

# FACTURA DE ANTICIPO, CFDI DE INGRESO Y NOTA DE CRÉDITO



# CONTENIDO

FACTURA DE ANTICIPO.....	01
NUEVO CONCEPTO .....	02
REGISTRO DE CLIENTE.....	06
ELABORAR FACTURA DE ANTICIPO .....	08
CFDI DE INGRESO POR AL VALOR TOTAL DE LA OPERACIÓN.....	16
REGISTRO DE CONCEPTO PARA EL USO EN LA NOTA DE CRÉDITO .....	20
ELABORACIÓN DE LA NOTA DE CRÉDITO POR APLICACIÓN DE ANTICIPO .....	22

# FACTURA DE ANTICIPO

A diferencia de un pago en parcialidades, donde tanto el comprador como el vendedor acuerdan previamente los términos, incluyendo el conocimiento del costo total, se emite un ***Comprobante Fiscal por Anticipo cuando:***

- El bien o servicio a adquirir o su precio no se conocen o no se han determinado.
- Tanto el bien o servicio a adquirir como su precio están indeterminados.
- Hayan realizado un pago por concepto de anticipo sin haber recibido el bien o servicio.

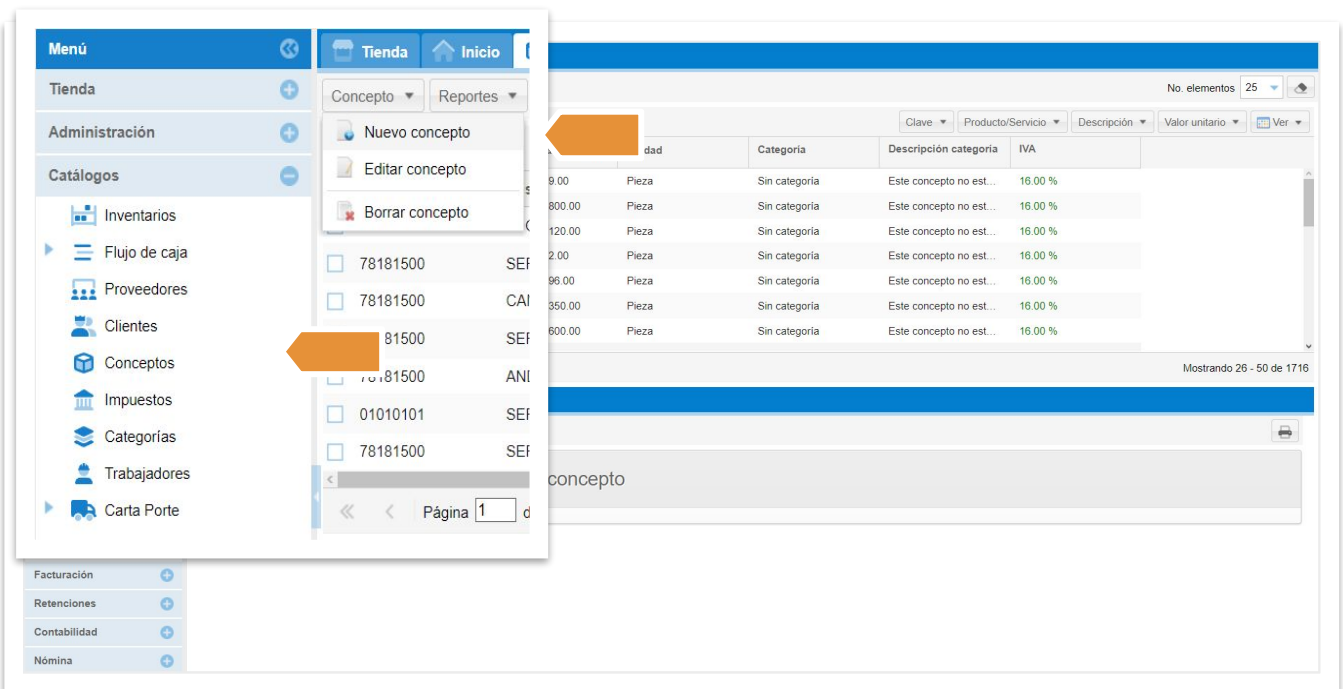
En otras palabras, aunque no haya tenido lugar la transacción o la prestación de servicios por la que se cobre, dicha operación se considerará como un anticipo y deberá facturarse conforme a los procedimientos establecidos en el Anexo 20 de la Resolución Miscelánea Fiscal.

Es esencial completar correctamente el CFDI siguiendo el procedimiento indicado por el SAT, como se detalla más adelante.

# NUEVO CONCEPTO

Para esto, debes posicionarte en el apartado de catálogos, y realizar los siguientes pasos:

1. Selecciona la opción de “Conceptos”.
1. Se abrirá la siguiente ventana en la cual debes de seleccionar **Concepto** posteriormente elige **Nuevo Concepto**.



3. Te aparecerá el siguiente apartado, donde podrás registrar los datos de tu concepto.

3. Selecciona la pestaña **Opciones**, después eliges opciones de búsqueda “por código”.

Nota: Esta opción te permitirá introducir la clave en la casilla producto/servicio, el sistema te arrojará la opción que corresponde a esa clave y únicamente debes de seleccionarla.

5. Posterior a eso los campos **División** y **Grupo** pueden quedar vacíos.

5. En el apartado de Producto/Servicio coloca la clave **84111506 (Servicios de facturación)**.

The screenshot shows the 'Nuevo concepto' form in the Facture App. The 'Opciones' dropdown menu is open, showing 'Por código' selected. The 'Producto o servicio' field is empty, and the 'División' and 'Grupo' fields are also empty. The 'Tipo cambio' field is set to '\$ 0.00', 'Unidad' is empty, 'Desc. unidad' is empty, and 'Categoría' is set to 'Sin categoría'. The form includes various fields with descriptions and a 'Guardar' button at the bottom right.

## 7. Los siguientes campos se registrarán de la siguiente manera:

- **Descripción:** Escribe lo que desees detallar acerca de tu producto o servicio. Máximo 1000 caracteres.
- **Clave:** Aquí puedes colocar la clave interna del producto o servicio, también se puede quedar en blanco.
- **Moneda:** Peso mexicano, o bien se elegirá la moneda con la que se esté elaborando la factura (dólares, euros, etc).

The image shows two sections of a form. The first section, titled 'Descripción, moneda y unidad', contains three fields: 'Descripción' (a text input field), 'Clave' (a text input field), and 'Moneda' (a dropdown menu with 'Peso Mexicano' selected). The second section, titled 'Valor unitario e impuestos', contains five fields: 'Valor unitario' (a text input field with '\$ 0.00'), 'Objeto impuesto' (a dropdown menu), 'Tipo precio' (radio buttons for 'Sin impuesto' and 'Neto', with 'Sin impuesto' selected), 'IVA' (a dropdown menu), and 'IEPS' (a dropdown menu).

- **Objeto de impuesto:** Selecciona la clave correspondiente, dependiendo si tu concepto es objeto o no de impuesto.
- **Tipo precio:** Selecciona sin impuesto, si a su valor unitario se le sumará el IVA, o bien elija neto si su valor unitario ya contiene IVA.
- **IVA:** Seleccione el porcentaje de IVA que llevará su producto/servicio.

8. Al terminar de registrar los datos de tu concepto, visualizarás algo similar a esta pantalla; si la información de tu concepto es correcta selecciona el botón **Guardar** ubicado en la esquina inferior derecha.

The screenshot shows a web application interface for creating a new concept. The breadcrumb trail at the top reads: **Tienda** > **Inicio** > **Cientes** > **Nuevo cliente** > **Conceptos** > **Nuevo concepto**. The main form is titled **Concepto Comercio exterior 1.1**. It includes the following fields and sections:

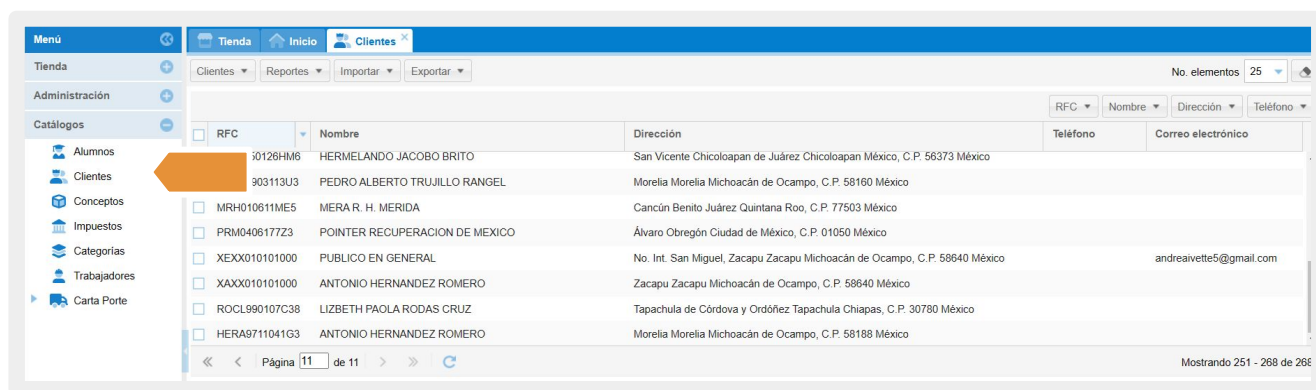
- Categoría:** A dropdown menu set to "Sin categoría".
- Valor unitario e impuestos:**
  - Valor unitario:** A text input field containing "\$ 0.00".
  - Objeto impuesto:** A dropdown menu.
  - Tipo precio:** Radio buttons for "Sin impuesto" (selected) and "Neto".
  - IVA:** A dropdown menu.
  - IEPS:** A dropdown menu.
- Información específica:**
  - Número pedimento:** A text input field.
  - Cuenta predial:** A text input field with a trash icon.

At the bottom right of the form, there is a blue arrow pointing to a **Guardar** button and a **Cancelar** button.

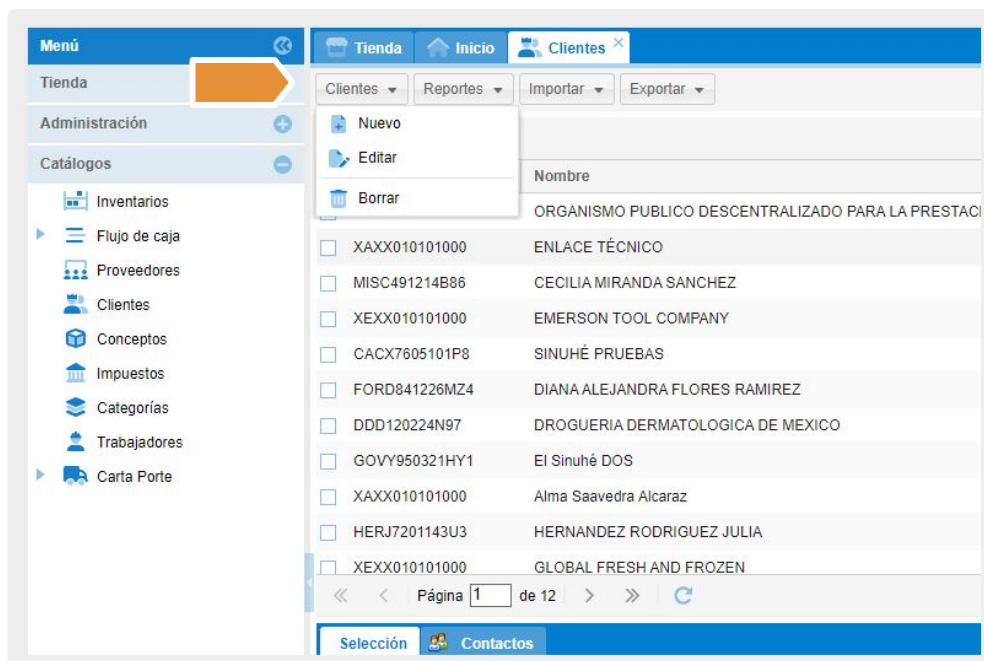
# REGISTRO DE CLIENTE

Para esto, debes posicionarte en el apartado de catálogos, y realizar los siguientes pasos:

1. Selecciona la opción de “clientes”.



2. Se abrirá la siguiente ventana en la cual debes de seleccionar la pestaña “Clientes” seguido de “Nuevo”.



3. En la ventana de “Datos del receptor” registra la información de tu nuevo cliente.

The screenshot shows the 'Nuevo cliente' form in the Facture App. The form is titled 'Datos receptor' and contains the following fields:

- RFC:** A text input field. Description: Atributo **requerido** para definir el registro federal de contribuyentes del cliente.
- Identificación:** A text input field. Description: Atributo **opcional** para expresar el número de registro de identidad fiscal del receptor cuando sea residente en el extranjero. Es requerido cuando se incluya el complemento de comercio exterior.
- Nombre completo:** A text input field. Description: Atributo **requerido** para definir el nombre completo o razón social del cliente.
- Teléfono:** A text input field. Description: Atributo **opcional** para definir un correo electrónico donde el cliente podrá recibir sus comprobantes.
- Correo:** A text input field. Description: Atributo **opcional** para definir un correo electrónico donde el cliente podrá recibir sus comprobantes.
- Correo 2:** A text input field. Description: Atributo **opcional** para definir un correo electrónico opcional donde el cliente podrá recibir sus comprobantes.
- Correo 3:** A text input field. Description: Atributo **opcional** para definir un correo electrónico opcional donde el cliente podrá recibir sus comprobantes.
- Notas:** A text input field. Description: Atributo **opcional** para definir información complementaria del cliente para control interno.
- Uso CFDI:** A dropdown menu. Description: Atributo **opcional** para definir el uso que se da a facturas de este receptor.
- Forma de pago:** A dropdown menu. Description: Atributo **opcional** para definir la forma de pago por defecto para los comprobantes de este receptor.
- Regímenes fiscales:** A dropdown menu with a plus icon and a trash icon. Description: Atributo **opcional** para incorporar las claves de los regímenes fiscales del receptor.

4. Captura los siguientes datos requeridos:

- **RFC del receptor**
- **Nombre del receptor**
- **Código postal**
- **Régimen fiscal**

Nota: Puedes basarte en la constancia de situación fiscal de tu cliente para registrar los datos correctos.

# ELABORAR FACTURA DE ANTICIPO

Una vez que se finalice con el registro de los datos de tu cliente y de los conceptos en el apartado de catálogos, puedes proceder a la elaboración de tu factura.

1. Para ello debes ingresar en el apartado menú facturación y selecciona **Factura**.

The screenshot displays the 'Facturación' (Billing) menu on the left, which is highlighted with two orange arrows. The menu items include: Tienda, Administración, Catálogos, Facturación (expanded), Factura, Nómina, Pagos, CFDI emitidos, Prefacturas, Autofactura, Cotizaciones, Descarga CFDI, CFDI recibidos, and Carta Porte. The main interface shows the 'Factura' form with fields for 'Tipo comprobante' (Ingreso), 'Método de pago' (Pago en una sola exhibición), and 'Forma de pago'. A table at the bottom right shows a summary of values: Subtotal: \$0.00, Descuentos: \$0.00, Traslados: \$0.00, Retenciones: \$0.00, and Total: \$0.00. The bottom navigation bar includes buttons for 'Previsualizar', 'Guardar', 'Facturar', and 'Cancelar'.

2. Podrás visualizar la siguiente ventana, donde deberás posicionarte en la casilla: **Concepto**.

Conceptos & receptor

Concepto: Seleccione un concepto del catálogo...  
Atributo *opcional* para seleccionar los conceptos que formarán parte del comprobante.

Receptor: Seleccione un receptor del catálogo...  
Atributo *opcional* para especificar el receptor del comprobante.

Uso del CFDI:   
Atributo **requerido** para especificar la clave del uso que dará a esta factura el receptor del CFDI.

<b>Subtotal:</b>	\$0.00
<b>Descuentos:</b>	\$0.00
<b>Traslados:</b>	\$0.00
<b>Retenciones:</b>	\$0.00
<b>Total:</b>	\$0.00

Previsualizar Guardar Facturar Cancelar

3. Elige el concepto previamente registrado. Puedes hacer la búsqueda por descripción, clave del producto o servicio y clave interna, solo activa la opción desde el engrane que se encuentra a la derecha de la casilla del concepto.

Conceptos & receptor

Concepto: Seleccione un concepto del catálogo...  
Atributo *opcional* para seleccionar los conceptos que formarán parte del comprobante.

Receptor: Seleccione un receptor del catálogo...  
Atributo *opcional* para especificar el receptor del comprobante.

Uso del CFDI:   
Atributo **requerido** para especificar la clave del uso que dará a esta factura el receptor del CFDI.

Datos

Tipo comprobante: Ingi

- Descripción
- Clave producto o servicio
- Clave interna

Forma de pago:   
Atrib aplic  
Atrib comp

4. En la siguiente ventana ingresa la cantidad que se va a facturar de ese producto/servicio:

**Cantidad**

¿Que cantidad desea agregar para el concepto 'VERBATIM 16GB OTG USB'?

1.000000

Aceptar Cancelar

El concepto se plasmará de la siguiente forma:

**Conceptos & receptor**

Concepto: Seleccione un concepto del catálogo...  
Atributo opcional para seleccionar los conceptos que formarán parte del comprobante.

Receptor: Seleccione un receptor del catálogo...  
Atributo opcional para especificar el receptor del comprobante.

Uso del CFDI:   
Atributo requerido para especificar la clave del uso que dará a esta factura el receptor del CFDI.

**Datos**

Tipo comprobante: Traslado  
Atributo requerido para especificar el tipo de comprobante

Método de pago:   
Atributo requerido para precisar la clave del método de pago que aplica para este comprobante.

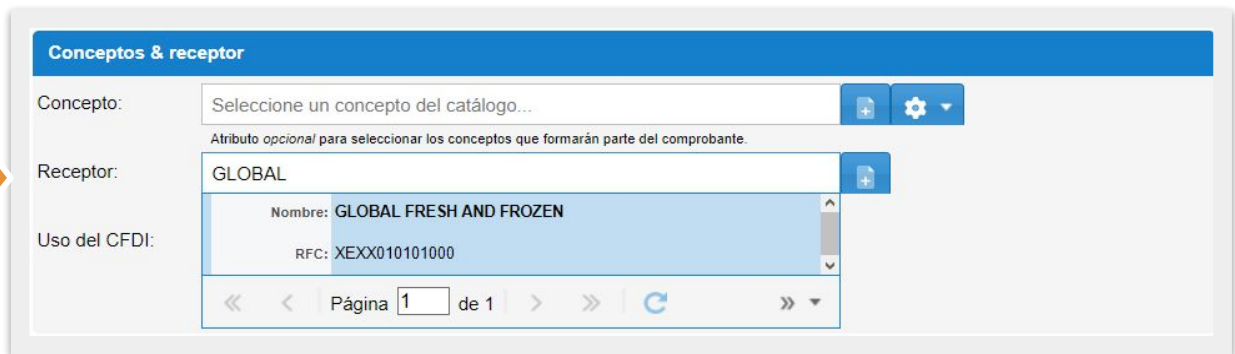
Forma de pago:   
Atributo opcional para especificar la forma de pago del comprobante.

**Conceptos**

Clave producto/servicio	Canti...	Descripción	Valor U.	Importe
43202005	1.000...	VERBATIM 16GB OTG USB	\$ 1,500.000000	\$ 1,500.000000

**Subtotal:** \$ 0.00  
**Descuentos:** \$ 0.00  
**Traslados:** \$ 0.00  
**Retenciones:** \$ 0.00  
**Total:** \$ 0.00

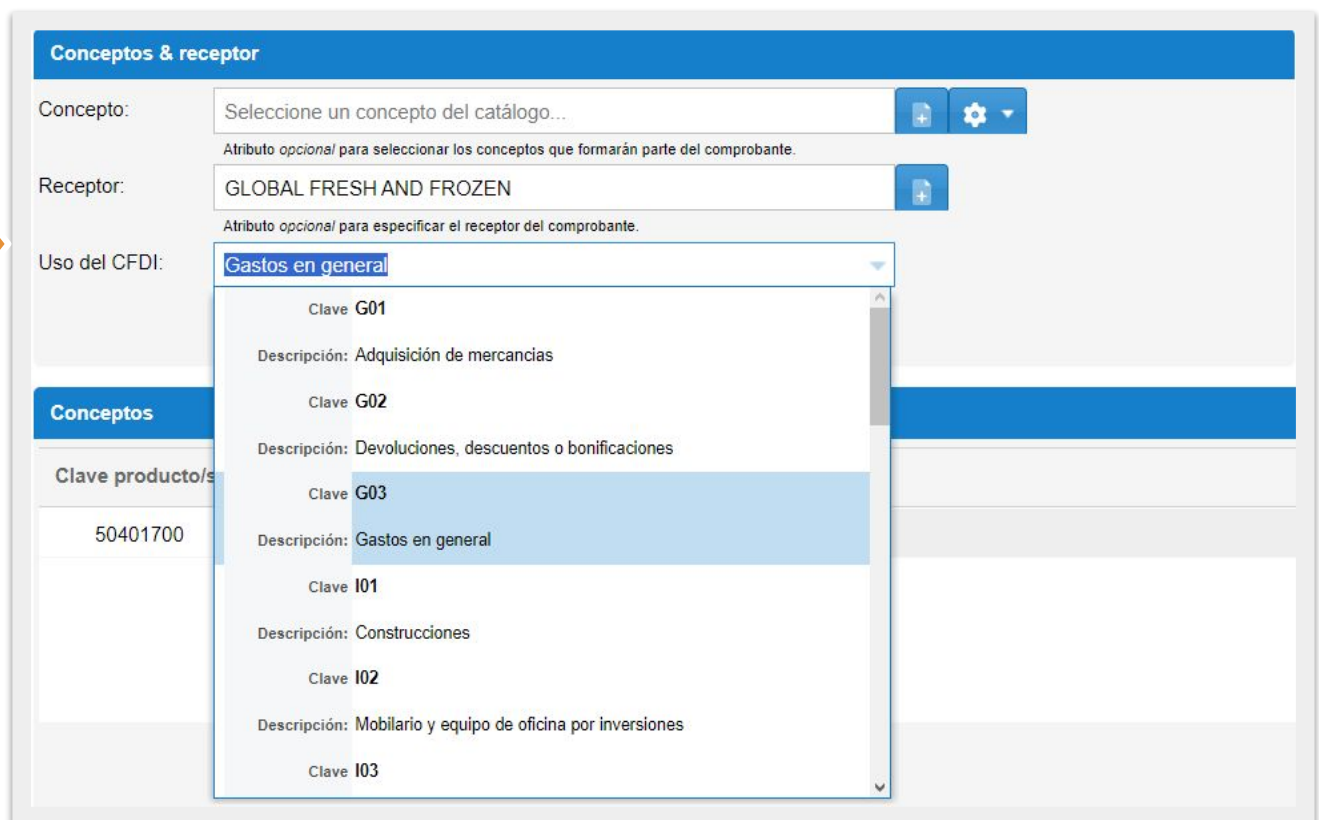
- Ahora selecciona el receptor (cliente), tecleando su nombre y el sistema te arrojará la opción para que lo elija.



The screenshot shows a form titled "Conceptos & receptor". It has three main sections: "Concepto:", "Receptor:", and "Uso del CFDI:". The "Concepto:" field is empty with a placeholder "Seleccione un concepto del catálogo...". The "Receptor:" field is filled with "GLOBAL" and has a dropdown arrow. Below it, a list shows "Nombre: GLOBAL FRESH AND FROZEN" and "RFC: XEXX010101000". The "Uso del CFDI:" field is empty. An orange arrow points to the "Receptor:" field.

- Elige en el apartado "Uso de CFDI" G03 Gastos en general, o bien el uso que sabremos que tendrá.

Se desplegarán las opciones y podrás elegir el Uso de CFDI



The screenshot shows the same "Conceptos & receptor" form. The "Uso del CFDI:" dropdown menu is open, displaying a list of options. The first option, "Gastos en general", is highlighted in blue. Below it are "Clave G01" (Adquisición de mercancías), "Clave G02" (Devoluciones, descuentos o bonificaciones), "Clave G03" (Gastos en general), "Clave I01" (Construcciones), "Clave I02" (Mobiliario y equipo de oficina por inversiones), and "Clave I03". An orange arrow points to the "Uso del CFDI:" field.

7. De lado derecho de la factura selecciona:

- **Tipo de comprobante:** Ingreso.
- **Método de pago:** Una sola exhibición.
- **Forma de pago:** La manera en que se realizó el anticipo.

**Datos**

Tipo comprobante: Ingreso  
Atributo requerido para especificar el tipo de comprobante

Método de pago: Pago en una sola exhibición  
Atributo requerido para precisar la clave del método de pago que aplica para este comprobante.

Forma de pago: Transferencia electrónica de fondos  
Atributo *opcional* para especificar la forma de pago del comprobante.

8. Selecciona una plantilla (la cual da formato; color y diseño a la factura) y verifica que el emisor seleccionado es el correcto.

8. Ahora da clic en el botón previsualizar (ubicado en la parte inferior de tu factura), y valida si los datos son correctos:

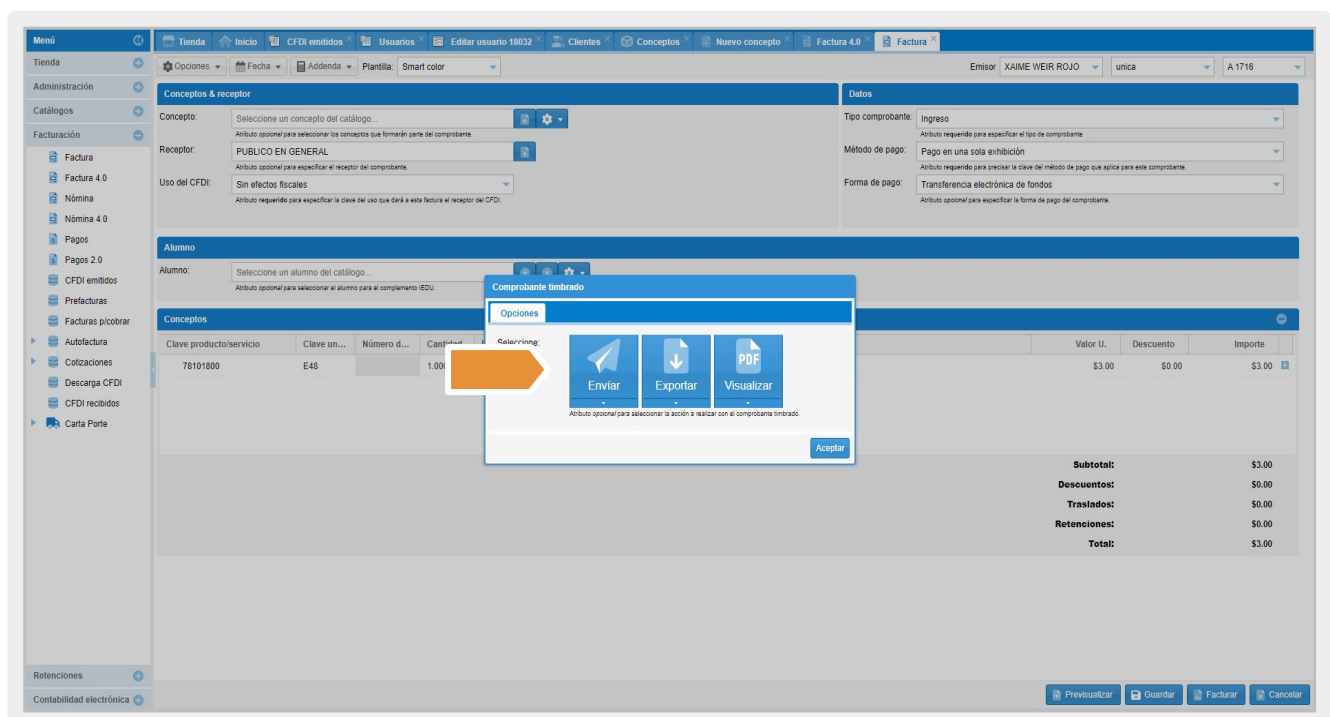


10. Si la información registrada es correcta, cierra esa pestaña y regresa tu factura original, para timbrar tu factura debes elegir el botón **FACTURAR**.



11. Posterior a esto visualizamos una ventana cuando la factura se timbra exitosamente, plasmando las siguientes opciones:

- Enviar: Se enviará al correo electrónico que tengas guardado dentro de los datos del cliente.
- Exportar: Podrás guardar el comprobante dentro de tu computadora.
- Visualizar: Podrás visualizar el PDF de tu comprobante para poder imprimirlo.





# Ejemplo de un PDF "Factura 4.0"

A - 128

**Emisor**

**Nombre:** XAIME WEIR ROJO  
**RFC:** WERX631016530  
**Régimen:** 626 Régimen Simplificado de Confianza

**Fecha y hora de emisión:** 23/10/2023 10:04:33 AM  
**Fecha y hora de certificación:** 23/10/2023 10:04:34 AM  
**Código postal de expedición:** 01279

**Receptor**

INNOVACION VALOR Y DESARROLLO  
**RFC:** IVD920810GU2  
**Uso CFDI:** 501 Sin efectos fiscales  
**Domicilio fiscal:** 63901  
**Régimen fiscal:** 601 General de Ley Personas Morales

**Datos fiscales**

**Folio SAT:** EE998D98-0F12-47EF-9D9F-9A7F27B92747  
**Número de serie certificado emisor:** 30001000000500003450  
**Número serie del certificado SAT:** 30001000000500003456  
**Legenda:**  
**Exportación:** No aplica

Cant	Unidad	Clave	Descripción	Obj Impuesto	Precio	Importe
MESAS PARA OFICINA						
4.00	H87 / Plaza	23152201	IVA trasladado Base: \$2,000.00 Importe: \$320.00	Si objeto de impuesto	\$500.00	\$2,000.00

**(DOS MIL TRESCIENTOS VEINTE MXN 00/100 )**

**Forma de pago:** 04 Tarjeta de crédito  
**Método de pago:** PUE Pago en una sola exhibición  
**Tipo de comprobante:** I Ingreso  
**Condiciones de pago:**  
**Moneda:** MXN Peso

<b>Subtotal:</b>	\$2,000.00
<b>IVA 16.00%</b>	\$320.00
<b>TOTAL:</b>	<b>\$2,320.00</b>

**Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:**


[1\_1]ee998d98-0f12-47ef-9d9f-9a7f27b92747[2023-10-23T10:04:34]SPR190613152ja8HEKSTDR6UV0T7Xsft934IzhEBuW81P1dC59LJD0ec+tnGW2vF9ZOKDfGtqTnk7FfytaVti+isfY3xrDxtbVisDFE9Qs1V3VW4wHGpVHoW5qVVDvnlMLUG5dglXv3+4kGuvIBDrw7TovOI6wbhkJMIZ#DuWnNTyK1ctmNmm4zNT0oN9QLCS52K8RiBtdI9DGst6R TKISj9c0zoNlyY+vTp975wep7y1s7GDZqxQwSTE4WV9IU0zP43ujnQ4My6gZGebSUFYnZjZo+3Mb2IWR1vUifa1YryO8BaaVmugIL0X0u5Hj+ZT1yyAbnDxt9e1t6a8w5PpQ=-[30001000000500003456]

**Sello digital del CFDI:**

a8HEKSTDR6UV0T7Xsft934IzhEBuW81P1dC59LJD0ec+tnGW2vF9ZOKDfGtqTnk7FfytaVti+isfY3xrDxtbVisDFE9Qs1V3VW4wHGpVHoW5qVVDvnlMLUG5dglXv3+4kGuvIBDrw7TovOI6wbhkJMIZ#DuWnNTyK1ctmNmm4zNT0oN9QLCS52K8RiBtdI9DGst6R TKISj9c0zoNlyY+vTp975wep7y1s7GDZqxQwSTE4WV9IU0zP43ujnQ4My6gZGebSUFYnZjZo+3Mb2IWR1vUifa1YryO8BaaVmugIL0X0u5Hj+ZT1yyAbnDxt9e1t6a8w5PpQ=-

**Sello del SAT:**

jB0k2TyW00CjVFRh42NHVcmnd3vbaqPw0e6DLil6pA.LN2o38b+Lh5k96MMs8XNYYbKwBwJlLbF08QF2Rvc79he2NNTwgHQm47cqRRLd81hkCjNSGwFM5gttM00xp0vSM5vdV6Yajhsk0ZuX7Pp7yRD/RtZjKqWdIn+zAwQ7UhtQB4ti44dsp7R00tEIZB93Tj0Wv+kX008WY5VmlzLly+HlCmksa[Xdy8]JHS20z0idT5sin7cpor30ZGQdBS6r6BPRoDuR9mWA3MISPyAHwX2xWtw8lXum06E2TkyQJW3R0YseG+bQ104Mn6F1Eh8o2D8Q9eqwNA=-



<https://facture.com.mx/>

**Este documento es una representación impresa de un CFDI**

Página 1 de 1

# CFDI DE INGRESO POR EL VALOR TOTAL DE LA OPERACIÓN

Una vez que se conoce el costo del bien o servicio, se emite otro CFDI por el total de la operación, reflejando los impuestos en la factura si son aplicables. Para ello registra los siguientes datos dentro de tu factura:

1. Concepto: Producto o servicio que se está facturando.
2. Receptor: Cliente al cual se le está emitiendo la factura.
3. Uso del CFDI: Uso que corresponda de acuerdo a lo que se está facturando.
4. Tipo de comprobante: Ingreso.
5. Método de pago: PUE o PPD conforme se recibió el pago.
6. Forma de pago: La que corresponda al pago de la factura.

Conceptos & receptor

Concepto: Seleccione un concepto del catálogo...  
Atributo opcional para seleccionar los conceptos que formarán parte del comprobante.

Receptor: GOBIERNO DEL ESTADO DE  
Atributo opcional para especificar el receptor del comprobante.

Uso del CFDI: Construcciones  
Atributo requerido para especificar la clave del uso que dará a esta factura el receptor del CFDI.

Datos

Tipo comprobante: Ingreso  
Atributo requerido para especificar el tipo de comprobante.

Método de pago: Pago en una sola exhibición  
Atributo requerido para precisar la clave del método de pago que aplica para este comprobante.

Forma de pago: Transferencia electrónica de fondos  
Atributo opcional para especificar la forma de pago del comprobante.

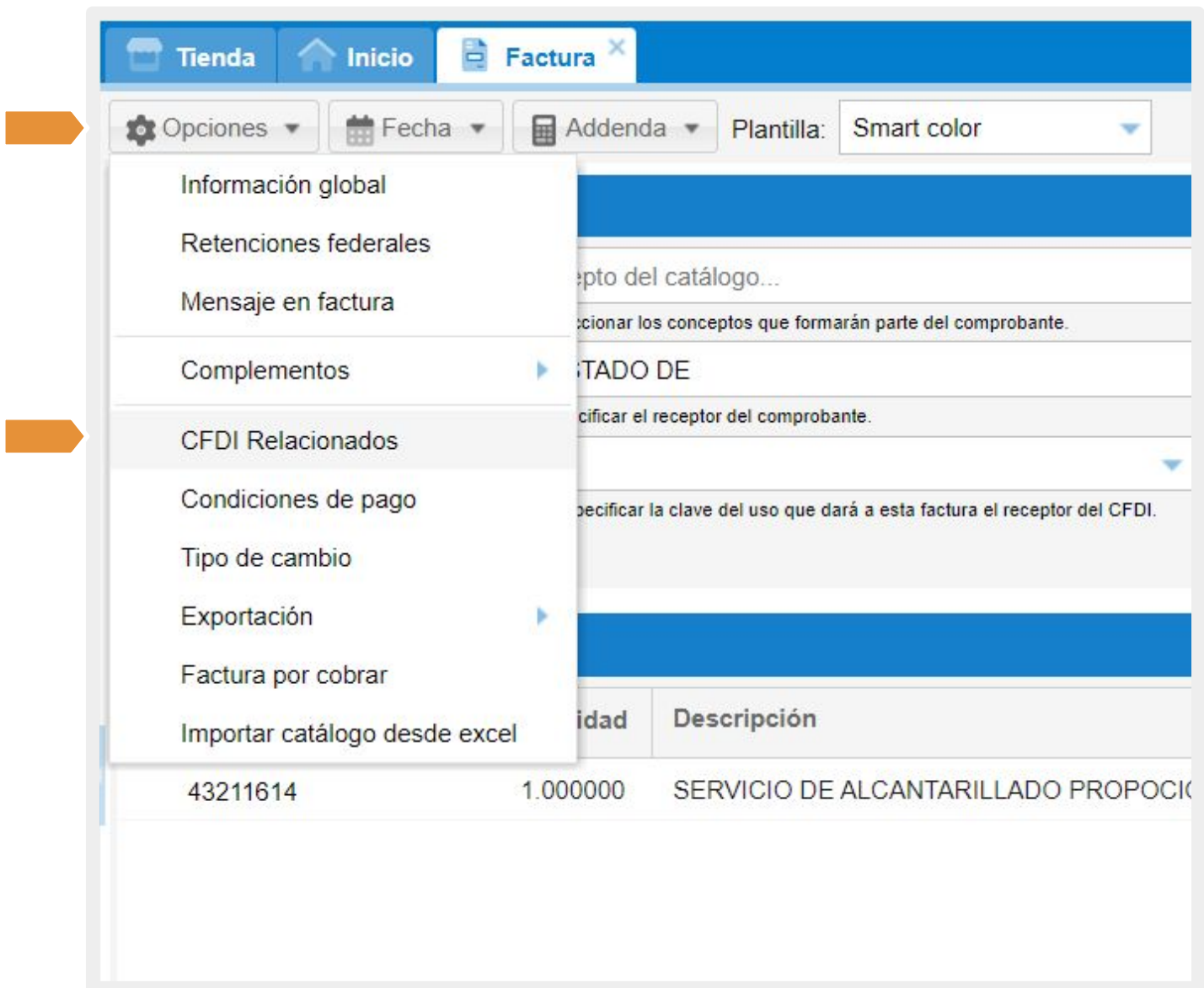
Clave producto/servicio	Cantidad	Descripción	Valor U.	Importe
43211614	1.000000	SERVICIO DE ALCANTARILLADO PROPORCIONADO AL GOBIERNO DEL ESTADO.	\$ 1,000,235.000...	\$ 1,000,235.000...

Subtotal: \$ 1,000,235.00  
Descuentos: \$ 0.00  
Traslados: \$ 160,037.60  
Retenciones: \$ 0.00  
Total: \$ 1,160,272.60

Previsualizar Guardar Facturar Cancelar

Antes del timbrado de la factura de ingreso, se procederá a relacionar con la factura de anticipo, usando el tipo de relación **“07 CFDI por aplicación de anticipo”**, para ello realiza los siguientes pasos:

1. Dentro de su factura ingresa en el botón OPCIONES.
2. Selecciona la opción “CFDI Relacionados”.



3. En la siguiente ventana selecciona tipo de relación **“CFDI por aplicación de anticipo”**.
3. En el apartado de “Relacionar” selecciona la factura y en el signo (+) traslada la factura al recuadro de la derecha.
3. Posteriormente de clic en guardar.

**CFDI Relacionados**

**Comprobantes**

Tipo relación:

Atributo *opcional* para indicar la clave de la relación que existe entre éste que se esta generando y el o los CFDI previos.

Relacionar:

Comprobantes emitidos				Comprobantes relacionados			
Folio fiscal	Tipo co...	Folio	Serie	Folio fiscal	Tipo co...	Folio	Serie
f566a8e1-b712-498c-98d2-714...	INGRESO	461	C/				
a1b553c6-ca2e-4d74-b25e-79f...	INGRESO	460	C/				
fbbbe2c1-d700-4a20-ba84-4d2...	INGRESO	459	C/				
f828878-2e61-4160-b913-371...	INGRESO	458	C/				
b48d5f9c-8643-4b78-bbd4-d66...	INGRESO	457	C/				

« < Página 1 de 85 > »

Atributo *opcional* para seleccionar los CFDI que están relacionados con este comprobante. Puede arrastrar y soltar o bien desde el menú superior y botón (+).

**Guardar** **Cancelar**

6. Por último realiza el timbrado de tu factura, dando clic en “**Facturar**”.

The screenshot displays the 'Factura' (Invoice) creation screen in the Factura App. The interface is divided into several sections:

- Conceptos & receptor:** Includes fields for 'Concepto' (Concept), 'Receptor' (Receiver: GOBIERNO DEL ESTADO DE), and 'Uso del CFDI' (CFDI Use: Construcciones).
- Datos:** Includes fields for 'Tipo comprobante' (Invoice Type: Ingreso), 'Método de pago' (Payment Method: Pago en una sola exhibición), and 'Forma de pago' (Payment Form: Transferencia electrónica de fondos).
- Emisor:** INNOVACION VALOR, INNOVACION MATRIZ, CA 465.
- Conceptos Table:** A table with columns for 'Clave producto/servicio', 'Cantidad', 'Descripción', 'Valor U.', and 'Importe'. It contains one row: '43211614', '1.000000', 'SERVICIO DE ALCANTARILLADO PROPORCIONADO AL GOBIERNO DEL ESTADO.', '\$ 1,000,235.000...', '\$ 1,000,235.000...'. There is a plus icon in the 'Importe' column.
- Summary:** A box on the right showing: Subtotal: \$ 1,000,235.00; Descuentos: \$ 0.00; Traslados: \$ 160,037.60; Retenciones: \$ 0.00; Total: 160,272.60. An orange arrow points to the 'Total' value.
- Buttons:** 'Previsualizar', 'Guardar', 'Facturar', and 'Cancelar' are located at the bottom right.

# REGISTRO DE CONCEPTO PARA USO EN LA NOTA DE CRÉDITO

Se crea un (CFDI de Egreso) para aplicar el anticipo al saldo remanente del total de la operación. Para ello, realiza los siguientes pasos:

Realiza el registro de un nuevo concepto con los siguientes datos:

- **Clave del producto/servicio** : 84111506.
- **Descripción:** Nota de crédito.
- **Clave de unidad:** ACT
- **Descripción de la unidad:** Actividad.

**Concepto** Comercio exterior 2.0

División:  Atributo opcional para filtrar los productos o servicios por división.

Grupo:  Atributo opcional para filtrar los productos o servicios por grupo.

Producto/Servicio: Servicios de facturación Atributo requerido para especificar la categoría del producto/servicio del concepto.

**Descripción, moneda y unidad**

Descripción: NOTA DE CREDITO Atributo requerido para especificar la descripción del concepto tal y como aparecerá en la factura.

Clave:  Atributo opcional para especificar el código o número de identificación del concepto.

Moneda: Peso Mexicano Atributo requerido para especificar la moneda del concepto. Por defecto los conceptos están en MXN (Pesos Mexicanos).

Cantidad: 0 Atributo opcional para especificar la cantidad de partes que conforman el concepto.

Tipo cambio: \$ 0.00 Atributo requerido para especificar el tipo de cambio de la moneda.

Unidad: Actividad Atributo requerido para especificar la unidad de medida del concepto.

Desc. unidad: Actividad Atributo opcional para precisar la unidad de medida propia de la operación del emisor, aplicable para la cantidad expresada en el concepto. La unidad debe corresponder con la descripción del concepto.

- **Valor unitario:** Coloca el valor que se aplicará de la nota de crédito.
- **Objeto de impuesto:** Selecciona si la factura original contiene IVA.
- **Tipo de precio:** Selecciona si el monto colocado en el valor unitario ya incluye el IVA.
- **IVA:** Elige el tipo de IVA que se estará aplicando en la nota de crédito.

**Valor unitario e impuestos**

Valor unitario:   
Atributo requerido para especificar el valor unitario del concepto.

Objeto impuesto:   
Atributo requerido para expresar si la operación comercial es objeto o no de impuesto.

Tipo precio:  Sin impuesto  Neto  
Atributo opcional para especificar si el precio del concepto incluye impuestos (Precio neto).

IVA:   
Atributo opcional para especificar el IVA que traslada el concepto.

IEPS:   
Atributo opcional para especificar el IEPS que traslada el concepto.

- Posteriormente da clic en GUARDAR.

# ELABORACIÓN DE LA NOTA DE CRÉDITO POR APLICACIÓN DE ANTICIPO

Para elaborar el comprobante de egreso realiza los siguientes pasos:

1. Ingresa al menú “Facturación” y selecciona “Factura”.

The image shows a screenshot of the Facture App interface. On the left, a sidebar menu is open, highlighting the 'Facturación' (Billing) section. The 'Facturación' menu includes options: Factura, Nómina, Pagos, CFDI emitidos, Prefacturas, Autofactura, Cotizaciones, Descarga CFDI, CFDI recibidos, and Carta Porte. Two orange arrows point from the left towards the 'Facturación' menu. The main screen displays the 'Factura' form, which includes fields for 'Tipo comprobante' (set to 'Ingreso'), 'Método de pago' (set to 'Pago en una sola exhibición'), and 'Forma de pago'. Below the form is a table with columns for 'Cantidad', 'Descripción', 'Valor U.', and 'Importe'. At the bottom right, a summary table shows: Subtotal: \$0.00, Descuentos: \$0.00, Traslados: \$0.00, Retenciones: \$0.00, and Total: \$0.00. At the bottom of the screen, there are buttons for 'Previsualizar', 'Guardar', 'Facturar', and 'Cancelar'.

2. Podrás visualizar la siguiente ventana, donde deberás posicionarte en la casilla: **Concepto**.

Conceptos & receptor

Concepto: Seleccione un concepto del catálogo...  
Atributo *opcional* para seleccionar los conceptos que formarán parte del comprobante.

Receptor: Seleccione un receptor del catálogo...  
Atributo *opcional* para especificar el receptor del comprobante.

Uso del CFDI:   
Atributo **requerido** para especificar la clave del uso que dará a esta factura el receptor del CFDI.

<b>Subtotal:</b>	\$0.00
<b>Descuentos:</b>	\$0.00
<b>Traslados:</b>	\$0.00
<b>Retenciones:</b>	\$0.00
<b>Total:</b>	\$0.00

Previsualizar Guardar Facturar Cancelar

3. Elige el concepto previamente registrado. Puedes hacer la búsqueda por descripción, clave del producto o servicio y clave interna, solo activa la opción desde el engrane que se encuentra a la derecha de la casilla del concepto.

Conceptos & receptor

Concepto: Seleccione un concepto del catálogo...  
Atributo *opcional* para seleccionar los conceptos que formarán parte del comprobante.

Receptor: Seleccione un receptor del catálogo...  
Atributo *opcional* para especificar el receptor del comprobante.

Uso del CFDI:   
Atributo **requerido** para especificar la clave del uso que dará a esta factura el receptor del CFDI.

Datos

Tipo comprobante: Ingr

- Descripción
- Clave producto o servicio
- Clave interna

Forma de pago:

5. Ahora selecciona el receptor (cliente), tecleando su nombre y el sistema te arrojará la opción para que lo elijas.

The screenshot shows a web interface titled "Conceptos & receptor". It has three main input fields: "Concepto:", "Receptor:", and "Uso del CFDI:". The "Receptor:" field is highlighted with an orange arrow and contains the text "GLOBAL". Below this field, a dropdown menu is open, showing "Nombre: GLOBAL FRESH AND FROZEN" and "RFC: XEXX010101000". The "Concepto:" field contains the placeholder text "Seleccione un concepto del catálogo...". The "Uso del CFDI:" field is currently empty. At the bottom of the form, there is a pagination control showing "Página 1 de 1".


6. Elige en el apartado "Uso de CFDI" Devoluciones, descuentos o bonificaciones.


This screenshot shows the same "Conceptos & receptor" form, but with the "Uso del CFDI:" dropdown menu open. An orange arrow points to the dropdown. The dropdown menu lists several options with their respective keys and descriptions: "Clave G01" (Adquisición de mercancías), "Clave G02" (Devoluciones, descuentos o bonificaciones), "Clave G03" (Gastos en general), "Clave I01" (Construcciones), "Clave I02" (Mobiliario y equipo de oficina por inversiones), and "Clave I03". The "Clave G02" option is highlighted in blue. In the background, the "Receptor:" field now shows "GLOBAL FRESH AND FROZEN". The "Concepto:" field remains empty. On the left side of the form, a "Conceptos" section is partially visible, showing a table with "Clave producto/s" and the value "84111506".


7. De lado derecho de la factura selecciona:

- **Tipo de comprobante:** Egreso.
- **Método de pago:** Una sola exhibición.
- **Forma de pago:** Aplicación de anticipos.

**Datos**

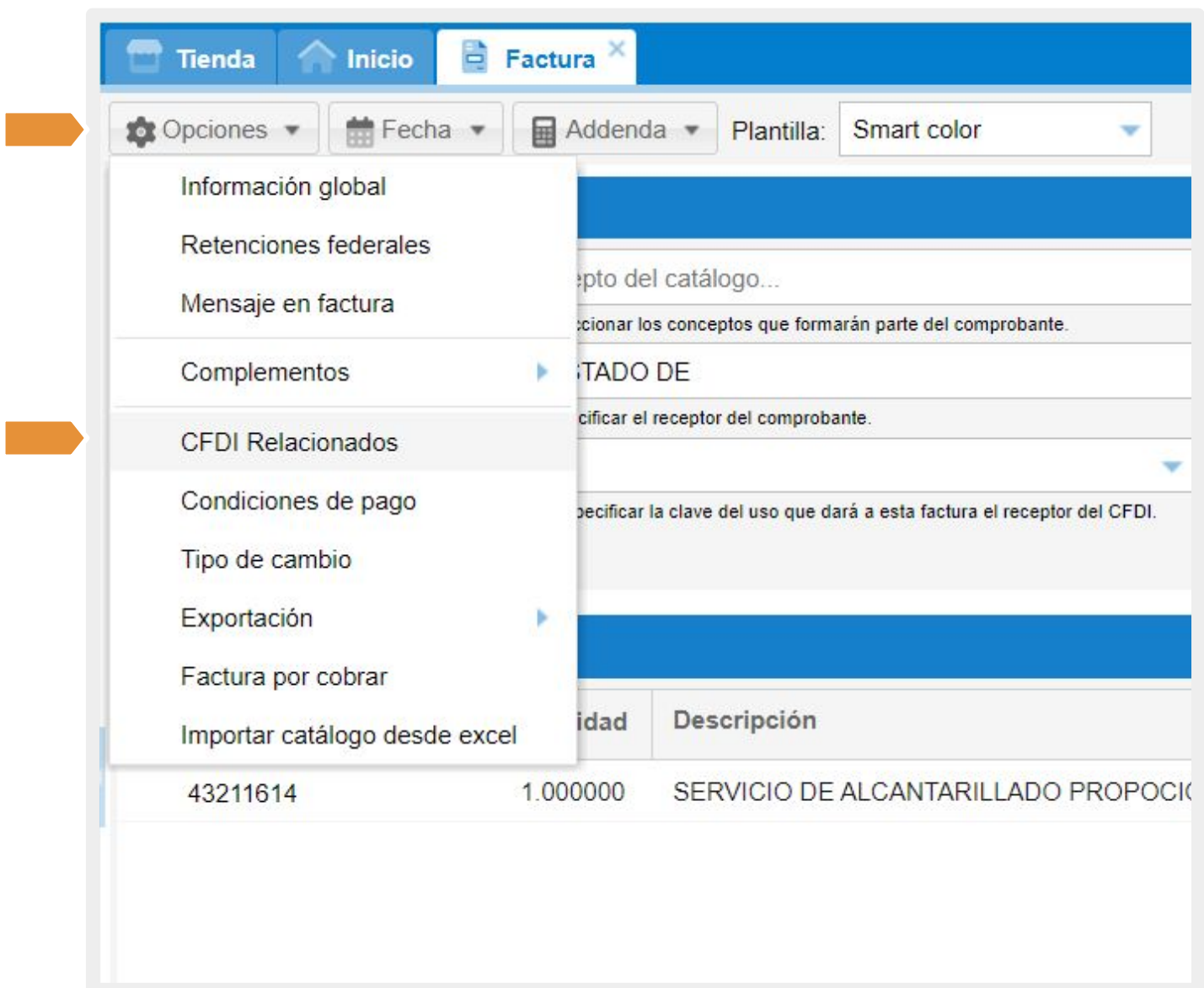
Tipo comprobante: Egreso   
*Atributo requerido para especificar el tipo de comprobante*

Método de pago: Pago en una sola exhibición   
*Atributo requerido para precisar la clave del método de pago que aplica para este comprobante.*

Forma de pago: Aplicación de anticipos   
*Atributo opcional para especificar la forma de pago del comprobante.*

8. Selecciona una plantilla (la cual da formato; color y diseño a la factura) y verifica que el emisor seleccionado es el correcto.

9. Antes del timbrado de la **Nota de crédito** se procederá a relacionar con la factura de anticipo, usando el tipo de relación “07 CFDI por aplicación de anticipo”, para ello realiza los siguientes pasos:
- Dentro de su CFDI de egreso ingresa en el botón OPCIONES.
  - Selecciona la opción “CFDI Relacionados”.



- En la siguiente ventana selecciona tipo de relación **“CFDI por aplicación de anticipo”**.
- En el apartado “Relacionar” selecciona la factura y en el signo (+) traslada la factura al recuadro de la derecha.
- Posteriormente de clic en **guardar**.

**CFDI Relacionados**

**Comprobantes**

Tipo relación:

Atributo opcional para indicar la clave de la relación que existe entre éste que se esta generando y el o los CFDI previos.

Relacionar:

Comprobantes emitidos				Comprobantes relacionados			
Folio fiscal	Tipo co...	Folio	Serie	Folio fiscal	Tipo co...	Folio	Serie
f566a8e1-b712-498c-98d2-714...	INGRESO	461	C/				
a1b553c6-ca2e-4d74-b25e-79f...	INGRESO	460	C/				
fbbbe2c1-d700-4a20-ba84-4d2...	INGRESO	459	C/				
f828878-2e61-4160-b913-371...	INGRESO	458	C/				
b48d5f9c-8643-4b78-bbd4-d66...	INGRESO	457	C/				

Atributo opcional para seleccionar los CFDI que están relacionados con este comprobante. Puede arrastrar y soltar o bien desde el menú superior y botón (+).

10. Selecciona una plantilla (la cual da formato; color y diseño a la factura) y verifica que el emisor seleccionado es el correcto.

Facture App interface showing the invoice creation process. The 'Factura' tab is active, and the 'Emisor' is set to 'INNOVACION VALOR'. The 'Conceptos & receptor' section shows a selected concept and receiver. The 'Datos' section shows the type of receipt, payment method, and form of payment. A table of concepts is visible, and a summary of totals is shown at the bottom right. An orange arrow points to the 'Facturar' button in the bottom right corner.

Clave producto/ser...	Ca...	Descripción	Valor U.	Importe
84111506	1.0...	NOTA DE CREDITO	\$ 2,586.20...	\$ 2,586.20...

Subtotal: \$2,586.21  
Descuen...: \$0.00  
Traslados: \$413.79  
Retencio...: \$0.00  
Total: \$3,000.00

11. Ahora da clic en el botón previsualizar (ubicado en la parte inferior de tu factura), y valida si los datos son correctos:



12. En el formato PDF se visualiza el tipo de relación “CFDI por aplicación de anticipo”

CA - 467

<b>Emisor</b>		<b>Fecha y hora de emisión:</b>
<b>Nombre:</b>	INNOVACION VALOR Y DESARROLLO	12/02/2024 10:23:22 AM
<b>RFC:</b>	IVD920810GU2	<b>Fecha y hora de certificación:</b>
<b>Régimen:</b>	601 General de Ley Personas Morales	12/02/2024 11:23:22 AM
		<b>Código postal de expedición:</b>
		63901

<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="2" style="background-color: #0070C0; color: white; padding: 2px;">Receptor</th> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">GLOBAL FRESH AND FROZEN</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;"><b>RFC:</b></td> <td style="padding: 2px;">XEXX010101000</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;"><b>Uso CFDI:</b></td> <td style="padding: 2px;">G02 Devoluciones, descuentos o bonificaciones</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;"><b>Domicilio fiscal:</b></td> <td style="padding: 2px;">63901</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;"><b>Régimen fiscal:</b></td> <td style="padding: 2px;">616 Sin obligaciones fiscales</td> </tr> </table>	Receptor		GLOBAL FRESH AND FROZEN		<b>RFC:</b>	XEXX010101000	<b>Uso CFDI:</b>	G02 Devoluciones, descuentos o bonificaciones	<b>Domicilio fiscal:</b>	63901	<b>Régimen fiscal:</b>	616 Sin obligaciones fiscales	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="2" style="background-color: #0070C0; color: white; padding: 2px;">Datos fiscales</th> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;"><b>Folio SAT:</b></td> <td style="padding: 2px;">19D9BE8A-BD32-4FEB-8881-D9584F85E9AE</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;"><b>Número de serie certificado emisor:</b></td> <td style="padding: 2px;">30001000000500003434</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;"><b>Número serie del certificado SAT:</b></td> <td style="padding: 2px;">30001000000500003456</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;"><b>Leyenda:</b></td> <td style="padding: 2px;"></td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;"><b>Exportación:</b></td> <td style="padding: 2px; text-align: right;">No aplica</td> </tr> </table>	Datos fiscales		<b>Folio SAT:</b>	19D9BE8A-BD32-4FEB-8881-D9584F85E9AE	<b>Número de serie certificado emisor:</b>	30001000000500003434	<b>Número serie del certificado SAT:</b>	30001000000500003456	<b>Leyenda:</b>		<b>Exportación:</b>	No aplica
Receptor																									
GLOBAL FRESH AND FROZEN																									
<b>RFC:</b>	XEXX010101000																								
<b>Uso CFDI:</b>	G02 Devoluciones, descuentos o bonificaciones																								
<b>Domicilio fiscal:</b>	63901																								
<b>Régimen fiscal:</b>	616 Sin obligaciones fiscales																								
Datos fiscales																									
<b>Folio SAT:</b>	19D9BE8A-BD32-4FEB-8881-D9584F85E9AE																								
<b>Número de serie certificado emisor:</b>	30001000000500003434																								
<b>Número serie del certificado SAT:</b>	30001000000500003456																								
<b>Leyenda:</b>																									
<b>Exportación:</b>	No aplica																								

**CFDI Relacionados - Tipo relación: CFDI por aplicación de anticipo**  
 a3dbcc8a-2b93-4c04-ae39-966a3c819e91

Cant	Unidad	Clave	Descripción	Obj impuesto	Precio	Importe
1.000000	ACT / Actividad	84111506	NOTA DE CREDITO IVA trasladado Tasa: 0.160000 Base: \$2,586.21 Importe: \$413.79	Sí objeto de impuesto	\$2,586.206897	\$2,586.206897

**(TRES MIL MXN 00/100 )**

**Forma de pago:** 30 Aplicación de anticipos

**Método de pago:** PUE Pago en una sola exhibición

**Tipo de comprobante:** E Egreso

**Condiciones de pago:**

**Moneda:** MXN Peso

<b>Subtotal:</b>	\$2,586.21
<b>IVA 16.00%</b>	\$413.79
<b>TOTAL:</b>	<b>\$3,000.00</b>

**Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:**

[1.1|19d9be8a-bd32-4feb-8881-d9584f85e9ae|2024-02-12T11:23:22|SPR190613152|czqKO3teVUfTGWsmYvKEWGeWNLyHckSf1O7y7EdxmU/BesHt0tQ1Mj2zeSe9CvHlm120821iWzDkMM7ucCWKwmcLF375KV9w9nB4oe0Ur15KZ50b8+aGYm2ncdmqBZW6MzunJrhKkaCn4GQUX22RPZZ41UYFyA/2HyHXmF158bUGF2MwunH2LZLkbgRY/Ihc2tuQI0g9zEFGHgoK91EgOfdV8c5pdWgpOPv7q2Eqol3jMEFE5zPOih7+UeoVdRvAFs7pLw+BKJZtaEr/AXMrCGSrqswaXFaqRmMcNlczmOcf46Wg0/i7Tr4/EEpmKUX2HcdONupRHze7dEixLig==|30001000000500003456|]

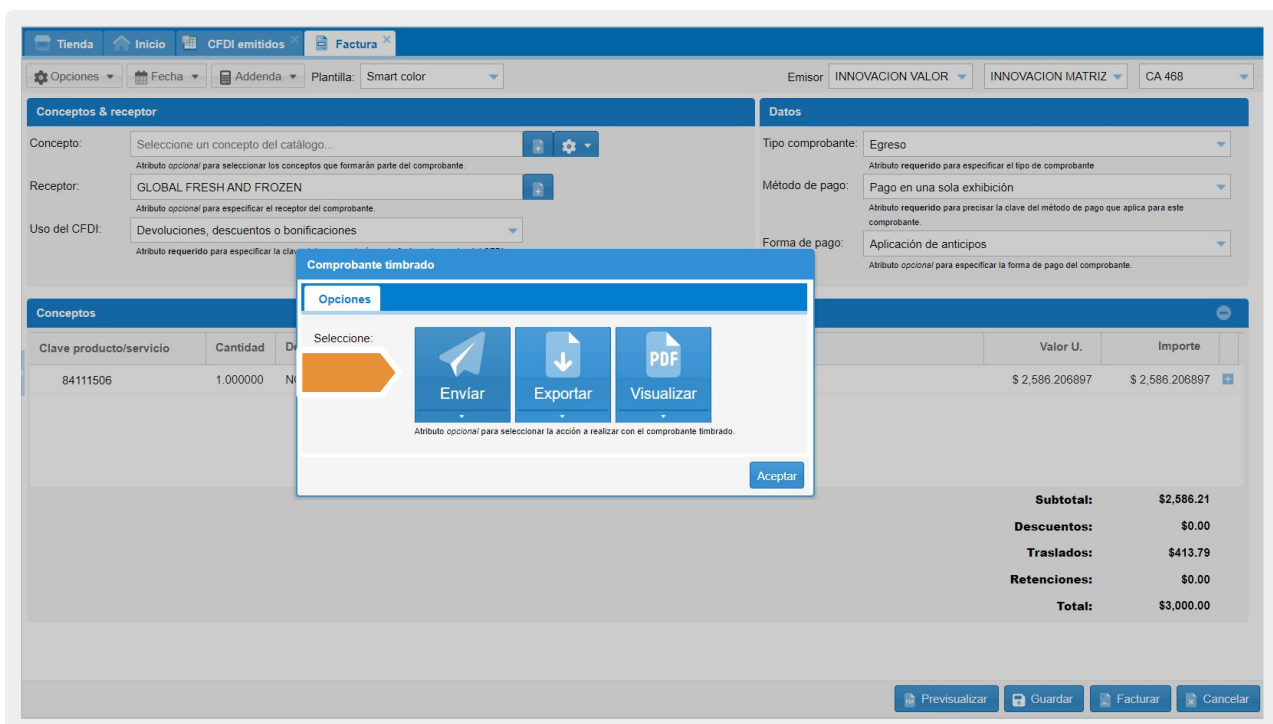
**Sello digital del CFDI:**

13. Si la información registrada es correcta, cierra esa pestaña y regresa a la ventana “Factura” para emitir el CFDI de Egreso por la Nota de Crédito. Para timbrar debes elegir el botón FACTURAR.

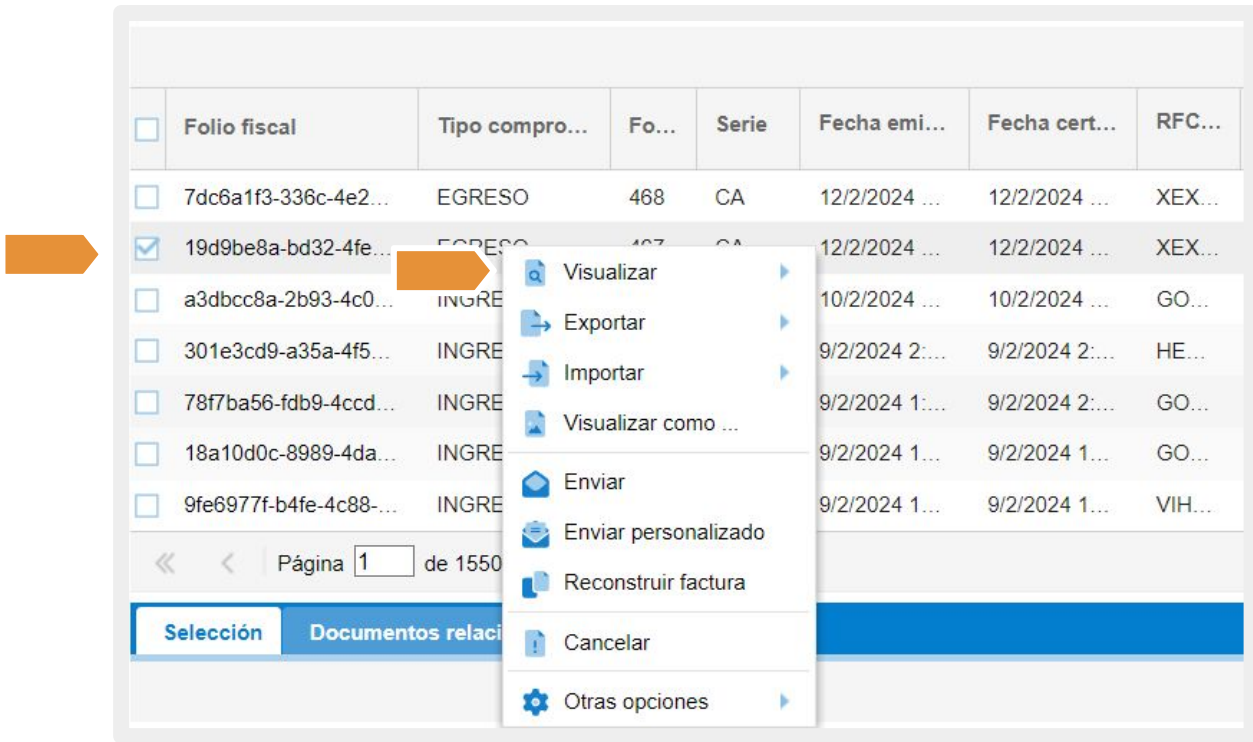


14. Posterior a esto, visualizamos una ventana cuando el CFDI se timbra exitosamente, plasmando las siguientes opciones:

- **Enviar:** Se enviará al correo electrónico que tengas guardado dentro de los datos del cliente.
- **Exportar:** Podrás guardar el comprobante dentro de tu computadora.
- **Visualizar:** Podrás visualizar el PDF de tu comprobante para poder imprimirlo.



- Una vez timbrado el CFDI, podrás consultarla en el apartado **Facturación en CFDI emitidos**.
- Selecciona la factura, da clic derecho “Visualizar” posterior “Ver XML ó PDF”



## Ejemplo de un XML de la *Nota de crédito*

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" Exportacion="01" LugarExpedicion="63901" MetodoPago="PUE" TipoDeComprobante="E"
Total="3000.00" Moneda="MXN" SubTotal="2586.21"
Certificado="MIIfTjCCA56gAwIBAgIUWzAwMDEwMDA1MDAwMDM0MzQwDQY3KoZiHvcNAQELBQAwggEhMQ8wDQYDVQQDZBQVQVQxLjAsBgNVBAoMjVNFU1ZjQ01PIERIEFEFETU1OSVNUUKFDSU501FRSSUJVVFEVSUeXGjAYBgNVBAAsMEVNBVC1JRVMgQXV0eG9ye
NoCertificado="30001000000500003454" FormaPago="30"
SelloSAT="bdp62w2FPLTAVjmcSPWRfuudBR+LdCC0ipdgqPR+vE+WfX35D9dy76yUKeR73bTxlTiX2rgRF0p3ArNiBERL5A6xVROe9k3wj1Uln3AB1PB1T4NXkEds2N1v9NhmAXd3nr+Tbdt5hqmfImhrFyokdA53wzAqQzT1hgZ46tRk1Idg24xsSOTJd66fUR
Fecha="2024-02-12T18:23:22" Folio="467" Serie="CA" Version="4.0" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/cfd/4 http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/4/cfdv40.xsd"/>
<cfdi:CfdiRelacionados TipoRelacion="07">
<cfdi:CfdiRelacionado UUID="a3dbcc8a-2b93-4c04-ae39-966a3c819e91"/>
</cfdi:CfdiRelacionados>
<cfdi:Emisor RegimenFiscal="601" Nombre="INNOVACION VALOR Y DESARROLLO" Rfc="IVD920810G2"/>
<cfdi:Receptor DomicilioFiscalReceptor="63901" RegimenFiscalReceptor="616" UsoCFDI="G02" NumRegIdTribu="461629825" ResidenciaFiscal="USA" Nombre="GLOBAL FRESH AND FROZEN" Rfc="XEXX010101000"/>
<cfdi:Conceptos>
<cfdi:Concepto ObjetoImp="02" Importe="2586.206897" ValorUnitario="2586.206897" Descripcion="NOTA DE CREDITO" Unidad="Actividad" ClaveUnidad="ACT" Cantidad="1.000000" ClaveProdServ="84111506">
<cfdi:Impuestos>
<cfdi:Traslados>
<cfdi:Traslado Importe="413.793103" TasaCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="2586.206897"/>
</cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
</cfdi:Concepto>
</cfdi:Conceptos>
<cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="413.79">
<cfdi:Traslados>
<cfdi:Traslado Base="2586.21" Importe="413.79" TasaCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002"/>
</cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
</cfdi:Concepto>
<cfdi:Complemento>
<cfdi:TimbreFiscalDigital xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital" FechaTimbrado="2024-02-12T18:23:22" NoCertificadoSAT="30001000000500003456" RfcProvCertif="SPR190613I52"
SelloCFD="c2qK03teVUF7GwsmYvKEWGeWNLyShKsF107y7EdxmJ/BesHt0tQ1Mj2zeSe9CvHIm120821iWzDkWM7ucCWKmcL375KV9v9nB4oe0Ur15KZ50b8+aGym2ncdmqB2W6NZunJrhKkaCn4GQUX22RPZ241UYfYA/2HyHxmF158BUGF2MumwH2LZLkqRY/IH
SelloSAT="bdp62w2FPLTAVjmcSPWRfuudBR+LdCC0ipdgqPR+vE+WfX35D9dy76yUKeR73bTxlTiX2rgRF0p3ArNiBERL5A6xVROe9k3wj1Uln3AB1PB1T4NXkEds2N1v9NhmAXd3nr+Tbdt5hqmfImhrFyokdA53wzAqQzT1hgZ46tRk1Idg24xsSOTJd66fUR
UUID="19d9be8a-bd32-4feb-8881-d9584f85e9ae" Version="1.1" xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd"/>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>

```