### "Mucho más que un punto de venta."



# Soft Restaurant®

Autofactura – Factura Electrónica Régimen RESICO

www.SoftRestaurant.com.mx

### Soft Restaliant

### Retención de ISR a personas físicas en RESICO

Este documento tiene por objetivo, indicar los procesos del módulo de Autofactura que apoyan en la emisión de comprobantes con retención de ISR de personas morales, cuando el emisor es persona física bajo el Régimen Simplificado de Confianza.

La Ley del Impuesto Sobre la Renta establece que las personas morales están obligadas a retener el 1.25% de ISR a personas físicas del RESICO por: actividades empresariales, servicios profesionales y uso o goce temporal de bienes (<u>https://www.dof.gob.mx/nota\_detalle.php?codigo=5635286&fecha=12/11/2021</u>). La retención se realiza sobre el monto de los pagos que efectúen las personas morales sin considerar el IVA.

Las personas morales pueden optar por no emitir el comprobante fiscal de retenciones si la persona física que tribute en el RESICO expide un CFDI que señale el monto del impuesto retenido (<u>https://sat.gob.mx/articulo/25979/regla-3.13.14</u>). La expedición de este CFDI no libera a las personas morales de efectuar en tiempo la retención del ISR bajo los términos expuestos en la Ley del ISR. Este CFDI se considera un comprobante de retención del impuesto y es al que se refiere este documento.

### Excepción de retención de ISR para persona morales

La regla 3.13.33 de la Ley del ISR (<u>https://www.dof.gob.mx/nota\_detalle.php?codigo=5650603&</u> <u>fecha=29/04/2022</u>) establece, que las personas morales quedan relevadas de efectuar la retención del ISR en las operaciones con personas físicas de RESICO, siempre que las personas físicas se dediquen al sector primario y sus ingresos no excedan los \$9,000,000.00 anuales. Para ello el CFDI que ampara dicha operación debe señalar en el atributo "Descripción" lo siguiente: "Los ingresos que ampara este comprobante se encuentran en el supuesto de exención a que se refiere el artículo 113-E, noveno párrafo de la Ley de ISR".

### Habilitar restricción CFDI a personas morales para RESICO

Como se podrá imaginar, la emisión de un CFDI con la retención de ISR puede llegar a generar complejidad en la operación de un negocio, sobre todo cuando se tiene un gran volumen de tickets de consumo y se requiere un manejo ágil. Por lo que, en la mayoría de los casos, resulta poco práctico asignar el impuesto desde el ticket, si no se tiene seguridad del receptor al que irá dirigido la factura.

Para ello se cuenta con la opción de restringir la emisión de CFDI a personas morales que pueden requerir la retención del ISR. Esta opción permite bloquear la emisión de CFDI cuando el emisor es persona física de RESICO y el receptor es persona moral.

Para habilitar esta opción se debe acceder al panel de configuración de Autofactura. Con la sesión iniciada deberá ingresar a la opción de Autofactura y seleccionar en el menú lateral izquierda la opción "Configuración" -> "CFDI 3.3/CFDI 4.0".

La opción de configuración estará disponible en cualquier momento desde el menú.

SoftResta

La opción "Restringir retención ISR (RESICO)" puede marcarse para cada empresa registrada al seleccionar el check en la tabla "Verificar estatus de facturación electrónica". Al marcar la opción se ejecutará un proceso de validación de los datos de la empresa. Sólo es posible activar esta opción en empresas registradas a personas físicas y con el Régimen Simplificado de Confianza.

SCloud ≡ Inicio	NS INSTA LUNCH 🖕 🔌 Reportes Usuar	rios 🚺 Atención	🖂 🌢 Administrador 🦉								
Tickets	📽 Configurar CFDI		Tutorial								
Facturas											
Facturar sin ticket de compra	Verificar estatus de factura	ación electrónica									
Facturar tickets vencidos	Número Control Nombre Comercial	Versión CFDI	Opciones								
Factura del día	SR10.002MX13663 NS INSTA LUNCH	4.0	C Regresar a CFDI 3.3 Restringir retención ISR (RESICO).								
\$ Pagos 🕒	SR10.004MX18049 Nombre Empresa DI	MO 3.3	🛛 Actualizar a CFDI 4.0 ျာ့ Restringir retención ISR (RESICO).								
M Catálogos			V								
🗊 Publicidad  🕒	Consulte los cambios de CFDI en Actualización Factura Electrónica (sat gob mx).     A La versión CFDI 4.0 sólo está disponible para Soft Restaurant® 10. Contacte a su distribuidor o vendedor en caso de requerir una actualización.										
📽 Configuración	▲ Los contribuyentes con obligación podrán o	optar por continuar emitiendo co	comprobantes en la versión CFDI 3.3 hasta el 31 de marzo de 2023.								
General											
CFDI 3.3/CFDI 4.0	■ Catálogos SAT para SR10	.002MX13663 NS IN	NSTA LUNCH								
Mensajes	CLAVES PRODUCTO SAT CLAVES UN	VIDAD SAT									
	Esta clave será la clave de productos se asignará a los productos agrupad tengan una clave asignada	s SAT PREDETERMINADA qu los y a los <b>productos que no</b>	ue Hemos agregado las claves de productos SAT más adecuadas en autofactura. Si lo desea puede agregar una clave producto SAT que no se encuentre en autofactura en 'Nueva Clave de Producto SAT'. El								
	Clave de Producto SAT		producto se encontrará disponible para la facturación libre.								

Un mensaje de confirmación deberá mostrarse indicando si se ha aplicado o removido la restricción de CFDI. La operación puede revertirse en cualquier momento.

	NS INSTA LUNCH	◄)) Reportes Usuarios	A Atención				<b>a</b>		<b>.</b>
Tickets	📽 Configurar	Se ha completado la op	eración		×			Tutorial	
Facturas		La empresa seleccionada ha sido RESICO.	o configurada correctame	ente con la restricción de CFDI p	ara				
Facturar sin ticket de compra	I Verifica				Cerrar				
Facturar tickets vencidos	Número Control				5				
Factura del día	SR10.002MX13663	NS INSTA LUNCH	4.0	CRegresar a CFDI 3.3	Z Restringi	r retención ISR (F	RESICO).		
\$ Pagos 🕒	SR10.004MX18049	Empresa Nombre DMO	4.0	CRegresar a CFDI 3.3	Restringi	r retención ISR (F	RESICO).		
🛚 Catálogos 🕒									
Publicidad	Consulte los ca     A La versión CFE	imbios de CFDI en Actualización Fi 1 4.0 sólo está disponible para Sof ates con obligación podrán optar pr	actura Electrónica (sat.go t Restaurant® 10. Contac or continuar emitiendo co	ob.mx). cte a su distribuidor o vendedor : improbantes en la versión CEDI	en caso de rec 3 3 basta el 31	uerir una actualiza	ación. 3		
📽 Configuración		nee con oungacion pourun optur p	on contantatin official de co		0.0 1100101010	00 110 202			
General									

Si la validación resulta no ser exitosa se mostrará el mensaje correspondiente y la opción no será habilitada. En caso de que la validación no sea exitosa deberá revisar el RFC y el régimen fiscal asignado a la empresa en Autofactura.

## Soft Restalliant

#### Autofactura – Factura Electrónica Régimen RESICO

SCloud ≡ Inicio	Nombre Empresa DMQ 4) Reportes Usuarios	🔄 🍐 Administrador 🚮
Tickets	Aviso ×	Tutorial
Facturas	No es posible aplicar la restricción de CFDI a la empresa seleccionada, sólo aplica para personas físicas de RESICO.	
Facturar sin ticket de compra	III Verifica	
Facturar tickets vencidos	Número Control	
Factura del día	SR10.002MX13663 NS INSTALUNCH 3.3 CActualizar a CFDI 4.0 Restringir re	etención ISR (RESICO).
\$ Pagos 🕒	SR10.004MX18049 Nombre Empresa DMO 3.3 CActualizar a CFDI 4.0 Restringir re	etención ISR (RESICO).
🖬 Catálogos 🕒		
🏽 Publicidad 🕒	<ul> <li>Consulte los cambios de CFDI en Actualización Factura Electrónica (sat gob.mx).</li> <li>La versión CFDI 4.0 sólo está disponible para Soft Restaurant® 10. Contacte a su distribuidor o vendedor en caso de requer</li> </ul>	rir una actualización.

Con esta opción habilitada, el sistema impedirá emitir una factura cuando el RFC del receptor sea de persona moral y se mostrará un mensaje de aviso como se muestra en la imagen, indicando que se contacte al negocio para emitir el comprobante.

RFC	<b>B</b> IMXS7607092R5	AVISO		×	01AAA
Nombre	E EMPRESA DEMO	No se puede emitir la factura so restaurante NS INSTA LUNCH p	ilicitada, favor de contactar al ara solicitar su comprobante.		R DE PRUEBA
Expedido en	<b>9</b> 7000				
			Cerra	ar	le Ley Personas Morales 🔶
			Uso CFDI Gas	tos e	n general 🗢
		Informac	ión opcional		
CFDI	Agregar CFDI rel	acionados	Fecha de <b>i</b>	]_]_	
relacionados			emisión		
Observaciones					

Por otro lado, si el RFC del receptor corresponde a persona física, se permitirá emitir la factura siguiendo el flujo normal.

El CFDI con retención de ISR podría generarse en un sistema externo o podría generarse como una factura sin ticket de compra (factura libre). Para evitar que el ticket sea facturado nuevamente, al incluirse en una factura global, se puede marcar como facturado o se puede relacionar a una factura sin ticket de compra.

### Opción para marcar un ticket con estatus Facturado

Utilice esta opción cuando la factura de un ticket, que requiere la retención del ISR, se haya generado en un sistema externo, por ejemplo en Soft Facturas<sup>®</sup>. Al marcar un ticket con estatus "facturado" deja de estar disponible para la factura global de tickets vencidos y tampoco podrá emitirse una factura por un receptor con RFC de persona física.

Debe tener cuidado en marcar un ticket con estatus "facturado", ya que el proceso no se puede revertir. Cuando un ticket es marcado con estatus "facturado" de manera manual no contiene los datos de facturación y por lo tanto no mostrará información de factura en el listado.

ണ്ട്ര

Soft Resta

El estatus "facturado" de un ticket puede asignarse de manera manual en el catálogo de tickets, al cual puede acceder desde el menú lateral izquierdo de Autofactura con la opción "Tickets".

SCloud ≡ Ini	cio Nombre Empresa DMO <del>-</del>	🧱 Reportes	Usuarios	
Tickets	Catálogo de ti	ckets		
Facturas	catalogo de ti	CRCCS		
Facturar sin ticket de compra	Folio		Código único	

Para marcar uno o varios tickets como facturados, debe seleccionarse la casilla de verificación en el renglón del ticket correspondiente y presionar el enlace "Aplicar" en la columna "Facturado".

SCloud ≡ Inic	io Nombre Empre	esa DMO <del>-</del>	🧱 Reportes Usu	Jarios					<b>N</b> 6	Administ	rador 🥊
Tickets	Folio			Código único				Folio factura			
Facturas	Total			Fecha inicio	<b>#</b>	01/11/2022		Fecha fin	6	103/12/202	2
Facturar sin ticket de compra	Estado del ticket		TODOS 🗸	Consultar tickets						٩	, BUSCAR
Facturar tickets vencidos				Cancelados							
Factura del día	Código único 🗢	<u>Folio</u>	Fecha 🗢	Vencimiento 🗢 Editar 🛗	Facturado Aplicar	Factura 🗢	Subtotal 🗢	IVA 🗢	Descuento 🗢	Total 🗢	Facturar
\$ Pagos 🕂	6GSR65RCL	129796	02/11/2022 06:47 p.m.	02/11/2022	0		\$ 916.67	\$ 73.33	\$ 0.00	\$ 990.00	
Catálogos 🕒	6GSR5U5BS	129795	02/11/2022 06:27 p.m.	. 02/11/2022			\$ 481.48	\$ 38.52	\$ 0.00	\$ 520.00	
Configuración	6GSR5BESA	129794	02/11/2022 06:51 p.m.	02/11/2022			\$ 212.96	\$ 17.04	\$ 0.00	\$ 230.00	
General	6GSR57KNG	129793	02/11/2022 06:39 p.m.	02/11/2022			\$ 472.22	\$ 37.78	\$ 0.00	\$ 510.00	
CFDI 3.3/CFDI 4.0	6GSR5R23P	129792	02/11/2022 07:08 p.m.	02/11/2022			\$ 1087.96	\$ 87.04	\$ 0.00	\$ 1175.00	
Mensajes	6GSR4JQDA	129791	02/11/2022 06:12 p.m.	02/11/2022			\$ 736.11	\$ 58.89	\$ 0.00	\$ 795.00	
	6GSR4HVLW	129790	02/11/2022 06:16 p.m.	02/11/2022			\$ 1361.11	\$ 108.89	\$ 0.00	\$ 1470.00	
	6GSR3MEHR	129789	02/11/2022 05:50 p.m.	02/11/2022			\$ 902.78	\$ 72.22	\$ 0.00	\$ 975.00	
srv-dev-07/Analytics/ticket/#		400700	02/14/2022 04:55	02/11/2022			¢ 1050.00	¢ 04 07	£ 0.00	6 1125 00	

#### Se mostrará una ventana de confirmación y tras presionar el botón "Aceptar" se cambiará el estatus.

nsCloud ≡ In	icio Nombre Empresa	DMO - I Reportes	Usuarios fectuarse únicamente cuando lo	os tickets hayan sido facturados	s en otro	٥	Administrador 🔄
Tickets	Catálogo	sitio. ¿Confirma que de	esea aplicar los cambios?				
Facturas	U			Cancolar	Acoptar		
Facturar sin ticket de compra	Folio			Cancelar	iolio factura		
Facturar tickets vencidos	Total		Fecha inicio			<b> </b>	03/12/2022
Factura del día	Estado del ticket	TODOS	<ul> <li>Consultar tickets</li> <li>cancelados</li> </ul>				<b>Q</b> BUSCAR
💲 Pagos 🛛 🛨			Vencimiento 着	Facturado			

SoftRestailmant

Un icono de billete en la columna "Facturado" indicará los tickets que han sido facturados o que han sido marcados manualmente con el estatus "facturado".

Código único 🗢	<u>Folio</u>	Fecha 🗢	Vencimiento 🗢 Editar 🛗	Facturado Aplicar	Factura 🗢	Subtotal 🗢	IVA 🗢	Descuento 🗢	Total 🗢	Facturar
6GSR65RCL	129796	02/11/2022 06:47 p.m.	02/11/2022			\$ 916.67	\$ 73.33	\$ 0.00	\$ 990.00	
6GSR5U5BS	129795	02/11/2022 06:27 p.m.	02/11/2022	Ø		\$ 481.48	\$ 38.52	\$ 0.00	\$ 520.00	
6GSR5BESA	129794	02/11/2022 06:51 p.m.	02/11/2022			\$ 212.96	\$ 17.04	\$ 0.00	\$ 230.00	
6GSR57KNG	129793	02/11/2022 06:39 p.m.	02/11/2022	۵		\$ 472.22	\$ 37.78	\$ 0.00	\$ 510.00	
6GSR5R23P	129792	02/11/2022 07:08 p.m.	02/11/2022			\$ 1087.96	\$ 87.04	\$ 0.00	\$ 1175.00	

### Emitir factura con retención de ISR sin ticket de compra

Con Autofactura puede emitir comprobantes con la retención del 1.25% de ISR mediante la opción "Facturar sin ticket de compra". Opcionalmente puede relacionar la factura con el ticket de compra al cual se está haciendo referencia.

Ingrese a la opción "Facturar sin ticket de compra" en el menú lateral izquierdo de Autofactura. El asistente solicitará como primer paso los datos del receptor del comprobante. Ingrese un RFC de receptor o marque la opción "Factura global" para continuar con el timbrado global.

Tickets	Facturar sin ticket	t de compra		
Facturar sin ticket de compra	1 Configurar Cliente		2 Configurar ticket	3 Vista Previa
Facturar tickets vencidos	Factura global			
Factura del día	RFC*	AAA010101AAA	Régimen	General de Ley Personas Morales 🗸
\$ Pagos 🛨	Nombre/Razón	RECEPTOR PERSONA MORAL	FISCAI	
👖 Catálogos 🛛 🛨	social*		Uso CFDI*	Gastos en general
🖬 Publicidad  🕒	Correo	cliente@softrestaurant.com	Teléfono	(999) 999-9999
<b>∞:</b> Configuración <sub>General</sub>	Confirma correo	cliente@softrestaurant.com	Código Postal*	97000
CFDI 3.3/CFDI 4.0	🛊 Campos obligatorio	s		Siguiente »

Para el CFDI con retención de ISR a persona física RESICO deberá ingresar un RFC de persona moral.

Ubique el campo de "Ticket relacionado" para asignar el ticket que corresponda a la factura con retención. Este paso es opcional pero se recomienda para marcar el ticket como "facturado".

TICKET RELACIONADO [Sin asignar] (1)

Para relacionar un ticket deberá ingresar el código único que asignó Soft Restaurant al ticket y presionar el botón adjunto. Si el sistema localiza correctamente el ticket el código único aparecerá junto a la etiqueta "TICKET RELACIONADO".

Soft Resta

Facturar sin ticket de compra									
1 Configurar Cliente		<b>2</b> Cor	nfigurar ticket	3 Vista Previa					
			Ingrese el có	digo único del ticket a buscar					
FORMA DE PAGO	EFECTIVO	~	MÉTODI 6GSRCLCG	6 × CION ~					
PROPINA	0		TICKET RELACIONADO	[Sin asignar] (1)					
OBSERVACIONES				4					

En caso de saltar este paso, podrá marcarse más adelante el ticket con estatus "facturado", de forma manual, como se indicó en la sección anterior de este documento.

A continuación, se debe indicar los datos del concepto o los conceptos y se podrá agregar el ISR en la columna "Agregar Impuesto".

Clave de	Clave de	Descripción	Precio	Agregar	Total de	Importe sin	Total de
Unidad SAT	Producto SAT		unitario	Impuesto	Impuesto	impuesto	producto
ACT - Activida 🗸	90101500 - Esta 🗸	CONSUMO DE ALIMENTOS '	\$ 735.000	Impuestos	IVA trasladado 16.00% \$ 117.600000	\$ 735.000000	\$ 852.600000 <b>+</b>

Desde la ventana emergente "Impuestos" se pueden editar o agregar impuestos. Seleccione ISR con la tasa de 0.012500 (1.25%) y presione "Aceptar".

SCloud ≡ Inicia		a DMO 🖌 📓 Reportes Usuarios			<b>S</b> 4	Administrador
E Tickets		Impuestos		x		
Facturas	FORMA DE PAGO			INA S	OLA EXHIBICION	~
Facturar sin ticket de compra	PROPINA	Importe: \$ 620.000000	+A	gregar impuesto		
Eacturar tickots		Impuesto Bas	e Factor Tasa	Importe		
vencidos	OBSERVACIONES	IVA V Trasladado V 620.00000	0 Tasa 🗸 0.160000 🗸	99.200000		
Factura del día		ISR - Retenido - 620.00000	0 Tasa 🗸 0.012500 🗸	• 7.750000		1.
\$ Pagos 🛨	Clave de			In	nporte sin T	Total de
🖬 Catálogos 🕒	Unidad SAT			✓Aceptar in	npuesto p	producto
🖬 Publicidad 🕒	ACT - Activide 🗸	90101500 - Esta 🗸 CONSUMO DE A	LIMENTOS * 735.000 +	IVA trasladado \$ 16.00% \$ 117.600000	735.000000 \$	\$ 843.412500 <b>+</b>
🎕 Configuración				ISR retenido		
General				1.25%		
CFDI 3.3/CFDI 4.0				\$ 9.187500		
🗭 Mensajes	H87 - Pieza 🗸	90101500 - Esta 🗸 CONSUMO DE A	LIMENTOS \$ 620.000 +	. IVA trasladado \$ 16.00% \$ 99.200000	620.000000 <sup>\$</sup>	<sup>\$</sup> 719.200000 ×

Soft Restailmant

Para continuar con el proceso de facturación, valide la información asignada a los conceptos y presione el botón "Siguiente".

En el paso "Vista Previa" podrá comprobar que se hayan aplicado correctamente los impuestos. La previsualización muestra los importes, tal cual como se generarán en el xml con el timbrado.

SCloud ≡ Inicio	io Nombre Empresa DMO - 📕 Reportes Usuarios 🥁 👌 Admini	strador 😴
Tickets	Facturar sin ticket de compra	
Facturas Facturar sin ticket de compra	1     Configurar Cliente     2     Configurar ticket     3     Vista Previa	
Facturar tickets vencidos Factura del día	«Anterior	uiente
\$ Pagos 🕒	Previsualización	
🛚 Catálogos 🛛 🛨	221203195939_2d67864c968344b2.pdf 📮 🏅 🖺	
🖬 Publicidad 🕒	MÉTODO DE PAGO: PUE - Pago en una sola exhibición EXPORTACIÓN: 01 - No aplica FORMA DE PAGO: 01 - Electivo MONEDA: MON - Paso Mexicano	
📽 Configuración	CLAVE UNIDAD CANT NO.ID DESCRIPCIÓN VALORUNITARIO DESC IMPORTE	
General	90101500         ACT - PIEZA         1.00         CONSUMO DE ALIMENTOS Y BEBICAS         \$3735.00         \$50.00         \$3735.00           osuero wevero         02. Sí objeto de impuesto         merceros reactavación 002 - NA Tasa 10.00 %         \$117.80           merceros extensional         01.198 Tasa 12.5%         \$39.10	
CFDI 3.3/CFDI 4.0	90101500         HST - PIEZA         1.00         CONSUMO DE ALIMENTOS Y BEBIDAS         5600.00         50.00         5600.00           osuero werveros versionado de impuesto         02. SÍ objeto de impuesto         werveros rasaladados 002 - NA Tasa 10.00 %         590.20         99.20           werveros versionado en los translados de la translado en los translados en los translad	
🗭 Mensajes	SON: UN MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y CUATRO PESOS, 86/100 MXN SUBTOTAL S1.365.00	
	51350 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 513500 00 51350000000000	
	CLAVE SAT DESCRIPCIÓN IMPUESTOS TRASLADADOS \$216.80	
	AUTOTOU Establecimientos para comer y becer 001 - ISR \$16.94	
	H87 Pieza IMPUESTOS RETENIDOS \$16.94	
	TOTAL \$1,554.86	
	CADENA ORIGINAL DEL COMPLEMENTO DE CERTIFICACIÓN DIGITAL DEL SAT RFC DEL PROVEEDOR DE CERTIFICACIÓN:	

Presione el botón "Siguiente", ingrese una cuenta de correo electrónico para el envío del comprobante. Espere a que el proceso de timbrado finalice y podrá descargar o reenviar tanto el XML como el PDF del CFDI.

Si se asignó un ticket a la factura libre, éste quedará vinculado a la factura, aunque los importes no correspondan exactamente entre ticket y factura. La información podrá consultarse en los reportes de tickets y facturas.