



## Emisión de comprobantes fiscales digitales para personas físicas en Aspel-CAJA 3.0

Dado que uno de los objetivos de Aspel-CAJA es resolver las necesidades de emisión de comprobantes fiscales digitales para personas físicas y morales a continuación se presenta una forma muy sencilla de personalizar el sistema para que una persona física que ofrece servicios profesionales emita sus recibos de honorarios fácilmente.

Los pasos a realizar se describen a continuación:

### 1. Configuración del Sistema

#### ➤ Impuestos

📁 Ruta de Acceso: Configuración / Parámetros del sistema / Generales

Para el manejo de retenciones se deberán definir las leyendas de los impuestos conforme a lo siguiente: En los campos de Descripción impuesto 2 y 3 asignar ISR retenido e IVA retenido respectivamente.

Impuesto	Tasa	Descripción
Impuesto 1	0.00%	IEPS
Impuesto 2	0.00%	ISR Retenido
Impuesto 3	0.00%	IVA Retenido
Impuesto 4	16.00%	IVA

Es importante considerar que el sistema siempre toma de forma estricta que el IVA se encontrará en la cuarta posición y que su correspondiente retención se encontrará en la tercera.

## ➤ Esquemas de Impuestos

📁 Ruta de Acceso: Administrador de catálogos / Esquemas de Impuestos

Dar de alta un esquema de impuesto con los porcentajes de retención correspondientes:

- -10% en ISR Retenido que aplica sobre Precio base.
- -10.66% en IVA Retenido que aplica sobre Precio base.



Clave: 05

Descripción: IVA Retenido e ISR Retenido

Impuesto	Porcentaje	Aplicación	
	0.00 %	Precio base	Acumulado1
ISR Retenido	-10.00 %	Precio base	Acumulado2
IVA Retenido	-10.66 %	Precio base	Acumulado3
IVA	16.00 %	Precio base	

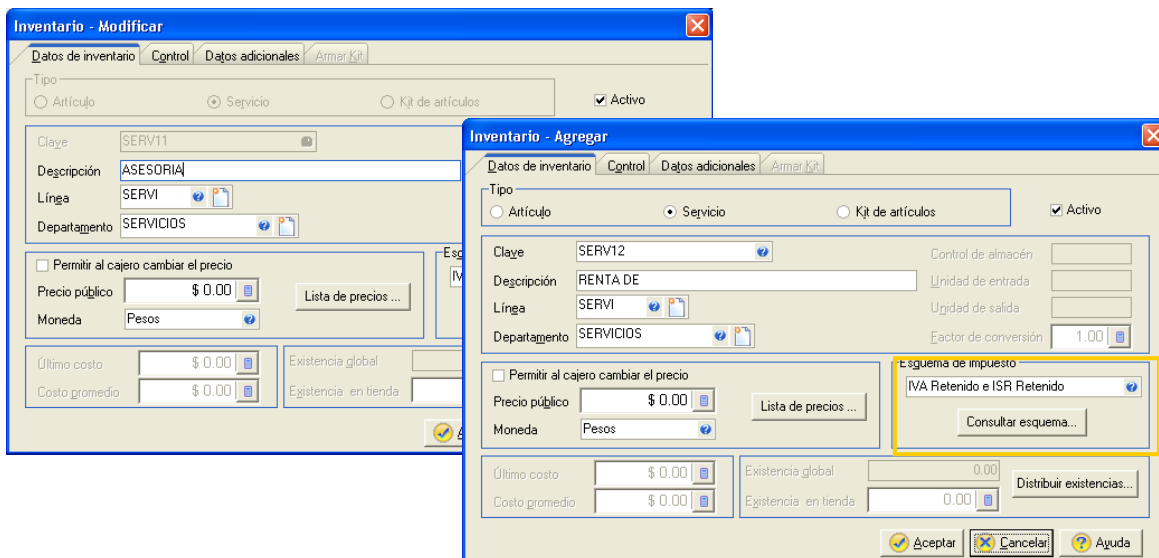
Aceptar Cancelar Ayuda

El concepto de “Aplicación” es importante considerarlo, ya que si en algún momento se realiza la aplicación de la retención del IVA después de haber aplicado el IVA correspondiente, no se podrá realizar este cálculo en cascada.

## ➤ Catálogo de Inventarios

📁 Ruta de Acceso: Administrador de catálogos / Tiendas / Inventarios

Dentro del catálogo de Inventarios, se registrará el servicio correspondiente a Prestación de servicios profesionales, asociándole el Esquema de impuesto correspondiente a Retenciones.



**Inventario - Modificar**

Datos de inventario Control Datos adicionales Armar Kit

Tipo:  Artículo  Servicio  Kit de artículos  Activo

Clave: SERV11

Descripción: ASESORIA

Línea: SERVI

Departamento: SERVICIOS

Permitir al cajero cambiar el precio

Precio público: \$ 0.00

Moneda: Pesos

Último costo: \$ 0.00

Costo promedio: \$ 0.00

Existencia global:

Existencia en tienda:

**Inventario - Agregar**

Datos de inventario Control Datos adicionales Armar Kit

Tipo:  Artículo  Servicio  Kit de artículos  Activo

Clave: SERV12

Descripción: RENTA DE

Línea: SERVI

Departamento: SERVICIOS

Permitir al cajero cambiar el precio

Precio público: \$ 0.00

Moneda: Pesos

Último costo: \$ 0.00

Costo promedio: \$ 0.00

Existencia global: 0.00

Existencia en tienda: 0.00

Esquema de impuesto: IVA Retenido e ISR Retenido

Consultar esquema...

Distribuir existencias...

Aceptar Cancelar Ayuda



## 2. Generación del Recibo de Honorarios

### ➤ Elaboración de la Factura

Entrando a la operación de la CAJA, generar la Factura, directa o enlazada, correspondiente al servicio ASESORIA registrado previamente.

#### Ejemplo:

Emitir el recibo de una "Asesoría Contable", por un monto de \$1,000.00 + IVA teniendo lo siguiente:

CONCEPTO	MONTO
Honorarios	\$1,000
IVA 16%	160
Subtotal	1160
IVA Retenido 10.66%	106.60
ISR Retenido 10%	100
Importe a pagar	\$953.40

Capturar la factura de la siguiente manera:

The screenshot shows the 'NUEVA FACTURA' window in Aspel-CAJA 3.0. The 'Artículo' field is set to 'ASESORIA' with a price of \$1,000.00. A dialog box for 'Observaciones' is open, containing the text 'CONTABLE'. The 'Total' field at the bottom right shows \$953.40. The interface also displays a summary of taxes and discounts.

SubTotal	\$	1,000.00
Descuento	\$	0.00
Impuestos	\$	-46.60
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>953.40</b>

**ASESORIA** \$ 1,000.00  
\$ 953.40

Se selecciona el servicio a Pagar, indicando el monto correspondiente.

En las observaciones de la partida se podrá complementar la descripción del servicio a pagar.

En la sección de Totales, se observa que de acuerdo al monto de la Factura y la aplicación de Impuestos y retenciones, se obtiene el mismo importe a pagar que se observó en la ventana de desglose anterior.



➤ **Impresión del Recibo**

Para obtener la representación impresa utiliza el formato recibo de horarios.qr2 de la sección Aspel-CAJA de [www.aspel.com.mx/base](http://www.aspel.com.mx/base):

<b>RECIBO DE HONORARIOS</b>			
<b>ASPEL DE MEXICO (EMPRESAS)</b>			
CERRADA SUIZA 17 SAN JERONIMO ACULCO MAGDALENA CONTRERAS AME860107KD9 C.P: 10400 Tel: 53252323			
-----			Fecha: 30/06/2010
<b>Recibi de</b>	Juan Miguel López Bañuelos	<b>R.F.C:</b>	LOBJ770625
<b>Dirección:</b>	Emiliano Zapata	<b>Colonia:</b>	San Jerónimo Aculco
<b>CP:</b>	10400	<b>Estado:</b>	D.F.
<b>Ciudad:</b>	México		
<b>Por Concepto</b>	ASESORIA CONTABLE	<b>Honorarios</b>	\$ 1,000.00
		IVA	+\$ 160.00
		SubTotal:	\$ 1,160.00
		ISR Retenido	-\$100.00
		IVA Retenido	-\$106.60
		Total:	\$ 953.40

Esperamos que esta información les sea útil.

**Atte.**  
**Departamento de Soporte Técnico**  
**Aspel de México, S.A. de C.V.**