

Configurar RESICO (Régimen Simplificado de Confianza) para

Ventas y Compras en SuperADMINISTRADOR

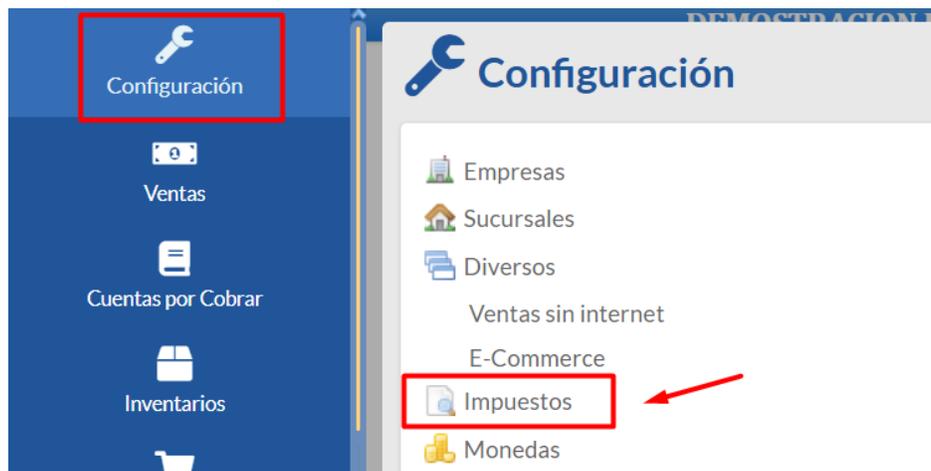
En términos del artículo 113-J de la Ley del ISR, las personas morales que: “cuando las personas físicas que tributen en el Régimen Simplificado de Confianza realicen actividades empresariales, profesionales u otorguen el uso o goce temporal de bienes hacia personas morales (todas), estas últimas deberán retener ISR a la tasa del 1.25%”. Así, a manera de resumen se presentan los casos de retención de ISR:

1. **Adquieran bienes de personas físicas que tributen en RESICO (incluidas las personas físicas que obtengan ingresos por agricultura, ganadería, silvicultura y pesca: excede o no la cantidad de ingresos de 900 mil pesos).**
2. **Reciban servicios personales de personas físicas que tributen en RESICO.**
3. **Reciban el otorgamiento del uso o goce temporal de bienes inmuebles de personas físicas que tributen en RESICO.**

A continuación explicaremos los pasos a seguir para configurar en ventas y compras los impuestos para la retención de ISR como indica la regla.

1. Configuración Impuestos

Paso 1. Entrar a la pantalla Configuración > Impuestos y dar de alta el nuevo impuesto ISR Retenido.





Capturar la clave de Impuesto. Ejemplo: 56. Capturar el Nombre del Impuesto y el Nombre en Factura. En Porcentaje/Cuota digitar 1.25 y en Impuesto Tipo seleccionar 41 ISR Retenido.

Dar clic en el botón  Guardar.

Paso 2. Dar de alta el Impuesto para IVA y retención de ISR aplicable para Ventas y Compras.

Entrar a la pantalla Inventarios > Catálogo de Inventarios > Artículos/Servicios.



Dar clic en el enlace [Impuestos](#) se abre la ventana Impuestos Aplicables para Ventas y Compras.

Impuestos aplicables a Ventas y Compras Registros: 14

Identificación del Impuesto aplicable a Ventas y Compras

Tabla de Impuestos: 31 IVA y Retención ISR

Nombre: IVA y Retención ISR

IVA Traslado: 16 IVA Traslado 16% Normal

¿Exento?

No desglosar en XML

¿Incluido en el precio?

IEPS Traslado:

¿Incluido en el precio?

Impuesto Local Traslado:

¿Incluido en el precio?

Impuestos Locales Retenidos (hasta 10):

Impuesto Retenido: 56 ISR Retenido 1.25%

¿Incluido en el precio?

IVA Retenido:

¿Incluido en el precio?

Fechas y Comentarios

02/01/2025 02/01/2025 0000000=

5

Capturar en Tabla de Impuesto la nueva clave, ejemplo 31=IVA y Retención ISR. En IVA Traslado seleccionar 16=IVA Traslado 16% Normal y en Impuesto Retenido seleccionar la clave del impuesto dado de alta en el paso 1. Ejemplo: 56 IVA Retenido 1.25%.

Dar clic en el botón Guardar.

2. Ventas

Paso 1. Asignar a los Artículos el nuevo Impuesto para Ventas (solo cuando el emisor es persona física Resico).

Entrar a Inventarios > Catálogos de Inventario> Artículos/Servicios.

Artículos/Servicios ALTA: Registro NUEVO.

Identificación del Artículo/Servicio

Empresa: 1 DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMERCIAL, S.A. DE C.V.

Sucursal: 1 Matriz

Artículo/Servicio: 2

Nombre: DOCUMENTACION E IMPLEMENTACION DE Nombre corto: DOCUMEN

Códigos de barras (hasta 3 códigos):

Código uno: Código dos: Código tres:

Manejo de Ventas Compras Kit Formulación Conversiones Disponibles Comercio electrónico Producción Sector COFEPRIS

Datos para Ventas

Cuenta SA de Inventario, NORMAL: 1160 Inventario Mercancías/Services. Localización dentro del almacén:

Moneda del precio: 1 Peso Mexicano Cuenta de Ventas de No Ventas Normales:

Unidad de Medida 1: 197 Servicio Número de decimales: 0

Unidad de Medida 2: Número de decimales: 0

Política de Descuento:

Porcentaje de Utilidad:

Margen de Utilidad: 0 [Calcular margen](#)

Permitir salidas sin existencia Aparece en Layout Holcim

No imprimir código en factura Es Precio Fijo

Es Retención Devolución Gob No manejar decimales en cantidad

Clave SAT: 81111800 Servicios de sistemas y administrac 4 IVA Gravado No incluido y Retenciones Honorarios

Clave SAT CP: 5 IVA Gravado No incluido y Retenciones Arrendamientos

6 IVA Gravado No incluido e IVA Retenido Fletero Terres...

7 IVA Gravado No incluido e Impuesto Local Retenido

10 IVA Gravado Incluido nada más

11 IVA Gravado Incluido e IEPS incluido Gasolina Magna

12 IVA Gravado Incluido e IEPS incluido Gasolina Premiu...

13 IVA Gravado Incluido e IEPS incluido Gasolina Diesel

20 IVA Tasa 0 nada más

30 IVA Exento nada más

31 IVA y Retención ISR

Históricos

Fecha	Precio Base	Impuestos
01/01/2025	1,000.00	31



Capturar los datos del Artículo y en la pestaña de Ventas en el apartado Históricos, dar clic sobre el renglón para entrar al modo de edición y capturar Fecha, Precio y en Impuesto se abre la ventana seleccionar el Impuesto dado de alta en el Paso 2. Ejemplo: 31 IVA y Retención ISR.

Al terminar dar clic en el botón Guardar.

Nota: Si se maneja Lista de Precios entonces el Impuesto se configura en la Pestaña Compras en el campo [Impuesto](#).

Paso 2. Facturación Persona Física RESICO a Persona Moral.
Entrar a Ventas > Emisión > Emitir Comprobante de Ventas.

Emitir Comprobantes de Ventas [] ALTA: Registro NUEVO. Registros: 0

Contado Anticipos: 0.00

Opciones Relacionado al Comprobante o Cliente Complementos Addendas

Empresa: 1 Sucursal: 1 T/Comp: 30 Serie: CFDI Folio: 1 Sucursal: T/Comp: Serie: Folio: Fecha: 06/01/2025 Hora: 18:25:56
 Cliente: 2 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS EC Cancelado:
 Consignado A: Copiar Comprobantes

Orden de compra y fecha Otro 1 Otro 2 Moneda T/Cambio Cta Venta: 5110 Atendió: Vendedor: 1 Trabajador: 1 Cobrador:

Cantidades Cambiar Precio Cambiar Cantidad Generar Cargo Extra Comprobante pendiente

Artículo	Descripción	U. Medida	Cantidad	Precio	% Descto	Importe	Precio Neto	Total
1	DOCUMENTACION E IMPLEMENTACION	Serv	1	1,000.00000	0	1,000.00	1,147.50	1,147.50
2								

Ver/Agregar al Comprobante Historico de Artículos Comentario global Totales Formas de Pago Entrega Autorización Comprobantes pendientes Catálogo de Otros Cargos Asignar Cajero en turno Firma Recibido Relacionar a proyecto

Entregar por nuestra cuenta Tipo Entrega:

Exportar Vista previa precio Vista Previa PDF/CFDI Gráfica de CFDI

Timbres
88,310 restantes

Partidas: 1 / Cantidad: 1.00

Subtotal:	1,000.00
IVA:	160.00
ISR Ret:	12.50
Total:	1,147.50

Capturar los datos a facturar: Empresa, Sucursal, Serie, Folio, Cliente y Artículos. Dar clic en el botón Guardar.

Obsérvese en la imagen de arriba que cuando el Cliente es una persona Moral entonces se calculan Subtotal, IVA y la Retención ISR 1.25.

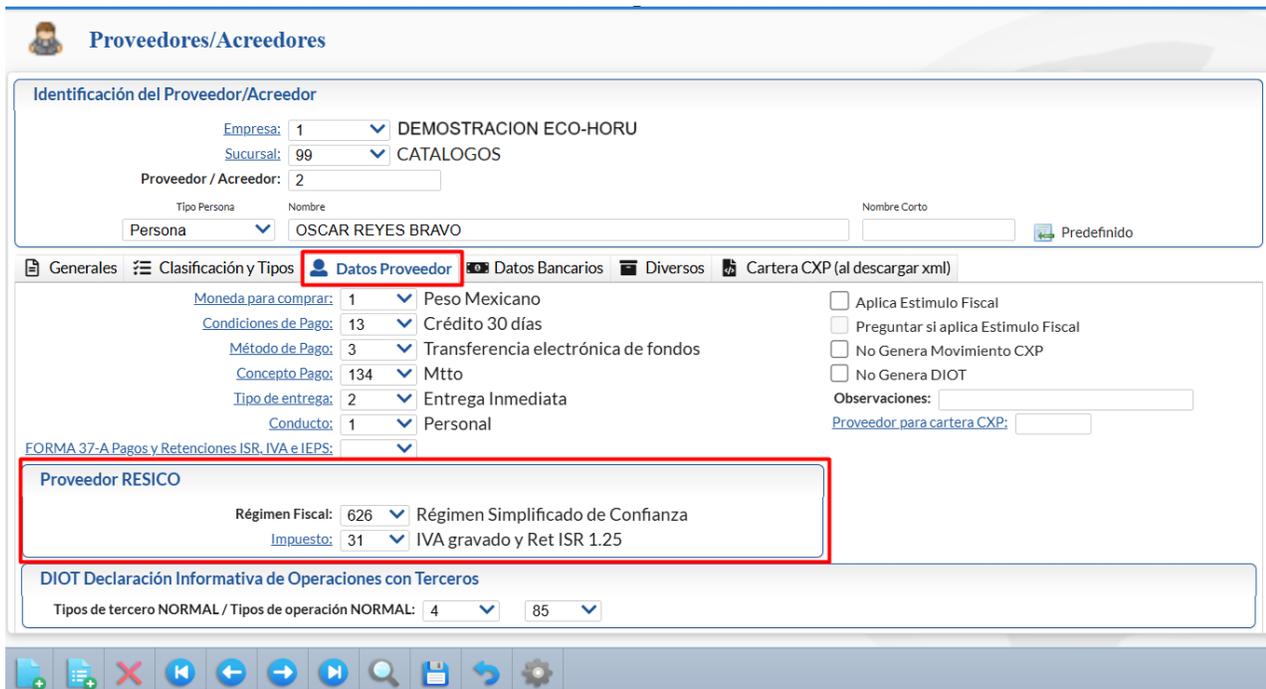
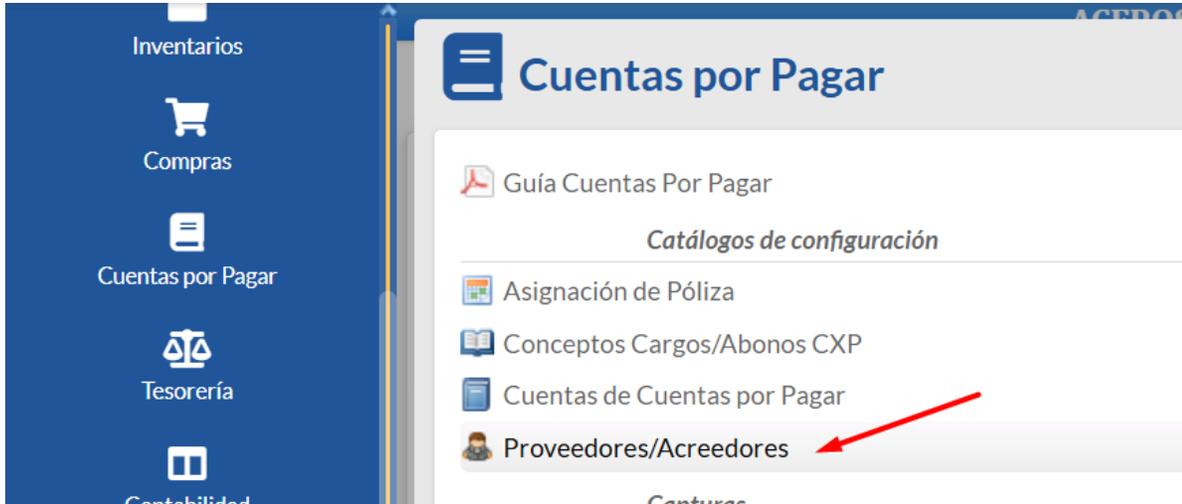
3. Compras

Paso 1. Asignar Régimen Fiscal y tipo de Impuesto a Proveedores RESICO.

Si la empresa receptora de la factura es persona moral y el emisor es persona física en RESICO aplica la regla del cálculo de IVA y Retención ISR de 1.25%. En ese caso hay que asignar al Proveedor el

régimen RESICO y el Impuesto dado de alta para el cálculo de IVA y Retención ISR para que al registrar las entradas por compra a proveedores en ese régimen se desglosen los impuestos mencionados.

Entrar a Cuentas por Pagar > Proveedores/Acreedores.



Seleccionar Empresa, Sucursal y capturar Proveedor. Seleccionar la Pestaña Datos del Proveedor y en el apartado Proveedor RESICO seleccionar el Régimen Fiscal y el Impuesto dado de alta en el paso 2. Ejemplo 31 IVA gravado y Ret ISR 1.25.

Paso 2. Registrar Entradas por Compra.

Entrar a Compras > Emitir Comprobante de Compras.



Emitir Comprobantes de COMPRAS [Entrada por Compra] ALTA: Registro NUEVO. Registr

Opciones Relacionados al Comprobante o Proveedor

Identificación del Comprobante.

Empresa: 1 | Sucursal: 1 | Comprobante: 30 | Serie: EMT | Folio: 6469 | Fecha: 07/01/2025 | Cancelado:
 Proveedor: 2 | OSCAR REYES BRAVO
 Consignado A:

Copiar Comprobante / Opciones

Sucursal: | Comprobante: | Serie: | Folio:

Detalle del Comprobante

Moneda: 1 | Comprador: 14 | Fact. Prov.: H12 | Cuenta: 5110 | Origen/Destino: | % P/precioVenta: 0 | Otro 1 | Otro 2
 T/Cambio: | Trabajador: | Fecha Fact. Prov.: 07/01/2025 | Cuenta Inv.: 1 | Paquetería: | Referencia: |
 N.C.: | Guía No.: | Lista de Costo:

Impresión como inventario:

Cambiar precio Cambiar cantidad

Artículo	Descripción	U/M	Cant. Re...	Can. Pend	Costo	Cost...	%Des	%DesAdic	Importe	Costo Prorra	PVenta Actual	PVenta Sugerido
1	0116059005 VARILLA CORRUGADA 3/4 (19)	KG	50.00		20.00	14.00	0.00		1,000.00	20.00	20.29	14.00
2												

Partidas: 1

Subtotal:	1,000.00
+ IVA:	160.00
- ISR Retenido:	12.50
Total:	1,147.50

Seleccionar Empresa, Sucursal, Tipo de Comprobante Entrada por Compra , Serie y Folio. Seleccionar el Proveedor y capturar los datos de la entrada por compra. Si la Empresa es una Persona Moral y el Proveedor es persona física RESICO entonces se le calcula el IVA y la Retención de ISR, como se observa en la imagen.