



## 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](#)
- [1.4 Configurar SI lleva o NO cartera de Anticipos](#)

#### 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

Sólo 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: No se conoce o no se ha determinado el bien o servicio que se va a adquirir o el precio del mismo

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

**1**

**Emisión de un CFDI por el valor del anticipo recibido**

Emisor: <b>Aceros, S.A. de C.V.</b>	
<b>CFDI Ingreso</b>	
<b>Folio</b> 24598389-4f7c-400f-a9bb-7ecefde7467b	
Receptor: <b>Mares Gonzalez Juan</b>	
84111506	1 ACT Anticipo del bien o servicio \$10,000.00
<b>Subtotal</b>	<b>\$10,000.00</b>
<b>IVA</b>	<b>1,600.00</b>
<b>Total</b>	<b>\$11,600.00</b>

**2**

**Emisión de un CFDI por el total de la operación**

Emisor: <b>Aceros, S.A. de C.V.</b>	
<b>CFDI Ingreso</b>	
<b>Folio</b> dfb6c37c-905d-4c6c-8cco-56185fa886d0	
Receptor: <b>Mares Gonzalez Juan</b>	
130188	Varilla coarrugada \$15,000.00
<b>Subtotal</b>	<b>\$15,000.00</b>
<b>IVA</b>	<b>2,400.00</b>
<b>Total</b>	<b>\$17,400.00</b>

**CFDI Relacionado:** 24598389-4f7c-400f-a9bb-7ecefde7467b  
**Tipo de Relación:** 07 CFDI Por aplicación de anticipo

**3**

**Emisión de un CFDI de tipo Egreso por el valor del anticipo**

Emisor: <b>Aceros, S.A. de C.V.</b>	
<b>CFDI Egreso</b>	
<b>Folio</b> d5b8c86e-5636-4de7-8ffc-0f7a7a82dee2	
Receptor: <b>Mares Gonzalez Juan</b>	
84111506	1 ACT Aplicación de anticipo \$10,000.00
<b>Subtotal</b>	<b>\$10,000.00</b>
<b>IVA</b>	<b>1,600.00</b>
<b>Total</b>	<b>\$11,600.00</b>

**CFDI Relacionado:** dfb6c37c-905d-4c6c-8cco-56185fa886d0  
**Tipo de Relación:** 07 CFDI Por aplicación de anticipo

CONFIGURACION

1. CONFIGURACIÓN

1.1 Asignar método de pago a Series de comprobantes y formato de impresión

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**

**Método de Pago**

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

**Formato de Impresión**

Dar clic en la **Pestaña Diversos. En Formato de Impresión 3.3** Seleccionar según según el Tipo de Comprobante el formato de impresión:

- CFDI Ingreso Factura normal → Cfdi33
- CFDI Egreso Nota de Crédito → CfdiNotaCredito33
- CFDI Pago Pago Parcial → CfdiPagoParcial

**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: **ANTICIPO**. En **Nombre** **DEBE DECIR**: Anticipo del bien o servicio.

En la **Pestaña Datos para Ventas**, SE DEBE asignar la **Unidad de Medida** que tenga relacionada la Unidad **ACT** del catálogo SAT, en **Clave SAT** poner **84111506** Servicios de facturación y seleccionar el **Impuesto**.

**Importante: Si alguno de estos datos es diferente (Código, Nombre, Unidad de Medida, Clave SAT) AL FACTURAR NO SE CONSIDERARA COMO ANTICIPO y el sistema no la presentará para relacionarla.**

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 **Otras Opciones** (si el botón no esta visible se requieren 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.

clic en botón **Guardar**.

### 1.4 Configurar SI se lleva o No Cartera de Anticipos

Si se tiene el Módulo de Cuentas por Cobrar al momento de emitir una factura de anticipos por default se genera el movimiento a Cartera de Anticipos del cliente. También se tiene la opción de **NO llevar la cartera** de anticipos para lo cual se activa la casilla localizada en la parte inferior de esta pantalla.

Entrar a **Configuración** → **Empresas** y seleccionar la pestaña de Configuraciones.

Empresas

Altas, Bajas, Cambios, Consulta y/o Impresión

Identificación de la Empresa

Empresa: 1 Trabajar en Demostración:  Clic para agregar clave de acceso

Nombre: SERVICIOS ADMINISTRATIVOS ECO-HORU, S.A. DE C.V.

Clave de Acceso Generales **Configuraciones** Comercio Exterior Certificados

Configuraciones

Fechas mínimas de proceso

Fecha mínima de proceso Para Contabilidad Para Cuenta por Pagar restar: 0

Actualizar en automático la fecha mínima de proceso:  restar: 0 días a la fecha actual

Lista de precios:

No permitir el acceso al sistema después de la siguiente hora:

Hora:

Catálogo de Cuentas Contables:

Empresa:

Zona horaria:

No lleva cartera de anticipos en el módulo de CXC

Utilizar CFDI versión 3.3 (entra en automático el 01 ENE 2018)

**No lleva cartera de anticipos en el módulo de CXC:** Activar esta casilla y al emitir un CFDI de anticipos no se genera movimiento en la cartera del cliente.

Dar clic en el icono de **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 monto, por ejemplo 10000, dar enter hasta terminar de dar de alta el renglón.

Emitir Comprobantes de VENTAS [Factura] X

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

Comprobante

Opciones Relacionado al Comprobante o Cliente Complementos

Empresa Sucursal Comprobante Serie Folio Sucursal Comp Serie Folio Fecha Hora  
 1 1 30 CFDI 3 28/10/2017 13:08:40

Cliente: 2 MARES GONZALEZ JUAN (Contado) \*\*0\*\* Cancelado: NO IMPRESO

Consignado A:

Copiar Comprobantes

Orden de Compra y Fecha Otro 1 Otro 2 Moneda T/Cambio Cuenta Venta Atendio Vendedor Trabajador  
 1 1 0.00 1 1

Cantidades Ver pendiente por entregar

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

Ver/Agregar al Comprobante

Comentario global  
 Totales  
 Formas de pago

Ver gráfica de CFDI'S  
 CFDI Timbrados

Entregar por nuestra cuenta:

Partidas: 1 / Cantidad: 1

Subtotal:	10,000.00
IVA:	1,600.00
Total:	11,600.00

**Nota:** Si el artículo ANTICIPO no se da de alta como se indicó antes, entonces la factura será generada como una factura normal y el Sistema no presentará disponible el anticipo del cliente al momento de relacionarlo al facturar.

Clic en botón **Guardar** comprobante . El PDF generado se muestra a continuación.

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

CFDI Tipo Ingreso por el valor del anticipo recibido

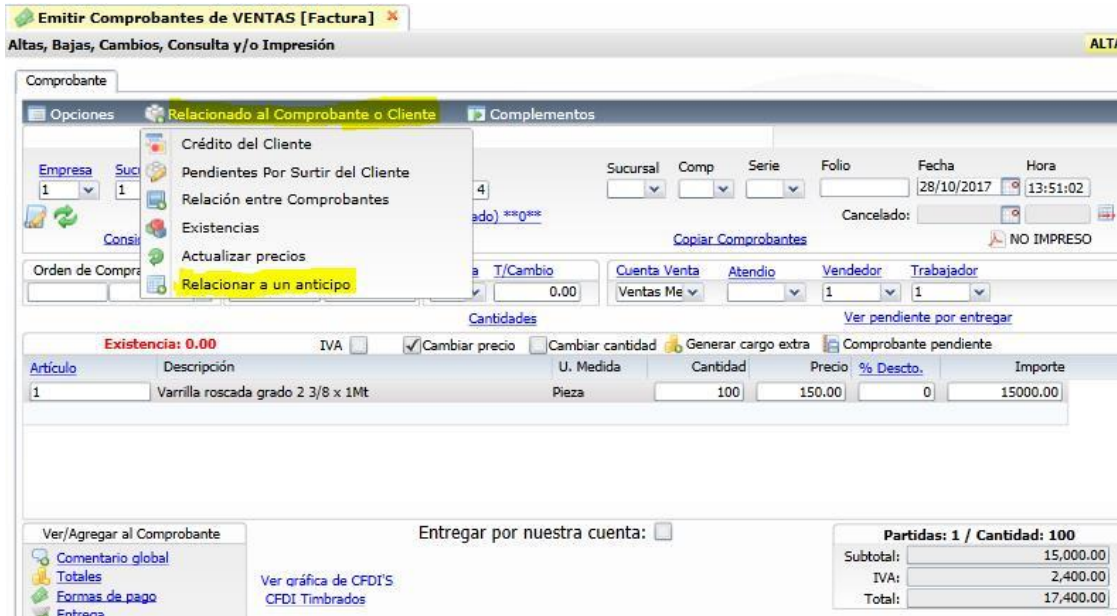
Cliente:		Condiciones:	
<b>MARES GONZALEZ JUAN</b>		Contado	
NAINARI 1198 PTE CIUDAD OBREGON, CAJEME, SONORA MÉXICO, C.P. 85110 R.F.C. XAXX010101000 Uso CFDI:P01 Por definir		Forma de Pago: 13 Pago por subrogación	
Código: 2			

Código	Descripción	Cantidad	Medida	Precio	Importe
ANTICIPO	Anticipo del bien o servicio	1	ACT	10,000.00	10,000.00
Total con letra:		Total:			
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: cf4bf147-7e05-4be8-b1b6-b95042ef1aad
Certificado del SAT: 2000100000030002323	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).**



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 de Anticipos con saldo. Capturar el **importe con IVA del Anticipo** que se va aplicar a esta factura. El importe no puede ser mayor al disponible. Ejemplo: 5800. El Sistema resta el importe del anticipo capturado y obtiene el **Importe a pagar** de la factura.



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:

|



CFDI Tipo Ingreso del total de la operación

**ECO-HORU**  
SuperSISTEMAS

R.F.C. AAA010101AAA

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

**Factura**

**CFDI4**

**Fecha**

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

Lugar de Expedición: 85095

**Cliente:**

**Condiciones:**

**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

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

**Total con letra:**

**Total:**

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>



Versión: 3.3 Este documento es una representación impresa de un CFDI  
 Certificado del emisor: 30001000000300023708 Tipo de comprobante: Ingreso Folio fiscal: f7df4584-7581-43db-8705-61a5267cfbec  
 Certificado del SAT: 20001000000300023232 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

CFDI Tipo Egreso del anticipo aplicado (Nota de Crédito)

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.

Lugar de Expedición: 85095

**Cliente:**

**Condiciones:**

**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

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

ESTIMADO CLIENTE LE NOTIFICAMOS QUE CON ESTA FECHA ABONAMOS ESTA CANTIDAD A SU APRECIABLE CUENTA

Contabilidad	Autorizo	Recibi	Total:
			Subtotal 5,000.00
			IVA 16% 800.00
			<b>Total 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



Versión: 3.3 Este documento es una representación impresa de un CFDI  
 Certificado del emisor: 30001000000300023708 Tipo de comprobante: Egreso Folio fiscal: 173be380-fd6-4395-9a04-d78211d35f95



**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.

Entrar a **Ventas > Auditoría de Anticipos**.

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	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	5,800.00	
30	CFDI5	2 MARES GONZALEZ JUAN	30/10/2017	50,000.00	8,000.00	58,000.00	0.00	58,000.00	
30	CFDI6	32 COMERCIALIZADORA DE	30/10/2017	80,000.00	12,800.00	92,800.00	48,720.00	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	58,000.00	
<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	11,600.00	
2 MARES GONZALEZ JUAN	28/10/2017	CFDI3	CFDI4	NCR1	17,400.00	5,800.00	
32 COMERCIALIZADORA DE	30/10/2017	CFDI8	CFDI8	NCR1	20,880.00	20,880.00	
32 COMERCIALIZADORA DE	30/10/2017	CFDI8	CFDI9	NCR1	27,840.00	27,840.00	
		<b>Total Sucursal, Regs:</b>			4 83,520.00	66,120.00	
		<b>Total Empresa, Regs:</b>			4 83,520.00	66,120.00	

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

