de impuestos por concepto de IVA en Excel®", que se agregaron al menú **Reportes**, submenú "Declaraciones de IVA por concepto de IVA", en la versión [19.0.1](#) de **CONTPAQi Contabilidad®**.

Recuerda que cuando liberamos dicha versión, estos reportes se encontraban en proceso de incorporación al sistema. Por lo que al ejecutarlos, aún no mostraban información.

Ahora, al ejecutar este **Service Pack**, ya podrás aprovechar todas las funcionalidades de estos reportes con total confianza.



## Importante

Instala este **Service Pack** sólo si ya cuentas con la versión **19** de **CONTPAQi® Contabilidad** y deseas utilizar la funcionalidad completa de los reportes R21: "Declaración R21 Concepto de IVA" y "Auxiliar de impuestos por concepto de IVA en Excel®".

# Instalación del Service Pack



## Consideraciones importantes

Antes de instalar este **Service Pack**, es necesario tomar en cuenta lo siguiente:

- i** Tener instalada la versión **19.0.1** de **CONTPAQi Contabilidad®** en el equipo, para proceder con la instalación del **Service Pack**.
- i** Cerrar **CONTPAQi Contabilidad®**, si la instalación es en red, cerrar el programa en todos los equipos.
- i** Localizar y detener el servicio de **SACI\_CONTPAQi**.
- i** Si el sistema está en red, el **Service Pack** debe ejecutarse como administrador primero en el servidor y después en las terminales.
- i** El sistema debe estar cerrado durante la ejecución de este **Service Pack**.
- i** Instala el **Service Pack** siguiendo los pasos que se muestran en la tabla inferior.

Para instalar el **Service Pack**, realiza lo siguiente:

Paso	Acción
1	Ingresa con tu usuario y contraseña a la página oficial: <a href="http://www.contpaqi.com">www.contpaqi.com</a> .
2	Ve al menú <b>Descargas</b> , opción <b>Actualiza tu sistema</b> y selecciona el sistema <b>CONTPAQi Contabilidad®</b> .

**Mi Gestión**  
CONTPAQi

Bienvenid@,  
Sagrario Hernández

- Inicio
- General >
- Números de Serie >
- Quiero Comprar >
- Compras y Pagos >
- Eventos >
- Capacitación >
- Descargas >
- Actualiza tu Sistema**



## Actualiza tu Sistema

Aquí encontrarás las últimas versiones de tu sistema que cuentan con soporte técnico.

Elige el sistema:

CONTPAQi® Contabilidad

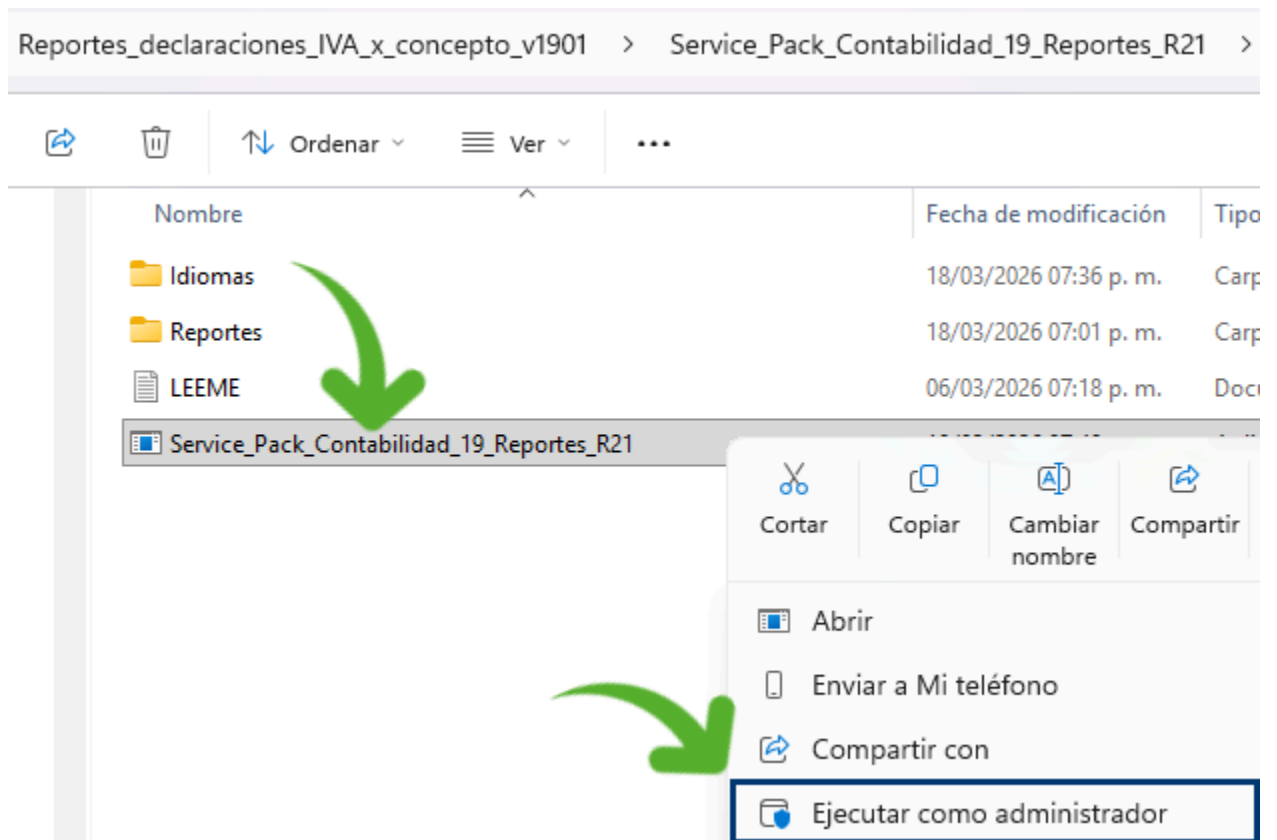
Mostrar 10 entradas

Fecha	Sistema	Descarga tu carta técnica

3 Localiza y descarga el archivo `Service_Pack_Contabilidad_19_Reportes_R21.zip`.

4 Descomprime el archivo .zip del Service Pack.

5 Sobre el archivo `Service_Pack_Contabilidad_19_Reportes_R21.exe`, haz clic derecho y selecciona la opción Ejecutar como Administrador.



En caso de que se presente algún mensaje sobre la protección de su PC, haz clic en la opción: "Más información".



## Windows protegió su PC

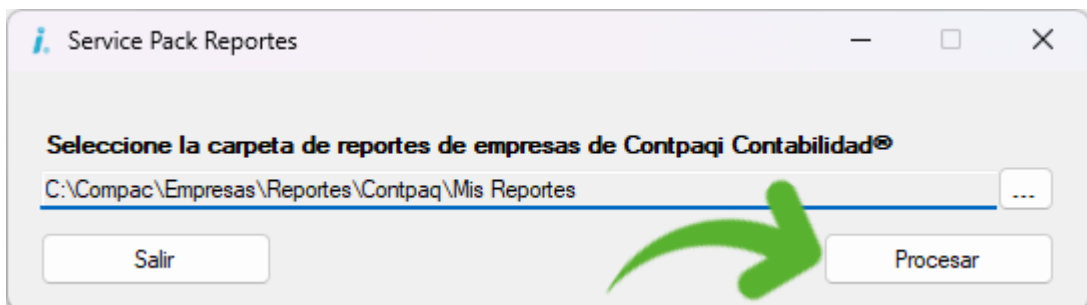
SmartScreen de Microsoft Defender evitó que se iniciara una aplicación desconocida. Ejecutar esta aplicación puede suponer un riesgo para tu PC.  
[Más información](#)

No ejecutar

Y presiona el botón "Ejecutar de todas formas".



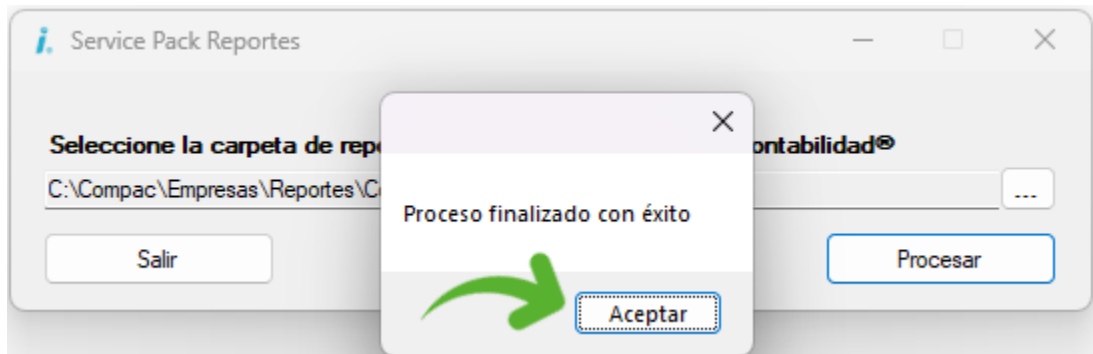
- 6 Revisa y confirma que tengas la ruta de instalación predeterminada de los reportes de CONTPAQi Contabilidad®: C:\Compac\Empresas\Reportes\Contpaq\Mis Reportes y haz clic en el botón Procesar.



#### Nota

Si lo requieres puedes cambiar la ruta haciendo clic en los tres puntos y seleccionando la ruta deseada.

- 7 Una vez instalado el **Service Pack**, se mostrará el siguiente mensaje indicando que el proceso finalizó exitosamente. Presiona el botón **Aceptar**.



- 8 Presiona el botón **Salir** para cerrar la ventana del **Service Pack**.



- 9 Inicia nuevamente el servicio de **SACI\_CONTPAQi** y listo, con esto ya podrás ejecutar los nuevos reportes en la versión **19.0.1** o posterior de **CONTPAQi Contabilidad®**. ✓



**Importante**

Recuerda que únicamente podrás ejecutar este **Service Pack** sobre la versión **19.0.1** o posterior de **CONTPAQi Contabilidad®**.

# Service Pack

# Novedades

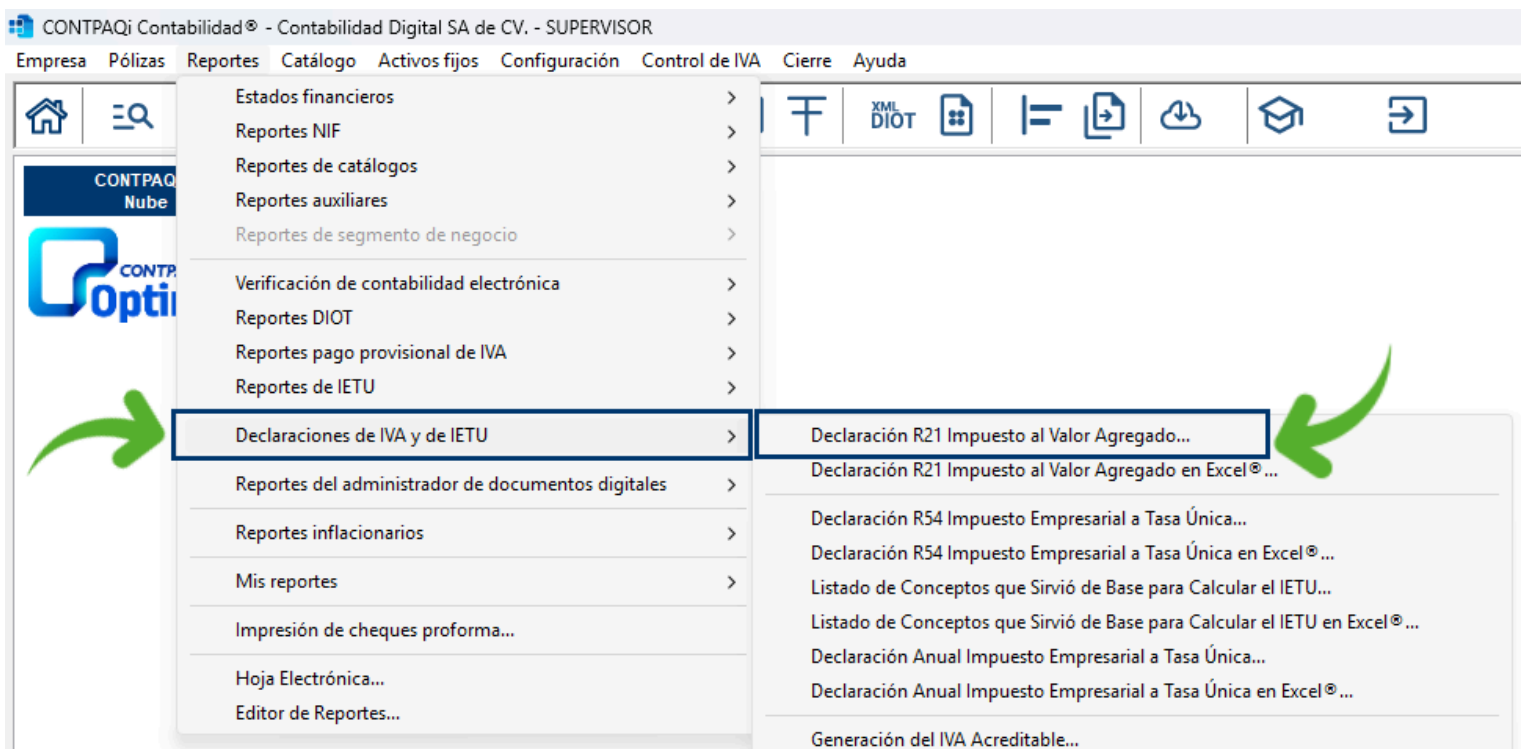
# Reporte Declaración R21 Concepto de IVA

## Beneficio

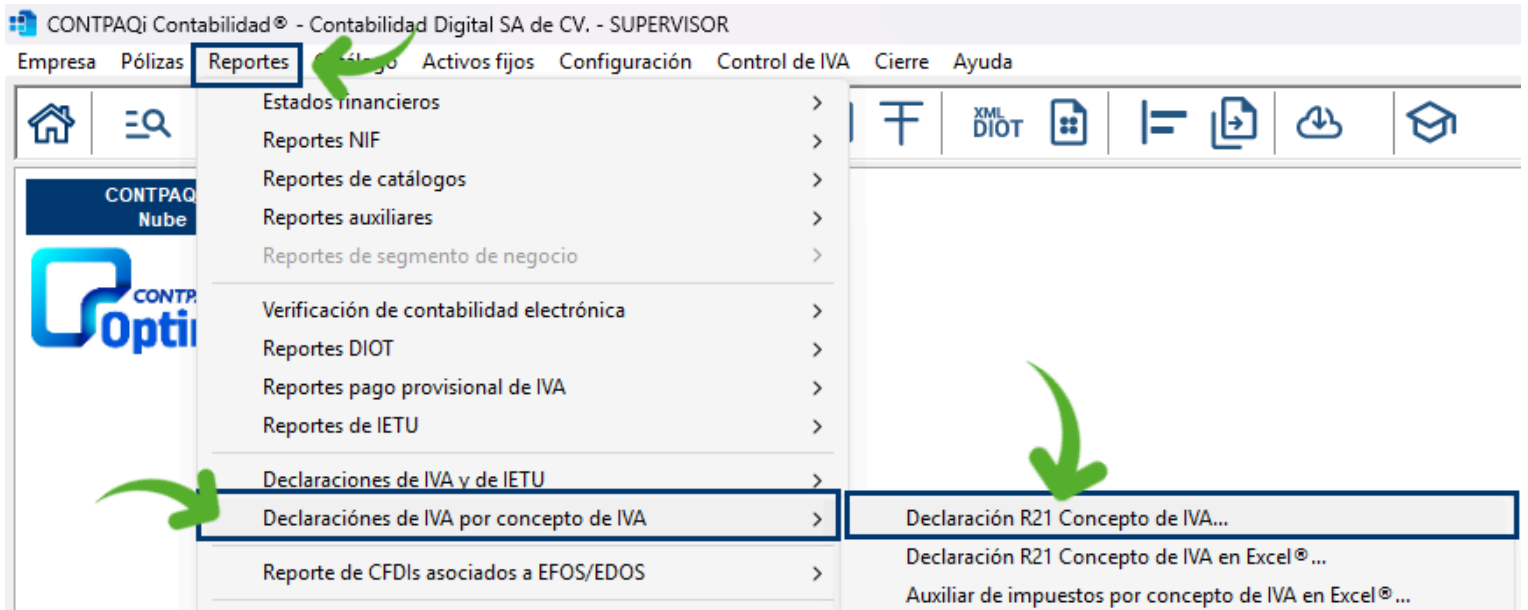
Presenta fácilmente tus declaraciones ante la autoridad fiscal, con este nuevo reporte basado en todos los campos e información requerida para la declaración R21, listo para ser utilizado.

## Ubicación del reporte

A partir de la versión 19.0.1 de CONTPAQi Contabilidad®, el reporte "Declaración R21 Impuesto al Valor Agregado", se encuentra alineado con el formato requerido para la presentación de la declaración R21 por concepto de IVA. Anteriormente, este reporte estaba disponible en el menú "Declaraciones de IVA y de IETU", como se muestra en la siguiente imagen correspondiente a la versión 18 del sistema.



Sin embargo, ahora dicho reporte se encuentra ubicado en el nuevo submenú "Declaraciones de IVA por concepto de IVA", con el nuevo nombre "Declaración R21 Concepto de IVA". Una vez allí, podrás seleccionar el reporte y seleccionar los filtros deseados para generar la información requerida.



### Importante

Recuerda que este tipo de reporte, estará disponible siempre y cuando la empresa lleva la **Causación de IVA** y/o la **Devolución y Control de IVA**. Esto lo habilitamos desde el menú "Configuración", opción "Redefinir empresa", pestaña "5.IVA".

# Permiso para ejecutar el reporte

Podrás decidir qué usuarios tendrán el permiso para ejecutar el reporte desde el perfil y/o configuración del usuario.

The screenshot shows the 'Usuarios' application window. The top toolbar includes buttons for Guardar, Nuevo, Borrar, Restablecer, Guardar como perfil, Ayuda, and Cerrar. The main form contains the following fields:

- Código:\*** CONTADOR (with F3 shortcut)
- Nombre:\*** CONTADOR
- Registro: \*** 01/01/23
- Inactivo

The **Seguridad** section includes:

- Clave:** \*\*\*\*\*
- Perfil:** Contador
- Empresas:** Todas las empresas
- Correo de recuperación:\*** sagrario.hernandez@contpaqi.
- La clave:** No expira
- 
- Autenticar con OAuth (Gmail):

A navigation bar below the security section contains tabs: 1. Documentos, 2. Reportes, 3. Catálogos, 4. Configuración, 5. Procesos y utilerías. The '2. Reportes' tab is selected and highlighted with a green arrow.

Reportes	Ejecutar
Declaraciones - Auxiliar de impuestos en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Auxiliar de impuestos por conceptos de IVA en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Auxiliar declaración R21 Impuestos al Valor Agregado en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Auxiliar declaración R54 Impuesto al Valor Agregado en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Declaración Anual Impuesto Empresarial a Tasa Única	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Declaración Anual Impuesto Empresarial a Tasa Única en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Declaraciones - Declaración R21 conceptos de IVA</b>	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Declaración R21 conceptos de IVA en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Declaración R54 Impuesto Empresarial a Tasa Única	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Declaración R54 Impuesto Empresarial a Tasa Única en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Desglose de impuestos en Excel	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Generación del IVA Acreditable	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Listado de Conceptos que sirvió de Base para calcular el IETU	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Listado de Conceptos que sirvió de Base para calcular el IFTU en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>

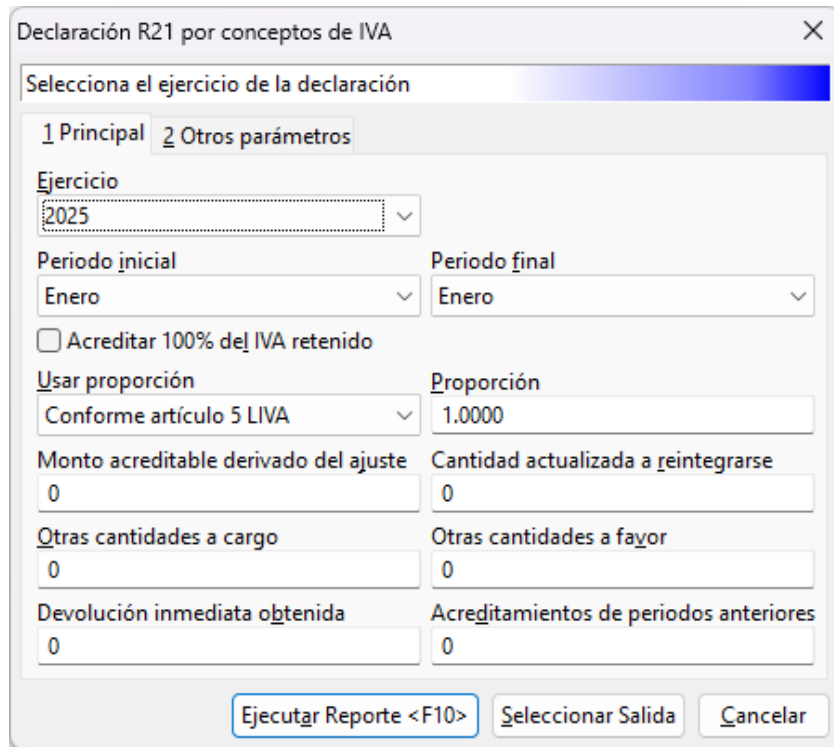
A green arrow points to the 'Ejecutar' checkbox for the selected report. Another green arrow points to the '2. Reportes' tab.

\* Obligatorio

## Ventana de filtros

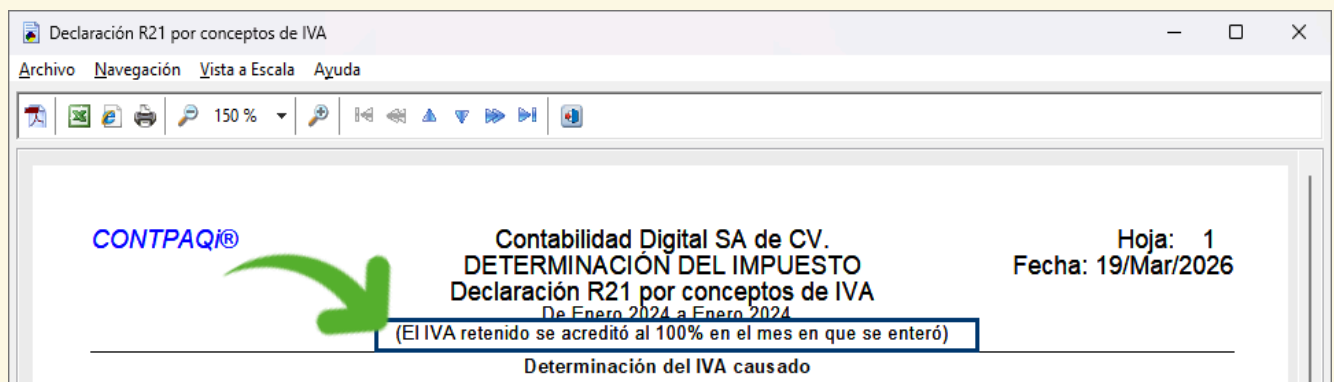
### Pestaña 1 Principal

Al ejecutar este reporte, , en la pestaña "1 Principal", verás los siguientes filtros:



### Acreditar 100% del IVA retenido

Al habilitar esta opción de la ventana de filtros, en el encabezado del reporte se indicará que "El IVA retenido se acreditó al 100% en el mes que se enteró", este funcionamiento se respeta en este nuevo reporte para mostrar los valores correspondientes.





## Toma nota

Observa que a diferencia del reporte **Declaración R21 Concepto de IVA en Excel®**, antes de ejecutar este reporte, en la ventana de filtros, además de especificar el ejercicio, rango de periodos, así como utilizar o no, según lo requieras, la opción de acreditar el 100% del IVA retenido, podrás capturar los importes correspondientes a los siguientes datos:

- Monto acreditable derivado del ajuste.
- Cantidad actualizada a reintegrarse.
- Otras cantidades a cargo.
- Otras cantidades a favor.
- Devolución inmediata obtenida.
- Acreditamientos de periodos anteriores.

En estos campos podrás especificar la información que se te pide y permite, puesto que algunos son editables, de acuerdo a los filtros seleccionados, justamente para que completes los datos solicitados en la declaración.

## Pestaña 2 Otros parámetros

Dentro de la pestaña **2 Otros parámetros**, el filtro "Usar fecha de impresión", se utiliza para indicar la fecha en que se imprimió el reporte en cuestión, esta opción se encuentra habilitada de forma predeterminada.

Declaración R21 por conceptos de IVA

1 Principal 2 Otros parámetros

Usar fecha de impresión

Idioma Office

Español

Fecha del reporte  
19/03/2026

Ejecutar Reporte <F10>    Seleccionar Salida    Cancelar

## Información del reporte

Como puedes ver en la siguiente imágenes, el concepto "**padre**" que se encuentra en la primera columna del reporte (a la izquierda), agrupa el total de los subconceptos (columna de la derecha), por cada tasa de IVA que se utilice. Incluye la información para la "**Determinación del Impuesto al Valor Agregado**", considerando la suma de los actos o actividades gravados.



CONTPAQ®

**Contabilidad Digital SA de CV.**  
**DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO**  
**Declaración R21 por conceptos de IVA**  
 De Enero 2025 a Enero 2025

Hoja: 1  
 Fecha: 19/Mar/2026

Determinación del IVA causado		
Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 16%	0	0
	Intereses cobrados a la tasa del 16%	0
	Regalías entre partes relacionadas a la tasa del 16%	0
	Otros actos o actividades gravados a la tasa del 16%	0
	Devoluciones y descuentos	0
	<b>Región frontera norte</b>	
(+) Valor de los actos o actividades gravados sujetos al estímulo de la región fronteriza	0	0
	Intereses cobrados sujetos al estímulo de la RFN	0
	Regalías entre partes relacionadas sujetos al estímulo de la RFN	0
	Otros actos o actividades gravados sujetos al estímulo de la RFN	0
	Devoluciones y descuentos	0
	<b>Región frontera sur</b>	
	Intereses cobrados sujetos al estímulo de la RFS	0
	Regalías entre partes relacionadas sujetos al estímulo de la RFS	0
	Otros actos o actividades gravados sujetos al estímulo de la RFS	0
	Devoluciones y descuentos	0
(+) Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 0% exportación	0	0
	Actos o actividades gravados a la tasa del 0% exportación	0
	Devoluciones y descuentos	0
(+) Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 0% otros	0	0
	Actividades agrícolas, ganaderas, silvícolas o pesqueras gravadas a la tasa del 0%	0
	Otros actos o actividades gravados a la tasa del 0%	0
	Devoluciones y descuentos	0
<b>(=) Suma de los actos o actividades gravados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Determinación del IVA causado			
Valor de los actos o actividades por los que no se deba pagar el impuesto (Exentos)	0	Enajenación de suelo y construcciones adheridos al suelo, destinadas o utilizadas para casa habitación	0
		Enajenación de libros, periódicos y revistas (no editados por el contribuyente)	0
		Regalías cobradas por autores	0
		Enajenación de bienes muebles usados, excepto los enajenados por empresas	0
		Enajenación de billetes y demás comprobantes de loterías, rifas, sorteos o juegos con apuestas y concursos de toda clase	0
		Servicios de enseñanza	0
		Servicios de transporte público terrestre de personas	0
		Operaciones financieras derivadas	0
		Venta de boletos para espectáculos públicos	0
		Servicios profesionales de medicina	0
		Uso o goce temporal de inmuebles para casa habitación y por fincas para fines agrícolas o ganaderos	0
		Otros ingresos exentos de IVA	0
		Devoluciones y descuentos	0
	Valor de los actos o actividades no objeto del impuesto	0	Actos actividades no objeto del impuesto
		Devoluciones y descuentos	0
IVA a cargo a la tasa del 16%	0		
IVA a cargo sujeto al estímulo de la región fronteriza	0		
IVA a cargo no cobrado por la aplicación del estímulo de la región fronteriza	0		
<b>IVA a cargo</b>	<b>0</b>		
(+) Cantidad actualizada a reintegrarse derivada del ajuste	0		
<b>(=) Total de IVA a cargo</b>	<b>0</b>		

Determinación del IVA acreditable			
Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 16% de IVA	0 Intereses pagados a la tasa del 16%	0	
	Regalías pagadas entre partes relacionadas a la tasa del 16%	0	
	Otros actos o actividades pagados a la tasa del 16%	0	
	Devoluciones y descuentos	0	
Total de los actos o actividades pagados sujetos al estímulo de la región fronteriza	<b>Región fronteriza norte</b>		
	0 Intereses pagados a la RFN	0	
	Regalías pagadas entre partes relacionadas en la RFN	0	
	Otros actos o actividades pagados en la RFN	0	
	Devoluciones y descuentos	0	
	<b>Región fronteriza sur</b>		
	Intereses pagados a la RFS	0	
	Regalías pagadas entre partes relacionadas en la RFS	0	
	Otros actos o actividades pagados en la RFS	0	
	Devoluciones y descuentos	0	
	Total de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 16% de IVA	0 Importación de bienes intangibles a la tasa del 16%	0
		Importación de uso o goce temporal de bienes intangibles a la tasa del 16%	0
Importación de servicios a la tasa del 16%		0	
Otros actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 16%		0	
Devoluciones y descuentos		0	
Total de los demás actos o actividades pagados a la tasa del 0% de IVA	0 Actos o actividades pagados a la tasa del 0%	0	
	Devoluciones y descuentos	0	
Total de los actos o actividades pagados por los que no se pagará el IVA (Exentos)	0 Adquisición de suelo y construcciones adheridos al suelo, destinadas o utilizadas para casa habitación	0	
	Adquisición de libros, periódicos o revistas (no editados por el contribuyente)	0	
	Regalías pagadas a los autores	0	
	Adquisición de bienes muebles usados excepto los adquiridos de empresas	0	
	Servicios de transporte público terrestre de personas	0	
	Servicios profesionales de medicina	0	
	Aseguramiento contra riesgos agropecuarios	0	
	Uso o goce temporal de fincas para fines agrícolas o ganaderos	0	

También cuenta con la información de lo **efectivamente pagado**:

Determinación del IVA acreditable		
	Actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios exentos	0
	Otros actos o actividades pagados exentos	0
	Devoluciones y descuentos	0
<b>Determinación del impuesto al valor agregado acreditable</b>		
IVA de actos o actividades pagados a la tasa del 16%	0	
IVA pagado sujeto al estímulo de la región fronteriza	0	
IVA no pagado por la aplicación del estímulo de la región fronteriza	0	
IVA de actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 16%	0	
<b>Total de IVA trasladado al contribuyente (Efectivamente pagado)</b>	<b>0</b>	<b>Total de IVA acreditable por actividades gravadas a la tasa del 16%, 8% y 0%</b>
	<b>Total de IVA trasladado al contribuyente (Efectivamente pagado)</b>	<b>0</b>
	<b>Devoluciones y bonificaciones del total de IVA trasladado al contribuyente (Efectivamente pagado)</b>	<b>0</b>
	IVA trasladado por adquisiciones de bienes distintos de las inversiones, adquisición de servicios o por el uso o goce temporal de bienes que se utilizan exclusivamente para realizar actos o actividades gravados	0
	IVA trasladado por la adquisición de inversiones destinadas exclusivamente para realizar actos o actividades gravados	0
	IVA pagado en la importación por adquisición de bienes distintos de las inversiones, adquisición de servicios o por el uso o goce temporal de bienes que se utilizan exclusivamente para realizar actos o actividades gravados	0
	IVA pagado por la importación de inversiones destinadas exclusivamente para realizar actos o actividades gravados	0
	<b>Total de IVA correspondiente a actos o actividades gravados</b>	<b>0</b>
	<b>Total de IVA acreditable por importación para realizar actos o actividades por los que no están obligados al pago del impuesto</b>	
	IVA trasladado o pagado en la importación por adquisición de bienes distintos de las inversiones, adquisición de servicios o por el uso o goce temporal de bienes destinados exclusivamente para realizar actos o actividades por los que no se está obligado al pago del impuesto	0
	IVA trasladado o pagado en la importación de inversiones destinadas exclusivamente para realizar actos o actividades por los que no se está obligado al pago del impuesto	0



**CONTPAQ®**

**Contabilidad Digital SA de CV.  
DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO  
Declaración R21 por conceptos de IVA  
De Enero 2025 a Enero 2025**

Hoja: 5  
Fecha: 19/Mar/2026

Determinación del IVA acreditable			
	IVA de bienes utilizados indistintamente para realizar actos o actividades gravados y actos o actividades por los que no se está obligado al pago del impuesto		0
	Selecciona la proporción de IVA que aplicarás:		
	Proporción de IVA		0
	IVA acreditable de bienes utilizados indistintamente para realizar actos o actividades gravados y actos o actividades por los que no se está obligado al pago del impuesto		0
<b>IVA acreditable</b>	<b>0 IVA acreditable</b>		<b>0</b>
(+) Monto acreditable actualizado a incrementar derivado del ajuste	0		
<b>(=) Total de IVA acreditable</b>	<b>0</b>		

Así como la sección "Determinación del pago":



CONTPAQ®

Contabilidad Digital SA de CV.  
DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO  
Declaración R21 por conceptos de IVA  
De Enero 2025 a Enero 2025

Hoja: 6  
Fecha: 19/Mar/2026

---

Determinación del pago

---

Total de IVA a cargo	0
IVA retenido	0
Total de IVA acreditable	0
Otras cantidades a cargo del contribuyente	0
Otras cantidades a favor del contribuyente	0
<b>Cantidad a cargo</b>	<b>0</b>
<b>Saldo a favor</b>	<b>0</b>
<b>Devolución inmediata obtenida</b>	<b>0</b>
<b>Impuesto a favor</b>	<b>0</b>
Acreditamiento del saldo a favor de periodos anteriores (Sin exceder de la cantidad a cargo)	0
<b>Impuesto a cargo</b>	<b>0</b>

## Información de la declaración del IVA en el portal de la autoridad

Como puedes ver, se despliegan los datos tal como son requeridos por la autoridad fiscal.

# Impuesto al Valor Agregado. Personas morales

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ IVA a cargo

IVA acreditable 1

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco (\*) son obligatorios

## Monto de los actos o actividades pagadas

\*Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 16% de IVA ?

467,471



CAPTURAR

\*Total de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 16% de IVA ?

0

CAPTURAR

\*Total de los demás actos o actividades pagados a la tasa del 0% de IVA ?

0



\*Total de los actos o actividades pagados por los que no se pagará el IVA (exentos) ?

0



CAPTURAR

## Determinación del Impuesto al Valor Agregado acreditable

\*IVA de actos o actividades pagados a la tasa del 16% ?

74,796



\*IVA de actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 16% ?

0

\*Total de IVA trasladado al contribuyente (Efectivamente pagado)

74,796

CAPTURAR

\*IVA acreditable ?

74,795

\*Monto acreditable actualizado a incrementar derivado del ajuste

(+)

0

\*Total de IVA acreditable

(=)

74,795

**Detalle de IVA trasladado al contribuyente (efectivamente pagado)** INSTRUCCIONES ✕

---

**Total de IVA acreditable por actividades gravadas a la tasa del 16%, 8% y 0%**

\*Total de IVA trasladado al contribuyente (efectivamente pagado)

\*IVA correspondiente a actos o actividades gravados (=)

**Total de IVA acreditable por importación para realizar actos o actividades por los que no están obligados al pago del impuesto**

\*IVA correspondiente a actos o actividades por los que no se está obligado al pago del impuesto

\*IVA pagado utilizado indistintamente para realizar actos o actividades gravados y actos o actividades por los que no se está obligado al pago del impuesto

\*Selecciona la proporción de IVA que aplicarás

\*Proporción de IVA

\*IVA acreditable de bienes utilizados indistintamente para realizar actos o actividades gravados y actos o actividades por los que no se está obligado al pago del impuesto

\*IVA acreditable

CERRAR

En cuanto a la información de la pestaña "Determinación del Pago", también se despliegan los datos tal como son requeridos por la autoridad fiscal.


## Impuesto al Valor Agregado. Personas morales

INSTRUCCIONES ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN GUARDAR

---

IVA a cargo   
  IVA acreditable   
  **Determinación**   
  Pago

Los campos marcados con asterisco (\*) son obligatorios

*Total de IVA a cargo	<input type="text" value="4,062"/>	 <input type="button" value="CAPTURAR"/>
*IVA retenido	<input type="text" value="0"/>	
*Total de IVA acreditable	<input type="text" value="74,955"/>	
*Otras cantidades a cargo del contribuyente	<input type="text" value="0"/>	
*Otras cantidades a favor del contribuyente	<input type="text" value="0"/>	
<b>*Saldo a favor</b>	<input type="text" value="70,893"/>	
*Devolución inmediata obtenida <span style="color: red;">?</span>	<input type="text" value="0"/>	
*Impuesto a favor	<input type="text" value="70,893"/>	
*Impuesto a cargo	<input type="text" value="0"/>	

## Impuesto al Valor Agregado. Personas físicas

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ IVA a cargo    ✓ IVA acreditable    ✓ **Determinación**    Pago

Los campos marcados con asterisco (\*) son obligatorios

*Total de IVA a cargo	160
*IVA retenido	100
*Total de IVA acreditable	10,851
*Otras cantidades a cargo del contribuyente	0
*Otras cantidades a favor del contribuyente	0
*Saldo a favor	10,791
*Devolución inmediata obtenida ?	0
*Impuesto a favor	10,791
*Impuesto a cargo	0



CAPTURAR



### Toma nota

- El reporte presenta la información con el formato requerido para realizar la declaración directamente en el portal de la autoridad fiscal.
- Los conceptos comprendidos en el rango de códigos del **101** al **206** permiten identificar la base gravable, mientras que el código **301** (clasifica IVA), corresponden al valor o monto del impuesto.

# Reporte Auxiliar de impuestos por concepto de IVA en Excel®

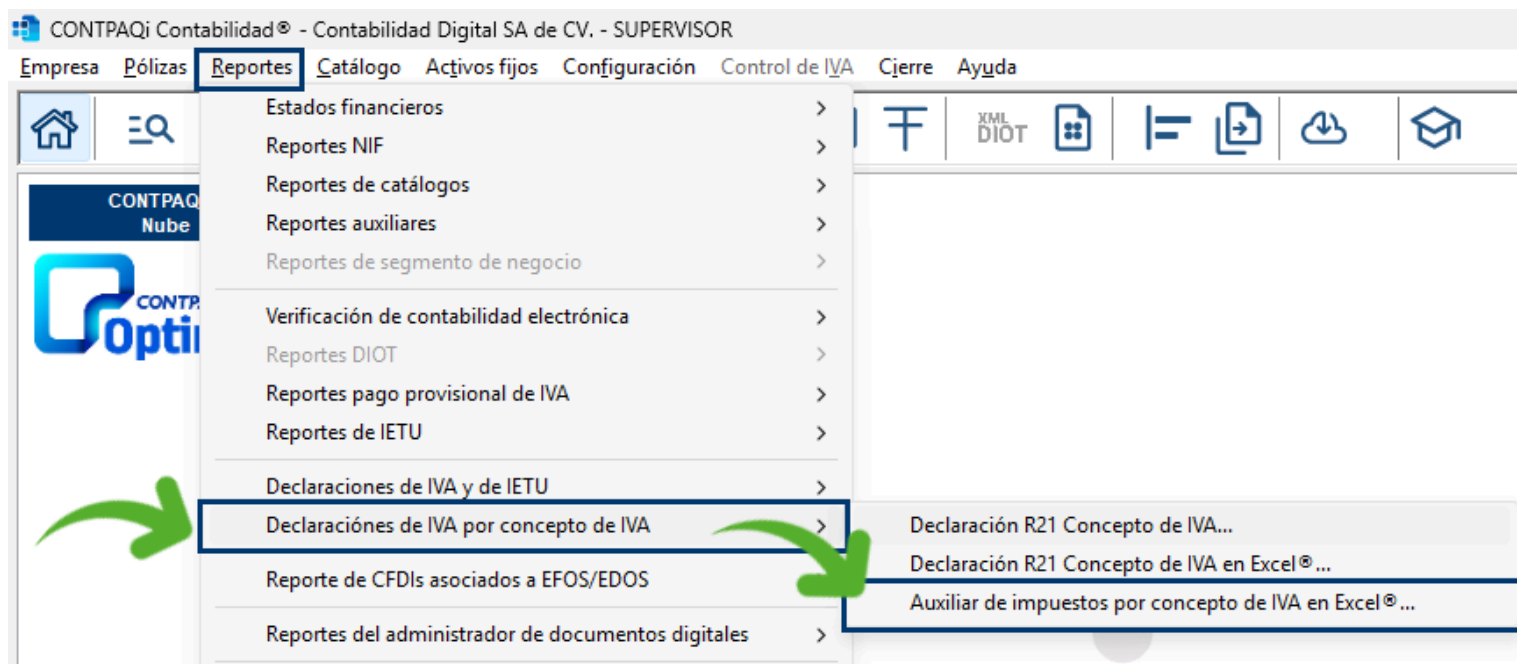
## Beneficio

Este reporte se utiliza como auxiliar con la información del formato R21 de la autoridad fiscal, referente al IVA y sirve para revisar los registros que se van a declarar mensualmente, ya sea como persona física o moral. Está basado en el reporte de "Desglose de impuestos en Excel", que generamos desde el menú "Reportes", "Declaraciones de IVA y de IETU" y te ayuda a presentar fácilmente tus declaraciones ante la autoridad fiscal.

## Ubicación del reporte

A partir de este **Service Pack**, disponible para la versión 19.0.1 o posterior de **CONTPAQi Contabilidad®**, cuentas con el nuevo reporte "Auxiliar de impuestos por concepto de IVA en Excel®", que se encuentra alineado con el formato requerido para la presentación de la declaración R21 por concepto de IVA.

Este reporte se encuentra ubicado en el menú **Reportes**, submenú "Declaraciones de IVA por concepto de IVA".





## Importante

Recuerda que este tipo de reporte, estará disponible siempre y cuando la empresa lleva la **Causación de IVA** y/o la **Devolución y Control de IVA**. Esto lo habilitamos desde el menú "Configuración", opción "Redefinir empresa", pestaña "5.IVA".

## Permiso para ejecutar el reporte

Podrás decidir qué usuarios tendrán el permiso para ejecutar el reporte desde el perfil y/o configuración del usuario.

Usuarios

Guardar Nuevo Borrar Restablecer Guardar como perfil Ayuda Cerrar

Código:\* CONTADOR F3 Registro: \* 01/01/23  
Nombre:\* CONTADOR  Inactivo

**Seguridad**

Clave: \*\*\*\*\* Perfil: Contador Empresas: Todas las empresas  
Correo de recuperación\*: sagrario. La clave: No expira Recuperar clave

Autenticar con OAuth (Gmail): Autenticar

1. Documentos 2. Reportes 3. Configuración 5. Procesos y utilerías

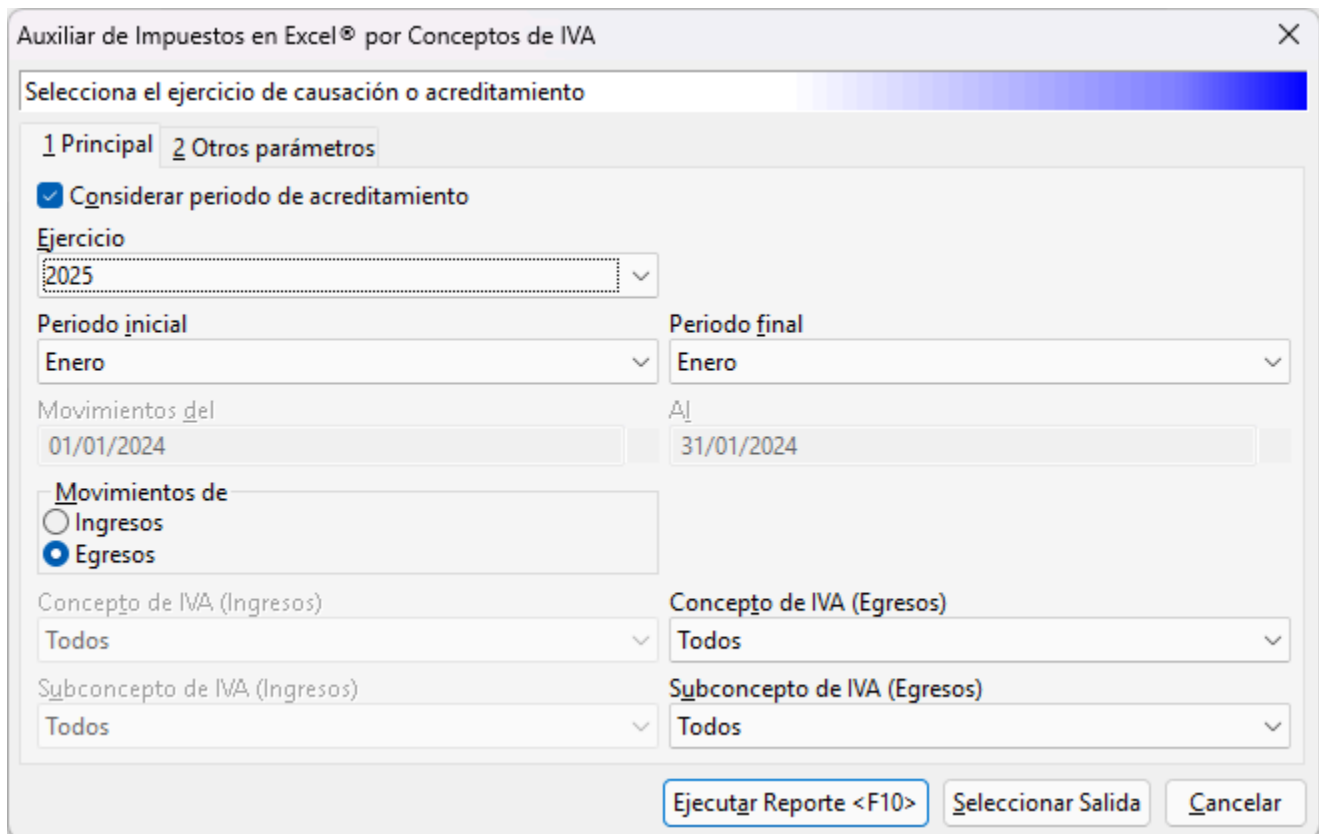
Reportes	Ejecutar
Declaraciones - Auxiliar de impuestos en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Auxiliar de impuestos por conceptos de IVA en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Auxiliar declaración R21 Impuestos al Valor Agregado en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Auxiliar declaración R54 Impuesto al Valor Agregado en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Declaración Anual Impuesto Empresarial a Tasa Única	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Declaración Anual Impuesto Empresarial a Tasa Única en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Declaración R21 conceptos de IVA	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Declaración R21 conceptos de IVA en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Declaración R54 Impuesto Empresarial a Tasa Única	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Declaración R54 Impuesto Empresarial a Tasa Única en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Desglose de impuestos en Excel	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Generación del IVA Acreditable	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Listado de Conceptos que sirvió de Base para calcular el IETU	<input checked="" type="checkbox"/>
Declaraciones - Listado de Conceptos que sirvió de Base para calcular el IFTU en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>

\* Obligatorio

## Ventana de filtros

### Pestaña 1 Principal

Al ejecutar este reporte, en la pestaña "1 Principal", verás los siguientes filtros:



Auxiliar de Impuestos en Excel® por Conceptos de IVA

Selecciona el ejercicio de causación o acreditamiento

1 Principal 2 Otros parámetros

Considerar periodo de acreditamiento

Ejercicio  
2025

Periodo inicial: Enero Periodo final: Enero

Movimientos del: 01/01/2024 Al: 31/01/2024

Movimientos de  
 Ingresos  
 Egresos

Concepto de IVA (Ingresos): Todos Concepto de IVA (Egresos): Todos

Subconcepto de IVA (Ingresos): Todos Subconcepto de IVA (Egresos): Todos

Ejecutar Reporte <F10> Seleccionar Salida Cancelar

Selecciona los filtros deseados, y presiona el botón "Ejecutar Reporte <F10>" para desplegar la información.

Auxiliar de Impuestos en Excel® por Conceptos de IVA

1 Principal 2 Otros parámetros

Considerar periodo de acreditamiento

Ejercicio  
2025

Periodo inicial  
Enero

Movimientos del  
01/01/2024

Movimientos de  
 Ingresos  
 Egresos

Concepto de IVA (Ingresos)  
Todos

Concepto de IVA (Egresos)  
Todos

Subconcepto de IVA (Ingresos)  
Todos

Subconcepto de IVA (Egresos)  
Todos

Ejecutar Reporte <F10>    Seleccionar Salida    Cancelar

Auxiliar de Impuestos en Excel®... x

Ejecutando reporte...

Cancel

## Toma nota

- Si en la ventana de filtros se habilita la opción "Considerar periodo de causación/acreditamiento", en el encabezado del reporte visualizaremos el rango de periodos seleccionados, en lugar del rango de fechas.

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	CONTPAQ i			Contabilidad Digital SA de CV.				19-mar-2026
2				Desglose de Impuestos Acreditados por Concepto de IVA				
3				Periodo de Acreditamiento Enero 2025 a Diciembre 2025				
4								

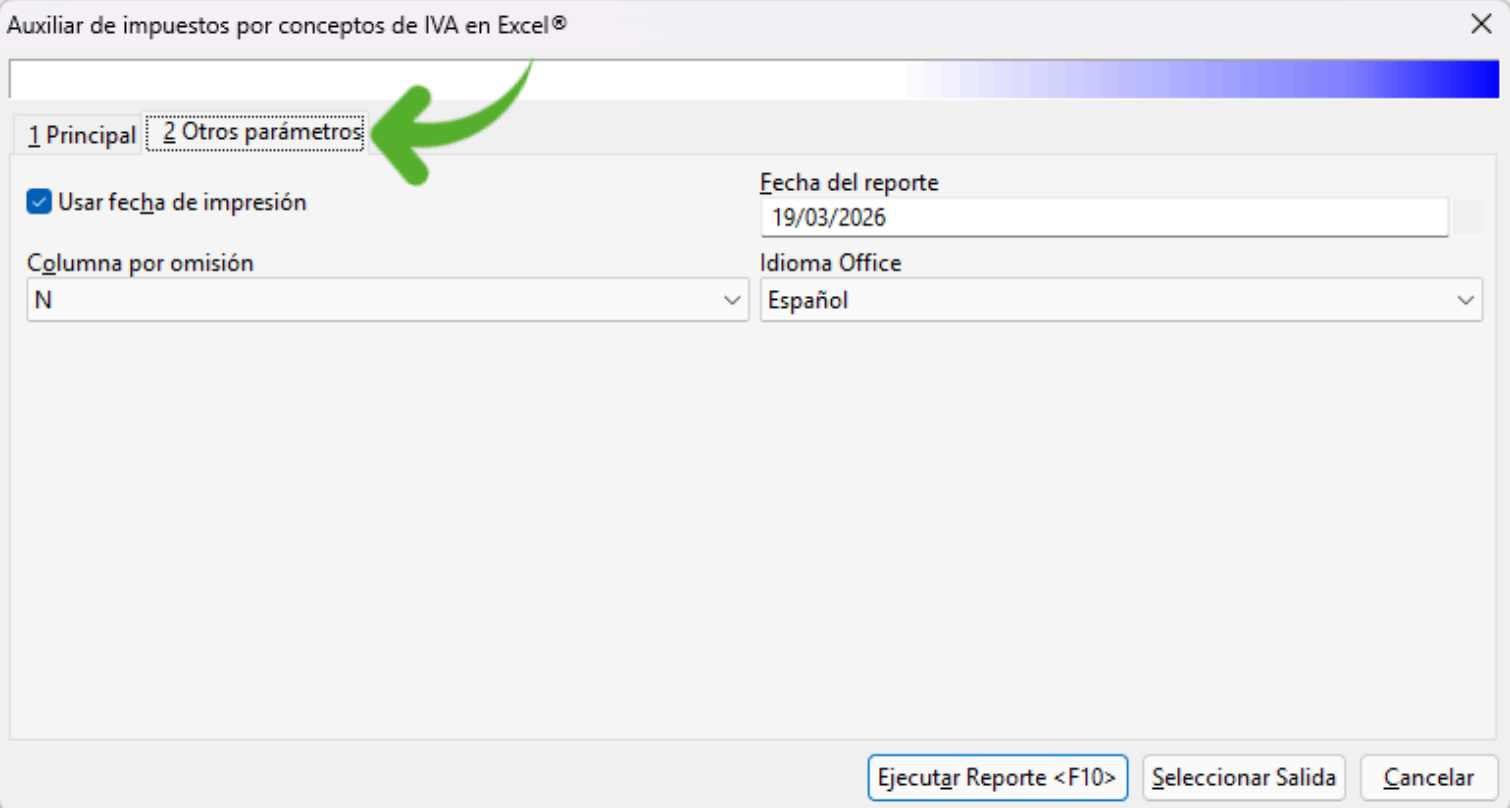
- Si no se habilita la opción "Considerar periodo de causación/acreditamiento", en el encabezado visualizaremos el formato de fechas.

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	CONTPAQ i			Contabilidad Digital SA de CV.				19-mar-2026
2				Desglose de Impuestos Acreditados por Concepto de IVA				
3				Rango de Fechas Del 01/Ene/2025 al 31/Ene/2025				
4								

- El campo "Movimientos del" de la ventana de parámetros, determinará lo que mostraremos en el reporte como movimientos causados o acreditables.
- Si alguna columna no aplica para un movimiento, se visualizará vacía, excepto los campos numéricos, esos se muestran 0.00.
- Los datos de la póliza y del CFDI se van a repetir por cada movimiento del impuesto o retención de IVA que contenga la operación.

## Pestaña 2 Otros parámetros

Dentro de la pestaña 2 Otros parámetros, el filtro "Usar fecha de impresión", se utiliza para indicar la fecha en que se imprimió el reporte en cuestión, esta opción se encuentra habilitada de forma predeterminada.



Auxiliar de impuestos por conceptos de IVA en Excel®

1 Principal 2 Otros parámetros

Usar fecha de impresión

Fecha del reporte  
19/03/2026

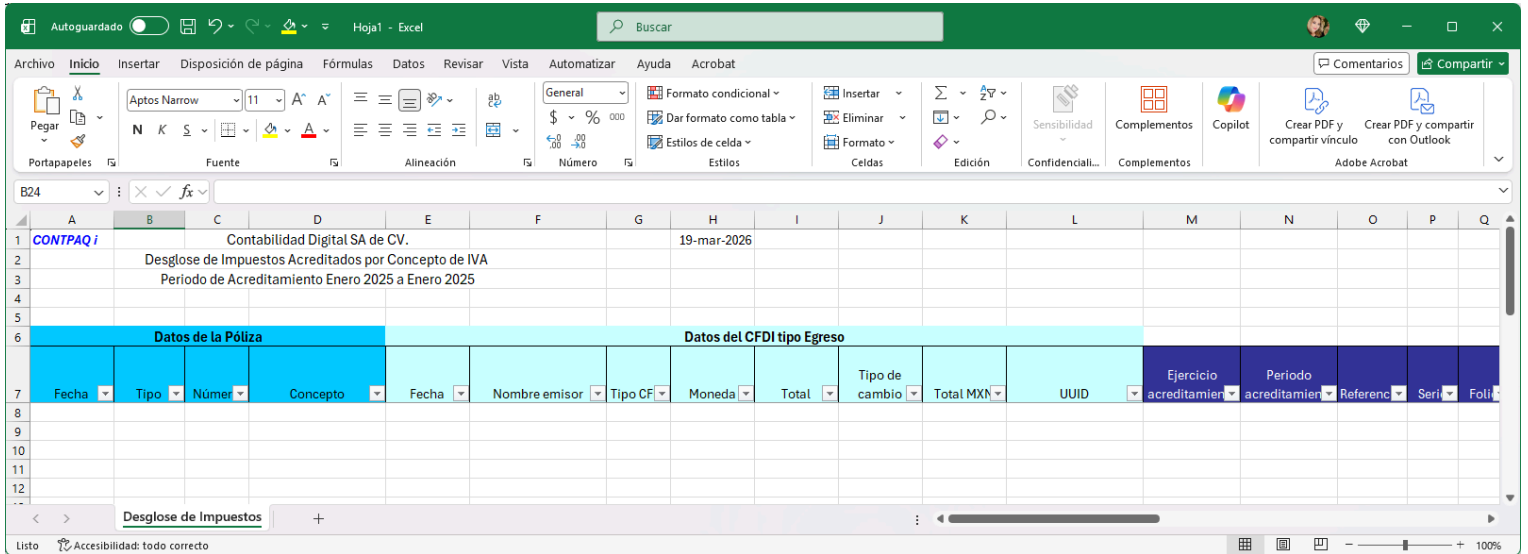
Columna por omisión  
N

Idioma Office  
Español

Ejecutar Reporte <F10> Seleccionar Salida Cancelar

# Información del reporte

Al finalizar la ejecución, se abrirá la información en un archivo de Excel®, con el desglose de impuestos que tengas en el rango de fechas especificado al generar el reporte. Desplegará los datos de las pólizas, los movimientos del desglose de impuestos y CFDIs que contengan desglose de impuestos con los Conceptos de IVA, Subconceptos de IVA y Clasifica IVA.



El reporte cuenta con las siguientes secciones:

- Datos de la póliza
- Datos del CFDI

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	
1	CONTPAQ i	Contabilidad Digital SA de CV.							19-mar-2026				
2		Desglose de Impuestos Acreditados por Concepto de IVA											
3		Periodo de Acreditamiento Enero 2025 a Diciembre 2025											
4													
5													
6	Datos de la Póliza					Datos del CFDI tipo Egreso							
7	Fecha	Tipo	Númer	Concepto	Fecha	Nombre emisor	Tipo CF	Moneda	Total	Tipo de cambio	Total MXN	UUID	
8													

• Así como la información de los desgloses, conceptos, subconceptos de IVA y Clasifica IVA (clasificador del IVA).



# Impuesto al Valor Agregado. Personas morales

INSTRUCCIONES

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN

GUARDAR

✓ IVA a cargo

IVA acreditable 1

Determinación

Pago

Los campos marcados con asterisco (\*) son obligatorios

## Monto de los actos o actividades pagadas

\*Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 16% de IVA ?

467,471



CAPTURAR

\*Total de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 16% de IVA ?

0

CAPTURAR

\*Total de los demás actos o actividades pagados a la tasa del 0% de IVA ?

0



\*Total de los actos o actividades pagados por los que no se pagará el IVA (exentos) ?

0



CAPTURAR

## Determinación del Impuesto al Valor Agregado acreditable

\*IVA de actos o actividades pagados a la tasa del 16% ?

74,796



\*IVA de actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 16% ?

0

\*Total de IVA trasladado al contribuyente (Efectivamente pagado)

74,796

CAPTURAR

\*IVA acreditable ?

74,795

\*Monto acreditable actualizado a incrementar derivado del ajuste

(+)

0

\*Total de IVA acreditable

(=)

74,795

**Detalle de IVA trasladado al contribuyente (efectivamente pagado)** INSTRUCCIONES ✕

---

**Total de IVA acreditable por actividades gravadas a la tasa del 16%, 8% y 0%**

\*Total de IVA trasladado al contribuyente (efectivamente pagado)

\*IVA correspondiente a actos o actividades gravados (=)

**Total de IVA acreditable por importación para realizar actos o actividades por los que no están obligados al pago del impuesto**

\*IVA correspondiente a actos o actividades por los que no se está obligado al pago del impuesto

\*IVA pagado utilizado indistintamente para realizar actos o actividades gravados y actos o actividades por los que no se está obligado al pago del impuesto

\*Selecciona la proporción de IVA que aplicarás

\*Proporción de IVA

\*IVA acreditable de bienes utilizados indistintamente para realizar actos o actividades gravados y actos o actividades por los que no se está obligado al pago del impuesto

\*IVA acreditable

CERRAR

En cuanto a la información de la pestaña "Determinación del Pago", también se despliegan los datos tal como son requeridos por la autoridad fiscal.

## Impuesto al Valor Agregado. Personas morales

INSTRUCCIONES ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN GUARDAR

---

IVA a cargo   
  IVA acreditable   
  **Determinación**   
  Pago

Los campos marcados con asterisco (\*) son obligatorios



*Total de IVA a cargo	<input type="text" value="4,062"/>	
*IVA retenido	<input type="text" value="0"/>	<input type="button" value="CAPTURAR"/>
*Total de IVA acreditable	<input type="text" value="74,955"/>	
*Otras cantidades a cargo del contribuyente	<input type="text" value="0"/>	
*Otras cantidades a favor del contribuyente	<input type="text" value="0"/>	
<b>*Saldo a favor</b>	<input type="text" value="70,893"/>	
*Devolución inmediata obtenida <span style="color: red;">?</span>	<input type="text" value="0"/>	
*Impuesto a favor	<input type="text" value="70,893"/>	
*Impuesto a cargo	<input type="text" value="0"/>	

## Impuesto al Valor Agregado. Personas físicas

INSTRUCCIONES ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN GUARDAR

✓ IVA a cargo    ✓ IVA acreditable    ✓ **Determinación**    Pago

Los campos marcados con asterisco (\*) son obligatorios

*Total de IVA a cargo	<input type="text" value="160"/>	 <input type="button" value="CAPTURAR"/>
*IVA retenido	<input type="text" value="100"/>	
*Total de IVA acreditable	<input type="text" value="10,851"/>	
*Otras cantidades a cargo del contribuyente	<input type="text" value="0"/>	
*Otras cantidades a favor del contribuyente	<input type="text" value="0"/>	
*Saldo a favor	<input type="text" value="10,791"/>	
*Devolución inmediata obtenida 	<input type="text" value="0"/>	
*Impuesto a favor	<input type="text" value="10,791"/>	
*Impuesto a cargo	<input type="text" value="0"/>	



### Toma nota

- El reporte presenta la información con el formato requerido para realizar la declaración directamente en el portal de la autoridad fiscal.
- Los conceptos comprendidos en el rango de códigos del **101** al **206** permiten identificar la base gravable, mientras que el código **301** (clasifica IVA), corresponden al valor o monto del impuesto.

# Evalúa la documentación

I.S.C Wilson Orlando Castañeda Gordillo

*Líder de producto* CONTPAQi® Contabilidad-Bancos

L.C.P. Román Ramírez Leyva

*Gerente de producto* CONTPAQi® Contabilidad-Bancos

L.I. Lourdes del Sagrario

Hernández Pacheco

*Generación de Conocimiento*

---