

CEDULA 40

Colegio Muestra, S.C.

Ejercicio Fiscal 2019

Determinación del ISR por Anticipo a Cuenta de Rendimientos

Indice

Ref	Concepto	Socio A	Socio B	Socio C	Socio D	Socio E	Total	Ref
1	Anticipo a Cuenta de Rendimientos							1
2	(x) Veces el Salario Mínimo							2
3	(=) Total Veces el Salario Mínimo							3
4	(x) Días del Mes							4
5	(=) Anticipo a Cuenta de Rendimientos	30,000.00	30,000.00	40,000.00	50,000.00	50,000.00	200,000.00	5
6	(=) Base Gravable	30,000.00	30,000.00	40,000.00	50,000.00	50,000.00		6
7	(-) Límite Inferior	24,222.32	24,222.32	38,177.70	38,177.70	38,177.70		7
8	(=) Exedente	5,777.68	5,777.68	1,822.30	11,822.30	11,822.30		8
9	(x) % Sobre Exedente	23.52%	23.52%	30.00%	30.00%	30.00%		9
10	(=) Impuesto Marginal	1,358.91	1,358.91	546.69	3,546.69	3,546.69		10
11	(+) Cuota Fija	3,880.44	3,880.44	7,162.74	7,162.74	7,162.74		11
12	(=) ISR Determinado	5,239.35	5,239.35	7,709.43	10,709.43	10,709.43		12
14	(=) ISR Neto a Cargo (a Favor)	5,239.35	5,239.35	7,709.43	10,709.43	10,709.43		14
15	Importe	30,000.00	30,000.00	40,000.00	50,000.00	50,000.00	200,000.00	15
16	Retención ISR	5,239.35	5,239.35	7,709.43	10,709.43	10,709.43	39,606.99	16
17	Neto a Pagar	24,760.65	24,760.65	32,290.57	39,290.57	39,290.57	160,393.01	17
18	% de Retención	17.46%	17.46%	19.27%	21.42%	21.42%		18