

FACTURANDO DESDE CERO

The image features a green rectangular overlay containing the COFIDE logo. The logo consists of the word "COFIDE" in a bold, white, sans-serif font, with a registered trademark symbol (®) to its upper right. Below "COFIDE" is the text "CAPACITACIÓN EMPRESARIAL" in a smaller, white, sans-serif font. The background of the entire image is a photograph of a man in a grey blazer standing in a meeting room, gesturing with his hands. In the foreground, there is a wooden desk with two laptops displaying charts and data, along with some papers and a pen.

COFIDE[®]
CAPACITACIÓN EMPRESARIAL

MDF. Mariana Hernandez Ordóñez

TEMA 1.

Introducción A Las Facturas Electrónicas

OBLIGACIÓN DE EMITIR COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET 29 CFF

Cuando las leyes fiscales establezcan la obligación de expedir comprobantes fiscales por los:

- Actos o actividades que realicen
- Ingresos que se perciban
- Retenciones de Contribuciones que se efectúen

LOS CONTRIBUYENTES DEBERAN EMITIRLOS MEDIANTE DOCUMENTOS DIGITALES A TRAVES DE LA PAGINA DE INTERNET DEL SAT .

REQUISITOS DE UN COMPROBANTE FISCAL 29-A CFF

EMISOR

- RFC
- Nombre o razón social
- Régimen Fiscal
- Número de folio y sello digital del SAT
- Lugar y fecha de expedición

REQUISITOS DE UN COMPROBANTE FISCAL 29-A CFF

RECEPTOR

- RFC
- Nombre o razón social,
- Código postal
- Régimen fiscal

REQUISITOS DE UN COMPROBANTE FISCAL 29-A CFF

DATOS DE LA ACTIVIDAD O SERVICIO

- Cantidad, unidad de medida y clase de los bienes o mercancías o descripción del servicio
- Uso Fiscal

REQUISITOS DE UN COMPROBANTE FISCAL 29-A CFF

DATOS DE LA ACTIVIDAD O SERVICIO

Valor unitario

Importe total consignado en número o letra

- PUE
- PPD
- Forma de pago

Mercancías de importación

- Número y fecha de documento aduanero
- Importaciones a favor de un tercero, número y fecha del documento aduanero y montos pagados al proveedor extranjero

REQUISITOS DE UN COMPROBANTE FISCAL 29-A CFF

Cuando exista discrepancia entre los bienes, mercancías, servicios o uso goce señalados en el comprobante fiscal Digital por internet y la actividad económica registrada por el contribuyente .

REQUISITOS DE UN COMPROBANTE FISCAL 29-A CFF

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL	
	
	<p>1 Registro Federal de Contribuyentes</p> <p>Nombre, denominación o razón social</p> <p>IdCIF: 18040111568 VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL</p>
<p>CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL</p> <p>Lugar y Fecha de Emisión COYOACAN , CIUDAD DE MEXICO A 11 DE MARZO DE 2022</p>  NGR180308AF1	
Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	!
Denominación/Razón Social:	MOTOL...
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	!
Fecha Inicio de operaciones:	08 DE MARZO DE 2018
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	08 DE MARZO DE 2018
Datos del domicilio registrado	
Código Postal:04010	Tipo de Vialidad: CALLE
Nombre de Vialidad: PRESIDENTE CARRANZA	Número Exterior: 267
Número Interior:	Nombre de la Colonia: BARRIO !
Nombre de la Localidad:	Nombre del Municipio o Demarcación Territorial: COYOACAN
Nombre de la Entidad Federativa: CIUDAD DE MEXICO	Entre Calle: CALLE PINO
Y Calle: CALLE FRANCISCO SOSA	Correo Electrónico:
Tel. Fijo Lada: 55	Número: !

Página [1] de [3]

Constancia de Situación Fiscal

REQUISITOS DE UN COMPROBANTE FISCAL 29-A CFF

Constancia de Situación Fiscal

Tel. Móvil Lada: 044		Número: 1		
Estado del domicilio: Domicilio sin verificar		Estado del contribuyente en el domicilio: SIN DATOS - SIN DETALLE		
Actividades Económicas:				
Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Restaurantes sin bar y con servicio de meseros	100	08/03/2018	
Regímenes:				
Régimen		Fecha Inicio	Fecha Fin	
Régimen Simplificado de Confianza		01/01/2022		
Obligaciones:				
Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin	
Enterero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	10/05/2021		
Pago provisional mensual de ISR. Régimen Simplificado de Confianza.	A más tardar el día 17 del mes de calendario inmediato posterior a aquél al que corresponda el pago.	01/01/2022		
Declaración anual de ISR del Régimen de Simplificado de Confianza. Personas Morales	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	01/01/2022		
Pago definitivo mensual de IVA. Régimen Simplificado de Confianza.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/01/2022		

Sus datos personales son incorporados y protegidos en los sistemas del SAT, de conformidad con los Lineamientos de Protección de Datos Personales y con diversas disposiciones fiscales y legales sobre confidencialidad y protección de datos, a fin de ejercer las facultades conferidas a la autoridad fiscal.

Si desea modificar o corregir sus datos personales, puede acudir a cualquier Módulo de Servicios Tributarios y/o a través de la dirección <http://sat.gob.mx>

La corrupción tiene consecuencias ¡denúnciala! Si conoces algún posible acto de corrupción o delito presenta una queja o denuncia a través de: www.sat.gob.mx, denuncias@sat.gob.mx, desde México: (55) 8852 2222, desde el extranjero: + 55 8852 2222, SAT móvil o www.gob.mx/sat.

Cadena Original Sello: [2022/03/11]NGR180308AF1[CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888800000031|
Sello Digital: XzOZWRR+aAbjBqZzVVeVZvMv9td1DYDZnbWIO43laeT9nmjwMDHJKdY3wOtzY7TU+18UeJH6lsxFQpR9c
ZYyCCBrc928aDvNQHaqOIKOOLF9DFH719fq4Bvqy1zVxaGQEza1PS55D6DN6vJ5SocSxb23Y7PUEzoKL
Q=

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar 

 **HACIENDA**
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

 **SAT**
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Versión 4.3.0

Básica
[Avanzada](#)
[Configuración de datos del emisor](#)

Configuración básica

 Régimen Fiscal:	 Favorito	Acción
<input type="text" value="- Seleccione un registro -"/>		

 Tipo de Factura	 Favorito	Acción
<input type="text" value="Ingreso"/>	<input checked="" type="radio"/>	
<input type="text" value="Egreso"/>	<input type="radio"/>	

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar ▾ ⚙️ ▾

<p>? Tipo de Factura</p> <p>Ingreso</p> <p>Egreso</p> <p>- Seleccione un registro - ▾</p>	<p>? Favorito</p> <p><input checked="" type="radio"/></p> <p><input type="radio"/></p> <p><input checked="" type="radio"/></p>	<p>Acción</p> <p></p> <p></p>
<p>? Código Postal:</p> <p>- Seleccione un registro - ▾</p>	<p>? Favorito</p> <p><input checked="" type="radio"/></p>	<p>Acción</p>
<p>? Moneda:</p> <p>- Seleccione un registro - ▾</p>	<p>? Favorito</p> <p><input checked="" type="radio"/></p>	<p>Acción</p>

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

FACTURA ELECTRÓNICA			Consultar	Generar ▾	⚙️
? Forma de Pago:	? Favorito	Acción			
- Seleccione un registro - ▾	+				
? Método de Pago:	? Favorito	Acción			
- Seleccione un registro - ▾	+				
? Cuentas prediales	? Favorito	Acción			
	+				

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar ▾ ⚙️ ▾

Datos de producto o servicio

Producto o servicio	Descripción del producto o servicio	Unidad de medida	Rég
<input type="text"/>			

Datos del cliente

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar 

? **Uso de la Factura *:**

? **Correo Electrónico:**

Limpiar formulario Agregar cliente

RFC	Nombre o razón social	País de residencia fiscal	Código Postal	Clave de identidad fiscal	Uso de la factura	Régimen Fiscal	Correo electrónico	Acciones
No hay registros que mostrar								

* Campos obligatorios

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

MEXICO Trámites Gobierno

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar -

Versión 4.3.0

Configuración avanzada

Campos Opcionales

Mostrar

Serie y Folio	<input checked="" type="checkbox"/>
Condiciones de Pago	<input checked="" type="checkbox"/>
Facturas Relacionadas	<input checked="" type="checkbox"/>
Descripción de la Unidad	<input type="checkbox"/>
A Cuenta de Terceros	<input checked="" type="checkbox"/>
Es una Factura Global	<input checked="" type="checkbox"/>

Complementos de Factura

Mostrar

Leyendas Fiscales	<input type="checkbox"/>
-------------------	--------------------------

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar - 

Complementos de Factura Mostrar

<input checked="" type="checkbox"/> Leyendas Fiscales	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> INE	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Impuestos Locales	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Nómina	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Donatarias	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Pago en Especie	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Recepción de Pagos	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Comercio Exterior	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Carta Porte	<input type="checkbox"/>

Importes Máximos

Habilitar

Tipo de Factura Cantidad

Ingreso	<input type="text"/>
Egreso	<input type="text"/>
Pago	<input type="text"/>
Nómina	<input type="text"/>

Por Sueldos Por Separación

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

FACTURA ELECTRÓNICA

Consultar Generar 

Versión 4.3.0

Configuración de datos del emisor

Registro Emisor

RFC *:

NGR180308AF1

 Nombre o Razón Social:

NORTON GROUNDS

 Nombre Comercial:

 Logotipo de tu Negocio:

Arrastre y suelte aquí el logotipo ...

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

GOBIERNO DE MÉXICO

Trámites Gobierno

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar

Comprobante 1

Régimen fiscal *: General de Ley Personas Morales Código Postal *: 04010 Fecha de emisión *: 2024-10-13 Tipo de factura *: Ingreso crédito

[Nueva factura](#)
[Mi Factura](#)
[Comprobantes no certificados](#)
[Acuse de términos y condiciones](#)

Datos generales

Moneda*: Tipo de Cambio: Serie: Folio:

Condiciones de Pago:

Es una Factura Global

Datos del cliente

Cliente Frecuente*: Nombre o Razón Social*: Uso de la Factura*:

Código Postal*: Régimen Fiscal*:

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

CSF EMISOR

Datos del domicilio registrado

Código Postal: 03103

Tipo de Vialidad: CALLE

Nombre de Vialidad: GABRIEL MANCERA

Número Exterior: 36

Número Interior:

Nombre de la Colonia: DEL VALLE NORTE

Nombre de la Localidad: BENITO JUAREZ

Nombre del Municipio o Demarcación Territorial: BENITO JUAREZ

Nombre de la Entidad Federativa: CIUDAD DE MEXICO

Entre Calle: MORENA

Y Calle: OBRERO MUNDIAL

Correo Electrónico: marianiss17@hotmail.com

Tel. Móvil Lada: 044

Número: 5528654352

Página [1] de [3]

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

DATOS RECEPTOR CSF

Datos generales		
? Moneda*: Peso Mexicano	? Tipo de Cambio:	
Datos del cliente		
? Cliente Frecuente*: <input type="text"/>	? Nombre o Razón Social*: GROUNDS	? Uso de la Factura*: Gastos en general
	? Código Postal*: 04100	
	? Régimen Fiscal*: REG	
Producto y Servicio	Régimen Simplificado de Confianza Régimen de Enajenación o Adquisición de Bienes Régimen de los ingresos por obtención de premios	

MOMENTOS DE EXPEDICIÓN Y PLAZOS PARA EMITIR COMPROBANTES FISCALES

- Los contribuyentes deberán remitir al SAT , **EL COMPROBANTE FISCAL POR INTERNET** , a más tardar dentro de las 24 hrs siguientes a que haya tenido lugar la operación .
- Cuando se haga a través de un PROVEEDOR no exceda de 72 horas,

CREACIÓN DE LA BASE DE DATOS PARA EXPEDICION DE FACTURAS (Página SAT)

- Fecha de expedición y entrega **del CFDI DE NOMINAS O ASIMILABLES A SALARIOS**

Número de trabajadores o asimilados a salarios	Día hábil
De 1 a 50	3
De 51 a 100	5
De 101 a 300	7
De 301 a 500	9
Más de 500	11

TIPOS DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

Versión CFDI	Versión catálogo
4.0	1.0
c_TipoDeComprobante	Descripción
I	Ingreso
E	Egreso
T	Traslado
N	Nómina
P	Pago

TIPOS DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

Recibos De Ingresos

Se emiten por los ingresos que obtienen los contribuyentes, ejemplo: prestación de servicios, arrendamiento, honorarios, donativos recibidos, enajenación de bienes y mercancías, incluyendo la enajenación que se realiza en operaciones de comercio exterior, etc.

TIPOS DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

Recibos De Ingresos PUE

RFC emisor: A020002010
Nombre emisor: ADMINISTRACION I
RFC receptor: A020101010
Nombre receptor: ANTONIO MANABENITO S.C.
Uso CFDI: Gastos en general

Folio fiscal: A02010E7 7D59 4654 A7EA CCD225CD8BBC
No. de serie del CSD: 00001000000504331606
Código postal, fecha y hora de emisión: 03720 2021-09-09 22:40:44
Efecto de comprobante: Ingreso
Régimen fiscal: General de Ley Personas Morales

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento	No. de pedimento	No. de cuenta predial	
76111501		1	E48	SERVICIO	3982.76	3982.76				
Descripción	SERVICIO DE LIMPIEZA EN OFICINAS ADMINISTRATIVAS				Impuesto	Tipo	Base	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
					IVA	Traslado	3982.76	Tasa	16.0000%	637.24

Moneda: Peso Mexicano
Forma de pago: Transferencia electrónica de fondos (incluye SPEI)
Método de pago: Pago en una sola exhibición

Subtotal \$ 3,982.76
Impuestos Traslados IVA 16.0000% \$ 637.24
Total \$ 4,620.00

Sello digital del CFDI:

hombUV+sfZRLXdP0exNekVBSByhCc0jxBUHSASJ21Ex1rwrLhtGyCO9Fpd7Ve59dXeGCD1FSOUCod1dinGB3RkRGellAuNjmwudn0f8FpeckAIYBvVpErgLgtn8swNYDQHUK3H+0kV Nz8um6YLrbR37sbNVvouR1aRzbT0Cohpc3/GptLsV6X481TQsqAqETn4scognLdQUcHjnWk7Tovv29zYXGC87wmUDIDlz1RtFhKghOf6rTkCjAS5JvcHVFPPrMc1lovxQMod0YkchKJmikvU PbQc8U+TehtdJYMzKGX+TxH6foccd0cAOOCJkJfXJgQmfbeYkBEmpqw==

Sello digital del SAT:

ZhZE/IS1+b0cFSn9T/QEkqqOnEyV27g/LTGsmi/FLcZOqMj8Ac6BDDWbhO4+Mj8+3P+qfBqNQUQtG4MaAC/NmFYbPa9/ITTU7Znw20s2B15IP0LArDttqE7zqWyH4fLfi6UZG6cNAcxulz/x 9funroL+15bz0r+HeuS9Og1LXj+rAZJ7gx7xC8iFbzUDcmd1aXO3seCCgqkDJMqEFdAHn8kWhiYBiVuv73mogBTQ+RszG7Z2wiradpLEody3Ns7bnfrB/3TUOKLknsAnAPv3r0Qj6j4EADP59 Flo9+6JF9OojsQ4Y4S/oGAaokJni+aEdbkurIMpD+XJoczg==

Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT:



||1.1|A86212E7-7D59-4654-A7EA-CCD225CD8BBC|2021-09-09T22:43:40|SAT970701NN3|hombUV+sfZRLXdP0exNekVBSByhCc0jxBUHSASJ21Ex1rwrLhtGyCO9Fpd7Ve59dXeGCD1FSOUCod1dinGB3RkRGellAuNjmwudn0f8FpeckAIYBvVpErgLgtn8swNYDQHUK3H+0kV Nz8um6YLrbR37sbNVvouR1aRzbT0Cohpc3/GptLsV6X481TQsqAqETn4scognLdQUcHjnWk7Tovv29zYXGC87wmUDIDlz1RtFhKghOf6rTkCjAS5JvcHVFPPrMc1lovxQMod0YkchKJmikvU

TIPOS DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

Comprobante De Egresos

Amparan devoluciones, descuentos y bonificaciones para efectos de deducibilidad y también puede utilizarse para corregir o restar un comprobante de ingresos en cuanto a los montos que documenta, como la aplicación de anticipos. Este comprobante es conocido como nota de crédito.

TIPOS DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

Recibos De Egresos

00001000000505142236
FECHA Y HORA DE CERTIFICACIÓN:
 2021-01-08T15:04:45
FECHA Y HORA DE EMISIÓN DE CFDI:
 2021-01-08T15:04:40

CLIENTE: GRUPO MEDICINA, S.A. DE CV. **Lugar de Expedición:** 09500

RFC: GME21000017 **Efecto comprobante:** E EGRESO

USO CFDI: G02 Devoluciones, descuentos o bonificaciones **Forma de Pago:** 03 Transferencia electrónica de fondos

Método de Pago: PUE Pago en una sola exhibición **Folio y serie:** 229

Clave de Moneda: MXN

C. PRODUCTO SERV.	CANTIDAD	CLAVE UNIDAD	UNIDAD	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	IMPORTE	DESCUENTO
84111506	1	ACT		OC-3089 CAJA INDIVIDUAL KITOSCELL GEL PFD 90 G 405250 V5 5250 PZAS C.U. 2.150 REFERENCIA FACTURA A-3815 FOLIO FISCAL:EAD31FC8-2986-4FF 5-8369-7587DEE45DB2	\$11,287.50	\$11,287.50	\$0.0

IMPORTE CON LETRA: TRECE MIL NOVENTA Y TRES PESOS 50/100 M.N.

Relacionados: 03 Devolución de mercancía sobre facturas o traslados previos

UUID Relacionados

EAD31FC8-2986-4FF5-8369-7587DEE45DB2

SUBTOTAL: \$11,287.5

TRASLADOS

002 (IVA 0.160000%): \$1,806.0

TOTAL: \$13,093.5

TIPOS DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

Comprobante De Nomina

Es un CFDI al que se incorpora el complemento recibo de pago de nómina, el cual debe emitirse por los pagos realizados por concepto de remuneraciones de sueldos, salarios y asimilados a estos, es una especie de una factura de egresos.

TIPOS DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

Comprobante De Nómina

IMPRESO AUTOMÁTICO EN DE SV
Regimen Fiscal: 601 General de Ley Personas Morales
Registro patronal: 107

FOLIO FISCAL (UUID):
NO. SERIE DEL CSD: 00001000000505128337
NO. SERIE DEL CERTIFICADO SAT: 00001000000505142236
FECHA Y HORA DE CERTIFICACIÓN: 2021-01-08T16:45:53
FECHA Y HORA DE EMISIÓN DE CFDI: 2021-01-08T16:45:41

No. Empleado: 003
Nombre: Francisco Francisco
CURP: EALE600819H4A
RFC: EALE600819H4A
NSS: 10806055967
JSO CFDI: P01 Por defin

Tipo regimen: 02 Sueldos
Departamento: PRODUCCION
Puesto: SUAJADOR
Fecha ingreso: 2012-10-12
Fecha de Pago: 2021-01-08
Periodo: 2020-12-30 a 2021-01-05

Tipo comprobante: N NOMINA
Días pagados: 7.000
Tipo contrato: 01
Lugar de Expedición: 09500
Folio y serie: 1 - 2021

CLAVE	PERCEPCIÓN	IMPORTE
001	Sueldo	\$2,026.86
001	Séptimo día	\$337.81
021	Prima de vacaciones a tiempo	\$84.45
039	Subsidio al Empleo sp	\$0.00

CLAVE	DEDUCCIÓN	IMPORTE
001	IMSS	\$61.65
002	ISR sp	\$221.05

CUENTA: 014180567555830828

CLAVE	OTRO PAGO	IMPORTE
039	Subsidio al Empleo sp	\$0.00
>	Subsidio causado	\$0.00

Total percepciones: \$2,449.12
Total otros pagos: \$0.00
Total deducciones: \$282.70
Total a pagar: \$2,166.42

TIPOS DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

Comprobante De Nomina

ALFONSO MARINENKO S.C.				Fecha: 16/Ago/2021			
RFC: A010104187				Hora: 10:48:44			
Reg Fiscal: 601 General de Ley Personas Morales							
Lugar de expedición: 53580 Estado de Mexico							

656 - Torres Garcia Rocio				Ejercicio: 2021			
RFC: TOGR		23		Periodo: 15 04 Quincenal		01/Ago/2021 - 15/Ago/2021	
CURP: TOGR		C04		Días de Pago: 1.000			
Jornada: 01 Diurna				Fecha Pago: 13/Ago/2021			
				Puesto: ProfesorXaX			
				Depto: Primaria			

Percepciones				Deducciones			
Agrup SAT	No.	Concepto	Total	Agrup SAT	No.	Concepto	Total
P	046 132	Ingresos Asimilados a	4,500.00	002	045	ISR mes	354.41
OP	999 099	Ajuste al neto	0.01				
Total Percepc. más Otros Pagos \$			4,500.01	Subtotal \$			4,500.01
				Descuentos \$			0.00
				Retenciones \$			354.41
				Total \$			4,145.60
				Neto del recibo \$			4,145.60

Importe con letra
cuatro mil ciento cuarenta y cinco pesos 60/100 M.N.

Se puso a mi disposición el archivo XML correspondiente y recibí de la empresa arriba mencionada la cantidad neta a que este documento se refiere estando conforme con las percepciones y deducciones que en él aparecen especificados.

Forma de pago: 99 Por definir

Firma del empleado

Este documento es una representación impresa de un CFDI

PUE - Pago en una sola exhibición

CONTRATO Nomina

TIPOS DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

Recibos De Ingresos PPD

<p>PSICOFARMA, S.A. DE C.V. RFC: PSICOFARMA USO CFDI: G01 Adquisición de mercancías</p>		<p>Regimen Fiscal: 601 General de Ley Personas Morales</p>	<p>FOLIO FISCAL (UUID): 61DE2881-3EA7-4099-8954-0907917DFD6F NO. SERIE DEL CSD: 00001000000505128337 NO. SERIE DEL CERTIFICADO SAT: 00001000000505142236 FECHA Y HORA DE CERTIFICACIÓN: 2021-08-17T10:10:09 FECHA Y HORA DE EMISIÓN DE CFDI: 2021-08-17T10:10:06</p>
<p>CLIENTE: PSICOFARMA, S.A. DE C.V. RFC: PSICOFARMA USO CFDI: G01 Adquisición de mercancías</p>	<p>Lugar de Expedición: 09500</p>	<p>Forma de Pago: 99 Por definir</p>	<p>Efecto comprobante: I INGRESO Folio y serie: 4354 A Clave de Moneda: MXN</p>
<p>Método de Pago: PPD Pago en parcialidades o diferido</p>			

C. PRODUCTO SERV.	CANTIDAD	CLAVE UNIDAD	UNIDAD	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	IMPORTE	DESCUENTO
73151904	16500.00	H87	PIEZAS	OFFSET	\$1.25	\$20,625.00	\$0.00

IMPORTE CON LETRA: VEINTITRES MIL NOVECIENTOS VEINTICINCO PESOS 00/100 M.N.

	SUBTOTAL:	\$20,625.00
	TRASLADOS	
	002 (IVA 0.160000%):	\$3,300.00
	TOTAL:	\$23,925.00

No hay CFDI relacionados

Traslados	Retenciones										
<p>Concepto (1):</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>BASE</th> <th>IMPUESTO</th> <th>TIPO FACTOR</th> <th>TASA O COUTA</th> <th>IMPORTE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>20625.00</td> <td>002 IVA</td> <td>Tasa</td> <td>0.160000</td> <td>3300.00</td> </tr> </tbody> </table>	BASE	IMPUESTO	TIPO FACTOR	TASA O COUTA	IMPORTE	20625.00	002 IVA	Tasa	0.160000	3300.00	No especificados
BASE	IMPUESTO	TIPO FACTOR	TASA O COUTA	IMPORTE							
20625.00	002 IVA	Tasa	0.160000	3300.00							

TIPOS DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

Comprobante De Traslado

- Sirve para amparar el transporte, la legal tenencia y estancia de las mercancías objeto del transporte durante su trayecto en territorio nacional. También puede usarse para documentar operaciones de transporte de mercancías al extranjero

TIPOS DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

Comprobante De Retenciones E Información De Pagos

Se expiden en las operaciones en las cuales se informa de la realización de retenciones de impuestos, incluyendo el caso de pagos realizados a residentes en el extranjero para efectos fiscales y las retenciones que se les realicen.

TEMA 2.

ANÁLISIS DE LOS CATALOGOS PARA LA EXPEDICION DE FACTURAS

Llenado de CFDI

Anexo 20

CAMPOS	EMISOR
VERSION	4.0
SERIE	OPCIONAL , Información del Contribuyente
FOLIO	OPCIONAL , Información del Contribuyente
FECHA	AAAA-MM-DDTHH-MM-SS
SELLO	
FORMA DE PAGO	CATALOGO DEL SAT
TIPO DE COMPROBANTE	I,E,N,P,T, RETENCIONES.
EXPORTACION	01 – No aplica
METODO DE PAGO	PUE, PPD
LUGAR DE EXPEDICION	CP

Llenado de CFDI

Anexo 20

CAMPOS	EMISOR
Uso del CFDI **	Catalogo del SAT
Clave de producto y servicio **	Catalogo del SAT http://omawww.sat.gob.mx/tramitesyservicios/Paginas/documentos/catCFDI_V_4_20241009.xls
Cantidad	
Clave de unidad**	Catalogo del SAT
Descripción	
Valor Unitario	
Importe	
Objeto del impuesto	02 si Objeto del impuesto
Base	
Impuesto**	Catalogo del SAT

Llenado de CFDI

Anexo 20

CAMPOS	EMISOR
Tipo de factor**	Catalogo del SAT
Tasa o cuota**	Catalogo del SAT

FORMA DE PAGO

c_FormaPago	Descripción
01	Efectivo
02	Cheque nominativo
03	Transferencia electrónica de fondos
04	Tarjeta de crédito
05	Monedero electrónico
06	Dinero electrónico
08	Vales de despensa
12	Dación en pago
13	Pago por subrogación
14	Pago por consignación
15	Condonación
17	Compensación
23	Novación
24	Confusión
25	Remisión de deuda
26	Prescripción o caducidad
27	A satisfacción del acreedor
28	Tarjeta de débito
29	Tarjeta de servicios
30	Aplicación de anticipos
31	Intermediario pagos
99	Por definir

METODO DE PAGO

Catálogo de Método de Pago.					
Versión CFDI	Versión catálogo	Revisión catálogo	Fecha publicación de catálogo	Fecha inicio de vigencia del catálogo	Fecha fin de vigencia del catálogo
4.0	1.0	0	0	01/01/2022	
c_MetodoPago	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia		
PUE	Pago en una sola exhibición	01/01/2022			
PPD	Pago en parcialidades o diferido	01/01/2022			

REGIMEN FISCAL

c_RegimenFiscal	Descripción	Física	Moral	Fecha de inicio de vigencia	Fecha de fin de vigencia
601	General de Ley Personas Morales	No	Sí	01/01/2022	
603	Personas Morales con Fines no Lucrativos	No	Sí	01/01/2022	
605	Sueldos y Salarios e Ingresos Asimilados a Salarios	Sí	No	01/01/2022	
606	Arrendamiento	Sí	No	01/01/2022	
607	Régimen de Enajenación o Adquisición de Bienes	Sí	No	01/01/2022	
608	Demás ingresos	Sí	No	01/01/2022	
610	Residentes en el Extranjero sin Establecimiento Permanente en México	Sí	Sí	01/01/2022	
611	Ingresos por Dividendos (socios y accionistas)	Sí	No	01/01/2022	
612	Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales	Sí	No	01/01/2022	
614	Ingresos por intereses	Sí	No	01/01/2022	
615	Régimen de los ingresos por obtención de premios	Sí	No	01/01/2022	
616	Sin obligaciones fiscales	Sí	No	01/01/2022	
620	Sociedades Cooperativas de Producción que optan por diferir sus ingresos	No	Sí	01/01/2022	
621	Incorporación Fiscal	Sí	No	01/01/2022	
622	Actividades Agrícolas, Ganaderas, Silvícolas y Pesqueras	No	Sí	01/01/2022	
623	Opcional para Grupos de Sociedades	No	Sí	01/01/2022	
624	Coordinados	No	Sí	01/01/2022	
625	Régimen de las Actividades Empresariales con ingresos a través de Plataformas Tecnológicas	Sí	No	01/01/2022	
626	Régimen Simplificado de Confianza	Sí	Sí	01/01/2022	

USO DE CFDI

c_Usocfdi	Descripción
G01	Adquisición de mercancías.
G02	Devoluciones, descuentos o bonificaciones.
G03	Gastos en general.
I01	Construcciones.
I02	Mobiliario y equipo de oficina por inversiones.
I03	Equipo de transporte.
I04	Equipo de computo y accesorios.
I05	Dados, troqueles, moldes, matrices y herramental.
I06	Comunicaciones telefónicas.
I07	Comunicaciones satelitales.
I08	Otra maquinaria y equipo.
D01	Honorarios médicos, dentales y gastos hospitalarios.
D02	Gastos médicos por incapacidad o discapacidad.
D03	Gastos funerales.
D04	Donativos.
D05	Intereses reales efectivamente pagados por créditos hipotecarios (casa habitación).
D06	Aportaciones voluntarias al SAR.
D07	Primas por seguros de gastos médicos.
D08	Gastos de transportación escolar obligatoria.
D09	Depósitos en cuentas para el ahorro, primas que tengan como base planes de pensiones.

c_Usocfdi	Descripción
D10	Pagos por servicios educativos (colegiaturas).
S01	Sin efectos fiscales.
CP01	Pagos
CN01	Nómina

CLASIFICACION DE CLAVES Y PRODUCTOS

Catálogo de productos y servicios

[Catálogo de unidades de medida](#) [Claves sugeridas](#)

En esta herramienta podrás identificar la clave del producto o servicio que deseas facturar; para hacerlo deberás seleccionar el **Tipo**, posteriormente la **División**, enseguida el **Grupo**, y por último la **Clase**; dar clic en **Buscar** y obtendrás las claves asociadas.

Consulta el video tutorial

Tipo: Seleccione... División: División Grupo: Grupo Clase: Clase

o puedes buscar por palabra en el catálogo

[Catálogo de unidades de medida](#) [Claves sugeridas](#)

En esta herramienta podrás identificar la clave del producto o servicio que deseas facturar; para hacerlo deberás seleccionar el **Tipo**, posteriormente la **División**, enseguida el **Grupo**, y por último la **Clase**; dar clic en **Buscar** y obtendrás las claves asociadas.

Tipo: Servicios División: Servicios de Gestión, Se Grupo: Servicios de administrat Clase: Servicios de alquiler o arrendamiento

o puedes buscar por palabra en el catálogo

Recuerda que basta con utilizar la clave de la Clase, **(color naranja)** sin que sea obligatorio ubicar la clave del Producto o Servicio.

- Servicios de Gestión, Servicios Profesionales de Empresa y Servicios Administrativos
- Servicios de administración de empresas
- 80161800 - Servicios de alquiler o arrendamiento de equipo de oficina

CLASIFICACION DE CLAVES Y PRODUCTOS

Catálogo de Claves de Productos y Servicios.					
Versión CFDI	Versión catálogo	Revisión catálogo	Fecha publicación de catálogo	Fecha inicio de vigencia del catálogo	Fecha fin de vigencia del catálogo
4.0	2.0	0	21/12/2022	01/01/2022	
c_ClaveProdServ	Descripción	Incluir IVA trasladado	Incluir IEPS trasladado	Complemento que debe incluir	FechaInicioVigencia
01010101	No existe en el catálogo	Opcional	Opcional		01/01/2022
10101500	Animales vivos de granja	Opcional	Opcional		01/01/2022
10101501	Gatos vivos	Opcional	Opcional		01/01/2022
10101502	Perros	Opcional	Opcional		01/01/2022
10101504	Visón	Opcional	Opcional		01/01/2022
10101505	Ratas	Opcional	Opcional		01/01/2022
10101506	Caballos	Opcional	Opcional		01/01/2022
10101507	Ovejas	Opcional	Opcional		01/01/2022
10101508	Cabras	Opcional	Opcional		01/01/2022
10101509	Asnos	Opcional	Opcional		01/01/2022
10101510	Ratones	Opcional	Opcional		01/01/2022

CLAVE DE UNIDAD

Catálogo de unidades de medida para los conceptos en el CFDI.				
Versión CFDI	Versión catálogo	Revisión catálogo	Fecha publicación de catálogo	Fecha inicio de vigencia del catálogo
4.0	1.0	0	0	01/01/2022
c_ClaveUnidad	Nombre	Descripción	Nota	Fecha de inicio de vigencia
18	Tambor de cincuenta y cinco galones (EUA)		Las unidades marcadas como borradas en el catálogo internacional de UNECE, serán retenidas indefinidamente en las listas de códigos. En su caso, estas unidades podrán ser reinstalado a través del proceso de mantenimiento.	01/01/2022
19	Camión cisterna		Las unidades marcadas como borradas en el catálogo internacional de UNECE, serán retenidas indefinidamente en las listas de códigos. En su caso, estas unidades podrán ser reinstalado a través del proceso de mantenimiento.	01/01/2022
26	Tonelada real		Las unidades marcadas como borradas en el catálogo internacional de UNECE, serán retenidas indefinidamente en las listas de códigos. En su caso, estas unidades podrán ser reinstalado a través del proceso de mantenimiento.	01/01/2022
29	Libra por mil pies cuadrados		Las unidades marcadas como borradas en el catálogo internacional de UNECE, serán retenidas indefinidamente en las listas de códigos. En su caso, estas unidades podrán ser reinstalado a través del proceso de mantenimiento.	01/01/2022
30	Día de potencia de caballos por tonelada métrica de aire seco		Las unidades marcadas como borradas en el catálogo internacional de UNECE, serán retenidas indefinidamente en las listas de códigos. En su caso, estas unidades podrán ser reinstalado a través del proceso de mantenimiento.	01/01/2022
31	Pescar		Las unidades marcadas como borradas en el catálogo internacional de UNECE, serán retenidas indefinidamente en las listas de códigos. En su caso, estas unidades podrán ser reinstalado a través del proceso de mantenimiento.	01/01/2022
32	Kilogramo por tonelada métrica seca del aire		Las unidades marcadas como borradas en el catálogo internacional de UNECE, serán retenidas indefinidamente en las listas de códigos. En su caso, estas unidades podrán ser reinstalado a través del proceso de mantenimiento.	01/01/2022
			Las unidades marcadas como borradas en el catálogo internacional de	

< > ... c_RegimenFiscal | c_Pais | c_UsoCFDI | c_ClaveProdServ | **c_ClaveUnidad** | c_Objeto ... + : ◀

MAS DATOS NECESARIOS PARA EL LLENADO

c_ObjetoImp	Descripción
01	No objeto de impuesto.
02	Sí objeto de impuesto.
03	Sí objeto del impuesto y no obligado al desglose.

c_Impuesto	Descripción	Retención	Traslado
001	ISR	Si	No
002	IVA	Si	Si
003	IEPS	Si	Si

c_TipoFactor	Fecha inicio de vigencia
Tasa	01/01/2022
Cuota	01/01/2022
Exento	01/01/2022

Rango o Fijo	c TasaOCuota		Impuesto	Factor	Traslado	Retención
	Valor mínimo	Valor máximo				
Fijo		0.000000	IVA	Tasa	Sí	No
Fijo		0.160000	IVA	Tasa	Sí	No
Rango	0.000000	0.160000	IVA	Tasa	No	Sí
Fijo		0.080000	IVA Crédito aplicado del 50%	Tasa	Sí	No
Fijo		0.265000	IEPS	Tasa	Sí	Sí
Fijo		0.300000	IEPS	Tasa	Sí	Sí
Fijo		0.530000	IEPS	Tasa	Sí	Sí
Fijo		0.500000	IEPS	Tasa	Sí	Sí
Fijo		1.600000	IEPS	Tasa	Sí	Sí
Fijo		0.304000	IEPS	Tasa	Sí	Sí
Fijo		0.250000	IEPS	Tasa	Sí	Sí
Fijo		0.090000	IEPS	Tasa	Sí	Sí
Fijo		0.080000	IEPS	Tasa	Sí	Sí
Fijo		0.070000	IEPS	Tasa	Sí	Sí
Fijo		0.060000	IEPS	Tasa	Sí	Sí
Fijo		0.030000	IEPS	Tasa	Sí	No
Fijo		0.000000	IEPS	Tasa	Sí	No
Rango	0.000000	59.144900	IEPS	Cuota	Sí	Sí
Rango	0.000000	0.350000	ISR	Tasa	No	Sí

TEMA 3.

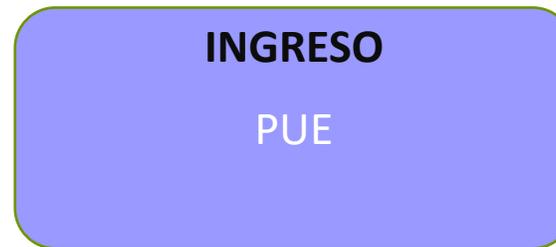
EXPEDICION DE COMPROBANTE FISCAL DE INGRESOS

¿PARA QUE SE USAN?

Se emiten por los ingresos que obtienen los contribuyentes, ejemplo:

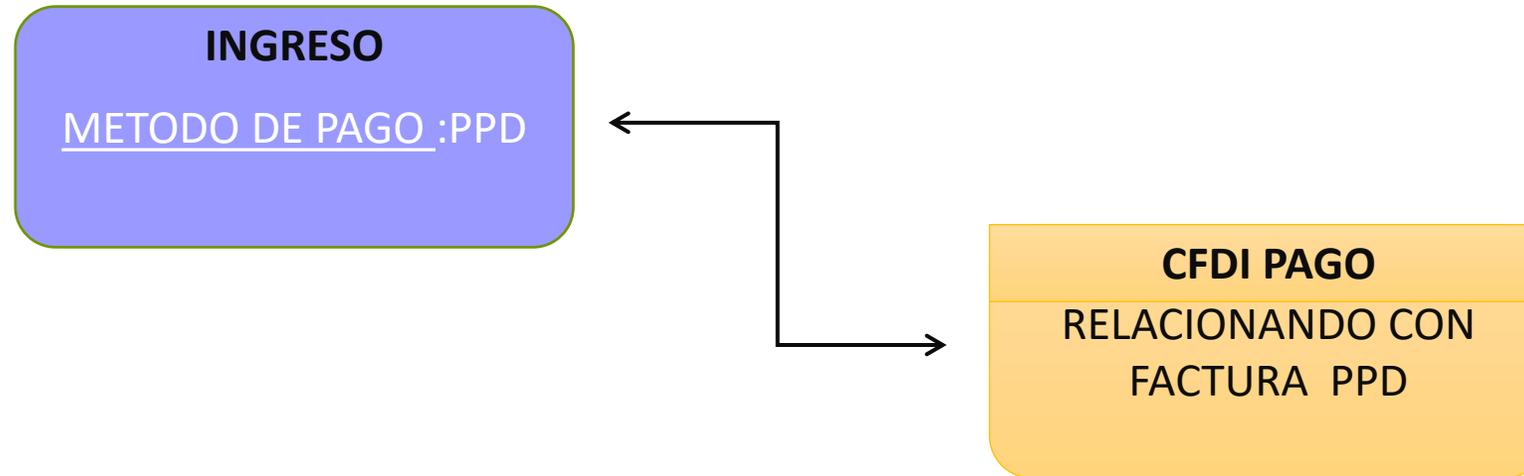
- *Prestación de servicios, arrendamiento
- *Honorarios
- *Donativos recibidos
- *Enajenación de bienes o mercancías , incluyendo la enajenación que se realiza en operaciones de comercio exterior

EN QUE MOMENTO USAR EL ATRIBUTO PUE



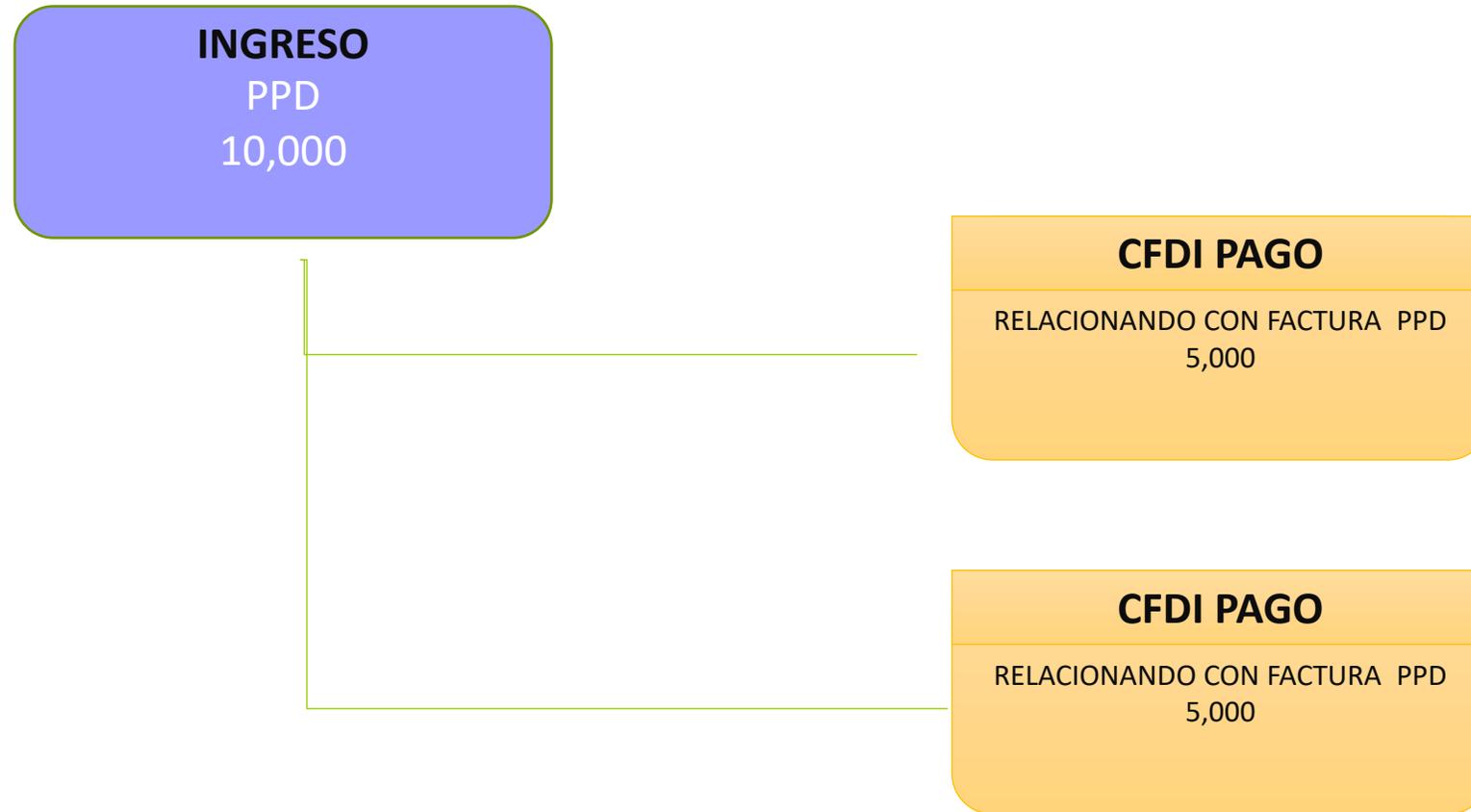
- Ventas De Contado
- Ventas Que Se Cobren Dentro Del Mes
- Ventas Ya Cobradas
- METODO DE PAGO : PUE

EN QUE MOMENTO USAR EL ATRIBUTO PPD



- Ventas NO COBRADAS
- Ventas que se cobrarán a plazos
- FORMA DE PAGO : POR DEFINIR

EXPEDICION CFDI INGRESO



EXPEDICION CFDI INGRESO

GOBIERNO DE MÉXICO

Trámites Gobierno

FACTURA ELECTRÓNICA

Consultar Generar

AF [REDACTED] [REDACTED]

HACIENDA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO | SAT SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Inicio | Cerrar Sesión

Versión 4.2.65

Comprobante

Régimen fiscal *: General de Ley Personas Morales

Código Postal *: 03103

Fecha de emisión *: 2022-05-15

Tipo de factura *: Ingreso

Forma de pago *: Transferencia electrónica de fondos (incluye SPEI)

Método de pago *: Pago en una sola exhibición

Datos generales

Moneda*: Peso Mexicano

Tipo de Cambio:

Datos del cliente

Cliente Frecuente*:

Nombre o Razón Social*:

Uso de la Factura*:

Facturación 4.0

DATOS DE FACTURA

Producto y Servicio

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar ⚙️

Acepto Sugerencia de Impuestos

IVA cobrado	Retención de IVA	Retención de ISR	IVA complementario
<input checked="" type="checkbox"/> Tasa <input type="checkbox"/> Exento	<input type="checkbox"/> Tasa	<input type="checkbox"/> Tasa	<input type="checkbox"/> Tasa <input type="checkbox"/> Exento
<input type="text" value="11,000.00"/> <input type="text" value="16%"/> <input type="text" value="1,760.00"/>	<input type="text" value="0.00"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="0.00"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

Facturación 4.0

DATOS DE FACTURA

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar

Acepto Sugerencia de Impuestos

IVA cobrado

Tasa Exento

Valor*: 16%

Retención de IVA

Tasa

Valor*:

Retención de ISR

Tasa

Valor*:

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar

Régimen Simplificado de Confianza

Producto y Servicio

[Agregar](#)

Descripción*	Producto o servicio*	Unidad*	Cantidad*	Valor Unitario*	Importe*	Descuento	Objeto de Impuesto
SERVICIOS CONTABLES	Servicios contables	Unidad de servicio	11,000.000000	1.000000	11,000.00		Sí objeto de impuesto.

Totales

Subtotal*: 11,000.00 Descuento: Impuestos Traslados: 1,760.00 Impuestos Retenidos: Total*: 12,760.00

[Guardar](#) [Vista Previa](#) [Sellar](#) [Mi Factura](#) [Agregar Addenda](#)

Facturación 4.0

CSF RECEPTOR

Datos del domicilio registrado	
Código Postal: 04010	Tipo de Vialidad: CALLE
Nombre de Vialidad: I CARRANZA	Número Exterior: 267
Número Interior:	Nombre de la Colonia: BARRIO
Nombre de la Localidad:	Nombre del Municipio o Demarcación Territorial: COYOACAN
Nombre de la Entidad Federativa: CIUDAD DE MEXICO	Entre Calle: (: PINO
Y Calle: (FRANCISCO	Correo Electrónico:
Tel. Fijo Lada: 55	Número: !

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	05/08/2019	

Facturación 4.0 PDF

RFC emisor: Folio fiscal: 9D42DA97-4251-4539-9A3D-197AADCC17B5
 Nombre emisor: No. de serie del CSD: 00001000000501136384
 RFC receptor: Código postal, fecha y hora de emisión: 03103 2022-05-15 14:10:01
 Nombre receptor: GROUNDS
 Código postal del receptor: 04010 Efecto de comprobante: Ingreso
 Régimen fiscal receptor: Régimen Simplificado de Confianza Régimen fiscal: General de Ley Personas Morales
 Uso CFDI: Gastos en general Exportación: No aplica

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento		Objeto impuesto	
84111500		11000.00	E48	Unidad de servicio	1.00	11,000.00			Si objeto de impuesto.	
Descripción	SERVICIOS CONTABLES				Impuesto	Tipo	Base	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
	Número de pedimento				IVA	Traslado	11,000.00	Tasa	16.00%	1,760.00
	Número de cuenta predial									

Moneda: Peso Mexicano Subtotal \$ 11,000.00
 Forma de pago: Transferencia electrónica de fondos (incluye SPEI) Impuestos trasladados IVA 16.00% \$ 1,760.00
 Método de pago: Pago en una sola exhibición Total \$ 12,760.00

Sello digital del CFDI:

EgWUNmXOKIWAxWMM6WYDoHkCVYRoTqk96mpa2M9FuCqXvNuIFKioGV9ebz+WSFim1+dkLhu97nOAYI1cuL2cYPU55K24hKvwBTKOBKIMpezbGtoD0DZxVwofABgr7SSZn3mhsH1OKYPIQkgKnmv88m2MalmZkbuyNU8ToIPRo6EbPDd8PAR2+jRCapERpKkqN0MKpezAPcH7U9Bxrp4FLYhp84g6MblotxGHE2cyowH4/EgbyUYj07V5ZGLnAOSlnJzNRLJPb5aFcdToVIDESMAb2IUWJRVJ7FpgCgXGpLxZiWYOSicXjg9nDGHb2H+KeQ==

Sello digital del SAT:

eGIL+d3Ennx3wyrXLDa7FvzF96MyHe+IqllU4jKqYMrzk6epWQmLVyzaRBYeb5EpuTJ0XyJINbSP6Tqx0plnoASyVxou4Hyrou9nQn3gQW2HMH+NxubfMvF5PFTYx9qMX0Bc4RiLyY1+8h2NFydzUkiuSoaoTJKnoghUprJ9rM6Pjm2aPOYj0sQYqFDCCxGWQInCM6CmBjcVtrmvCjYdeFhoX402MjRnUORxIG64n4Tbk/8kdK6BrdYOUAXJa03c1eY+5MeI1OxDNSo8Iuw9wXj6TS4no45qZFyzLuR7UbuWAAk5jh5cdaWldqLQ9FF8g==



Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT:

||1.1|9D42DA97-4251-4539-9A3D-197AADCC17B5|2022-05-15T14:10:23|SAT970701NN3|EgWUNmXOKIWAxWMM6WYDoHkCVYRoTqk96mpa2M9FuCqXvNuIFKioGV9ebz+WSFim1+dkLhu97nOAYI1cuL2cYPU55K24hKvwBTKOBKIMpezbGtoD0DZxVwofABgr7SSZn3mhsH1OKYPIQkgKnmv88m2MalmZkbuyNU8ToIPRo6EbPDd8PAR2+jRCapERpKkqN0MKpezAPcH7U9Bxrp4FLYhp84g6MblotxGHE2cyowH4/EgbyUYj07V5ZGLnAOSlnJzNRLJPb5aFcdToVIDESMAb2IUWJRVJ7FpgCgXGpLxZiWYOSicXjg9nDGHb2H+KeQ==|00001000000504465028|

RFC del proveedor de certificación: SAT970701NN3 Fecha y hora de certificación: 2022-05-15 14:10:23

No. de serie del certificado SAT 00001000000504465028

Facturación 4.0 PDF

This XML file does not appear to have any style information associated with it. The document tree is shown below.

```

▼<cfdi:Comprobante xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd" Version="4.0" Fecha="2022-05-15T14:10:01"
Sello="EgWUNmXOKIwta/xWtM6WlyDoHkCVYRoTqkh96mpa2M9FuCqXvNuIPKioGV9ebzf+WSFim1+dkLhu97n0AiYI1cuL2cYPU55Kz4hKVw/wrBTK0BSKiMfpezBGtoD0DZxVwoFABgr7SSZn3mhsHr10KYPtQkgKnmv88m2MatmZkl
FormaPago="03" NoCertificado="00001000000501136384"
Certificado="MIIF8jCCA9qgAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1MDExMzYzODQwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwggGEMSAwHgYDVQoDDBBwVVRPUk1EQUQgQ0VSVe1GSUNBRE9SQTEuMCwGA1UECgw1U0VSVk1DSU8gREUGQURNSU5JU1RSQU:
SubTotal="11000.00" Moneda="MXN" Total="12760.00" TipoDeComprobante="I" Exportacion="01" MetodoPago="PUE" LugarExpedicion="03103">
  <cfdi:Emisor Rfc="AHC190805LM2" Nombre="AB HOM CONSULTING" RegimenFiscal="601"/>
  <cfdi:Receptor Rfc="NGR180308AF1" Nombre="NORTON GROUNDS" DomicilioFiscalReceptor="04010" RegimenFiscalReceptor="626" UsoCFDI="G03"/>
  ▼<cfdi:Conceptos>
    ▼<cfdi:Concepto ClaveProdServ="84111500" Cantidad="11000.00" ClaveUnidad="E48" Unidad="Unidad de servicio" Descripcion="SERVICIOS CONTABLES" ValorUnitario="1"
      Importe="11000.00" ObjetoImp="02">
        ▼<cfdi:Impuestos>
          ▼<cfdi:Traslados>
            <cfdi:Traslado Base="11000.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="1760.00"/>
          </cfdi:Traslados>
        </cfdi:Impuestos>
      </cfdi:Concepto>
    </cfdi:Conceptos>
  </cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="1760.00">
    ▼<cfdi:Traslados>
      <cfdi:Traslado Base="11000.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="1760.00"/>
    </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  ▼<cfdi:Complemento>
    <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" Version="1.1" UUID="9D42DA97-4251-4539-9A3D-197AADCC17B5" FechaTimbrado="2022-05-
15T14:10:23" RfcProvCertif="SAT970701NN3"
SelloCFDI="EgWUNmXOKIwta/xWtM6WlyDoHkCVYRoTqkh96mpa2M9FuCqXvNuIPKioGV9ebzf+WSFim1+dkLhu97n0AiYI1cuL2cYPU55Kz4hKVw/wrBTK0BSKiMfpezBGtoD0DZxVwoFABgr7SSZn3mhsHr10KYPtQkgKnmv88m2
NoCertificadoSAT="00001000000504465028"
SelloSAT="eG1L+d3Enxi3wyrXkL0Aa7FVzF96MyvHe+IlqIiU4jBkGyMnzK6pWQIvLVzarBYeb5EpwTJXkYjiNbSP6Tqx0pInoASyJvXou4Hyrou9nQn3gQW2HMH+NxubfMv/F5PFTYx9qMX0BcE4RrLy1+8h2NF1ydz/Uk/
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>

```

¿COMO FACTURAR UN ANTICIPO?

Solo estaremos ante el caso de una operación en dónde existe el pago de un anticipo, cuando se realice un pago en una operación en dónde:

1. No se conoce o no se ha determinado el bien o servicio que se va a adquirir o el precio del mismo.
2. No se conoce o no se ha determinado ni el bien o servicio que se va a adquirir ni el precio del mismo

¿COMO FACTURAR UN ANTICIPO?

1. Emitir un CFDI INGRESO , por el importe del **ANTICIPO.**
2. Emitir un CFDI por la *operación Total.*
3. Emitir un CFDI EGRESO , relacionando la factura por el importe Total

¿COMO FACTURAR UN ANTICIPO?

1. Emitir un CFDI INGRESO , por el importe del ANTICIPO

CAMPOS	LLENADO
Tipo de Comprobante	I
Forma de pago	La forma en que se realizó el pago
Método de pago	PUE
ClaveProdServ	“84111506” (Servicios de facturación).
Cantidad	1
Clave Unidad	“ACT” (Actividad)
Descripción	“Anticipo del bien o servicio”.

¿COMO FACTURAR UN ANTICIPO?

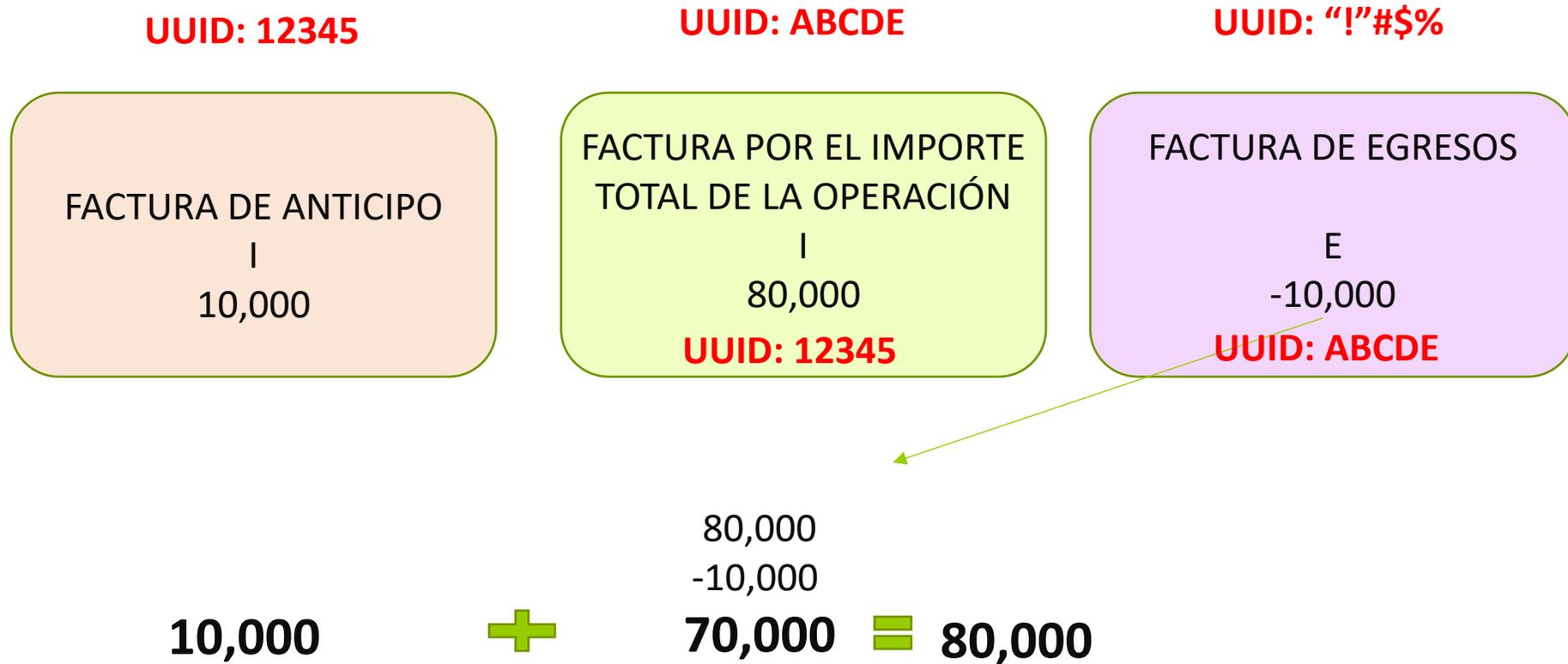
2. Emitir un CFDI por la *operación Total*.

CAMPOS	LLENADO
Tipo de Comprobante	I
Forma de pago	La forma en que se realizó el pago
Método de pago	PUE
Tipo Relación	“07” (CFDI por aplicación de anticipo) del catálogo c_TipoRelación
UUID	folios fiscales del comprobante (anticipo) a 36 posiciones

¿COMO FACTURAR UN ANTICIPO?

- Emitir un CFDI EGRESO , relacionando la factura por el importe Total

CAMPOS	LLENADO
Tipo de Comprobante	E
Forma de pago	"30" (Aplicación de anticipo)
Método de pago	PUE
Tipo Relación	"07" (CFDI por aplicación de anticipo) del catálogo c_TipoRelación
UUID	folio fiscal del comprobante emitido por el valor total de la operación a 36 posiciones
ClaveProdServ:	84111506" (Servicios de facturación).
Cantidad	1
ClaveUnidad:	"ACT" (Actividad)
Descripción	"Aplicación de anticipo".



¿COMO FACTURAR UN ANTICIPO?

CANCELACIÓN DE FACTURAS

CFDI sin aceptación del receptor

- Los que amparen montos totales de hasta **\$1,000.00 (mil pesos 00/100 M.N.)**.
- **Por concepto de nómina,**
- Por concepto de **egresos.**
- Por concepto de **traslado.**
- Por concepto de ingresos expedidos a **contribuyentes del RIF**

CANCELACION DE FACTURAS sin aceptación del receptor

- Emitidos a **residentes en el extranjero**
- Cuando la cancelación se realice **dentro del día hábil siguiente** a su expedición.
- Por concepto de ingresos, expedidos por contribuyentes que enajenen bienes, usen o gocen temporalmente bienes inmuebles, otorguen el uso, goce o afectación de un terreno, bien o derecho, así como los contribuyentes que se dediquen exclusivamente a actividades agrícolas, silvícolas, ganaderas o pesqueras Emitidos por los integrantes del sistema financiero.
- Emitidos por la Federación por concepto de derechos, productos y aprovechamientos.

CANCELACION DE FACTURAS

Plazos para la cancelación de CFDI

- Se podrá efectuar a más tardar en el mes en el cual se deba presentar la declaración anual del ISR correspondiente al ejercicio fiscal en el cual se expidió el citado comprobante

CANCELACION DE FACTURAS

Plazos para la cancelación de CFDI

Todas las solicitudes de cancelación a partir del 1 de enero de 2022 deben incluir el motivo de cancelación conforme al siguiente catálogo

Clave	Descripción
01	Comprobante emitido con errores con relación
02	Comprobante emitido con errores sin relación
03	No se llevó a cabo la operación.
04	Operación nominativa relacionada en una factura global

CANCELACION DE FACTURAS

Plazos para la cancelación de CFDI

La clave 01 , se utilizará para sustituir un comprobante, asociando el folio UUID del anterior , es decir para versión 4.0 se tendrá :

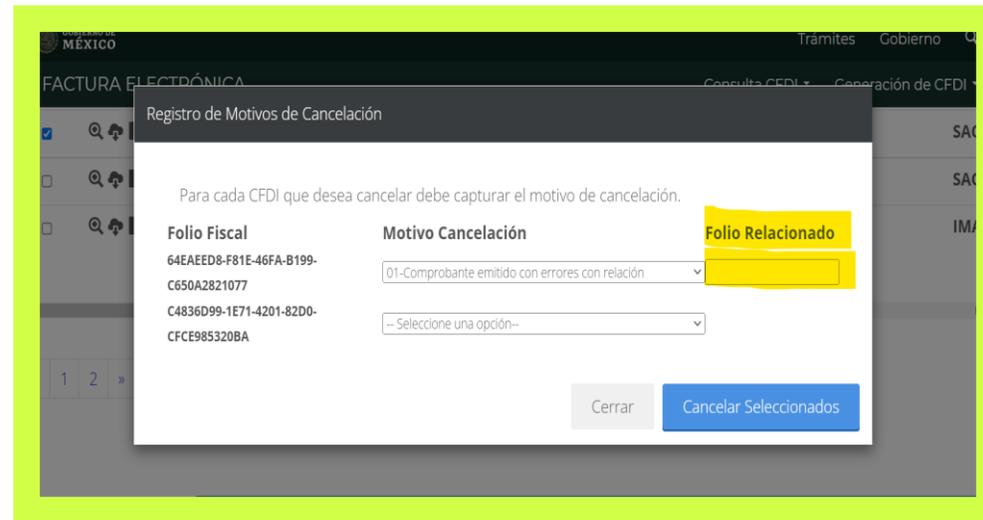
- 1.-Que emitir primero la factura nueva
- 2.- Ingresar al portal para la cancelación del anterior y en ese momento asociar el folio .

Plazos para la cancelación de CFDI

1.-



2.-



SUSTITUCION DE FACTURAS

Cancelación de CFDI

CLAVE 01

Régimen fiscal *: Personas
 Código Postal *: 03310
 Fecha de emisión *: 2024-10-13
 Tipo de factura *: Ingreso
 Forma de pago *: Por definir
 Método de pago *: Pago en parcialidades o diferido

Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales

Datos generales

Moneda*:
 Tipo de Cambio:

Datos del cliente

Cliente Frecuente*:
 Nombre o Razón Social*:
 Uso de la Factura*:

Código Postal*:
 Régimen Fiscal*:

Producto y Servicio

[Agregar](#)

Descripción*	Producto o servicio*	Unidad*	Cantidad*	Valor Unitario*	Importe*	Descuento	Objeto de Impuesto
Servicios de asesoría	Servicios de asesoría fiscal	Unidad de servicio	1.000000	100.000000	100.00		Sí objeto de impuesto.  

Facturas Relacionadas

Tiene facturas relacionadas

Totales

Subtotal*:
 Descuento:
 Impuestos Traslados:
 Impuestos Retenidos:
 Total*:

[Guardar](#)
 [Vista Previa](#)
 [Sellar](#)
 [Mi Factura](#)
 [Agregar Addenda](#)

SUSTITUCION DE FACTURAS

Cancelación de CFDI

CLAVE 01

RFC emisor:		Folio fiscal:	09A44990-67FC-4329-9166-0F8E3E7CFA0B
Nombre emisor:		No. de serie del CSD:	00001000000707413271
RFC receptor:	UNA2907227Y5	Código postal, fecha y hora de emisión:	03310 2024-10-13 19:27:25
Nombre receptor:	UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE MEXICO	Efecto de comprobante:	Ingreso
Código postal del receptor:	04510	Régimen fiscal:	Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales
Régimen fiscal receptor:	Personas Morales con Fines no Lucrativos	Exportación:	No aplica
Uso CFDI:	Gastos en general.		

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento	Objeto impuesto
84111802		1.00	E48	Unidad de servicio	100.00	100.00		Si objeto de impuesto.
Descripción	Servicios de asesoría	Impuesto		Tipo	Base	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
		IVA	Traslado	100.00	Tasa	16.00%	16.00	
		IVA	Retención	100.00	Tasa	10.6667%	10.67	
		ISR	Retención	100.00	Tasa	10.00%	10.00	
Número de pedimento		Número de cuenta predial						

Moneda:	Peso Mexicano	Subtotal		\$ 100.00
Forma de pago:	Por definir	Impuestos trasladados	IVA 16.00%	\$ 16.00
Método de pago:	Pago en parcialidades o diferido	Impuestos retenidos	IVA	\$ 10.67
			ISR	\$ 10.00
		Total		\$ 95.33

Sello digital del CFDI:

WXHdqTfOaHr9CEcPCNtbEUU9xhFh1s71/cOIP6zXndLIVtveX/02Vv/k8d4aCb8UOBQRaNMPOp5W0Xc2BipTDgiGGhNvzmeCv8OryLERub+o4FXSPatrR7ahyXSSQP5TsAq3KMLzLFX9GigHod/OF5+LycjhbV4yW00aAbFWo4jNkKZaLyPmE1hCneX6llo4i7PXPjXdMwhl0A1aF72QfaNA6fH19edNwHRLQcn97sd61KdMStypt8chrJfPE1yMaGpc6BuAQW7Jrf+Q1x5tUnlwg1s742+Qz00XYess3emHCaIM3v6MbVdo6AVFUIJ9yoavDsSVAIsFANG==

Sello digital del SAT:

U8kKbQ6rvxsO8IMYSyYsYuNkMAZSBR8bypKwJaNX4wdJl/+s+tszmEOIGORP8n8xblZlpjYX5p3aAIQKWea/Xcfd5KGxg32d0E9qHoWJlk9hQLZnoghbo1gUnHX25TuVxbFipTL716dz8W2kWiKoApaATKT6EyxexBxB19aen4XwNgPXiJ2LQ+vCo7g+vmXEfa7a1ahnXUM4Sipbhw3oCgq8ZfPBvZHuBBfPhdgerMgcfdsOZwQVwCgQdGg0Z3P0W6ILZAGK4JpMh5Fiabp2kzIsIUQKRWXmHalnomEnOahBgrG7hK/V4LKZj8pdCjP+UctH+grKdzBg==

Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT:

[|1.|]09A44990-67FC-4329-9166-0F8E3E7CFA0B|2024-10-13T19:29:58|SAT970701NN3|WXHdqTfOaHr9CEcPCNtbEUU9xhFh1s71/cOIP6zXndLIVtveX/02Vv/k8d4aCb8UOBQRaNMPOp5W0Xc2BipTDgiGGhNvzmeCv8OryLERub+o4FXSPatrR7ahyXSSQP5TsAq3KMLzLFX9GigHod/OF5+LycjhbV4yW00aAbFWo4jNkKZaLyPmE1hCneX6llo4i7PXPjXdMwhl0A1aF72QfaNA6fH19edNwHRLQcn97sd61KdMStypt8chrJfPE1yMaGpc6BuAQW7Jrf+Q1x5tUnlwg1s742+Qz00XYess3emHCaIM3v6MbVdo6AVFUIJ9yoavDsSVAIsFANG==|00001000000705250068|]

RFC del proveedor de certificación: SAT970701NN3 **Fecha y hora de certificación:** 2024-10-13 19:29:58

No. de serie del certificado SAT 00001000000705250068



SUSTITUCION DE FACTURAS

Cancelación de CFDI

CLAVE 01

RFC emisor:		Folio fiscal:	09A44990-67FC-4329-9166-0F8E3E7CFA0B
Nombre emisor:		No. de serie del CSD:	00001000000707413271
RFC receptor:	UNA2907227Y5	Código postal, fecha y hora de emisión:	03310 2024-10-13 19:27:25
Nombre receptor:	UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE MEXICO	Efecto de comprobante:	Ingreso
Código postal del receptor:	04510	Régimen fiscal:	Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales
Régimen fiscal receptor:	Personas Morales con Fines no Lucrativos	Exportación:	No aplica
Uso CFDI:	Gastos en general.		

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento	Objeto impuesto	
84111802		1.00	E48	Unidad de servicio	100.00	100.00		Si objeto de impuesto.	
Descripción	Servicios de asesoría			Impuesto	Tipo	Base	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
				IVA	Traslado	100.00	Tasa	16.00%	16.00
				IVA	Retención	100.00	Tasa	10.6667%	10.67
				ISR	Retención	100.00	Tasa	10.00%	10.00
Número de pedimento		Número de cuenta predial							

Moneda:	Peso Mexicano	Subtotal		\$ 100.00
Forma de pago:	Por definir	Impuestos trasladados	IVA 16.00%	\$ 16.00
Método de pago:	Pago en parcialidades o diferido	Impuestos retenidos	IVA	\$ 10.67
			ISR	\$ 10.00
		Total		\$ 95.33

Sello digital del CFDI:

WXHdqtIfOshR9CEcPCNtEuu9xhFh1saj1cOIP6zXndLIVTveX/02Vvk8d4aCb8UOBQRaNMPOp5W0xvC2BpTDgIGGhNvzmeCv8OryLERub+o4FXSPstnR7ahyXSSQP5tAq3KMLZILFX9GigHcd/OF5+LycjhbV4yW00aAbFWo4jNkkZaLyPmE1hCneX6lioi47PPXpXdMwhl0A1aF72QfaNA6fH19edNwHRLQcn97sd61KDMsFyptBchrJPE1yMaGpc6BuAQWTJRF+Q1x5Unlwjg1s742+Qz00XYess3emHCaIM3v6MbVdo6AVFUIJ9yoavDsSVAIsFANg==

Sello digital del SAT:

U8kKbQ6rxs08IMYSyYuNkMAZSBR8bypKwJaNX4wdJ/+stzmEOIGORP8n8xblZlpJYX5p3aAikQKWea/XcID5KGxg32d0E9qHoWJlk9nqLZnoghglbo1gUnHX25TuVxbFipTL716dz6W2kWik0ApaATKT6EyxexBxB19aen4XwNgPXIrj2LO+yo7g+vmXEIs7a1ahnhUXM4Slipbhw3oCgqj8ZlPBvZHuBBIFhdqerMgcFdsOZwQWwCgQdGg0Z3P0W8IIZAGK4JPMh5Fiabp2kzIS1UQfKRWXmHainomEnOahBgrG7hKv4LKZj8pdcVJP+Ucft+grKdzBg==

Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT:

||1.1|09A44990-67FC-4329-9166-0F8E3E7CFA0B|2024-10-13T19:29:58|SAT970701NN3|WXHdqtIfOshR9CEcPCNtEuu9xhFh1saj1cOIP6zXndLIVTveX/02Vvk8d4aCb8UOBQRaNMPOp5W0xvC2BpTDgIGGhNvzmeCv8OryLERub+o4FXSPstnR7ahyXSSQP5tAq3KMLZILFX9GigHcd/OF5+LycjhbV4yW00aAbFWo4jNkkZaLyPmE1hCneX6lioi47PPXpXdMwhl0A1aF72QfaNA6fH19edNwHRLQcn97sd61KDMsFyptBchrJPE1yMaGpc6BuAQWTJRF+Q1x5Unlwjg1s742+Qz00XYess3emHCaIM3v6MbVdo6AVFUIJ9yoavDsSVAIsFANg==|00001000000705250068||

RFC del proveedor de certificación: SAT970701NN3 **Fecha y hora de certificación:** 2024-10-13 19:29:58

No. de serie del certificado SAT 00001000000705250068



SUSTITUCION DE FACTURAS

Cancelación de CFDI

CLAVE 01

FACTURA ELECTRÓNICA
Consultar Generar ⚙️

Datos del cliente

🔍 Cliente Frecuente*:

🔍 Nombre o Razón Social*:

🔍 Uso de la Factura*:

🔍 Código Postal*:

🔍 Régimen Fiscal*:

Producto y Servicio

Agregar

Descripción*	Producto o servicio*	Unidad*	valor		Descuento	Objeto de Impuesto	
			Cantidad*	Unitario*			
Servicios de asesoría	Vehículos de servicios de transporte	Unidad de servicio	1.00	300.00	300.00	Sí objeto de impuesto.	✎️ 🗑️

Facturas Relacionadas

Tiene facturas relacionadas

Agregar

Tipo de Relación*	Folio Fiscal	
Sustitución de los CFDI previos	09A44990-67FC-4329-9166-0F8E3E7CFA0B	✎️ 🗑️

Totales

🔍 Subtotal*:	🔍 Descuento:	🔍 Impuestos Traslados:	🔍 Impuestos Retenidos:	🔍 Total*:
<input type="text" value="300.00"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="48.00"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="348.00"/>

Guardar
Vista Previa
Sellar
Mi Factura
Agregar Addenda

* Campos obligatorios

Aviso de privacidad

SUSTITUCION DE FACTURAS

Cancelación de CFDI

CLAVE 01

Catálogo de tipos de relación entre CFDI.					
Versión CFDI	Versión catálogo	Revisión catálogo	Fecha publicación de catálogo	Fecha inicio de vigencia del catálogo	Fecha fin de vigencia del catálogo
4.0	1.0	0	0	01/01/2022	
c_TipoRelacion	Descripción	Fecha inicio de vigencia	Fecha fin de vigencia		
01	Nota de crédito de los documentos relacionados	01/01/2022			
02	Nota de débito de los documentos relacionados	01/01/2022			
03	Devolución de mercancía sobre facturas o traslados previos	01/01/2022			
04	Sustitución de los CFDI previos	01/01/2022			
05	Traslados de mercancías facturados previamente	01/01/2022			
06	Factura generada por los traslados previos	01/01/2022			
07	CFDI por aplicación de anticipo	01/01/2022			

SUSTITUCION DE FACTURAS

Cancelación de CFDI

CLAVE 01

RFC emisor:	HEOM850808LR4	Folio fiscal:	E5614CE7-F35C-4E24-8AC8-D4D4C6F4D224
Nombre emisor:	MARIANA HERNANDEZ ORDOÑEZ	No. de serie del CSD:	00001000000707413271
RFC receptor:	UNA2907227Y5	Código postal, fecha y hora de emisión:	03310 2024-10-13 20:02:24
Nombre receptor:	UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE MEXICO	Efecto de comprobante:	Ingreso
Código postal del receptor:	04510	Régimen fiscal:	Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales
Régimen fiscal receptor:	Personas Morales con Fines no Lucrativos	Exportación:	No aplica
Uso CFDI:	Gastos en general.		

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento	Objeto impuesto		
78101604		1.00	E48	Unidad de servicio	300.00	300.00		Si objeto de impuesto.		
Descripción	Servicios de asesoría				Impuesto	Tipo	Base	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
					IVA	Traslado	300.00	Tasa	16.00%	48.00
Número de pedimento	Número de cuenta predial									

Moneda:	Peso Mexicano	Subtotal		\$ 300.00
Forma de pago:	Por definir	Impuestos trasladados	IVA 16.00%	\$ 48.00
Método de pago:	Pago en parcialidades o diferido	Total		\$ 348.00
Tipo de relación:	Sustitución de los CFDI previos			
Folio fiscal relacionado:	09A44990-67FC-4329-9166-0F8E3E7CFA0B			

Sello digital del CFDI:

WLV05TPoYFL+DiYr6f2mYcVanDQjCjyJnv4T5CP05LcxdBYITXunX5YvhWoDuuLxNIU29+DB81vL3HamPMBuFWoQpCf0sKqvXEpulujhAqR1NQWV9lyA51PPRk3kafaR6BD006qBjT1Ei9F0YcY5V3elmBNQfJpmJpdxlB8zkaJqTX+lcGibVSW11LfxSIV0M+kYqET63stXGpc+3+hkxrwgZDWf7mqK7gTdosUMmJoiCy1icRikEJG4mrAYDITRqcfkDIdyaVQpv9mNwycXJk0AACwMiqhKHipDgmkn2N18kcM0wnkGKdV0qzw9FPyAZeIU14zQsAIA==

Sello digital del SAT:

ghw1xM7+6Q47zFgbPkgPQ4KodOEE1OzTZ9UDuVojF5LYcKGLiXcSaaeLit+uANMEJIHEWXTI9uz1QD0bUYKyUGBKzXeAorsh6CBZIEFG5Y2NICJ7D5JvZvXEWofqRRRuzlg+EEEXBWTv3Mc5STULsKDN1QwXoSiOh55bClLxgndhtqobJwgIEdpXrmo4meWzGxLR98mBGvGwQGuh11tzaXc517eyxYoDhMuN4msZe2YpSmZQznCKE0kXQZwiWZKysV3pD1bUcm3+mh2VN/S7wVunofid4NSB+OoGv1zUcx568mfvqWlo45efid7qDtQ8B6ZETA==

Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT:

||1.1|E5614CE7-F35C-4E24-8AC8-D4D4C6F4D224|2024-10-13T20:02:24||SAT970701NN3|WLV05TPoYFL+DiYr6f2mYcVanDQjCjyJnv4T5CP05LcxdBYITXunX5YvhWoDuuLxNIU29+DB81vL3HamPMBuFWoQpCf0sKqvXEpulujhAqR1NQWV9lyA51PPRk3kafaR6BD006qBjT1Ei9F0YcY5V3elmBNQfJpmJpdxlB8zkaJqTX+lcGibVSW11LfxSIV0M+kYqET63stXGpc+3+hkxrwgZDWf7mqK7gTdosUMmJoiCy1icRikEJG4mrAYDITRqcfkDIdyaVQpv9mNwycXJk0AACwMiqhKHipDgmkn2N18kcM0wnkGKdV0qzw9FPyAZeIU14zQsAIA==|00001000000705250068||

RFC del proveedor de certificación: SAT970701NN3 **Fecha y hora de certificación:** 2024-10-13 20:02:44
No. de serie del certificado SAT 00001000000705250068



SUSTITUCION DE FACTURAS

Cancelación de CFDI

CLAVE 01

HACIENDA SAT

Servicios de Factura

Seleccione la opción deseada:

- [Consultar Facturas Emitidas](#)
- [Consultar Facturas Recibidas](#)
- [Recuperar Descargas de CFDI](#)
- [Consultar Solicitudes de Cancelación](#)

HACIENDA **Servicio de Administración Tributaria**
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

Acuse de solicitud de Cancelación de CFDI

Fecha y hora de solicitud: 13/10/2024 20:17:25

RFC Emisor: [REDACTED]

Folio Fiscal	Estatus de Proceso de Cancelación	Motivo de Cancelación	CFDI Reemplaza
09A44990-67FC-4329-9166-0F8E3E7CFA0B	Solicitud de cancelación recibida	01 - Comprobante emitido con errores con relación	E5614CE7-F35C-4E24-8AC8-D4D4C6F4D224

Sello digital SAT:
JseeKCEwUBStmAEqslDnC7o4grD23HulF4yCAX10J/vrJhq6blAug3GDzCe3alSg7FK3L2oXyOZkm1ou5u5Q==

FACTURA ELECTRÓNICA

Registro de Motivos de Cancelación

Para cada CFDI que desea cancelar debe capturar el motivo de cancelación.

Folio Fiscal	Motivo Cancelación	Folio Relacionado
09A44990-67FC-4329-9166-0F8E3E7CFA0B	01-Comprobante emitido con errores con relación	09A44990-67FC-4329-9166-0F8E3E7CFA0B

Cerrar Cancelar Seleccionados

FACTURA ELECTRÓNICA

Acciones	Folio Fiscal	RFC Emisor	Nom
	<u>09A44990-67FC-4329-9166-0F8E3E7CFA0B</u>	[REDACTED]	MAR
	5A20D796-2395-4095-ABD9-4EB096543F86	[REDACTED]	MAR
	<u>E5614CE7-F35C-4E24-8AC8-D4D4C6F4D224</u>	[REDACTED]	MAR

EMISIÓN DE FACTURAS AL PÚBLICO EN GENERAL Y FACTURAS GLOBALES

2.7.1.21. RMF 2024

Para los efectos del CFDI donde consten las operaciones realizadas con el público en general, los contribuyentes podrán remitir al SAT o al proveedor de certificación de CFDI, según sea el caso, el CFDI **a más tardar dentro de las 24 horas** siguientes al cierre de las operaciones **realizadas de manera diaria, semanal, mensual o bimestral.**

EMISIÓN DE FACTURAS AL PÚBLICO EN GENERAL Y FACTURAS GLOBALES

2.7.1.21. RMF 2024

Cuando los adquirentes de los bienes o receptores de los servicios no soliciten comprobantes de operaciones realizadas con el público en general, los contribuyentes **no estarán obligados a expedirlos** por operaciones celebradas con el público en general, **cuyo importe sea inferior a \$100.00** (cien pesos 00/100 M.N.).

EMISIÓN DE FACTURAS AL PÚBLICO EN GENERAL Y FACTURAS GLOBALES

2.7.1.21. RMF 2024

CAMPOS	EMISOR
VERSION	4.0
SERIE	OPCIONAL , Información del Contribuyente
FOLIO	OPCIONAL , Información del Contribuyente
FECHA	AAAA-MM-DDTHH-MM-SS
MESES	**
FORMA DE PAGO	Se coloca la que en mayor monto de haya realizado
TIPO DE COMPROBANTE	I
PERIODICIDAD	**
METODO DE PAGO	PUE
LUGAR DE EXPEDICION	CP

EMISIÓN DE FACTURAS AL PÚBLICO EN GENERAL Y FACTURAS GLOBALES

2.7.1.21. RMF 2024

CAMPOS	EMISOR
Tipo de relación	Si se llegaran a sustituir comprobantes fiscales ya emitidos con un comprobante global , el tipo de relación es 04
Producto o servicio	01010101 Público en General
Unidad de Medida	Actividad

EMISIÓN DE FACTURAS AL PÚBLICO EN GENERAL Y FACTURAS GLOBALES

2.7.1.21. RMF 2024

Periodicidad

c_Periodicidad	Descripción	Fecha inicio de vigencia
01	Diario	01/01/2022
02	Semanal	01/01/2022
03	Quincenal	01/01/2022
04	Mensual	01/01/2022
05	Bimestral	01/01/2022

EMISIÓN DE FACTURAS AL PÚBLICO EN GENERAL Y FACTURAS GLOBALES

2.7.1.21. RMF 2024

Meses

c_Meses	Descripción	Fecha inicio de vigencia
01	Enero	01/01/2022
02	Febrero	01/01/2022
03	Marzo	01/01/2022
04	Abril	01/01/2022
05	Mayo	01/01/2022
06	Junio	01/01/2022
07	Julio	01/01/2022
08	Agosto	01/01/2022
09	Septiembre	01/01/2022
10	Octubre	01/01/2022
11	Noviembre	01/01/2022
12	Diciembre	01/01/2022
13	Enero-Febrero	01/01/2022
14	Marzo-Abril	01/01/2022
15	Mayo-Junio	01/01/2022
16	Julio-Agosto	01/01/2022
17	Septiembre-Octubre	01/01/2022
18	Noviembre-Diciembre	01/01/2022

EMISIÓN DE FACTURAS AL PÚBLICO EN GENERAL Y FACTURAS GLOBALES 2.7.1.21. RMF 2024

CAMPOS	EMISOR
Uso del CFDI **	Catalogo del SAT
Clave de producto y servicio **	Catalogo del SAT http://omawww.sat.gob.mx/tramitesyservicios/Paginas/anexo_20_version_3-3.htm
Cantidad	
Clave de unidad**	Catalogo del SAT
Descripción	
Valor Unitario	
Importe	
Objeto del impuesto	02 si Objeto del impuesto
Base	
Impuesto**	Catalogo del SAT

EMISIÓN DE FACTURAS AL PÚBLICO EN GENERAL Y FACTURAS GLOBALES

2.7.1.21. RMF 2024

CAMPOS		RECEPTOR
RFC		XAXX010101000
Nombre		“PUBLICO EN GENERAL”, con comillas
Domicilio Fiscal del Receptor		Mismo código postal señalado en el campo Lugar Expedición*
Uso CFDI		Se debe registrar la clave “S01” Sin efectos fiscales*
Régimen Fiscal del receptor		616 Sin obligaciones fiscales

EJEMPLO

Llenado de comprobante FACTURA GLOBAL

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar ⚙️

Régimen fiscal *: Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales | Código Postal *: 03310 | Fecha de emisión *: 2024-10-13 | Tipo de factura *: Ingreso | Forma de pago *: Por definir | Método de pago *: Pago en parcialidades o diferido

Datos generales

Moneda*: Peso Mexicano | Tipo de Cambio:

Es una Factura Global

Factura Global

Periodicidad*: Semanal | Mes*: Octubre | Año*: 2024

Datos del cliente

Cliente Frecuente*: XXXX010101000 | Nombre o Razón Social*: PUBLICO EN GENERAL | Uso de la Factura*: Sin efectos fiscales.
Código Postal*: 03310 | Régimen Fiscal*: Sin obligaciones fiscales

Producto y Servicio

Descripción*	Producto o servicio*	Unidad*	Cantidad*	Valor Unitario*	Importe*	Descuento	Objeto de Impuesto
SERVICIOS DE TRANSPORTE PRIVADO	Vehículos de servicios de transporte	Unidad de servicio	1.000000	12.000000	12.00		Sí objeto de impuesto.

Facturas Relacionadas

Tiene facturas relacionadas

Totales

Subtotal*: 12.00 | Descuento: | Impuestos Traslados: 1.92 | Impuestos Retenidos: | Total*: 13.92

EJEMPLO

Llenado de comprobante FACTURA GLOBAL

RFC emisor: ██████████
Nombre emisor: ██████████
RFC receptor: XAXX010101000
Nombre receptor: PUBLICO EN GENERAL
Código postal del receptor: 03340
Régimen fiscal receptor: Sin obligaciones fiscales
Uso CFDI: Sin efectos fiscales.

Folio fiscal: 00000000-0000-0000-0000-000000000000
No. de serie del CSD: 00000000000000000000
Código postal, fecha y hora de emisión: 03310 2024-10-13 20:52:21
Efecto de comprobante: Ingreso
Régimen fiscal: Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales
Exportación: No aplica

Información Global

Periodicidad: Semanal **Meses:** Octubre **Año:** 2024

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento			Objeto impuesto
78101604		1.00	E48	Unidad de servicio	12.00	12.00				Si objeto de impuesto.
Descripción	SERVICIOS DE TRASPORTE PRIVADO				Impuesto	Tipo	Base	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
					IVA	Traslado	12.00	Tasa	16.00%	1.92
Número de pedimento		Número de cuenta predial								

Moneda: Peso Mexicano **Subtotal** \$ 12.00
Forma de pago: Por definir **Impuestos trasladados** IVA 16.00% \$ 1.92

EJEMPLO

Llenado de comprobante Público en General

GOBIERNO DE MÉXICO Trámites Gobierno

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar

Comprobante

☰ Régimen fiscal *: General de Ley Personas Morales ☰ Código Postal *: 03103 ☰ Fecha de emisión *: 2022-07-03 ☰ Tipo de factura *: Ingreso ☰ Forma de pago *: Transferencia electrónica de fondos (incluye SPEI) ☰ Método de pago *: Pago en una sola exhibición

Datos generales

☑ Moneda*: ☑ Tipo de Cambio:

Datos del cliente

☑ Cliente Frecuente*: ☑ Nombre o Razón Social*: ☑ Uso de la Factura*: ☑ Código Postal*:

EJEMPLO

Llenado de comprobante Público en General

GOBIERNO DE MEXICO

Trámites Gobierno

FACTURA ELECTRÓNICA

Consultar Generar

Producto y Servicio

<input type="text" value="SERVICIOS CONTABLES"/>	<input type="text" value="Público en general"/>	<input type="text" value="Actividad"/>	
<input type="text" value="1.00"/>	<input type="text" value="1000"/>	<input type="text" value="1,000.00"/>	<input type="text"/>
<input type="text" value="Sí objeto de impuesto."/>	<input type="text"/>		
<input type="text"/>			

Acepto Sugerencia de Impuestos

EJEMPLO

Llenado de comprobante Público en General

GOBIERNO DE MÉXICO Trámites Gobierno 

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar 

Acepto Sugerencia de Impuestos

IVA cobrado <input type="checkbox"/> Tasa <input type="checkbox"/> Exento	Retención de IVA <input type="checkbox"/> Tasa	Retención de ISR <input type="checkbox"/> Tasa
Valor*: <input type="text" value="16%"/>	Valor*: <input type="text"/>	Valor*: <input type="text"/>

EJEMPLO

Llenado de comprobante Público en General

RFC emisor: AHC190805LM2 Folio fiscal: FEBE9304-20B6-4365-826D-138A4826D885
 Nombre emisor: AB HOM CONSULTING No. de serie del CSD: 0000100000501136384
 RFC receptor: XAXX010101000 Código postal, fecha y hora de emisión: 03103 2022-07-03 20:48:16
 Nombre receptor: "PÚBLICO EN GENERAL" Efecto de comprobante: Ingreso
 Código postal del receptor: 03103 Régimen fiscal: General de Ley Personas Morales
 Régimen fiscal receptor: Sin obligaciones fiscales Exportación: No aplica
 Uso CFDI: Sin efectos fiscales.

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento	Objeto impuesto		
01010101		1.00	ACT	Actividad	1,000.00	1,000.00		Si objeto de impuesto		
Descripción	SERVICIOS CONTABLES				Impuesto	Tipo	Base	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
	Número de padrono				IVA	Traslado	1,000.00	Tasa	16.00%	160.00
	Número de cuenta predial									

Moneda: Peso Mexicano Subtotal \$ 1,000.00
 Forma de pago: Transferencia electrónica de fondos (incluye SPEI) Impuestos trasladados IVA 16.00% \$ 160.00
 Método de pago: Pago en una sola exhibición Total \$ 1,160.00

Sello digital del CFDI:

JJMX7YaRRqkx+vSQP4BwCU14zpcRr1ZEHFVXu7Z+uY2jrDz+MPB3pgYK6560nw8qng4dSzbZy69jKBR4iSZWJyx8U1kwYqJcDWEbuDZM+J2qeCC29u587Mwqa+BIPBah
 oRG6P7v+8KZpnPgQvnuA69gANWpbIKraKGSon926PFhJxYna0WoEbG4LDmzGTGxoQUITPo1UDg9kCqRkZnaNubk9COVFeF+uQZLJ6X05WgeopgRw25ebH35zwd31Mh0
 +a3hGndJwMkDacQ2K8JMGDv+UW92z95gMaw6NHkpvng==

Sello digital del SAT:

RYxY7ab5NzrOb0Q6Mnky77dMch1YJsk9w5KTErRj96psd8L11-HyQHFzsmGEn3ou09Wou2pRZuJy3CkY@82019wLZK06JEKENTLmMRE+KXDAn4AaONRC2YdsD65y4seAyz1+
 jNkaXWwH7FKCegx0m3XUyJULRvmlFwFCLpH+5yEJ32+L7zDTogBBcBOKJzRqBEQhmv9m+H2QeV3Z8NLUvNgfz3Rj6Tz2DZ4vUy9TuaoqpmWqPRTqrHHEEwaTdM3T
 ID6SH1AXpJNg3p0rT5LB6FZ8T10Mqds07HXMRDk9XJug==

Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT:

||1.1|FEBE9304-20B6-4365-826D-138A4826D885|022-07-03T20:48:07|SAT970101N3|JJMX7YaRRqkx+vSQP4BwCU14zpcRr1ZEHFVXu7Z+uY2jrDz+MPB3pgYK6560nw8qng4dSzbZy69jKBR4iSZWJyx8U1kwYqJcDWEbuDZM+J2qeCC29u587Mwqa+BIPBahuoRG6P7v+8KZpnPgQvnuA69gANWpbIKraKGSon926PFhJxYna0WoEbG4LDmzGTGxoQUITPo1UDg9kCqRkZnaNubk9COVFeF+uQZLJ6X05WgeopgRw25ebH35zwd31Mh0+3hGndJwMkDacQ2K8JMGDv+UW92z95gMaw6NHkpvng==|0000100000504465028||
 RFC del proveedor de certificación: SAT970101N3 Fecha y hora de certificación: 2022-07-03 20:48:07
 No. de serie del certificado SAT 0000100000504465028



EJEMPLO

Llenado de comprobante Público en General

```

<cfdi:Comprobante xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd" Version="4.0" Fecha="2022-07-03T20:46:16"
Sello="JjiMX7Ya6RRqX+vSQPp4BiwCU14IzpciRr1ZErHFVXUn7Z+u1Y2jrf2x+MPB3pgYKo5560nw8qing4dSziBoZY69jKBRf4iSZWJyx8U1kwYqJcDWEbuDtZ/M+J2qeCC29u587MIwqa+BIP8ahuoRGoP7vn+8KZpxyPi
FormaPago="03" NoCertificado="0000100000501136384"
Certificado="MIIF8jCCA9qgAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1MDExMzYzODQwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwGEMSAwHgYDVQDDbBdVVRPuk1EQUQgQ0Q0VSVE1GSUNBRE9SQTEuMwGA1UECgwU1U0VSVkIDSU8gREUGQRNSU5JU1
SubTotal="1000.00" Moneda="MXN" Total="1160.00" TipoDeComprobante="I" Exportacion="01" MetodoPago="PUE" LugarExpedicion="03103">
  <cfdi:Emisor Rfc="AHC190805LM2" Nombre="AB HOM CONSULTING" RegimenFiscal="601"/>
  <cfdi:Receptor Rfc="XAXX010101000" Nombre="PUBLICO EN GENERAL" DomicilioFiscalReceptor="03103" RegimenFiscalReceptor="616" UsoCFDI="S01"/>
  <cfdi:Conceptos>
    <cfdi:Concepto ClaveProdServ="01010101" Cantidad="1.00" ClaveUnidad="ACT" Unidad="Actividad" Descripcion="SERVICIOS CONTABLES" ValorUnitario="1000" Importe="1000.00"
ObjetoImp="02">
      <cfdi:Impuestos>
        <cfdi:Traslados>
          <cfdi:Traslado Base="1000.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="160.00"/>
        </cfdi:Traslados>
      </cfdi:Impuestos>
    </cfdi:Concepto>
  </cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="160.00">
    <cfdi:Traslados>
      <cfdi:Traslado Base="1000.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="160.00"/>
    </cfdi:Traslados>
  </cfdi:Impuestos>
  <cfdi:Complemento>
    <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" Version="1.1" UUID="FBEB9304-2DB6-4365-826D-138A4826D885" FechaTimbrado="2022-07-03T20:48:07" RfcProvCertif="SAT970701NN3"
SelloCFD="JjiMX7Ya6RRqX+vSQPp4BiwCU14IzpciRr1ZErHFVXUn7Z+u1Y2jrf2x+MPB3pgYKo5560nw8qing4dSziBoZY69jKBRf4iSZWJyx8U1kwYqJcDWEbuDtZ/M+J2qeCC29u587MIwqa+BIP8ahuoRGoP7vn+8K
NoCertificadoSAT="00001000000504465028"
SelloSAT="RYXy7xb5NZXrObdQbMinky77dMich1iYJsk9w53K7E/RJ95psDShLI1+ljrQHFzsnGEn3ou09Ncu2pRZLu9y3Cx7y89Z0I9vwlZK06JEKEN1LmMrrE+KXDAtn4AdONRC2yDs0Sy4seAyz1+jfNXaVXWHM7IKI
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>

```

TEMA 4

Expedición de Complementos de Pago

Expedición de Complementos de pago

Cuando las contraprestaciones no se paguen en una sola exhibición (pago en parcialidades se deberá emitir un CFDI por el valor total de la operación en el momento en que ésta se realice.

Posteriormente emitir un CFDI por cada uno de los pagos que reciba, en el que se deberá señalar:

- **“Cero” en el campo “Total”** sin registrar dato alguno en los campos
- **“Metodo Pago” y “Forma Pago”**.  Incorporar el “Complemento para recepción de pagos”, también denominado “Recibo Electrónico de Pago”, publicado en el Portal del SAT (en donde se detalla la cantidad que se recibe e identifica la factura cuyo saldo liquida).

Expedición de Complementos de pago

CAMPOS	EMISOR
VERSION	4.0
SERIE	OPCIONAL , Información del Contribuyente
FOLIO	OPCIONAL ,Información del Contribuyente
FECHA	AAAA-MM-DDTHH-MM-SS
FORMA DE PAGO	Se coloca la que en mayor monto de haya realizado
TIPO DE COMPROBANTE	P
LUGAR DE EXPEDICION	CP
USO DEL CFDI	“CP01” (Pagos) del catálogo c_UsoCFDI publicado en el Portal del SAT

Expedición de Complementos de pago

CAMPOS

Tipo de relación	Si se llegaran a sustituir comprobantes fiscales ya emitidos con un comprobante global , el tipo de relación es 04
Unidad de Medida	Actividad
Descripción	Pago
Valor Unitario	0
Importe	0
ObjetoImp	01
Impuestos	Se podrá desglosar los impuestos que se generan por los pagos
Pago	La cantidad del pago recibido
Clave de Productos y Servicio	ClaveProdServ=84111506

Expedición de Complementos de pago

CAMPOS	
Fecha de Pago	Fecha en que se realizó el pago
Numero de operación	Se puede registrar nuemro de cheque, número de transferencia , clave de rastreo del spei
RfcEmisorCtaOrd	Rfc del banco donde se realiza el pago
RfcEmisorCtaOrd	Nombre del banco ordenante
CtaOrdenante	Número de cuenta donde se realizo el pago
RfcEmisorCtaBen	RFC de la entidad operadora de la cuenta destino
CtaBeneficiario	Se puede registrar el número de cuenta en donde se recibió el pago.
TipoCadPago	Se puede registrar la clave del tipo de cadena de pago que genera la entidad receptora del pago.

Expedición de Complementos de pago

CAMPOS

ImpSaldoAnt	Se debe registrar el monto del saldo insoluto de la parcialidad anterior. En el caso de que sea la primera parcialidad este campo debe contener el importe total del documento relacionado.
ImpSaldoInsoluto	Se debe registrar la diferencia entre el importe del saldo anterior y el monto del pago.
NumParcialidad	Se debe registrar el número de parcialidad que corresponde al pago.

Expedición de Complementos de pago



COMERCIALIZADORA ETESLA SA DE CV
CET140319211
RÉGIMEN FISCAL: 601 - General de Ley Personas Morales
ALONSO DE AVILA, 122, REFORMA, 91919, VERACRUZ, VERACRUZ, Veracruz,
México
Tel. 7222125212

CLIENTE
INMOBILIARIA XUNI S.A. DE C.V.
IXU120220EH3
USO CFDI: G03 - Gastos en general
PASEO DE LAS GALIAS, 76, Lomas Estrella, 09890, Ciudad de México, Iztapalapa,
Ciudad de México, México

Factura A 3283
FOLIO FISCAL (UUID)
3407EF2C-8794-4821-8D1B-0D415CB6B442
NO. DE SERIE DEL CERTIFICADO DEL SAT
00001000000506204896
NO. DE SERIE DEL CERTIFICADO DEL EMISOR
00001000000411401272
FECHA Y HORA DE CERTIFICACIÓN
2021-09-09T19:31:55
RFC PROVEEDOR DE CERTIFICACIÓN
STA0903206B9
FECHA Y HORA DE EMISIÓN DE CFDI
2021-09-09T19:11:24
LUGAR DE EXPEDICIÓN
91919

CONCEPTOS					
Cantidad	Unidad	No. Identificación	Descripción	Precio Unitario	Importe
4.00	H87	1	MODULOS SOLARES JINKO 445W Clave Prod. Serv. - 26111607 Generadores solares Impuestos: Traslados: 002 IVA Base - \$ 847.57 Tasa - 0.160000 Importe - \$ 135.61	\$ 211.89	\$ 847.57
2.00	H87	2	Microinversor APS YC600B Clave Prod. Serv. - 39121006 Adaptadores o inversores de potencia Impuestos: Traslados: 002 IVA Base - \$ 418.70 Tasa - 0.160000 Importe - \$ 66.99	\$ 209.35	\$ 418.70
1.00	XKI	3	Kit de estructuras de aluminio especiales para módulos fotovoltaicos. Clave Prod. Serv. - 30103102 Rieles de aluminio Impuestos: Traslados: 002 IVA Base - \$ 328.17 Tasa - 0.160000 Importe - \$ 52.51	\$ 328.17	\$ 328.17
1.00	1I	4	Mano de Obra Clave Prod. Serv. - 72151503 Servicio de instalación de plantas de cogeneración Impuestos: Traslados: 002 IVA Base - \$ 218.91 Tasa - 0.160000 Importe - \$ 35.03	\$ 218.91	\$ 218.91
1.00	1I	5	Fletes Clave Prod. Serv. - 78121603 Tarifa de los fletes Impuestos: Traslados: 002 IVA Base - \$ 236.38 Tasa - 0.160000 Importe - \$ 37.82	\$ 236.38	\$ 236.38
1.00	H87	6	Fusible Clave Prod. Serv. - 39121111 Tablero de fusibles Impuestos: Traslados: 002 IVA Base - \$ 22.53 Tasa - 0.160000 Importe - \$ 3.60	\$ 22.53	\$ 22.53
1.00	H87	7	Portafusible	\$ 17.60	\$ 17.60

Expedición de Complementos de pago

Cantidad	Clave	Unidad	Descripción	Importe	IVA
1.00	H87	18	Sika Anchor Fix (adhesivo p/ancraje) Clave Prod. Serv. - 31162100 Ancias Impuestos: Traslados: 002 IVA Base - \$ 32.36 Tasa - 0.160000 Importe - \$ 3.77	\$ 32.36	\$ 32.36
60.00	MTR	19	DuctoFlex Clave Prod. Serv. - 39131712 Ducto de cableado Impuestos: Traslados: 002 IVA Base - \$ 106.03 Tasa - 0.160000 Importe - \$ 16.97	\$ 1.77	\$ 106.03
1.00	H87	20	Centro de Carga Clave Prod. Serv. - 39121101 Centros de carga Impuestos: Traslados: 002 IVA Base - \$ 100.01 Tasa - 0.160000 Importe - \$ 16.00	\$ 100.01	\$ 100.01
60.00	MTR	21	Tuberia de PVC Clave Prod. Serv. - 39131706 Conducto eléctrico Impuestos: Traslados: 002 IVA Base - \$ 62.12 Tasa - 0.160000 Importe - \$ 9.94	\$ 1.04	\$ 62.12

IMPORTE CON LETRA	TRES MIL CIENTO CUARENTA Y UN DÓLARES AMERICANOS, 83/100 USD	SUBTOTAL	\$ 2,708.47
TIPO DE COMPROBANTE	I - Ingreso	TRASLADO IVA TASA 0.160000	\$ 433.36
FORMA DE PAGO	99 - Por definir	TOTAL	\$ 3,141.83
MÉTODO DE PAGO	PPD - Pago en parcialidades o diferido		
MONEDA	USD - Dolar americano		
TIPO DE CAMBIO	19.97		



SELLO DIGITAL DEL CFDI

fj7VOWo3UAE6CqkXpXn17TqMh6oAsRoQZIO+oQL7g6cKkvuZE10zby8UztoNn2Ae3owxTJNQqwa3ujkgDStq+Si6Zc37YRJ2OhB+1YMviW6TNystRaz83vH9nux9jT3JXDdWSBjP1IKRzjzlot8kUODUTWLRvzWmM2qLL5HJ846YM0727raQ5KIN5m6U51T5blyCeffi8wOEteZ714RfNwqWKA2P7SaRg2WLgld5ktUIK2Zw8hUctqnWFPwQN43WqkoutZeg/SUmCciqg4aPtlUjFHyFGmPlq7UpRBrq7edz6tzJBpLrDN5Y30oT/N1Orw6sJ54xaTzw==

SELLO DIGITAL DEL SAT

AF6N9v9Eup+XXSsyp8G7nmkBoqBjJbKzNj+mdXdy0aCmlwTNF4mg4HUmBPGbeBs2WbbXkIAKWYIZmj+abfTajpvpI/EHaN1ENuLUdx7JzmabhDYN30e5DH70YvzMQ0kx9d+EDCib26XWzZwJcHSv9PG1Oziok0TAoeuFYR4Cm73nTouRmahOS/GvJa02HsJahpovtPFcst4ksPXMQ38H5ggPPX51ushBAaduJ00Fnh9T1357UH+re6HT77ipaTDggCRFsVixVmuJ1Kh/evFA7WU9GgE6B5X1v5kLLLnRZ5Eik3eFBp4FRdNj6aC7p5q9TxX3A2OXA==

CADENA ORIGINAL DEL COMPLEMENTO DE CERTIFICACIÓN DIGITAL DEL SAT

||1.1|3407EF2C-8794-4821-8D1B-0D415CB6B442|2021-09-09T19:31:55|STA0903206B9||fj7VOWo3UAE6CqkXpXn17TqMh6oAsRoQZIO+oQL7g6cKkvuZE10zby8UztoNn2Ae3owxTJNQqwa3ujkgDStq+Si6Zc37YRJ2OhB+1YMviW6TNystRaz83vH9nux9jT3JXDdWSBjP1IKRzjzlot8kUODUTWLRvzWmM2qLL5HJ846YM0727raQ5KIN5m6U51T5blyCeffi8wOEteZ714RfNwqWKA2P7SaRg2WLgld5ktUIK2Zw8hUctqnWFPwQN43WqkoutZeg/SUmCciqg4aPtlUjFHyFGmPlq7UpRBrq7edz6tzJBpLrDN5Y30oT/N1Orw6sJ54xaTzw==|00001000000506204896||

Expedición de Complementos de pago



COMERCIALIZADORA ETESLA SA DE CV
 CET140319211
 RÉGIMEN FISCAL: 601 - General de Ley Personas Morales
 ALONSO DE AVILA, 122, REFORMA, 91919, VERACRUZ, VERACRUZ, Veracruz,
 México
 Tel. 7222125212

CLIENTE
 INMOBILIARIA XUNI S.A. DE C.V.
 IXU120220EH3
 USO CFDI: P01 - Por definir
 PASEO DE LAS GALIAS, 76, Lomas Estrella, 09890, Ciudad de México, Iztapalapa,
 Ciudad de México, México

Complemento de Pagos A 3284
FOLIO FISCAL (UUID)
 C6A14B62-7B95-48E8-869D-D6103FBF8510
NO. DE SERIE DEL CERTIFICADO DEL SAT
 00001000000506204896
NO. DE SERIE DEL CERTIFICADO DEL EMISOR
 00001000000411401272
FECHA Y HORA DE CERTIFICACIÓN
 2021-09-09T19:37:36
RFC PROVEEDOR DE CERTIFICACIÓN
 STA0903206B9
FECHA Y HORA DE EMISIÓN DE CFDI
 2021-09-09T19:23:56
LUGAR DE EXPEDICIÓN
 91919

PAGO 1				
Fecha de Pago	2021-09-03T10:33:00		Forma de Pago	28 - Tarjeta de débito
Moneda	USD - Dolar americano		Tipo de Cambio	19.970000
Monto	\$ 1,001.50			
DOCUMENTO RELACIONADO 1				
Id Documento	3407EF2C-8794-4821-8D1B-0D415CB6B442		Serie	A
Folio	3283		Moneda	USD - Dolar americano
Método de Pago	PPD - Pago en parcialidades o diferido		Num. Parcialidad	1
Imp. Saldo Ant.	\$ 3,141.83		Imp. Pagado	\$ 1,001.50
Imp. Saldo Insoluto	\$ 2,140.33			
CONCEPTOS				
Cantidad	Unidad	Descripción	Precio Unitario	Importe
1.00	ACT	Pago	0.00	0.00
		Clave Prod. Serv. - 84111506 Servicios de facturación		

Expedición de Complementos de pago

IMPORTE CON LETRA

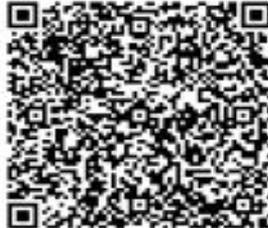
CERO , 00/100 XXX

**SUBTOTAL
TOTAL**

0.00
0.00

**TIPO DE COMPROBANTE
MONEDA**

P - Pago
XXX - Los códigos asignados para las transacciones en que interviene ninguna moneda



SELLO DIGITAL DEL CFDI

p1Woa6YM5mjbSSnVsd146SDOgRaULbUyVQwzJm5ocsls9yF/5vWTApuw21nzZZzRHimgQ9NmgZHUmEJ3jchwQXBBY8H7GCFkZ8gMacWseVcHgx1xDSXgRrH
Q0sUtbYitzyDyAHEdGA+nt2mHL77yZYZP22OITJ2E2ICOTgMrTB5inejAUg039U1E99FsfJLK5C5mrc73nMFBpNuw6Eq@bsMTvIMhwX0UQksQKjmiQgpEW3MoG
+DvaMQdJSPMbEOv0MpBGfEpp9EiVlr11oWWSmZqRwCwE4Ad9EpB1jdee0LdIN8kbUMQap4zQNv3oFSIH5nHg9Q==

SELLO DIGITAL DEL SAT

zcXBda7SmJjCidGib1CmMoYq2HUQZsBD0ofLeguYJfSW2s8RvDH0X1NLSRS2q8jYv5Lttg4DWoktEJ0PPG4i3RvB0gKsTWM8J3FgYoRLgQILg65q@baHHSX74NsE
Wa3y01osD6P8pOU50uEHZ3ROB8nL8I7FglwTioLstpc9GDHrEmq11vxAJG852KPKYhNrlSEsmH1c6XZMswVbxugsdFhrkpL7HIGAF5wdulYE4F2QvCni47Zk3hNkDR
Ya9eUPQvCEMOppW0AmDyE3nNnINXQlp/RcwTDRQZ03F153q/QLITfUuQUFKWwxBJ5Gru2jTg==

CADENA ORIGINAL DEL COMPLEMENTO DE CERTIFICACIÓN DIGITAL DEL SAT

{|1.1|C6A14B62-7B95-48E8-869D-D6103FBF8510|2021-09-
09T19:37:36|STA090320690|p1Woa6YM5mjbSSnVsd146SDOgRaULbUyVQwzJm5ocsls9yF/5vWTApuw21nzZZzRHimgQ9NmgZHUmEJ3jchwQXBBY8H7GCFkZ8g
MacWseVcHgx1xDSXgRrHqI0sUtbYitzyDyAHEdGA+nt2mHL77yZYZP22OITJ2E2ICOTgMrTB5inejAUg039U1E99FsfJLK5C5mrc73nMFBpNuw6Eq@bsMTvIMhwX
0UQksQKjmiQgpEW3MoG+DvaMQdJSPMbEOv0MpBGfEpp9EiVlr11oWWSmZqRwCwE4Ad9EpB1jdee0LdIN8kbUMQap4zQNv3oFSIH5nHg9Q==|0000100000050
6204896|}

TEMA 5.

CFDI De Egresos

CFDI DE EGRESOS

En caso de que existan varios comprobantes de tipo “I” (Ingreso) en los cuales se requiera aplicar **descuento, devolución o bonificación con un valor menor al importe de cada uno de los comprobantes, se podrá emitir un CFDI de tipo “E”** (Egreso) por cada descuento, devolución o bonificación que aplique a cada comprobante de tipo “I” (Ingreso), registrando la forma de pago con la que se está efectuando el descuento, devolución o bonificación.

CFDI DE EGRESOS

- Registrar en método de pago la clave **“PUE”** (Pago en una sola exhibición)
- Registrar en el campo ClaveProdServ, la clave que corresponda según el caso o la clave **“84111506” (Servicios de facturación)**.
- Registrar en el campo ClaveUnidad, la clave que corresponda según el caso o la clave **“ACT” (Actividad)**

RELACIÓN A COMPROBANTES DE INGRESOS CFDI DE EGRESOS

FACTURA ELECTRÓNICA Consultar Generar 

Comprobante

<input type="checkbox"/> Régimen fiscal *: General de Ley Personas Morales	<input type="checkbox"/> Código Postal *: 03103	<input type="checkbox"/> Fecha de emisión *: 2022-07-03	<input checked="" type="checkbox"/> Tipo de factura *: Egreso	<input type="checkbox"/> Forma de pago *: Transferencia electrónica de fondos (incluye SPEI)	<input type="checkbox"/> Método de pago *: Pago en una sola exhibición
--	--	--	--	--	--

Datos generales

<input type="checkbox"/> Moneda*: Peso Mexicano	<input type="checkbox"/> Tipo de Cambio:
--	--

Datos del cliente

<input type="checkbox"/> Cliente Frecuente*: XAXX010101000	<input type="checkbox"/> Nombre o Razón Social*: PUBLICO EN GENERAL	<input type="checkbox"/> Uso de la Factura*: Sin efectos fiscales.
	<input type="checkbox"/> Código Postal*: 03103	
	<input type="checkbox"/> Régimen Fiscal*: Sin obligaciones fiscales	

RELACIÓN A COMPROBANTES DE INGRESOS

CFDI DE EGRESOS

Producto y Servicio

Agregar

Descripción*	Producto o servicio*	Unidad*	Cantidad*	Valor Unitario*	Importe*	Descuento	Objeto de Impuesto
SERVICIOS CONTABLES	Servicios de facturación	Actividad	1.000000	200.000000	200.00		Sí objeto de impuesto.

Totales

? Subtotal*:	? Descuento:	? Impuestos Traslados:	? Impuestos Retenidos:	? Total*:
200.00		32.00		232.00

RELACION A COMPROBANTES DE INGRESOS

CFDI DE EGRESOS

RFC emisor:	AHC190805LM2	Folio fiscal:	792E725D-455E-4157-8066-18AF4E47DD70
Nombre emisor:	AB HOM CONSULTING	No. de serie del CSD:	00001000000501136384
RFC receptor:	XAXX010101000	Código postal, fecha y hora de emisión:	03103 2022-07-03 22:50:10
Nombre receptor:	"PUBLICO EN GENERAL"	Efecto de comprobante:	Egreso
Código postal del receptor:	03103	Régimen fiscal:	General de Ley Personas Morales
Régimen fiscal receptor:	Sin obligaciones fiscales	Exportación:	No aplica
Uso CFDI:	Sin efectos fiscales.		

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento	Objeto impuesto		
84111506		1.00	ACT	Actividad	200.00	200.00		Si objeto de impuesto.		
Descripción	SERVICIOS CONTABLES				Impuesto	Tipo	Base	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
					IVA	Traslado	200.00	Tasa	16.00%	32.00
Número de pedimento	Número de cuenta predial									

Moneda:	Peso Mexicano	Subtotal		\$ 200.00
Forma de pago:	Condonación	Impuestos trasladados	IVA 16.00%	\$ 32.00
Método de pago:	Pago en una sola exhibición	Total		\$ 232.00

Sello digital del CFDI:

J2zi77h1S73kcP7kT2dyGQxL9TO2e9hP3MP+zwlIqFokMHWHP6DolHpJS1z8is8QCMQRlugbxq5OK7luAqxVEdeNteYUSOLLSWJi2fJvxC1+KsdlI6viQ9UU5k++0htV8JKVMTipsC3msNaVWZJd3xJNz232VRuptOOGeEgKBkYWEEOsKVLtd1zLR8H0wi3azyhX7F0mF85JWMkpCA1wCBdraFZuB5rkvqG8h44eakN7/xUyLXxmwNREAIfgGCHGB3d6xyNPs2rix80BRlyQGeEDpBNHwtqj+DMptaQDTrhmwNMk5kLRCKbWJfxGqYsjx8PHUVAFAZUy8+PkCg==

Sello digital del SAT:

Arsr/vHf+L4/2nDc4gB8/L0lcNQZUpDy9qjXWVrvY25L8wNDI/aw7OGT4ma3vutm78ZRfB42Mj2f9oq6LJvEb4J1jQDdojadLIAawulbWI0O4NRLUFgvbUhp56wi4wptHcOT9g3gVSYOq41TTXVuoEWN7fB4I0dDmaM8zW1qqkfO6Kw/ZRez1G4WIBoLOn7dVodjxhWFAs918T0AhvNFDPP8BT17JFDdrDiwwo8Pn3w9t6prVopU2azvHZ1ioRep0+bacl6IBMH9IN3+9OoT2gokUYyOhxpJSHBZi3D00ucatfK5pyP7Xq5uIyGs87uh0hwW6ltsZq3N+5g==



Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT:

||1.1|792E725D-455E-4157-8066-18AF4E47DD70|2022-07-03T22:51:00|SAT970701NN3|J2zi77h1S73kcP7kT2dyGQxL9TO2e9hP3MP+zwlIqFokMHWHP6DolHpJS1z8is8QCMQRlugbxq5OK7luAqxVEdeNteYUSOLLSWJi2fJvxC1+KsdlI6viQ9UU5k++0htV8JKVMTipsC3msNaVWZJd3xJNz232VRuptOOGeEgKBkYWEEOsKVLtd1zLR8H0wi3azyhX7F0mF85JWMkpCA1wCBdraFZuB5rkvqG8h44eakN7/xUyLXxmwNREAIfgGCHGB3d6xyNPs2rix80BRlyQGeEDpBNHwtqj+DMptaQDTrhmwNMk5kLRCKbWJfxGqYsjx8PHUVAFAZUy8+PkCg=||00001000000504465028||

RELACION A COMPROBANTES DE INGRESOS

CFDI DE EGRESOS

RFC emisor:	AHC190805LM2	Folio fiscal:	792E725D-455E-4157-8066-18AF4E47DD70
Nombre emisor:	AB HOM CONSULTING	No. de serie del CSD:	00001000000501136384
RFC receptor:	XAXX010101000	Código postal, fecha y hora de emisión:	03103 2022-07-03 22:50:10
Nombre receptor:	"PUBLICO EN GENERAL"	Efecto de comprobante:	Egreso
Código postal del receptor:	03103	Régimen fiscal:	General de Ley Personas Morales
Régimen fiscal receptor:	Sin obligaciones fiscales	Exportación:	No aplica
Uso CFDI:	Sin efectos fiscales.		

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento	Objeto impuesto		
84111506		1.00	ACT	Actividad	200.00	200.00		Si objeto de impuesto.		
Descripción	SERVICIOS CONTABLES				Impuesto	Tipo	Base	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
					IVA	Traslado	200.00	Tasa	16.00%	32.00
Número de pedimento		Número de cuenta predial								

Moneda:	Peso Mexicano	Subtotal		\$ 200.00
Forma de pago:	Condonación	Impuestos trasladados	IVA 16.00%	\$ 32.00
Método de pago:	Pago en una sola exhibición	Total		\$ 232.00

Sello digital del CFDI:

J2zi77h1S73kcP7kT2dyGQxL9TO2e9hP3MP+zwllqFokMHHWNP6DolHpJS1z8is8QCMQRlugbxq5OK7luAqxVEdeNTEYUSOLLSWJi2fJvxC1+KsdlI6vIQ9UU5k++0/htV8JKVMTipsC3msNaVWZJd3xJNz232VRuptOOGcEgKBkYWEEOsKVLtd1zLR8H0wi3azyhX7F0mF8t5JWMkIPCA1wCBdraFZuB5rkvqG8h44eakN7/xUyLXxmwnREAlfgGCHGB3d6xyNPs2rixB0BRlyQGEEDpBNnHwqtj+DMptaqDTrhmnMk5kLRCKbWJfxGqYsjx8PHUVAFZUy8+PkCg==

Sello digital del SAT:

Arsr/vHf+L4/2nDc4gB8/L0lcNQZUpDy9qijXWVr+Y25L8wNDI/aw7OGT4ma3vutm78ZRFb42Mj2f9oq6LJVeB4J1tjQDjadLIAawulbWIO4NRLUFgVbUhp56wi4wptHcOT9g3gVSYOq41TTXVuoEWN7fBI4I0dDmalM6zW1qqkFO6Kw/ZRez1G4WIBoL0n7dV0dljxhWFA918T0AhvNFDPP8BT7JFDdrDiwwo8Pn3w9t6pnVoPU2azvHZ1ioRep0+bacl6IBMH9IN3+9OoT2gokUYtyOhxpjSHBZti3D00ucatK5pyP7Xq5uYgS87uh0hwW6ltsZq3N+5g==

Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT:



||1.1|792E725D-455E-4157-8066-18AF4E47DD70|2022-07-03T22:51:00|SAT970701NN3|J2zi77h1S73kcP7kT2dyGQxL9TO2e9hP3MP+zwllqFokMHHWNP6DolHpJS1z8is8QCMQRlugbxq5OK7luAqxVEdeNTEYUSOLLSWJi2fJvxC1+KsdlI6vIQ9UU5k++0/htV8JKVMTipsC3msNaVWZJd3xJNz232VRuptOOGcEgKBkYWEEOsKVLtd1zLR8H0wi3azyhX7F0mF8t5JWMkIPCA1wCBdraFZuB5rkvqG8h44eakN7/xUyLXxmwnREAlfgGCHGB3d6xyNPs2rixB0BRlyQGEEDpBNnHwqtj+DMptaqDTrhmnMk5kLRCKbWJfxGqYsjx8PHUVAFZUy8+PkCg==|00001000000504465028||

RELACION A COMPROBANTES DE INGRESOS

CFDI DE EGRESOS

```

▼<cfdi:Comprobante xmlns:cfdi="http://www.sat.gob.mx/cfd/4" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd" Version="4.0" Fecha="2022-07-03T22:50:10"
Sello="J2zI77h1S73kcP7kT2dyGQxL9T02e9hP3MP+zw1IqFokMHWHP6DoIHPJ51z8is8QCQRiugbxq50K7luAqxVEdenTeYUSOLLSWJi2fJvxC1+Ksdli6vI09UU5k++0/htV8JKVMT1psC3msNaVWZJd3xJNz232VRupt00G
FormaPago="15" NoCertificado="00001000000501136384"
Certificado="MIIF8jCCA9gAwIBAgIUMDAwMDEwMDAwMDA1NDExMzYzODQwDQYJKoZIhvcNAQELBQAwGEMSAwHgYDVQODBdBVVRPUk1EQUQgQ08VSE1GSUNBRE9SQTEuMCwGA1UECgw1U0VSVk1DSU8gREUGQRNSU5JU1RSI
SubTotal="200.00" Moneda="MXN" Total="232.00" TipoDeComprobante="E" Exportacion="01" MetodoPago="PUE" LugarExpedicion="03103">
  <cfdi:Emisor Rfc="AHC190805LM2" Nombre="AB HOM CONSULTING" RegimenFiscal="601"/>
  <cfdi:Receptor Rfc="XAXX010101000" Nombre="PUBLICO EN GENERAL" DomicilioFiscalReceptor="03103" RegimenFiscalReceptor="616" UsoCFDI="S01"/>
▼<cfdi:Conceptos>
  ▼<cfdi:Concepto ClaveProdServ="84111506" Cantidad="1.00" ClaveUnidad="ACT" Unidad="Actividad" Descripcion="SERVICIOS CONTABLES" ValorUnitario="200" Importe="200.00"
  ObjetoImp="02">
    ▼<cfdi:Impuestos>
      ▼<cfdi:Traslados>
        <cfdi:Traslado Base="200.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="32.00"/>
      </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
</cfdi:Conceptos>
▼<cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="32.00">
  ▼<cfdi:Traslados>
    <cfdi:Traslado Base="200.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="32.00"/>
  </cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
▼<cfdi:Complemento>
  <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd" Version="1.1" UUID="792E725D-455E-4157-8066-18AF4E47DD70" FechaTimbrado="2022-07-
03T22:51:00" RfcProvCertif="SAT970701NN3"
SelloCFD="J2zI77h1S73kcP7kT2dyGQxL9T02e9hP3MP+zw1IqFokMHWHP6DoIHPJ51z8is8QCQRiugbxq50K7luAqxVEdenTeYUSOLLSWJi2fJvxC1+Ksdli6vI09UU5k++0/htV8JKVMT1psC3msNaVWZJd3xJNz232VF
NoCertificadoSAT="00001000000504465028"
SelloSAT="Arns/vHF+Lt4/2nDc4gB8/L0lcNQZUpDy9qijXWVrvY25L8wNDi/aw70GT4ma3vutm78ZRfB42Mj2f9oq6LJVeB4J1tjQDjadLIAawlbWI04NRLUFgvbUhp56wi4wptHcOT9g3gVSY0q41TTXVuoEWN7fB14I
  </cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>

```

RELACION A COMPROBANTES DE INGRESOS FUTUROS

CFDI DE EGRESOS

JORNADA de ORIENTACIÓN Actualización de factura

Llegó el momento ¡actualízate!

IV. Emisión de CFDI de Egresos por descuentos globales a ventas futuras

Aplicable cuando se realice el derecho de un descuento global en una factura de ingresos emitida con posterioridad al momento de generarse el descuento global.

A.

CFDI de Egreso relacionado a un CFDI de Ingreso

- El contribuyente emitir un documento interno que documente contablemente dicho descuento, para aplicarlo una vez que se genere el ingreso en el futuro.
- Una vez que se generó el ingreso al cual se aplicará el descuento global, se deberá expedir el CFDI de tipo I (Ingreso) correspondiente.
- A continuación emitir el CFDI de tipo E (Egreso) que ampare el valor consignado en el documento interno de control, debiéndolo relacionar con el CFDI de I (Ingreso).

RELACION A COMPROBANTES DE INGRESOS FUTUROS CFDI DE EGRESOS

B.

CFDI de Egreso relacionado a un CFDI de Ingreso

- a.** El contribuyente podrá emitir un CFDI de tipo “E” (Egreso) por el valor del descuento sin relacionarlo a un CFDI de “I” (Ingreso).
- b.** Una vez que se genere el ingreso en el futuro, se debe emitir el CFDI de tipo “I” (Ingreso).
- c.** A dicho CFDI (Ingreso) se le debe relacionar el CFDI de “E” (Egreso), registrando en el campo Tipo Relacion la clave “02” (Nota de débito de los documentos relacionados) y como forma de pago la clave “23” (Novación).

Nombre del campo	Información a registrar
Forma de pago	“23” Novación
Nodo Cfdi Relacionado Tipo Relación	“02” Nota de débito de los documentos relacionados
Nodo Cfdi Relacionado UUID	5FB2822E-396D-4725-8521-CDC4BDD20CC

RELACION A COMPROBANTES DE INGRESOS FUTUROS

CFDI DE EGRESOS

RFC emisor:	[REDACTED]	Folio fiscal:	F8DCC22E-9AAC-4B21-80EF-D410F18F2132
Nombre emisor:	MARIAN	No. de serie del CSD:	00001000000707413271
RFC receptor:	AHC [REDACTED]	Código postal, fecha y hora de emisión:	03310 2024-10-13 22:54:46
Nombre receptor:	AB HOM [REDACTED]	Efecto de comprobante:	Egreso
Código postal del receptor:	08600	Régimen fiscal:	Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales
Régimen fiscal receptor:	General de Ley Personas Morales	Exportación:	No aplica
Uso CFDI:	Gastos en general.		

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento	Objeto impuesto	
84111802		1.00	E48	Unidad de servicio	13.00	13.00		Si objeto de impuesto.	
Descripción	Servicios de asesoría			Impuesto	Tipo	Base	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
		IVA	Traslado	13.00	Tasa	16.00%	2.08		
		IVA	Retención	13.00	Tasa	10.6667%	1.39		
		ISR	Retención	13.00	Tasa	10.00%	1.30		
Número de pedimento		Número de cuenta predial							

Moneda:	Peso Mexicano	Subtotal		\$ 13.00
Forma de pago:	Por definir	Impuestos trasladados	IVA 16.00%	\$ 2.08
Método de pago:	Pago en parcialidades o diferido	Impuestos retenidos	IVA	\$ 1.39
			ISR	\$ 1.30
		Total		\$ 12.39

Sello digital del CFDI:

dLg+2Anvxcj6ikno3sGhIMiq0qFkOW/hh/ze7Vo5DSMoirHJoYQs2eWmfUBWUpTFy+4Yh49UcwzUQtzowMICnJBUDuFdWlxvytdkvlxIQ+Z+dQwwJrFN6TUwICvArteh+Ubbq1IGFYSGOhRD4Poq75L6WLwBpLF3AjXsr11+HrvYlzZ636x9YdEgM6ZuJHpFnhvWBjpeXUI9i3ceThP3bLrIm96aZWHo8CEL167GHO5i4P49xR7JJalIBJk2Y+vbUUTB57hBm16TIkLy65+pvVJOQx22rG BgHv7IzkBiu001vIzo7xBSFRbInV1GFOeAT6X4.lkYUJK5FD4w2DA==

RELACION A COMPROBANTES DE INGRESOS FUTUROS

CFDI DE EGRESOS

RFC emisor: [REDACTED] **Folio fiscal:** 9D06A1F7-4622-45F8-BD05-274104DC0EED
Nombre emisor: MARIANA HERNANDEZ ORDONEZ **No. de serie del CSD:** 00001000000707413271
RFC receptor: AHC19 [REDACTED] **Código postal, fecha y hora de emisión:** 03310 2024-10-13 23:08:01
Nombre receptor: AB HOM [REDACTED] **Efecto de comprobante:** Ingreso
Código postal del receptor: 08600 **Régimen fiscal:** Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales
Régimen fiscal receptor: General de Ley Personas Morales **Exportación:** No aplica
Uso CFDI: Gastos en general.

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento		Objeto impuesto	
84111802		1.00	E48	Unidad de servicio	500.00	500.00			Si objeto de impuesto.	
Descripción	Servicios de asesoría	Número de pedimento		Número de cuenta predial	Impuesto	Tipo	Base	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
					IVA	Traslado	500.00	Tasa	16.00%	80.00
					IVA	Retención	500.00	Tasa	10.6667%	53.33
					ISR	Retención	500.00	Tasa	10.00%	50.00

Moneda: Peso Mexicano **Subtotal** \$ 500.00
Forma de pago: Por definir **Impuestos trasladados** IVA 16.00% \$ 80.00
Método de pago: Pago en parcialidades o diferido **Impuestos retenidos** IVA \$ 53.33
Tipo de relación: Nota de débito de los documentos relacionados **Total** ISR \$ 50.00
Folio fiscal relacionado: F8DCC22E-9AAC-4B21-80EF-D410F18F2132 **Total** \$ 476.67

TEMA 6.

CFDI de Retenciones y pagos

¿PARA QUÉ SE USAN?

- En los casos en donde se emita un CFDI por la realización de actos o actividades o por la percepción de ingresos, y se incluya en el mismo toda la información sobre las retenciones de impuestos efectuadas, los contribuyentes podrán optar por considerarlo como constancia y comprobante fiscal de retenciones.
- Pagos al extranjero
- Dividendos
- Intereses
- Intereses hipotecarios
- Sector financiero

EJEMPLO

CFDI DE RETENCIONES Y PAGOS

CFDI de Retenciones de pagos

Emisor: RFC: CURP:	Folio: 9 Fecha: 22/Jun/2022 Hora: 17:26:53
Receptor: Reg. de identificación fiscal: 135018900 Nacionalidad: Extranjero	Periodo que ampara la constancia Periodo inicial: Periodo final: Ejercicio: 2022

Datos de la retención			
Importe base de la retención	Tipo de impuesto	Impuesto retenido	Tipo de Retención
6,111,600.00	ISR	305,580.00	03

Datos del complemento	
18 - Pagos realizados a favor de residentes en el extranjero	
Beneficiario del pago es misma persona que retiene = NO	Total Monto de Operaciones \$ 6,111,600.00
Verificación de D.O.Pais de residencia del extranjero = US	Total Gravado \$ 6,111,600.00
Tipo contribuyente sujeto a retención = 3	Total Exento \$ 0.00
Descripción del pago al residente en el extranjero (No Beneficiario) = DIVIDENDOS, RFC representante legal en México = E F S B	Total de Retenciones \$ 305,580.00
CURP representante legal en México =	
Nombre o razón social contribuyente =	
Tipo contribuyente sujeto a retención = 3	Importe con letra
Descripción del pago al residente en el extranjero (Beneficiario) = DIVIDENDOS	trescientos cinco mil quinientos ochenta pesos 00/100 M.N.



Firma de conformidad

Este documento es una representación impresa de un CFDI

Emisor por:	CONTPAQR BANCOS
Serie del Certificado del emisor:	00001000000505731548
Folio Fiscal:	7F234834-90FF-4F62-80FD-
No. de serie del Certificado del SAT:	00001000000505142238
Fecha y hora de certificación:	2022-06-22T18:26:57

Sello digital del CFDI

Sello del SAT

Cadena original del complemento de certificación digital del SAT

Versión del comprobante: 2.0 Hoja 1

TEMA 7.

CFDI de Traslado

¿PARA QUE SE USA? CFDI de Traslado

El CFDI de traslado es un **documento** en donde se **identifican las propiedades de las mercancías transportadas por vía terrestre**, ya sea dentro de territorio nacional o internacional.

Este comprobante nos sirve para amparar la propiedad de estas mercancías, ya que **otorga el derecho de un seguro en caso de que la mercancía sea robada, dañada o extraviada.**

Requisitos para el uso de CFDI de traslado

CFDI de Traslado

- 1. Emisión del CFDI de traslado por el propietario de las mercancía si las transporta mediante equipo propio.**
- 2. Por el transportista o fletero cuando el dueño de las mercancías contrate los servicios de transporte.**
- 3. Cuando se emplea para documentar operaciones de transporte de mercancías al extranjero.**

CFDI de Traslado

1. Emisión del CFDI de traslado por el propietario de las mercancía si las transporta mediante equipo propio.

Los propietarios de mercancías nacionales que formen parte de sus activos, podrán acreditar únicamente el transporte de dichas mercancías mediante un CFDI o la representación impresa de dicho CFDI expedido por ellos mismos, con valor cero y la clave genérica del receptor

CFDI de Traslado

2. Por el transportista o fletero cuando el dueño de las mercancías contrate los servicios de transporte.

Los contribuyentes dedicados al servicio de autotransporte terrestre de carga, deberán expedir el CFDI que ampare la prestación de este tipo de servicio mismo que deberá contener los requisitos establecidos en el artículo 29-A del CFF, o bien, podrán expedir un comprobante impreso con los siguientes requisitos independientemente de los requisitos que al efecto establezca la SCT mediante su página de Internet para la denominada carta de porte.

CFDI de Traslado

2. Por el transportista o fletero cuando el dueño de las mercancías contrate los servicios de transporte.

- Lugar y fecha de expedición.
- La clave en el RFC de quien lo expide.
- Número de folio consecutivo y, en su caso, serie de emisión del comprobante. Descripción de la mercancía a transportar.



**POR SU
ATENCIÓN
¡GRACIAS!**

COFIDE®
CAPACITACIÓN EMPRESARIAL

CONTÁCTANOS



PÁGINA WEB

www.cofide.mx



TELÉFONO

01 (55) 46 30 46 46



DIRECCIÓN

Av. Río Churubusco 594 Int. 203,
Col. Del Carmen Coyoacán, 04100
CDMX

SIGUE NUESTRAS REDES SOCIALES



COFIDE



Cofide SC



Cofide SC



@cofide.mx