

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.



SA SuperADMINIS	Configurar RESICO para Ventas y Compras							
Impuestos		Registros: 17	₽	×	8			
Identificación del Impuesto								
Impuesto:	56 🗸							
Nombre:	ISR Retenido 1.25%							
Nombre en Factura:	ISR Retenido 1.25%							
Porcentaje/Cuota:	1.25 Es Cuota 🗌							
Impuesto Tipo:	41 💙 ISR Retenido.							
Aplica IVA 4% Aerolíneas								
Capturar Importe Total								
Fechas y Comentarios								
02/01/2025 02/01/20	25 000001=Supervisor							
	Q 💾 🥱							

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.

Cuentas por Cobrar Inventarios	Inventarios Guía Inventarios Catálogos de Inventarios Catálogos de Inventarios Captura de Movimientos de Verificador de Movimiento: Verificador de Series de Art Antenimiento Pedimento	e Inventarios s de Inventarios cículos y Pedimentos s		Catálogos de Sector Conceptos de Entr Cuentas de Inventa Líneas	e Inventarios	de Invent
Artículos/Servicios				ALTA: Registro NUEVO.	Registros: 0 🔒	× ¢
Código Código	o ✓ DEMOSTRACION ECO-H ✓ Matriz s de barras (hasta 3 códigos): Código dos: pras ♣ Kit 會 Formulación 會	ORU PROHIBIDO SU USO Nombre corto: Conversiones + Disponible	COMERCIAL, S.A. DE C. Código tres:	V.	IS	
Datos para Ventas Cuenta SA de Inventario, NO Moneda del Unidad de Me Ciado de Me Ciado Ciave S	RMAL:		L Cuenta de	ocalización dentro del almacén: Ventas de No Ventas Normales: Número de decimales: Número de decimales:	▼ 0 0	
Históricos F Fecha Pre- 1 E (1) (+ -) (1)	cio Base Impuestos					



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 2		
🗿 IVA Trasladado: 🛛 16 🛛 🔽 IVA Trasladado 16% Normal		
¿Exento?		
No desglosar en XML		
incluido en el precio?		
IEPS Trasladado: 🔹		
□ ¿Incluido en el precio?		
Impuesto Local Trasladado: 🗸 🗸		
Incluido en el precio?		
Impuestos Locales Retenidos (hasta 10): V V V	· · · · · ·	
4 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=		

Capturar en Tabla de Impuesto la nueva clave, ejemplo 31=IVA y Retención ISR. En IVA Trasladado seleccionar 16=IVA Trasladado 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 V DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COM Sucursal: 1 V Matriz	ERCIAL, S.A. DE C.V.
Artículo/Servicio: 2	
Nombre: DOCUMENTACION E IMPLEMENTACION DE Nombre corto: DOCU	MEN
Códigos de barras (hasta 3 códigos):	
Código uno: Código dos: Có	ódigo tres:
🛉 Manejo de 💲 Ventas 🚥 Compras 🏭 Kit 📋 Formulación 🔮 Conversiones 🕂 Disponibles 🔥	Comercio electrónico 🏟 Producción 🚱 Sector COFEPRIS
Datos nara Ventas	
Cuesta CA de Inventario NORMAL. 4400 - M. Inventario Manageraíos/Com jos	Less Banalán dentre del elessofer
Cuenta SA de Inventario, NORMAL: 1160 VINVentario Mercancias/Servics.	Localización dentro del almacen:
Unidad de Medida 1: 107 Y Servicio	Número de decimales:
Unidad de Medida 2:	Número de decimales:
Bormitic colidad di evidendia	Holeim Política de Descuento:
No imprimir código en factura	Porcentaje de Utilidad:
Es Retención Devolución Gob	antidad Margen de Utilidad: 0 Calcular margen
Clave SAT: 81111800 Servicios de sistemas y administraci 4 IVA Gravado N	o incluido y Retenciones Honorarios
Clave SAT CP: 5 IVA Gravado N	o incluido y Retenciones Arrendamientos
6 IVA Gravado N	o incluido e IVA Retenido Fletero Terres
7 IVA Gravado N	o incluido e Impuesto Local Retenido
Fecha Precio Base Impuestos 10 IVA Gravado I	ncluido nada más
1 01/01/2025 1,000.00 31 11 IVA Gravado I	ncluido e IEPS incluido Gasolina Magna
2 12 IVA Gravado	ncluido e IEPS incluido Gasolina Premiu
13 IVA Gravado I	ncluido e IEPS incluido Gasolina Diesel
20 IVA Tasa 0 na	da más
30 IVA Exento na	da más
1 IVA y Retenci	ón ISR



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 <u>Impuesto.</u>

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

🧼 🛛 Emitir Compr	obantes de Ventas []					ALTA: Registro	NUEVO.	Registros: 0	×
Contado	Anticipos: 0.00								
🗄 Opciones 🛩 😗 Relac	ionado al Comprobante o Cl	iente 🗙 🖂 Complementos 🗙	🖂 Addeno	las 🗸					
Empresa: Sucursal: T/Con 1 1 30 Image: Cliente: 2 Consignado A: 1	Serie: Folio: CFDI SERVICIOS AL	1 DMINISTRATIVOS EC(Suc Cop	ursal: T/Comp:	Serie:	Folio: Fecha 0 06/01/ Cancelado:	/2025 Hora: 18:25:56	C	
Orden de compra y fe	cha Otro 1	Otro 2 <u>Moneda</u>	T/Cam	bio 0 Cta V 511	enta:) 🗸	Atendió:	Vendedor: Traba	ajador: Cobrad	or:
	<u>Cantidades</u> Cambia	r Precio 🗹	Cambiar Car	ntidad 🗌 💲	Generar Carg	<u>go Extra</u>		mprobante pendiente	
Artículo Des	cripción	U. Medida	Cantidad	Precio	<u>% Descto</u>	Importe	Precio Neto	Total	
1 DC	CUMENTACION E IMPLEM	ENTACI Serv	1	1,000.00000	0	1,000.00	1,147.50	1,147.50	
r/Agregar al Comprobante	Entregar por nuesti	a cuenta 🗌 Tino Entrega:	~	_		Partidas: 1 / C:	antidad: 1.00		
Historico de Artículos Comentario global	Exportar		•			Subtotal:	1.000	0.00	
<u>Fotales</u> Formas de Pago	Vista Previa PDF/CFDI				4	Ι\/Δ٠	160	00	
Entrega Autorización	Gráfica de CFDI				<u> </u>	ISR Ret:	100	2.50	
Catálogo de Otros Cargos Asignar Cajero en turno Firma Recibido Relacionar a proyecto	88,310 rest	antes				Total:	1,147	.50	
Relacionar a proyecto									

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.

Inventarios	Cuentas por	Pagar						
Compras	Compras 🔑 Guía Cuentas Por Pagar							
3	Catálogos de configuración							
Cuentas por Pagar	📰 Asignación de Póliza							
۵ĩ۵	💷 Conceptos Cargos/Abor	nos CXP						
Tesorería	🗐 Cuentas de Cuentas por	Pagar						
	Proveedores/Acreedore	15						
Contabilidad	Canturas							
Identificación del Proveedor/Acreedor Empresa: 1 D Sucursal: 99 C. Proveedor / Acreedor: 2 Tipo Persona Nombre Persona OSCAR REYES	EMOSTRACION ECO-HORU ATALOGOS	Nombre Corto						
Generales ∑ Clasificación y Tipos ∑ Datos Prov Moneda para comprar: 1 ✓	eedor Contraction Contraction Contraction Contractions Cart Peso Mexicano Crédito 30 días Transferencia electrónica de fondos Mtto Entrega Inmediata Personal Régimen Simplificado de Confianza IVA gravado y Ret ISR 1.25	tera CXP (al descargar xml) Aplica Estimulo Fiscal Preguntar si aplica Estimulo Fiscal No Genera Movimiento CXP No Genera DIOT Observaciones: Proveedor para cartera CXP:						
DIOT Declaración Informativa de Operaciones con Tipos de tercero NORMAL / Tipos de operación NORMAL	Terceros : 4 ♥ 85 ♥ : 4 ♥ 0							

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 COMPRA	AS [Entrada po	r Compra]					A	LTA: Registro N	UEVO.	Regist
Opciones 🛩 Relacionados al Comprobante o Prove	edor 🗸									
Identificación del Comprobante.							Copiar Comprob	ante / Opciones		
Emercea Sacural Comprobante Serie Folio Fecha Cancelado 1 V 30 V EMT 6469 07/01/2025 III Provesdor: 2 OSCAR REYES BRAVO					Sucursal Comp	NO IMPRESO	• F	alio 0		
Detalle del Comprobante					-					
Moneda; 1 ✓ Comprador; 14 ✓ Fact. I/Cambio; Trabajador; ✓ Fecha Fact Impresión como inventario; ✓	Moneda: 1 Comprador: 14 Fact. Prov.: H12 Cuenta: 5110 Origen/Destino: > % P/precioVenta: 0 Olto 1 Otro 2 I/Cambio: Irabajador: > Fecha Fact. Prov. 07/01/2025 Cuenta Inv: 1 Paqueteria: Referencia: N.C: Guía No: Lista de Costo:									
🧼 Ver COSTOS 🏾 🚪 Ver cálculos de COSTOS 🛛 🔒 Generar car	go extra 📋 Comproba	ante pendiente 🛛 縃 Impo	rtación	Section Coment	ario 🙀 Av	viso de pago [Cambiar precio	Cambiar cantid	lad	
Artículo Descripción	U/M Cant. Re	Can.Pend Cost	o Cost	<u>%Des</u>	%DesAdic	Importe	Costo Prorra	P.Venta Actual	P.Venta Sugerido	
1 0116059005 VARILLA CORRUGADA 3/4 (19) ,	KG 50.00	20.0	0 14.00	0.00		1,000.00	20.00	20.29	14.00	
2	4									
	Estres (Deaths III)	Referencia Constabilit	1 - di	Ver Déller		Ver Déller 0	•			
Comentario // Autorización 🔥 locales 🧼 Pagos 🙀	Entrega/Recibe 🛌	vista previa Contabilio	iad: 🌚	ver Poliza	1 📖 😋	Ver Poliza z			- 0 🖾 🍬	
								Part	tidas: 1	
							+	Subtota IV/ ISR Retenid Tota	al: 1 A: o: al: 1	1,000.00 160.00 12.50 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.