



## GUÍA PARA EXPEDIR CFDI 3.3 POR ANTICIPOS RECIBIDOS DE CLIENTES

### Indice

#### [1. Configuración](#)

[1.1 Asignar Método de Pago a Series y Folios](#)

[1.2 Alta de Artículo para el anticipo](#)

[1.3 Configurar Parámetros del CFDI de Egresos del anticipo](#)

#### [2. Emisión de CFDI's de Anticipos](#)

2.1 [CFDI Ingreso del Anticipo](#)

2.2 [CFDI Ingreso por el total de la operación](#) y CFDI Egreso por el anticipo

#### [3. Auditoría de Anticipos](#)

## Procedimiento para facturar CFDI's por anticipos recibidos de clientes

La Guía de llenado del Anexo 20 establece:

- A. Facturación aplicando anticipo con CFDI de egreso
  - 1 CFDI tipo I (Ingreso) por el valor del anticipo recibido
  - 1 CFDI tipo I (Ingreso) por el total de la operación
  - 1 CFDI tipo E (Egreso) por el valor del anticipo

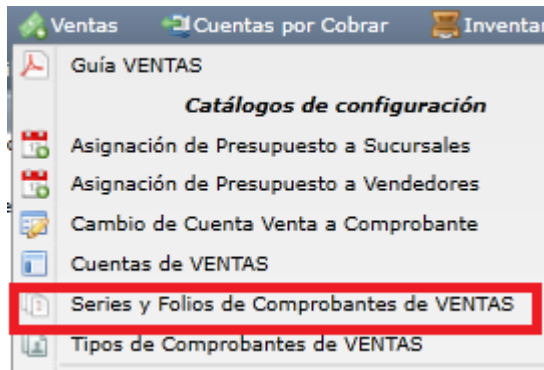
## CONFIGURACION

### 1. CONFIGURACIÓN

#### 1.1 Asignar método de pago a Series de comprobantes

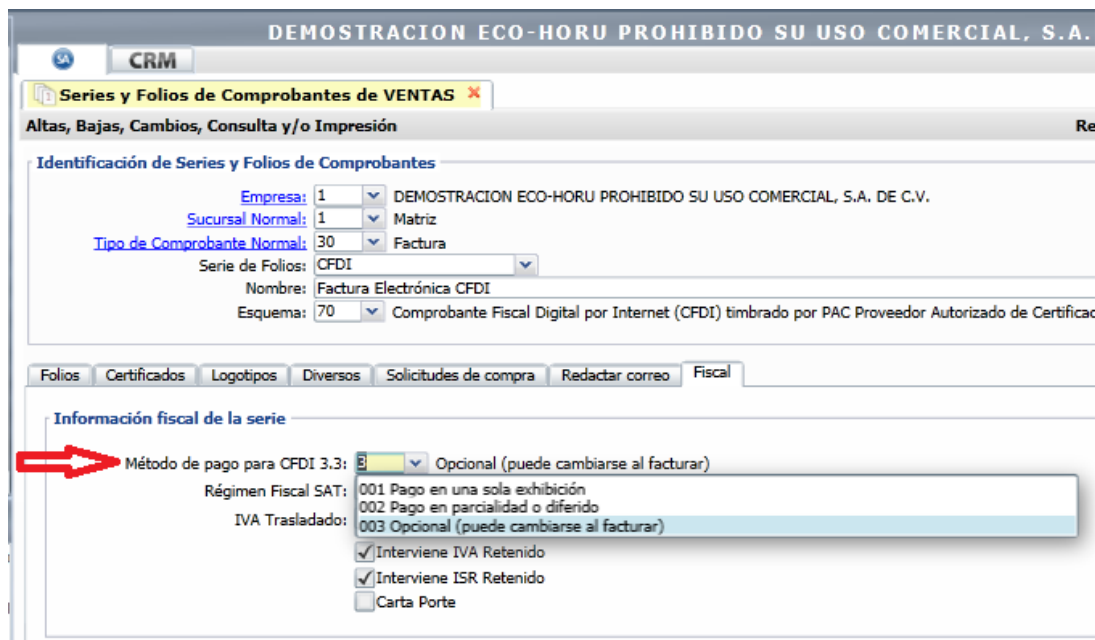
Para facilitar el asignar correctamente el Método de pago al emitir comprobantes configure a la Serie del comprobante el método de pago correspondiente.

Entrar a Ventas > Series y Folios de Comprobantes



Dar clic en la **Pestaña Fiscal** y seleccione el **Método de Pago** que se le asignará automáticamente a la Serie al emitir el comprobantes:

- 001 Pago en una sola exhibición → PUE clave SAT
- 002 Pago en parcialidad o diferido → PPD clave SAT
- 003 Opcional → Se indica al facturar



Es recomendable a las Series de facturas a crédito asignar el método de pago PPD, a las Series de contado opcional PUE o PPD y a las Notas de Crédito asignar PUE.



## 1.2 Alta del Código del Artículo para facturar anticipo

Entrar a **Inventarios > Catálogos > Artículos**.

Capturar el código del **Artículo** que se usará para facturar el anticipo, ejemplo: ANTICIPO.  
En **Nombre** debe decir: Anticipo del bien o servicio.

En la Pestaña Datos para Ventas, dar de alta la **Unidad de Métrica** que se llame **ACT** y tenga relacionada la Unidad ACT del catálogo SAT, en **Clave SAT** poner **84111506** Servicios de facturación y seleccionar el **Impuesto**.

**Artículos/Servicios** X

Altas, Bajas, Cambios, Consulta y/o Impresión

**Identificación del Artículo/Servicio**

Empresa: 1 DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMERCIAL, S.A. DE C.V.  
 Sucursal: 1 Matriz  
 Artículo/Servicio: ANTICIPO  
 Nombre: Anticipo del bien o servicio  
 Nombre corto: ANT  
 Código de Barras:

**Datos de Ventas**

Cuenta SA de Inventario, NORMAL: 1160 Inventario Mercancías/Servics. Localización dentro del almacén:   
 Medida del producto: 1 Base Mexicano Cuenta de Ventas de No Ventas Normales:   
 Unidad de Medida 1: 236 ACT  
 Número de decimales: 2  
 Número de decimales: 0  
 Política de Descuento:   
 Porcentaje de Utilidad:   
 Margen de Utilidad: 0.000000 [Calcular m](#)  
 Limpiar en Proceso. Código de Artículo especial por C  
 Clave SAT: 84111506 Servicios de facturación

**Históricos**

Fecha	Precio base	Impuestos	Desde	Hasta	Precio base	% Desccto	Pre
27/10/2017		0.00				1	

Dar clic en el botón Guardar.



## 1.3 Configurar parámetros del CFDI de Egreso del Anticipo

Para que SuperADMINISTRADOR al emitir el CFDI por el valor total de la operación genere automáticamente el CFDI de Egreso por el valor del anticipo realice la siguiente configuración.

Entrar a **Ventas -> Emitir Comprobante de Ventas** y seleccionar el botón de **Opciones** (se requiere tener permisos), en la pantalla mostrada seleccionar la Pestaña **Notas de Crédito**.

En la Ventana que se muestra en la parte inferior en el apartado Configuración para los Egresos por Aplicación de Anticipos capturar:

**Tipo de Comprobante**, ejemplo: 50 Notas de Crédito, **Serie**, **Artículo de Egreso** (el dado de alta en el punto 1.2 ejemplo ANTICIPO), **Forma de Pago** debe ser 30 Aplicación de Anticipo.

Dar clic en botón Guardar.



## FACTURACIÓN

### 2. Emisión de CFDI's de Anticipos recibidos

Entrar a **Ventas** → **Emitir Comprobantes de Ventas**.

#### 2.1 CFDI Ingreso del valor del Anticipo

Seleccionar Tipo de Comprobante, Serie y Folio. En Artículo capturar el Código dado de alta, por ejemplo ANTICIPO, Cantidad es 1 y en Precio poner el Importe, por ejemplo 10,000, dar enter hasta terminar de dar de alta el renglón.

Artículo	Descripción	U. Medida	Cantidad	Precio	% Desc.	Importe
ANTICIPO	Anticipo del bien o servicio	ACT	1.00	10,000.00	0	10,000.00

<b>Partidas: 1 / Cantidad: 1</b>	
Subtotal:	10,000.00
IVA:	1,600.00
<b>Total:</b>	<b>11,600.00</b>

Clic en botón Guardar comprobante .

Al terminar el timbrado el pdf generado se muestra a continuación.

**ECO-HORU**  
SuperSISTEMAS

R.F.C. AAA010101AAA  
5 DE FEBRERO 1236, CIUDAD OBREGON, CAJEME, Sonora  
México, C.P. 85095

**Factura**  
**CFDI3**

**Fecha**  
28/10/2017 01:08:40 p. m.

Lugar de Expedición: 85095

**Cliente:** MARES GONZ... **CFDI Tipo Ingreso por el valor del anticipo recibido**

NAINARI 1198 PTE  
CIUDAD OBREGON, CAJEME, SONORA  
MÉXICO, C.P. 85110  
R.F.C. XAXX010101000  
Uso CFDI: P01 Por definir

Código: 2

Contado  
Forma de Pago: 13 Pago por subrogación

Código	Descripción	Cantidad	Medida	Precio	Importe
ANTICIPO	Anticipo del bien o servicio	1	ACT	10,000.00	10,000.00
<b>Total con letra:</b>		<b>Total:</b>			
ONCE MIL SEISCIENTOS PESOS 00/100 M.N.		Subtotal			10,000.00
		IVA 16%			1,600.00
		Total			11,600.00



Versión: 3.3 Este documento es una representación impresa de un CFDI  
 Certificado del emisor: 30001000000300023708 Tipo de comprobante: Ingreso Folio fiscal: c44b147-7e05-4be8-bdb6-b95042ef1aad  
 Certificado del SAT: 20001000000300022323 Pago en una sola exhibición Fecha y hora de certificación: 28/10/2017 15:51:18



## 2.2 CFDI Ingreso del total de la operación y CFDI de Egreso por el anticipo

Capture la Serie y Folio, Cliente y los artículos a facturar y luego proceda a Aplicar el Anticipo. **Una vez grabado el comprobante si se omitió aplicar el anticipo ya no es posible hacerlo dado que al timbrar se incluyen en CFDI de la factura los CFDI relacionados (anticipos).**

Emitir Comprobantes de VENTAS [Factura] X

Altas, Bajas, Cambios, Consulta y/o Impresión ALT

Comprobante

Opciones **Relacionado al Comprobante o Cliente** Complementos

Crédito del Cliente  
 Pendientes Por Surtir del Cliente  
 Relación entre Comprobantes  
 Existencias  
 Actualizar precios  
**Relacionar a un anticipo**

Empresa Sucursal  
 1 1

Sucursal Comp Serie Folio Fecha Hora  
 4 28/10/2017 13:51:02

Cancelado: NO IMPRESO

Copiar Comprobantes

Orden de Compra T/Cambio Cuenta Venta Atendio Vendedor Trabajador  
 Ventas Me 1 1

Existencia: 0.00 IVA  Cambiar precio  Cambiar cantidad  Generar cargo extra  Comprobante pendiente

Artículo	Descripción	U. Medida	Cantidad	Precio	% Descto.	Importe
1	Varrilla roscada grado 2 3/8 x 1Mt	Pieza	100	150.00	0	15000.00

Ver/Agregar al Comprobante

Comentario global  
 Totales  
 Formas de pago  
 Entrega

Ver gráfica de CFDI'S  
 CFDI Timbrados

Entregar por nuestra cuenta:

Partidas: 1 / Cantidad: 100

Subtotal:	15,000.00
IVA:	2,400.00
Total:	17,400.00

### Aplicación de Anticipos

Para aplicar a la factura uno o varios anticipos es importante antes de Grabar el documento entrar a la Pestaña **Relacionado al Comprobante o Cliente** → **Relacionar a un anticipo**.



Se abre la Ventana con los anticipos disponibles. Capturar el importe con IVA que se va aplicar a esta factura. El importe no puede ser mayor al disponible. Ejemplo: 5800.

**Anticipos con saldo**

Importe a aplicar

Importe con IVA: 5800

Suc	SerieFolio	Emisión	Total	Utilizado	Disponible	Utilizar
1	CFDI3	28/10/2017	11,600.00	0.00	11,600.00	5,800.00

Importe del anticipo: 5,800.00  
Importe a pagar: 11,600.00

Aceptar Cancelar

Dar clic en Aceptar.

Al Grabar el Comprobante se inicia el proceso de timbrado del CFDI Ingreso del valor de la operación y también automáticamente se genera el CFDI Egreso del anticipo aplicado (Nota de Crédito) y en Descripción el sistema automáticamente pone Anticipo Aplicado. Un ejemplo de CFDI's son:

R.F.C. AAA010101AAA

**ECO-HORU**  
SuperSISTEMAS

5 DE FEBRERO 1236, CIUDAD OBREGON, CAJEME, Sonora  
México, C.P. 85095

**Factura**  
**CFDI4**

**Fecha**  
28/10/2017 03:21:26 p. m.

CFDI Tipo Ingreso del total de la operación

Lugar de Expedición: 85095

**Cliente:** MARES GONZALEZ JUAN  
NAINARI 1198 PTE  
CIUDAD OBREGON, CAJEME, SONORA  
MÉXICO, C.P. 85110  
R.F.C. XAXX010101000  
Código: 2  
Uso CFDI:P01 Por definir

**Condiciones:** Contado  
Forma de Pago: 13 Pago por subrogación

Código	ClaveProdServ	Descripción	Cantidad	Medida	ClaveUnidad	Precio	Importe
1	30102404	Varrilla roscada grado 2 3/8 x 1Mt	100	Pieza	H87	150.00	15,000.00
<b>Total con letra:</b>							
DIECISIETE MIL CUATROCIENTOS PESOS 00/100 M.N.							
						Subtotal	15,000.00
						IVA 16%	2,400.00
						<b>Total</b>	<b>17,400.00</b>

Este documento es una representación impresa de un CFDI

Versión: 3.3

Certificado del emisor: 30001000000300023708 Tipo de comprobante: Ingreso Folio fiscal: f7df4584-7581-43db-8705-61a5267cfbec

Certificado del SAT: 20001000000300023233 Pago en una sola exhibición Fecha y hora de certificación: 28/10/2017 17:24:42

601 General de Ley Personas Morales R.F.C. PAC: AAA010101AAA

R.F.C. AAA010101AAA

5 DE FEBRERO 1236, CIUDAD OBREGON, CAJEME, Sonora  
México, C.P. 85095

**Nota de Crédito**  
**NCR1**

**Fecha**  
28/10/2017 03:24:12 p. m.

CFDI Tipo Egreso del anticipo aplicado

Lugar de Expedición: 85095

**Cliente:** MARES GONZALEZ JUAN  
NAINARI 1198 PTE  
CIUDAD OBREGON, CAJEME, SONORA  
MÉXICO, C.P. 85110  
R.F.C. XAXX010101000  
Código: 2  
Uso CFDI:P01 Por definir

**Condiciones:** Contado  
Forma de Pago: 30 Aplicación de Anticipos

Código	ClaveProdServ	Descripción	Cantidad	Medida	ClaveUnidad	Precio	Importe
ANTICIPO	84111506	Aplicación de anticipo	1	ACT	ACT	5,000.00	5,000.00
<b>ESTIMADO CLIENTE LE NOTIFICAMOS QUE CON ESTA FECHA</b>						<b>ABONAMOS</b>	<b>ESTA CANTIDAD A SU APRECIABLE CUENTA</b>
<b>Contabilidad</b>		<b>Autorizo</b>	<b>Recibí</b>		<b>Total:</b>		
					Subtotal		5,000.00
					IVA 16%		800.00
					<b>Total</b>		<b>5,800.00</b>

**Total con letra:**  
CINCO MIL OCHOCIENTOS PESOS 00/100 M.N.

**Documentos relacionados al CFDI:**  
Tipo de Relación: 07 CFDI por aplicación de anticipo  
UUID(s): f7df4584-7581-43db-8705-61a5267cfbec

Este documento es una representación impresa de un CFDI

Versión: 3.3

Certificado del emisor: 30001000000300023708 Tipo de comprobante: Egreso Folio fiscal: 173be380-8d6-4395-9d04-d78211d3595

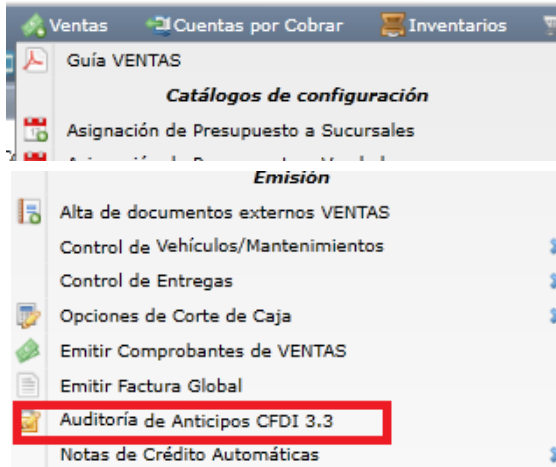


## AUDITORÍA DE ANTICIPOS

### 3. Auditoría de Anticipos

Esta opción le facilitará llevar un buen control de los anticipos recibidos, importes de anticipos aplicados y saldos por cliente y totales por empresa y sucursal.

Seleccione **Ventas > Auditoría de Anticipos**



**Auditoría de Anticipos CFDI 3.3** ✕

**ANTICIPOS FACTURADOS**

**Opciones del reporte**

Nombre del reporte: ANTICIPOS FACTURADOS  
 Fecha: 27/10/2017 al 30/10/2017  
 Ordenado por: Empresa - Sucursal - Cliente  
 Auditar: Facturación de Anticipos  
 Aplicación de Anticipos

**Filtros de búsqueda**

Empresa: \_\_\_\_\_  
 Sucursal: \_\_\_\_\_  
 Cliente: \_\_\_\_\_  
 Estado SAT: \_\_\_\_\_  
 Serie Factura Anticipo: CFDI  
 Folio Factura Anticipo: \_\_\_\_\_

**Seleccionar reporte para auditar la Facturación de anticipos o su Aplicación en facturas**

Capture los filtros para la impresión del reporte de auditoría:

**Nombre del Reporte** y **Rango de Fechas**. **Ordenado por:** Empresa-Sucursal-Cliente o Empresa-Cliente.

En **Auditar** se tiene opción para obtener solo los anticipos facturados seleccionando:Facturación Anticipos, o un reporte con solo los anticipos aplicados: Aplicación de Anticipos.

En **Filtros de búsqueda** capture los parámetros deseados para la selección de comprobantes.



Ejemplo de reporte con opción en Auditar: Anticipos Facturados.

30/10/2017 11:38:19 a. m. DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMERCIAL, S.A. DE C.V. Hoja: 1 de 1

ANTICIPOS FACTURADOS DEL 26 AL 30 DE OCTUBRE DE 2017 DEL 26 AL 30 OCT 2017 **Total Aplicado Disponible**

**CFDI Ingreso Anticipos Cliente**

TCom	SerieFolio	Cliente	Emisión	Subtotal	Iva	Total	Aplicado	Disponible	
1		DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMERCIAL, S.A. DE C.V.							
1	1	Matriz							
30	CFDI1	2	MARES GONZALEZ JUAN	27/10/2017	10,000.00	1,800.00	11,800.00	0.00	
30	CFDI3	2	MARES GONZALEZ JUAN	28/10/2017	10,000.00	1,800.00	11,800.00	5,800.00	
30	CFDI5	2	MARES GONZALEZ JUAN	30/10/2017	50,000.00	8,000.00	58,000.00	0.00	
30	CFDI6	32	COMERCIALIZADORA DE	30/10/2017	80,000.00	12,800.00	92,800.00	44,080.00	
30	CFDI10	33	CONSTRUCTORA MARIA, S.A DE	30/10/2017	50,000.00	8,000.00	58,000.00	0.00	
<b>Total Sucursal, Regs:</b>				<b>5</b>	<b>200,000.00</b>	<b>32,000.00</b>	<b>232,000.00</b>	<b>66,120.00</b>	<b>165,880.00</b>
<b>Total Empresa, Regs:</b>				<b>5</b>	<b>200,000.00</b>	<b>32,000.00</b>	<b>232,000.00</b>	<b>66,120.00</b>	<b>165,880.00</b>

\* Un anticipo se puede aplicar total o parcial a una o mas facturas.  
En una factura se pueden aplicar de uno o de varios CFDI de anticipos.

Ejemplo de reporte con opción en Auditar: Anticipos Aplicados.

30/10/2017 11:09:32 a. m. DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMERCIAL, S.A. DE C.V. Hoja: 1 de 1

ANTICIPOS APLICADOS DEL 26 AL 30 DE OCTUBRE DE 2017 DEL 26 AL 30 OCT 2017

**1 CFDI Ingreso 2 CFDI Ingreso 3 CFDI Egreso Aplicado del Anticipo**

Cliente	Emisión	Anticipo	Factura	Egreso	Total Factura	Aplicado	
1	DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMERCIAL, S.A. DE C.V.						
1	1	Matriz					
<b>Relaciones</b>							
2	MARES GONZALEZ JUAN	27/10/2017	CFDI1	CFDI2	NCR1	17,400.00	11,800.00
2	MARES GONZALEZ JUAN	28/10/2017	CFDI3	CFDI4	NCR1	17,400.00	5,800.00
32	COMERCIALIZADORA DE	30/10/2017	CFDI6	CFDI8	NCR1	20,880.00	20,880.00
32	COMERCIALIZADORA DE	30/10/2017	CFDI6	CFDI9	NCR1	27,840.00	27,840.00
<b>Total Sucursal, Regs:</b>					<b>4</b>	<b>83,520.00</b>	<b>66,120.00</b>
<b>Total Empresa, Regs:</b>					<b>4</b>	<b>83,520.00</b>	<b>66,120.00</b>

Observe como la columna de Aplicado en ambos reportes son iguales. También se muestra la relación entre comprobantes.

