



GUÍA FACTURACIÓN AL PÚBLICO EN GENERAL

Dentro de las obligaciones fiscales para los contribuyentes está la de emitir comprobantes fiscales por los actos o actividades que realicen, incluyendo aquellas que son al Público en general es decir cuando el receptos no proporcione su RFC se utilizara el RFC genérico **XAXX010101000** y cuando se trate de operaciones efectuadas con residentes en el extranjero, que no se encuentren inscritos en el RFC, se señalará la clave genérica en el RFC: **XEXX010101000**.

1. Debe expedirse antes de las 72 horas siguientes al cierre de las operaciones Mensuales o bimestrales en caso de RIF.
2. En los CFDIs globales los impuestos de IVA y IEPS deben desglosarse por separado.

PASOS PARA GENERAR LA FACTURA Portal del SAT:

Datos para la Captura del CFDI:

T. +52 (81) 8349 4978 • +52 (81) 1365 0335

Topolobampo 4208, Col. Valle de las Brisas, Monterrey, N. L., C. P. 64790

www.hobetus.com

Campo	Concepto
Nombre	Este campo no debe existir.
Residencia Fiscal	Este campo no debe existir.
Num. Reg. Id. Trib	Este campo no debe existir.
UsoCFDI	Se debe registrar la clave "P01" (Por definir).
Nodo: Conceptos	En este nodo se deben expresar los conceptos descritos en el comprobante.
Nodo: Concepto	Se debe expresar la información detallada de cada uno de los comprobantes de operaciones con el P.G.
ClaveProdServ	Se debe registrar la clave "01010101" del catálogo c_Clave ProdServ publicado en el Portal del SAT. Ejemplo: ClaveProdServ= 01010101
NoIdentificación	Se debe registrar el número de folio o de operación de los comprobantes de operación con el público en general. Puede conformarse desde 1 hasta 100
Cantidad	Se debe registrar el valor "1"
ClaveUnidad	Se debe registrar la clave "ACT" del catálogo c_Claveunidad publicado en el Portal del SAT.
Unidad	Este campo no debe existir.
Descripción	Se debe registrar el valor "Venta".
ValorUnitario	En este campo se debe registrar el subtotal del comprobante de operaciones con el público en general, el cual puede contener de cero hasta seis decimales. Si el tipo de comprobante es de "I" (Ingreso), este valor debe ser mayor a cero.
Importe	Debe ser equivalente al resultado de multiplicar la Cantidad por el ValorUnitario expresado en el concepto, el cual será calculado por el sistema que genera el comprobante y considerará los redondeos que tenga registrado este campo. No se permiten valores negativos.
Impuesto	Se debe registrar la clave del tipo de impuesto trasladado aplicable a cada comprobante de operaciones con el público en general, las cuales se encuentran incluidas en el catálogo c_Impuesto publicado en el Portal del SAT.
TipoFactor	Se aplica a la base del impuesto, el cual se encuentra incluido en el catálogo c_TipoFactor publicado en el Portal del SAT. TASA
Tasa O Cuota	El valor de la tasa o cuota del impuesto que se traslada para cada comprobante de operaciones con el público en general. Es requerido cuando el campo TipoFactor corresponda a Tasa o Cuota. 0.160000
Nodo: Retenciones	Este nodo no debe existir.
Nodo: Información Aduanera	
Cuenta Predial	
Nodo: Complemento Conceptos	
Nodo: Parte	En este nodo se debe expresar el resumen de los impuestos aplicables.
Nodo: Impuestos	
Total Impuestos Retenidos	Este campo no debe existir.
Nodo: Retenciones	Este nodo no debe existir
Nodo: Traslados	En este nodo se pueden expresar los impuestos trasladados aplicables y es requerido cuando en los conceptos se registre un impuesto trasladado.

Ejemplo de CFDI Global con CFDI de egreso relacionado por una devolución de un concepto.

T. +52 (81) 8349 4978 • +52 (81) 1365 0335

Topolobampo 4208, Col. Valle de las Brisas, Monterrey, N. L., C. P. 64790

www.hobetus.com

El contribuyente La Linterna S.A de C.V., realiza operaciones con público en general, y expide CFDI haciendo uso de la regla 2.7.1.24. El día 11 de junio emitió los siguientes comprobantes de operaciones con el público en general:

a) Generación del comprobante de operaciones con el público en general

La Linterna S.A. de C.V. RFC: LIN820625PU5 Régimen General de Ley PM Av. Estrella No. 236; Col. Miraluz C.P. 33146 Delegación Cuajimalpa Tels. (06) 89357925, 89357926 ***** Folio: 22145 Fecha: 11/6/2017 Posición: 2 Terminal: 2 Responsable: Juan Mirelles R. ***** <table><tr><th>Cantidad</th><th>Modelo</th><th>Color/Talla</th><th>Importe</th><th>IVA</th></tr><tr><td>1</td><td>1238</td><td>32</td><td>\$130.00</td><td>\$20.80</td></tr><tr><td colspan="3">Subtotal:</td><td>\$130.00</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">IVA:</td><td>\$20.80</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">Total:</td><td>\$150.80</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">Tarjeta de débito</td><td>\$150.80</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">Cta. 1745</td><td></td><td></td></tr></table> ***** Ticket: 17-2358-4568	Cantidad	Modelo	Color/Talla	Importe	IVA	1	1238	32	\$130.00	\$20.80	Subtotal:			\$130.00		IVA:			\$20.80		Total:			\$150.80		Tarjeta de débito			\$150.80		Cta. 1745					La Linterna S.A. de C.V. RFC: LIN820625PU5 Régimen General de Ley PM Av. Estrella No. 236; Col. Miraluz C.P. 33146 Delegación Cuajimalpa Tels. (06) 89357925, 89357926 ***** Folio: 22146 Fecha: 11/6/2017 Posición: 5 Terminal: 5 Responsable: Rosa Melendez ***** <table><tr><th>Cantidad</th><th>Modelo</th><th>Color/Talla</th><th>Importe</th><th>IVA</th></tr><tr><td>1</td><td>568N</td><td>32</td><td>\$130.00</td><td>\$20.80</td></tr><tr><td>1</td><td>025N</td><td>34</td><td>\$225.00</td><td>\$36.00</td></tr><tr><td colspan="3">Subtotal:</td><td>\$355.00</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">IVA:</td><td>\$56.80</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">Total:</td><td>\$411.80</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">Tarjeta de Crédito</td><td>\$411.80</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">Cta. 1582</td><td></td><td></td></tr></table> ***** Ticket: 17-2358-4624	Cantidad	Modelo	Color/Talla	Importe	IVA	1	568N	32	\$130.00	\$20.80	1	025N	34	\$225.00	\$36.00	Subtotal:			\$355.00		IVA:			\$56.80		Total:			\$411.80		Tarjeta de Crédito			\$411.80		Cta. 1582					La Linterna S.A. de C.V. RFC: LIN820625PU5 Régimen General de Ley PM Av. Estrella No. 236; Col. Miraluz C.P. 33146 Delegación Cuajimalpa Tels. (06) 89357925, 89357926 ***** Folio: 22147 Fecha: 11/6/2017 Posición: 2 Terminal: 2 Responsable: Juan Mirelles R. ***** <table><tr><th>Cantidad</th><th>Modelo</th><th>Color/Talla</th><th>Importe</th><th>IVA</th></tr><tr><td>1</td><td>3658</td><td>30</td><td>\$179.99</td><td>\$28.80</td></tr><tr><td>1</td><td>3658</td><td>30</td><td>\$179.99</td><td>\$28.80</td></tr><tr><td colspan="3">Subtotal:</td><td>\$359.98</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">IVA:</td><td>\$57.60</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">Total:</td><td>\$417.58</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">Tarjeta de Crédito</td><td>\$417.58</td><td></td></tr><tr><td colspan="3">Cta. 1582</td><td></td><td></td></tr></table> ***** Ticket: 17-2358-4569	Cantidad	Modelo	Color/Talla	Importe	IVA	1	3658	30	\$179.99	\$28.80	1	3658	30	\$179.99	\$28.80	Subtotal:			\$359.98		IVA:			\$57.60		Total:			\$417.58		Tarjeta de Crédito			\$417.58		Cta. 1582				
Cantidad	Modelo	Color/Talla	Importe	IVA																																																																																																																	
1	1238	32	\$130.00	\$20.80																																																																																																																	
Subtotal:			\$130.00																																																																																																																		
IVA:			\$20.80																																																																																																																		
Total:			\$150.80																																																																																																																		
Tarjeta de débito			\$150.80																																																																																																																		
Cta. 1745																																																																																																																					
Cantidad	Modelo	Color/Talla	Importe	IVA																																																																																																																	
1	568N	32	\$130.00	\$20.80																																																																																																																	
1	025N	34	\$225.00	\$36.00																																																																																																																	
Subtotal:			\$355.00																																																																																																																		
IVA:			\$56.80																																																																																																																		
Total:			\$411.80																																																																																																																		
Tarjeta de Crédito			\$411.80																																																																																																																		
Cta. 1582																																																																																																																					
Cantidad	Modelo	Color/Talla	Importe	IVA																																																																																																																	
1	3658	30	\$179.99	\$28.80																																																																																																																	
1	3658	30	\$179.99	\$28.80																																																																																																																	
Subtotal:			\$359.98																																																																																																																		
IVA:			\$57.60																																																																																																																		
Total:			\$417.58																																																																																																																		
Tarjeta de Crédito			\$417.58																																																																																																																		
Cta. 1582																																																																																																																					

El contribuyente generó un CFDI global para documentar las ventas realizadas el día 11 de junio. Se puede realizar una factura global siguiendo el consecutivo de las comprobantes de venta como se muestra a continuación en la Imagen de la factura.

b) Emisión de CFDI Global (Anexo 20 versión 3.3)

Comprobante Fiscal Digital por Internet		Folio interno: LNL023											
Versión 3.3													
Nombre del Emisor:	La Linterna S.A. de C.V.												
RFC Emisor:	LIN820625PUS												
Clave de Regimen Fiscal:	601, General de Ley Personas Morales												
Forma Pago:	04 Tarjeta de crédito												
Método pago:	PUE Pago en una sola exhibición	Moneda: MXN											
Tipo de comprobante:	I Ingreso												
Luga de expedición:	33146												
Fecha y Hora de expedición:	2017-06-11 T10:32:08												
RFC Receptor:	XAXX010101000	Tipo relación:											
Uso del CFDI:	P01 Por definir	CFDI relacionado:											
Clav Prod. Serv.	No Identificación	Cantidad	Clave Unidad	Unidad	Descripción	Valor Unit	Importe	Descuento	Base	Impuesto	Tipo factor	Tipo tasa	Importe
10101	17-2358-4568	1	ACT	Venta	\$ 90.00	\$ 90.00	0	90.00	1002	Tasa	0.16	20.80	
10101	17-2358-4569	1	ACT	Venta	\$ 359.98	\$ 359.98	0	359.98	1002	Tasa	0.16	\$57.60	
10101	17-2358-4624	1	ACT	Venta	\$ 355.00	\$ 355.00	0	355.00	1002	Tasa	0.16	\$56.80	
Subtotal		\$844.98											
Descuento		\$0.00											
Total de impuestos trasladad		\$135.20											
Total		\$980.18											
Sello digital del Emisor: mRoonZCKXD8dyYComqonfP3sBFRS6mhuQh258wJymCJQhWfYjyGAPNBhZfFvqywU16ST00PVNM qPU1eN3NWXhYwcoNbzWzUg4Cegq2D6hLhGr6eJhYcaTARt6IOELubbSCayY+eRyLwQib9C6F0XSY+													
Sello digital del SAT: dhuqun8B4qY3j468pUm6Oxm6oTpRdbX33UwNabz3W6SpmsuMhOCL2ShFurK7WdN8xchwYIS3A9DBX4 Tuf4pgeqayTcRLuMk83VdwoyRcCLwdBldZofTbQ4yM3h67NNW8qTugWu2P+hYRovMFLd+													
Cadena original del complemento de certificación digital del SAT: [10]8E09B878-09F7-40C4-943E-3E4D6379498[20 14-03-12]16: 8: 09]uCoonZCKXD8dyYComqonfP3sBFRS													



T. +52 (81) 8349 4978 • +52 (81) 1365 0335

Topolobampo 4208, Col. Valle de las Brisas, Monterrey, N. L., C. P. 64790

www.hobetus.com



Datos indispensables para la facturación al Público en General.

Emitirse al RFC XAXX-010101-000

En cada línea de la factura, espacio donde se ponen los productos o servicios, se deberá poner:

FACTURAS DE VENTAS AL
PUBLICO EN GENERAL

- Folio de la remisión o nota de venta
- Uso CFDI: 01 Por definir
- Método de pago: PUE
- Unidad de medida: ACT
- Descripción de concepto: VENTA
- Clave de Producto: 01010101 No se encuentra en el listado
- Total de Subtotal e Impuestos por cada folio de remisión o nota de venta

T. +52 (81) 8349 4978 • +52 (81) 1365 0335

Topolobampo 4208, Col. Valle de las Brisas, Monterrey, N. L., C. P. 64790

www.hobetus.com