

Ejemplo de llenado de facturas
utilizando el servicio gratuito
ofrecido por el SAT
Servicios profesionales

Si eres un contribuyente que tienes ingresos por prestación de servicios profesionales a una empresa atendiendo consultas médicas a sus trabajadores y requieres emitir facturas utilizando la nueva versión 3.3 del Anexo 20, puedes expedirlas utilizando el servicio de generación de factura electrónica (CFDI) ofrecido por el SAT.

Antes de iniciar, debes tener a la mano lo siguiente:

- a. Tu clave de RFC vigente.
- b. Tu contraseña o e.firma, para autenticarte y e.firma o certificado de sello digital para el sellado de la factura.
- c. La información que debe contener tu factura.

A continuación, se muestra un ejemplo de una factura por ingresos por servicios profesionales:

PLANTEAMIENTO:

Concepto	Dato
Cobro de consulta médica	\$2,500.00
Retención de ISR	\$ 250.00
Método de pago	En una sola exhibición
Forma de Pago	Transferencia electrónica de fondos

1. Ingresa al Portal del SAT www.sat.gob.mx y da clic en el menú de Trámites.



2. En la pantalla de Trámites y servicios, ingresa al menú de Factura electrónica.

Trámites y servicios

Martes 04 de julio de 2017 Inicio / Iniciar sesión ¿Olvidaste tu contraseña?

Buzón tributario Declaraciones **Factura electrónica** RFC Trámites Servicios Consultas

Factura electrónica	Consulta de folios	Verificación de facturas	Validación de forma y sintaxis
Generación gratuita	En papel	Electrónicas	Factura electrónica
Consultar, cancelar y recuperar	Comprobante fiscal digital	Electrónicas de retenciones	Comprobante fiscal digital
Solicitud de Certificados de Sello Digital		Comprobante fiscal digital	
Envío de reporte mensual de folios		En papel	

3. Da clic en Generación gratuita.

Trámites y servicios

Martes 04 de julio de 2017 Inicio / Iniciar sesión ¿Olvidaste tu contraseña?

Buzón tributario Declaraciones **Factura electrónica** RFC Trámites Servicios Consultas

Factura electrónica	Consulta de folios	Verificación de facturas	Validación de forma y sintaxis
Generación gratuita	En papel	Electrónicas	Factura electrónica
Consultar, cancelar y recuperar	Comprobante fiscal digital	Electrónicas de retenciones	Comprobante fiscal digital
Solicitud de Certificados de Sello Digital		Comprobante fiscal digital	
Envío de reporte mensual de folios		En papel	

4. En la siguiente pantalla, ingresa tu “RFC”, tu contraseña, captura el “Captcha” y da clic en el botón de enviar.

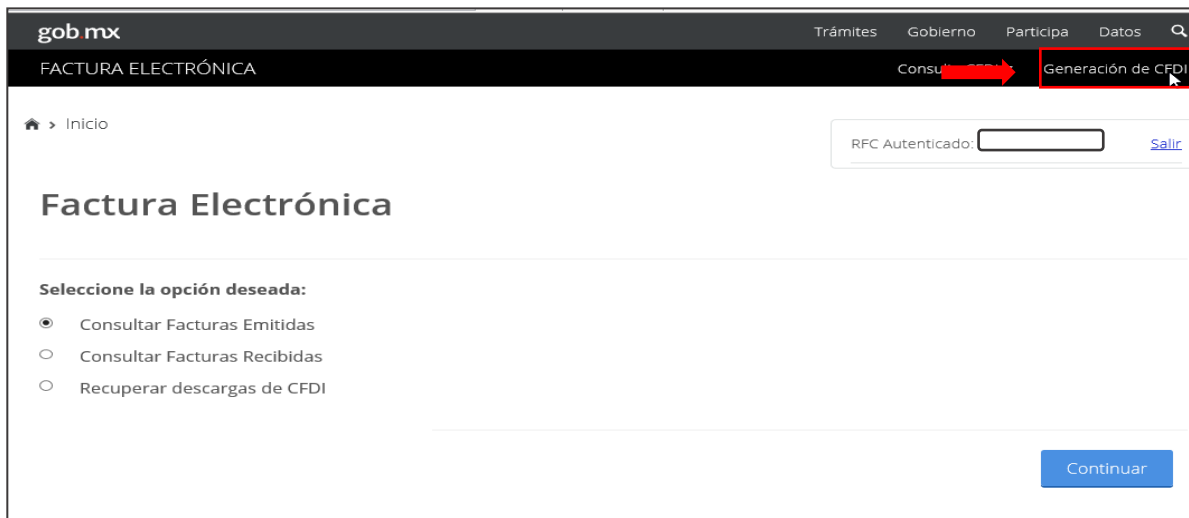
gob mx Trámites Gobierno Participa

Acceso por contraseña

RFC:

Contraseña:

5. Ingresas a Generación de CFDI, en la barra del menú ubicado en la parte superior de la pantalla.



6. Si es la primera vez que ingresas a la herramienta, debes revisar términos y condiciones de uso y firmarlos electrónicamente, esto se realiza por una única vez.



7. A continuación ingresar datos en la pestaña *Emisor/Receptor*

El sistema registrará de manera automática los datos registrados en una primera vez.

Continua para registrar la información de RFC y nombre del receptor en el apartado correspondiente.

En datos del emisor, debes seleccionar la clave de tu régimen fiscal y el tipo de comprobante del combo de selección.

En datos del receptor, debes registrar el RFC del receptor, y de manera opcional el nombre o razón social y elegir de la lista desplegable el uso del CFDI que le dará el receptor del comprobante.

Nota: En caso de que tu cliente desconozca el uso del comprobante, selecciona la opción “P01 Por definir”.

Una vez que ingresaste la información requerida, da clic en el botón Siguiente.

8. En la pestaña de *Comprobante* deberás ingresar los siguientes datos:

- Fecha y hora de expedición: lo que corresponda de acuerdo a la generación de la factura.
- Lugar de expedición: el código postal de tu domicilio fiscal el cual podrás ubicar en el Catálogo de Códigos Postales que se encuentra publicado en el Portal del SAT.
- Moneda: de la lista desplegable seleccionar “MXN Peso Mexicano”, para encontrar rápido el peso mexicano, podrás teclear “MXN”.
- Forma de Pago: la clave “03 Transferencia electrónica de fondos”
- Método de pago: “PUE Pago en sola exhibición”.

Factura electrónica

Capturar comprobante

¡Éxito! El comprobante capturado se almacenó exitosamente. Le recordamos que tiene 72 hrs. para concluir su captura y/o enviarlo a certificar; pasado este tiempo el comprobante será eliminado del servicio.

Emisor/Receptor

Comprobante

Complementos

Comprobante

Fecha y hora de expedición*: <input type="text" value="2017-07-04T16:37:55"/>	Lugar de expedición*: ⓘ <input type="text" value="06310"/>	Serie: <input type="text" value="01"/>
Folio: <input type="text" value="1"/>	Moneda*: <input type="text" value="MXN Peso Mexicano"/>	Tipo de cambio: <input type="text"/>
Forma de pago: <input type="text" value="03 Transferencia electrónica de for"/>	Método de pago: <input type="text" value="PUE Pago en una sola exhibición"/>	Confirmación: ⓘ <input type="text"/>
Condiciones de pago: <input type="text"/>		

6

9. En la pestaña de *Conceptos* se capturan los datos aplicables a los conceptos que amparan la factura:

Para poder registrar la clave del producto y servicio debes hacer uso del catálogo de productos y servicios del Anexo 20, puedes apoyarte utilizando el buscador que se encuentra disponible en el Portal del SAT en la siguiente dirección electrónica: http://www.sat.gob.mx/informacion_fiscal/factura_electronica/Paginas/busquedac_laveprod_oserv.aspx

- Cantidad: se ingresa “1”,
- Clave de unidad: en este ejemplo la clave es E48.
- Valor unitario: se capturan los \$2,500.00 del cobro de la consulta médica.

Posteriormente dar clic en Aceptar.



Concepto

Concepto Impuestos

Clave de producto o servicio*: 85121600 Servicios médic

Cantidad*: 1

Unidad:

Clave unidad*: E48 Unidad de servicio

Número de identificación:

Descripción*: HONORARIOS MEDICOS

Valor unitario*: 2500

Importe*: 2500.00

Descuento:

Adicionales

Impuestos Información aduanera Cuenta predial

* Campos obligatorios

Cerrar Aceptar

10. Para el registro de los impuestos dar clic en la castilla de “Impuestos”

En la pestaña “Impuestos”, para este ejemplo únicamente existe retención de ISR, por lo que se elige la opción Retención para registrar:

- Base: siguiendo el ejemplo la base serán los \$2,500.00
- Impuesto: opción “001 ISR”
- Tipo factor: Tasa
- Tasa o cuota: capturar 0.100000
- Importe: el aplicativo lo calcula automáticamente.

Posteriormente dar clic en el botón Aceptar.

Concepto

Concepto Impuestos

Tipo
 Retención Traslado

Retención

Base*: 2500 Impuesto*: 001 ISR Tipo factor*: Tasa

Tasa o cuota*: 0.100000 Importe*: 250.00

Cancelar Agregar

* Campos obligatorios

La aplicación mostrará la siguiente pantalla con los datos capturados anteriormente.

Concepto

Concepto Impuestos

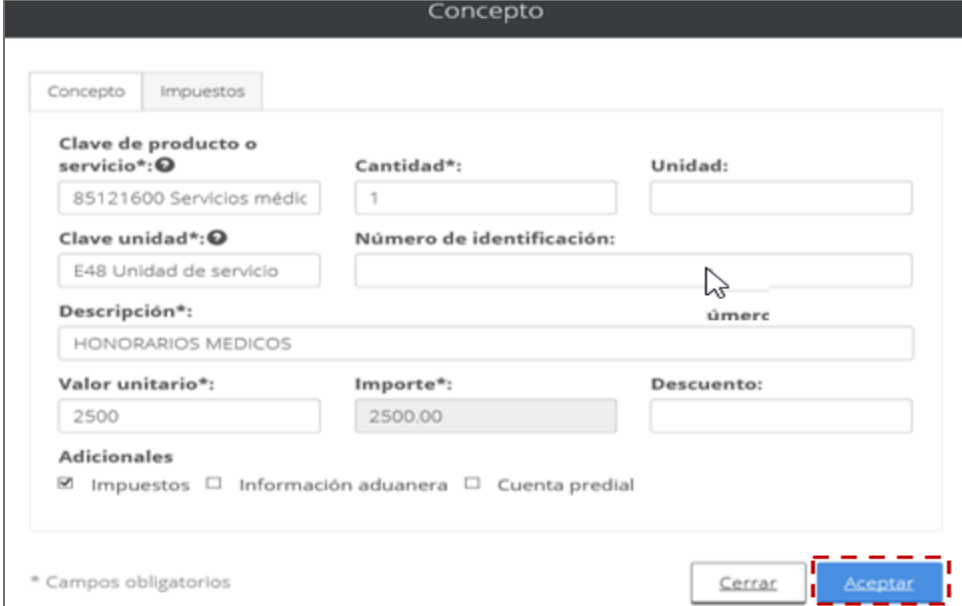
Tipo
 Retención Traslado

Agregar

Base	Impuesto	Tipo factor	Tasa o cuota	Importe	Acciones
2500	001 ISR	Tasa	0.100000	250.00	✕

* Campos obligatorios

11. Posteriormente la aplicación te regresará a la pestaña *Conceptos* en donde deberás dar clic en aceptar.



Concepto

Concepto Impuestos

Clave de producto o servicio*: 85121600 Servicios médic

Cantidad*: 1

Unidad:

Clave unidad*: E48 Unidad de servicio

Número de identificación:

Descripción*: HONORARIOS MEDICOS

Valor unitario*: 2500

Importe*: 2500.00

Descuento:

Adicionales

Impuestos Información aduanera Cuenta predial

* Campos obligatorios

Cerrar Aceptar

12. A continuación la aplicación te mostrará la siguiente pantalla, si la información es correcta deberás dar clic en el botón siguiente.

Cfdi relacionados

Tipo de relación*:

Conceptos

Clave de producto o servicio	Cantidad	Unidad	Clave unidad	Número de identificación	Descripción	Valor unitario
85121600 Servicios médicos de doctores especialistas	1		E48 Unidad de servicio		HONORARIOS MEDICOS	25

Impuestos trasladados

Impuesto	Importe
001 ISR	250.00

Subtotal*:
2500.00

Descuento:

Total de impuestos trasladados:

Total de impuestos retenidos:
250.00

Total*:
2250.00

* Campos obligatorios

13. En la pestaña de *Complementos* no deberás ingresar información porque tu factura no requiere un complemento, por lo que podrás dar clic en Sellar comprobante.

Factura electrónica

Capturar comprobante

¡Éxito! El comprobante capturado se almacenó exitosamente. Le recordamos que tiene 72 hrs. para concluir su captura y/o enviarlo a certificar; pasado este tiempo el comprobante será eliminado del servicio.

Emisor/Receptor Comprobante Complementos

- Certificado de destrucción
- Donatarios
- Leyendas fiscales
- Nómina
- Pago en especie
- Recepción de pagos
- Renovación y sustitución de vehículos

* Campos obligatorios

[Atrás](#) [Guardar comprobante](#) [Sellar comprobante](#)

14. La aplicación mostrará la pantalla para firmar la factura, deberás ingresar tu contraseña de clave privada, e incorporar los archivos .key y .cer, una vez que los ingreses da clic en el botón de Sellar y Certificar.

Firmar comprobante

RFC*:

Contraseña de clave privada*:



Clave privada (.key)*: [Buscar](#)

Certificado (.cer)*: [Buscar](#)

* Campos obligatorios

[Confirmar](#) [Sellar y Certificar](#)

[Búsqueda](#)

15. En la siguiente pantalla, en el apartado “Acciones” al dar clic en el icono  podrás descargar el archivo electrónico XML del comprobante fiscal y la representación impresa al seleccionar el icono .

Factura electrónica							
Resultado de comprobante							
Acciones	Folio fiscal	RFC receptor	Nombre o razón social receptor	Fecha de emisión	Fecha de certificación	Efecto	Total
 	6278ec17-8ce9-494a-a8 87-c31d8d5a7ccf			04/07/2017 04:1 6:17 p. m.	04/07/2017 04:33:0 0 p. m.	I	5800. 00

[Regresar](#)