

CFDI 4.0: Como realizar un comprobante con ISR 1.25% ,RESICO

El artículo 113-J de la Ley del Impuesto Sobre la Renta establece la obligación para las personas morales de retener el 1.25% de ISR a las personas físicas del RESICO por las actividades empresariales, servicios profesionales y el uso o goce temporal de bienes.

Si eres una persona física con régimen RESICO (Régimen Simplificado de Confianza) y emites comprobantes a personas morales debes aplicar la retención del ISR al 1.25%.

Para elaborar el(los) comprobante(s) debes realizar lo siguiente:

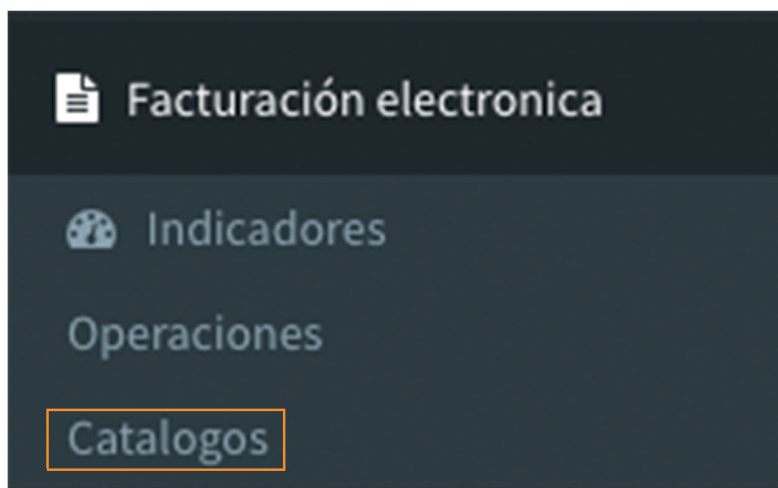
Cuando el sistema mande la siguiente advertencia:

Debe existir el valor 001 (ISR) y en el atributo "TasaOCuota" se debe registrar el valor 0.0125 en el atributo "impuesto" del nodo hijo "retención" del elemento "retenciones" a nivel concepto.

Para agregar y/o modificar el impuesto, podemos hacerlo de la siguiente manera.

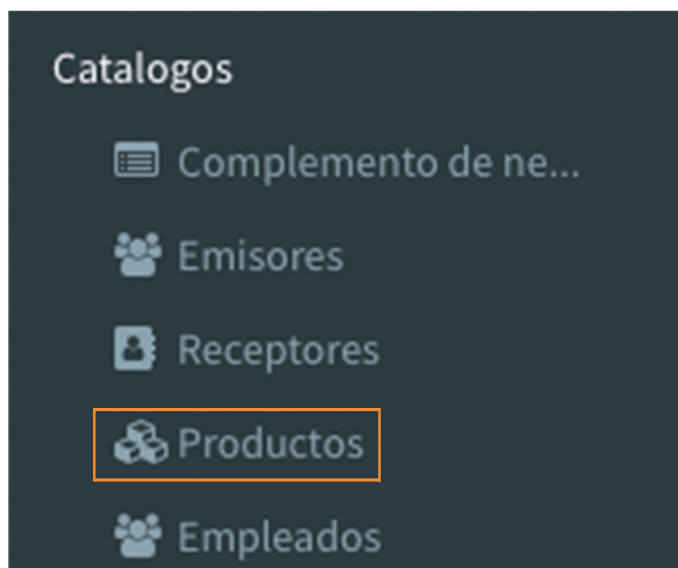
- Dirigete en el menú de la izquierda al apartado:

"Factura Electrónica<Catálogos<Productos"



- Posterior a esto, debes utilizar:

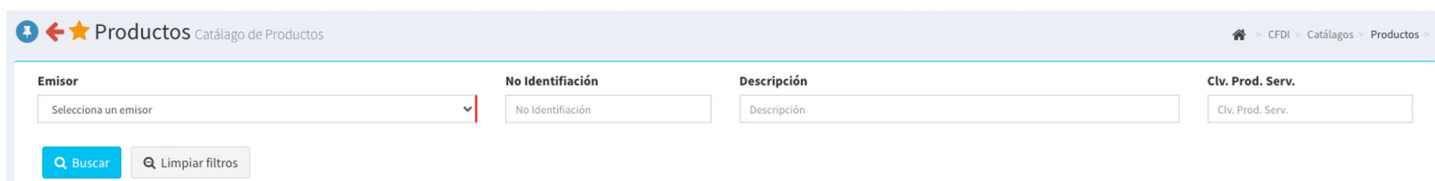
- **Catálogos<Productos**



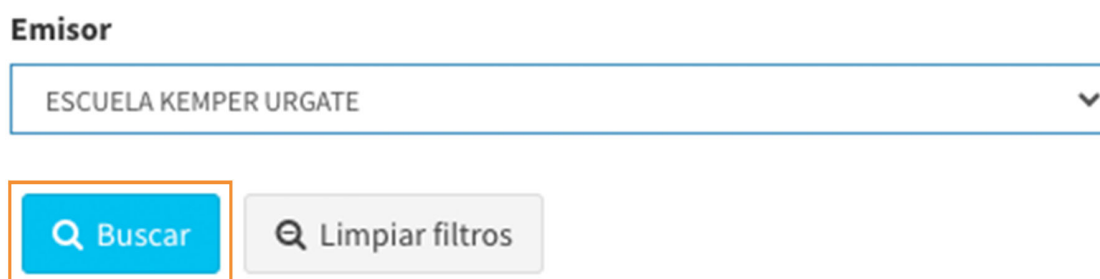
Esto te llevara a la pantalla de “**Catálogos de Productos**” y te desplegara las siguientes opciones:

- Aquí deberás buscar el producto a **modificar** por los siguientes filtros:

- **Emisor, Número de identificación, Descripción y Clave del producto o servicio.**



Una vez elegido el filtro (**En este caso utilizaremos el filtro del EMISOR**) procederemos a dar click en el Botón “**Buscar**”.



Después de haber hecho **Click** en el botón **Buscar**, aparecerán los productos que has capturado con ese **Emisor**.

- Para poder **editar** el producto, solamente deberás dar **click** en el icono de **editar**:

Ser300	Producto Pruebas	5200	ACT - Actividad	01010101	  
MANG300	Producto Pruebas	0	H87 - Pieza	01010101	  
cel444	Producto Pruebas	22000	H87 - Pieza	01010101	  
Cel333	Producto Pruebas	18000	H87 - Pieza	01010101	  
cel555	Producto Pruebas	22000	H87 - Pieza	01010101	  
bat300	Producto Pruebas	2300.657	H87 - Pieza	01010101	  
690	Producto Pruebas	400.999998	H87 - Pieza	01010101	  

Después de haber seleccionado la opción **editar**, nos aparecerá la siguiente pestaña en donde habrá que dar **click** en el apartado **“Impuestos”**.

Editar Producto ✕

Datos Generales

Impuestos

Datos Generales y Fiscales

Tipo: ✕

Producto

División: ✕

01000000-No se encuentra en el catálogo

Grupo: ✕

01010000-No existen catalogo

Clasificación del Producto: ✕

01010101-No existe en el catálogo

Numero Identificación:

Cel333

Descripción:

Producto Pruebas

Valor Unitario:

18000

Unidad de medida: ✕

H87 - Pieza

Información Adicional:

Impuestos **Información Aduanal** **Cuenta Predial** **Partes** **Complementos** **A cuenta de terceros**

Cancelar

Actualizar

En el apartado de **Impuestos**, nos aparecerá la siguiente información. Aquí es donde vamos a poder editar el impuesto **ISR**.

Nos dará las opciones de:

- Tipo de Impuesto, Tipo Factor, Impuesto y Tasa o Cuota.

Aquí seleccionaremos **Tipo de impuesto (Retención)** en **Tipo Factor (Tasa)** el apartado **Impuesto** y seleccionaremos el **Impuesto Sobre la Renta o (ISR)** posterior a esto, iremos al apartado **Tasa o Cuota** y seleccionaremos el **Rango 0.0125** y en **Tasa** haremos lo mismo **0.0125** (Al escribirlo en el apartado de **Tasa** cambiara en automatico en **Rango**).

- Una vez seleccionado el **Tipo de impuesto, Factor, Impuesto y Tasa o Cuota** hay que dar **click** en el botón de **agregar**.

Editar Producto ×

Datos Generales **Impuestos**

No obligado al desglose

Tipo Impuesto: ✘ **Tipo Factor:** ✘ **Impuesto:** ✘ **Tasa o Cuota:** ✘ **Tasa:**

Retención Tasa ISR Rango 0.0125 0.0125 **+Agregar**

Cancelar **Actualizar**

Después de haber dado **click** en **Agregar** el impuesto que has seleccionado se verán en el siguiente **rectangulo de color celeste** y solamente habrá que dar **click** en **Actualizar**-

Editar Producto ×

Datos Generales **Impuestos**

No obligado al desglose

Tipo Impuesto: Seleccione una ▼ **Tipo Factor:** Seleccione una ▼ **Impuesto:** Seleccione una ▼ **Tasa o Cuota:** Seleccione una opción ▼ **+Agregar**

Tipo Impuesto: **Retención** Factor: **Tasa** Impuesto: **ISR** Tasa: **Rango 0.0125** **Eliminar**

Cancelar **Actualizar**

Otra manera de **Editar** los productos es el siguiente:

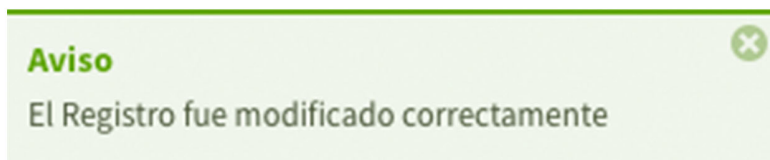
- Cuando estes por generar tu **CFDI** y hayas ya agregado el **producto/servicio** que vayas a utilizar, puedes ir al apartado **Editar** y este te llevara al apartado antes mencionado en páginas anteriores, debes seguir los mismos pasos. Este **ejemplo** es solo otra manera de acceder a la pestaña de **Editar los productos/servicios**.

Productos ó Servicios

No Identificación: Descripción del concepto: + Nuevo Concepto

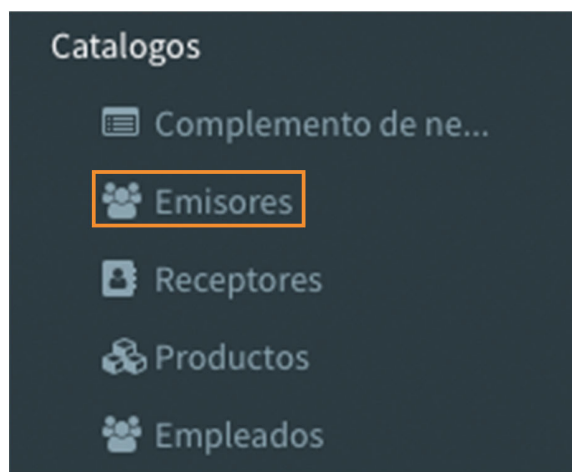
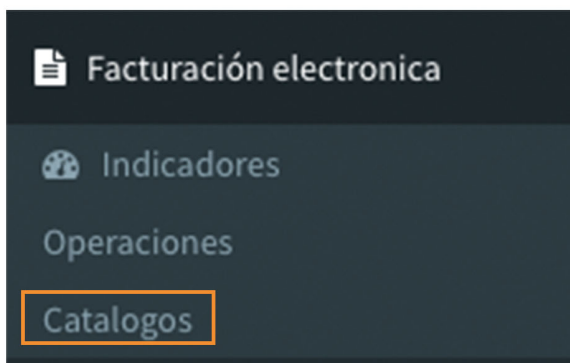
# ID	Descripción	Unidad	Pre. Unitario	Cantidad	Impuesto	Desc. (%)	SubTotal	Importe
001	Producto de pruebas	Docenas de piezas	\$ 25	1	(IVA)+16%(ISR)-1.25%	0 %	\$ 25.00	\$ 28.69  
							SubTotal:	\$ 25.00
							Impuestos Traslados:	\$ 4.00
							Impuestos Retenidos:	\$ 0.31
							Descuentos:	\$ 0.00
							Total:	\$ 28.69

Una vez se haya dado **click** en **Actualizar** y lo has hecho de la manera correcta el sistema te enviará el siguiente mensaje:



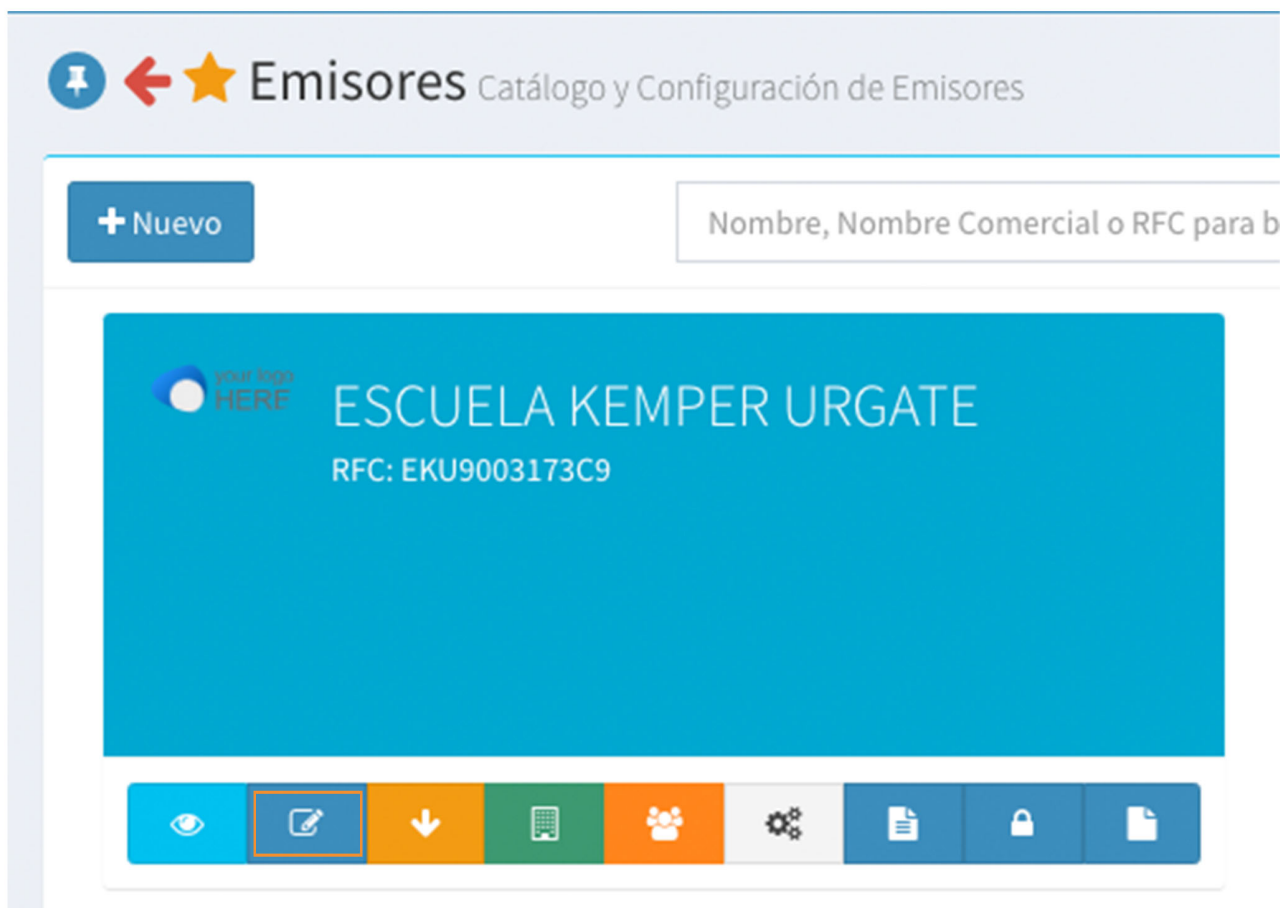
Después de haber entendido la forma de editar el **ISR** en nuestro sistema **VALAVI** lo que sigue es, identificar el **Emisor** con el que vamos a emitir nuestros **CFDI** y aprender a cambiar el **Régimen del emisor** al que necesitamos para integrar el **ISR RESICO** que es el siguiente: **626 - REGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA**.

- Iremos a **Facturación Electrónica**<**Catálogos**<**Emisores**



Al dar **click** en el apartado de **Emisores**, el sistema nos llevara a la pantalla que sera en donde podremos **editar** el **Emisor** que necesitemos (**Nos apareceran todos los emisores que hemos configurado**)

- Para comenzar, debemos dar **click** en el botón **Editar**:



Emisores Catálogo y Configuración de Emisores

+ Nuevo

Nombre, Nombre Comercial o RFC para b

your logo HERE

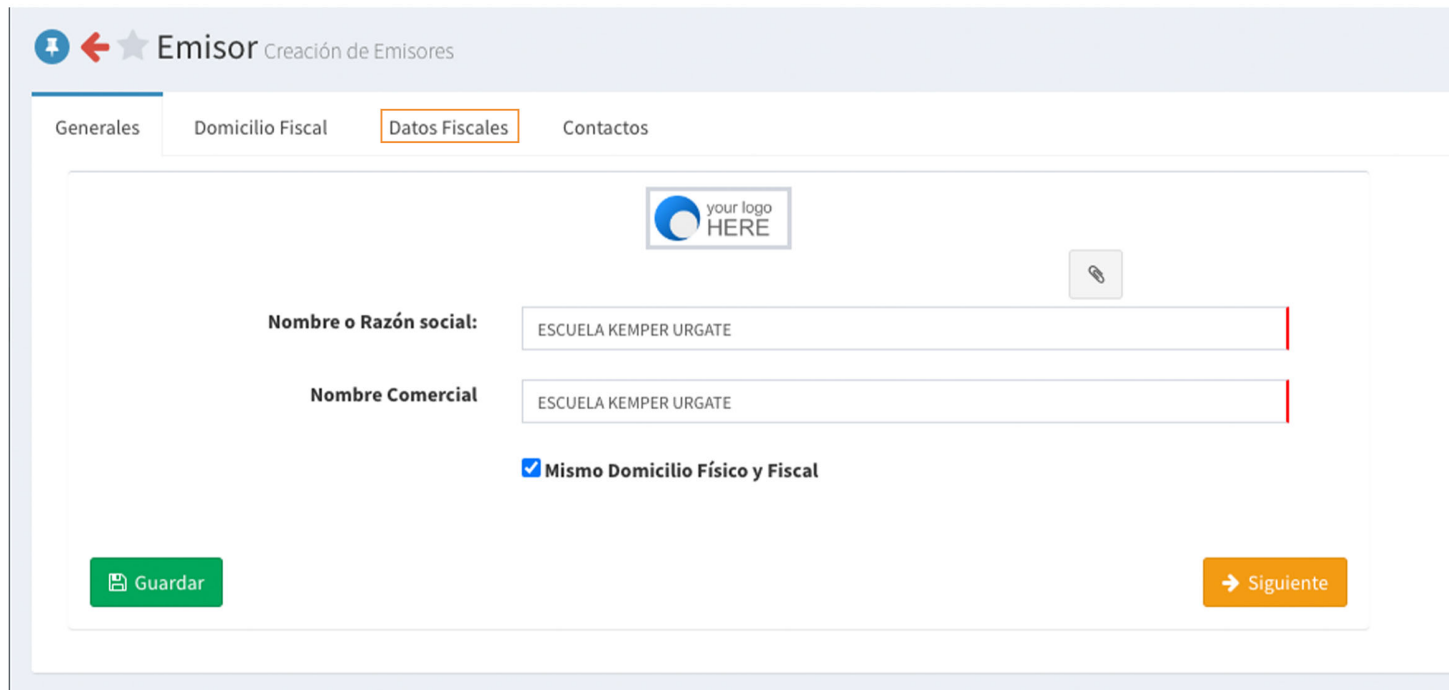
ESCUELA KEMPER URGATE

RFC: EKU9003173C9

View Edit Download Print Share Settings Document Lock Document

Lo siguiente sera esta pantalla, en donde nos aparecera la información del **Emisor** que vamos a **Editar**:

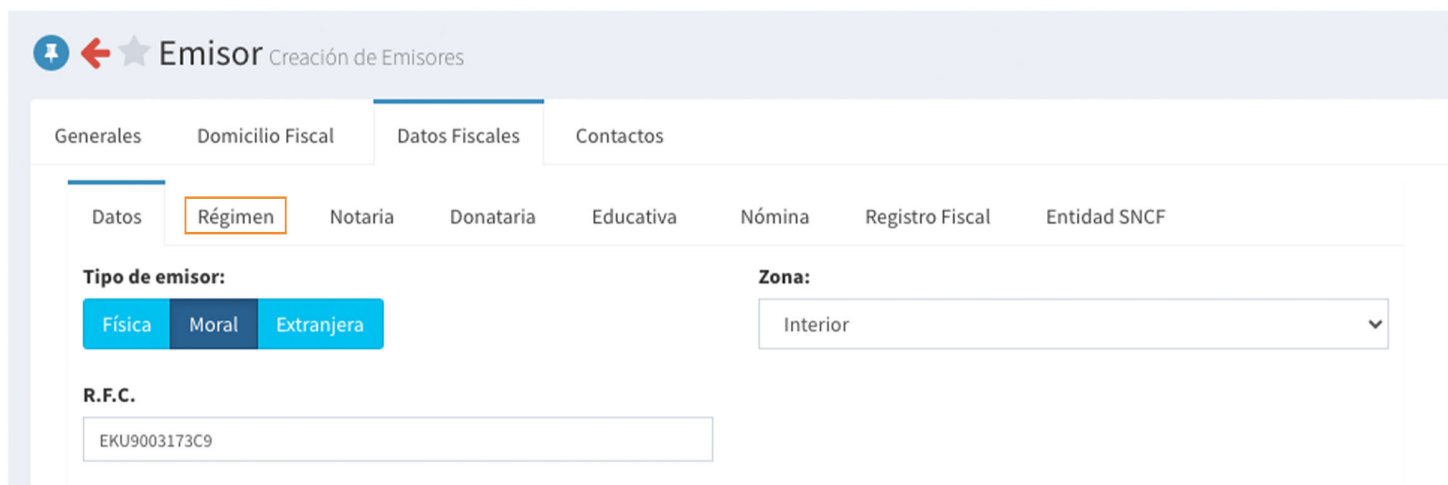
- Nos dirigiremos al apartado **Datos Fiscales** y daremos **click**



The screenshot shows the 'Emisor' creation interface with the 'Datos Fiscales' tab selected. The form contains the following elements:

- Header: 'Emisor Creación de Emisores' with navigation icons.
- Navigation tabs: 'Generales', 'Domicilio Fiscal', 'Datos Fiscales' (highlighted), and 'Contactos'.
- Logo placeholder: 'your logo HERE' with an upload icon.
- Form fields:
 - 'Nombre o Razón social:' with the value 'ESCUELA KEMPER URGATE'.
 - 'Nombre Comercial' with the value 'ESCUELA KEMPER URGATE'.
- Checkbox: 'Mismo Domicilio Físico y Fiscal' (checked).
- Buttons: 'Guardar' (green) and 'Siguiente' (orange).

Después, daremos **click** en el apartado **Régimen**:



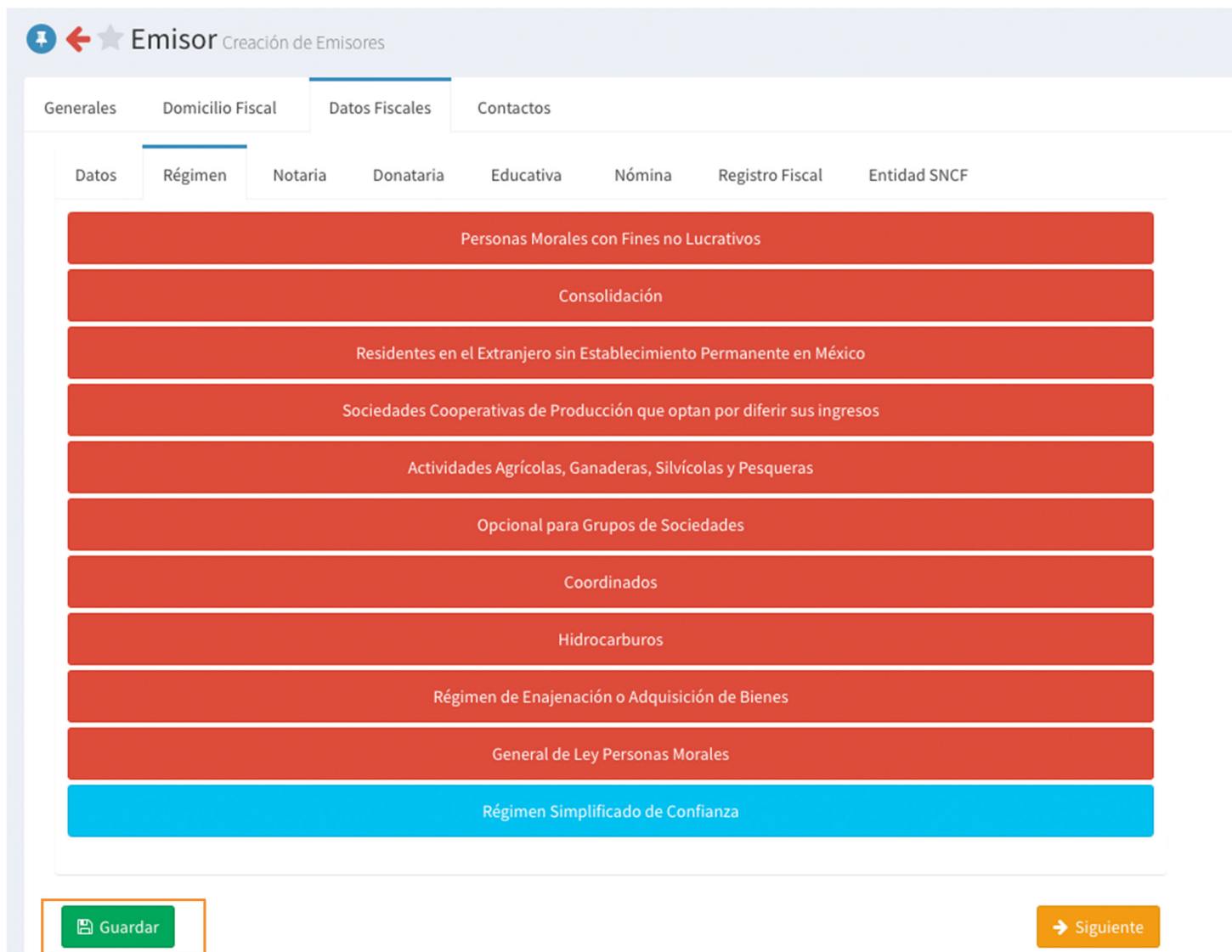
The screenshot shows the 'Emisor' creation interface with the 'Datos Fiscales' tab selected and the 'Régimen' sub-tab highlighted. The form contains the following elements:

- Header: 'Emisor Creación de Emisores' with navigation icons.
- Navigation tabs: 'Generales', 'Domicilio Fiscal', 'Datos Fiscales' (selected), and 'Contactos'.
- Sub-navigation tabs: 'Datos', 'Régimen' (highlighted), 'Notaria', 'Donataria', 'Educativa', 'Nómina', 'Registro Fiscal', and 'Entidad SNCF'.
- Form fields:
 - 'Tipo de emisor:' with buttons for 'Física', 'Moral', and 'Extranjera'.
 - 'Zona:' dropdown menu with 'Interior' selected.
 - 'R.F.C.' text input field with the value 'EKU9003173C9'.

Por último, nos aparecerá esta pantalla con los **Regímenes** disponibles en nuestro sistema, y usted deberá elegir el:

- RÉGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA

Y dar **click** en **Guardar**.



Emisor Creación de Emisores

Generales Domicilio Fiscal Datos Fiscales Contactos

Datos Régimen Notaria Donataria Educativa Nómina Registro Fiscal Entidad SNCF

- Personas Morales con Fines no Lucrativos
- Consolidación
- Residentes en el Extranjero sin Establecimiento Permanente en México
- Sociedades Cooperativas de Producción que optan por diferir sus ingresos
- Actividades Agrícolas, Ganaderas, Silvícolas y Pesqueras
- Opcional para Grupos de Sociedades
- Coordinados
- Hidrocarburos
- Régimen de Enajenación o Adquisición de Bienes
- General de Ley Personas Morales
- Régimen Simplificado de Confianza**

Guardar Siguiete

Para **Timbrar** sus **CFDI** con esta modalidad, una vez configurado el "**regimen simplificado de confianza**" en el catalogo del emisor:

- Debe de **Seleccionar el régimen al momento de timbrar**

RFC Emisor: EKU9003173C9	Nombre emisor ESCUELA KEMPER URGATE	Régimen Emisor: 626 - Régimen Simplificado de Confianza
------------------------------------	---	---

- **Agregar el impuesto a todos los conceptos que agregue a la factura (solo si el receptor es una empresa moral)**

Productos ó Servicios

No Identificación:

No Identificación del Producto

Descripción del concepto:

Descripción

+ Nuevo Concepto

# ID	Descripción	Unidad	Pre. Unitario	Cantidad	Impuesto	Desc. (%)	SubTotal	Importe
12312	Producto de Prueba 2	Tambor de cincuenta y cinco galones (EUA)	\$ 236.023	1	(IVA)+\$0(ISR)-1.25%	0 %	\$ 236.02	\$ 233.07
							SubTotal:	\$ 236.02
							Impuestos Traslados:	\$ 0.00
							Impuestos Retenidos:	\$ 2.95
							Descuentos:	\$ 0.00
							Total:	\$ 233.07

- Por último, dar click en **GENERAR COMPROBANTE**.



Vista previa



Generar Comprobante