

Generación de CFDI con IEPS en Aspel SAE

Se puede registrar el Impuesto Especial sobre Productos y Servicios (IEPS), por cuota, tasa o ambos, a fin de que el cálculo y desglose de este impuesto se realice de acuerdo a las necesidades de la empresa.

A continuación, se muestran los pasos generar un CFDI con IEPS.

1 Actualiza

Descarga y actualiza al último re-instalable dando clic [aquí](#).

2 Configura el impuesto de IEPS de manera general.

Configuración > Parámetros del sistema > Parámetros Generales > Impuestos

Establece la **Clave SAT 003** correspondiente a **IEPS** con ayuda del botón , posteriormente agrega la **Leyenda** para identificar el impuesto y establece el porcentaje.

Para que el desglose de la retención se muestre en el archivo XML se debe de activar la casilla de **Desglose**

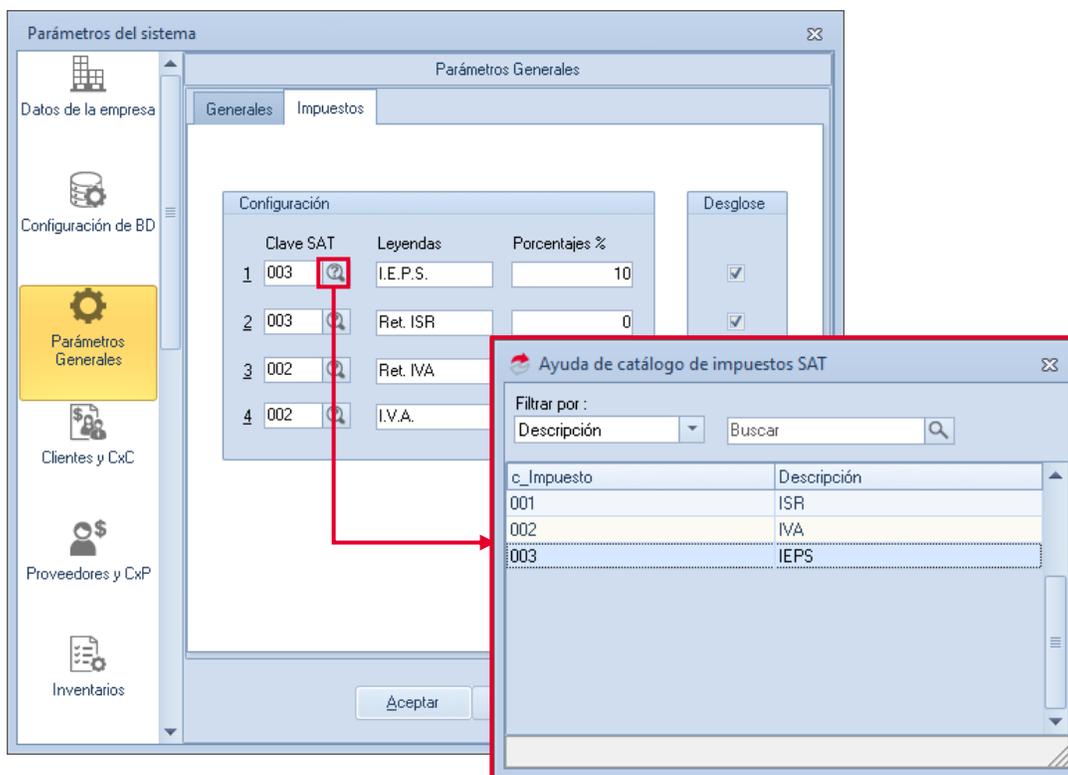


Figura 1. Configuración de parámetros del sistema.

3 Configura el esquema de impuestos.

Inventarios > Esquema de impuestos

Dentro del catálogo de esquemas de impuestos, edita  o da de alta  un nuevo esquema de impuestos, en el cual se debe establecer en el esquema IEPS.

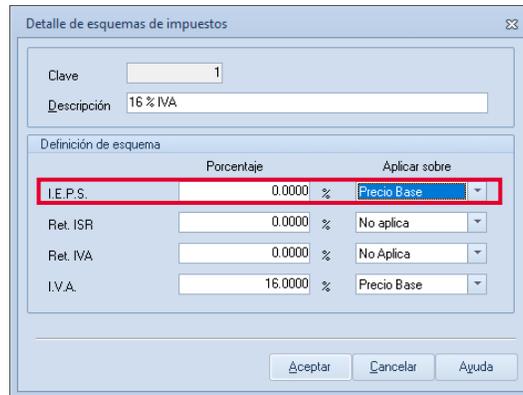


Figura 2. Detalle de esquema de impuestos.

4 Configuración del producto.

Inventarios > Productos y servicios > Modificar o Agregar > Detalle de productos y servicios > Impuestos.

Considera la configuración adicional para IEPS para el producto en cuestión, según el impuesto al que se aplique la configuración y si será éste la cuota, el más alto o ambos.

Este dato muestra la tasa de IEPS que corresponde a la clave de esquema de impuesto seleccionada en el campo "Esquema", del detalle del producto.

Son las opciones que el sistema ofrece para acumular en el impuesto seleccionado en el campo "Aplicar configuración a":

- Cuota
- El más alto
- Ambos

Figura 3. Configuración de adicional para IEPS.

A continuación, se muestra un ejemplo con los tres casos de configuración adicional para IEPS:

1) Aplicar Cuota

Indica que el IEPS por producto es un monto y en el campo siguiente se define este monto como una cuota.

- Configuración de esquemas de impuestos.

Añade el porcentaje del **IEPS** en valor **0.0000%** y en el valor **Aplicar sobre** con el valor **Precio Base**, al utilizar el valor por cuota los porcentajes de IEPS desde el esquema de impuestos deberá ser 0.0000%

Definición de esquema	Porcentaje	Aplicar sobre
I.E.P.S.	0.0000 %	Precio Base
Ret. ISR	0.0000 %	No aplica
Ret. IVA	0.0000 %	No Aplica
I.V.A.	16.0000 %	Precio Base

Figura 4. Detalle de esquema de impuestos.

- Ingresar el valor de la cuota IEPS.

Configuración adicional para IEPS

Activar para este producto

Aplicar configuración a: I.E.P.S.

Tasa de IEPS: 0 %

Aplicar:

- Cuota: 43.770000
- El más alto
- Ambos

Figura 5. Configuración de IEPS por cuota.

 **Importante:**

- A partir del 1º de enero de 2021 Se amplía el rango de valores de las cuotas de IEPS. (La cuota que se amplía corresponde a gasolinas y diésel).
- El valor máximo de Tasa o Cuota IEPS será de 55.085200.

 **Ejemplo:**

Se realiza una factura con los siguientes datos:

Esquema	Cantidad	IEPS	IVA	Precio Unitario	Cuota
0	50	0 %	16 %	13.7645	0.44

Se obtendrá en los totales la siguiente información:

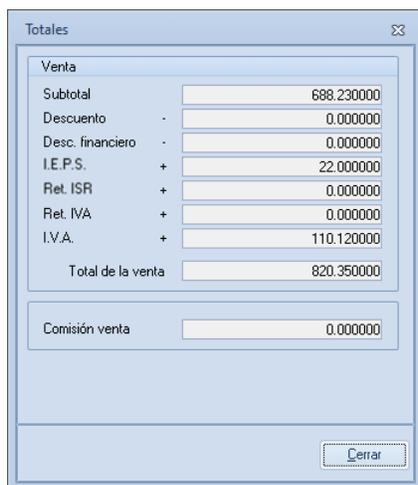


Figura 6. Ejemplo de totales por cuota.

Donde el cálculo de IEPS se obtiene de la siguiente manera:

$$\begin{array}{r}
 \text{IEPS} \\
 \text{Unidades vendidas} \quad 50.00 \\
 \times \text{Cuota IEPS} \quad 0.44 \\
 = \text{Total cuota IEPS} \quad 22.00
 \end{array}$$

2) Aplicar el más alto.

Indica que el IEPS se calculará comparando el monto resultante de aplicar la tasa de IEPS al producto y la cuota del mismo, el valor que sea más alto corresponderá al monto de IEPS.

- Configuración de esquemas de impuestos.

Es posible tener un porcentaje general definido dentro del esquema de impuestos.

Definición de esquema	Porcentaje	Aplicar sobre
I.E.P.S.	10.0000 %	Precio Base
Ret. ISR	0.0000 %	No aplica
Ret. IVA	0.0000 %	No Aplica
I.V.A.	16.0000 %	Precio Base

Figura 7. Detalle de esquema de impuestos.

- Ingresar el valor de la cuota IEPS.

Configuración adicional para IEPS

Activar para este producto

Aplicar configuración a: I.E.P.S.

Tasa de IEPS: 10 %

Aplicar

Cuota Cuota: 0.440000

El más alto

Ambos

Figura 8. Configuración de IEPS por "El más alto".

Ejemplo:

Se realiza una factura con los siguientes datos:

Esquema	Cantidad	IEPS	IVA	Precio Unitario	Cuota
0	50	10 %	16 %	13.7645	0.44

Se obtendrá en los totales la siguiente información:

Figura 9. Ejemplo de totales por "El más Alto".

Donde el cálculo de IEPS se obtiene de la siguiente manera:

IEPS (Cuota 0.44)

	Unidades vendidas	50.00
X	Cuota IEPS	0.44
=	IEPS	22.00

IEPS (Esquema de impuesto, 10%)

	Subtotal	688.23
X	Tasa IEPS	0.10
=	IEPS	68.82

La mayor resulta ser la que se aplica con cuota de 0.44 de acuerdo con el esquema de impuestos, por lo tanto, es el que mostrará en los totales, en la etiqueta I.E.P.S.

3) Aplicar ambos

Se calcula tanto la cuota, como el porcentaje en el mismo CFDI.

- Configuración de esquemas de impuestos.

The screenshot shows a window titled "Detalle de esquemas de impuestos". It contains the following fields and options:

- Clave: 1
- Descripción: 16 % IVA
- Definición de esquema table:

	Porcentaje	Aplicar sobre
I.E.P.S.	8.0000 %	Precio Base
Ret. ISR	0.0000 %	No aplica
Ret. IVA	0.0000 %	No Aplica
I.V.A.	16.0000 %	Precio Base
- Buttons: Aceptar, Cancelar, Ayuda

Figura 10. Configuración del esquema de impuestos.

- Ingresar el valor de la cuota IEPS.

The screenshot shows a window titled "Detalle de productos y servicios" with a sub-tab "Impuestos". It displays the configuration for "PRODUCTO DIESEL" (Clave: PRODISEL05). The "Impuestos" section shows "Esquema: 4" and "16 % IVA, 8% IEPS". A red box highlights the "Configuración adicional para IEPS" section, which includes:

- Activar para este producto
- Aplicar configuración a: I.E.P.S.
- Tasa de IEPS: 8 %
- Aplicar:
 - Cuota (Cuota: 2.000000)
 - El más alto
 - Ambos

Figura 11. Configuración de IEPS por "Ambos".

Ejemplo:

Se realiza una factura con los siguientes datos:

Esquema	Cantidad	IEPS	IVA	Precio Unitario	Cuota
0	1	8 %	16 %	100	2.00

Se obtendrá en los totales la siguiente información:

Figura 12. Totales de IEPS por “Ambos”.

```

<cfdi:Traslado Importe="8.00" TasaOCuota="0.080000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="003" Base="100.00"/>
<cfdi:Traslado Importe="2.00" TasaOCuota="2.000000" TipoFactor="Cuota" Impuesto="003" Base="1.00"/>
<cfdi:Traslado Importe="16.00" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="100.00"/>
</cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
</cfdi:Concepto>
</cfdi:Conceptos>
- <cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="26.00">
- <cfdi:Traslados>
<cfdi:Traslado Importe="8.00" TasaOCuota="0.080000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="003" Base="100.00"/>
<cfdi:Traslado Importe="2.00" TasaOCuota="2.000000" TipoFactor="Cuota" Impuesto="003" Base="1.00"/>
<cfdi:Traslado Importe="16.00" TasaOCuota="0.160000" TipoFactor="Tasa" Impuesto="002" Base="100.00"/>
</cfdi:Traslados>

```

Figura 13. XML con IEPS configurado “Ambos”

La configuración de esquema de impuestos a **Precio Base** o **Acumulado 1** dependerá de la administración de cada empresa.

5 Emite la factura.



a) Agrega un nuevo documento utilizando el icono

b) Selecciona el folio utilizando la función F9 o con el icono



Figura 14 Selecciona el tipo de folio a utilizar.

c) Indica la información del documento como fecha, clave del cliente, datos de los productos, etc.

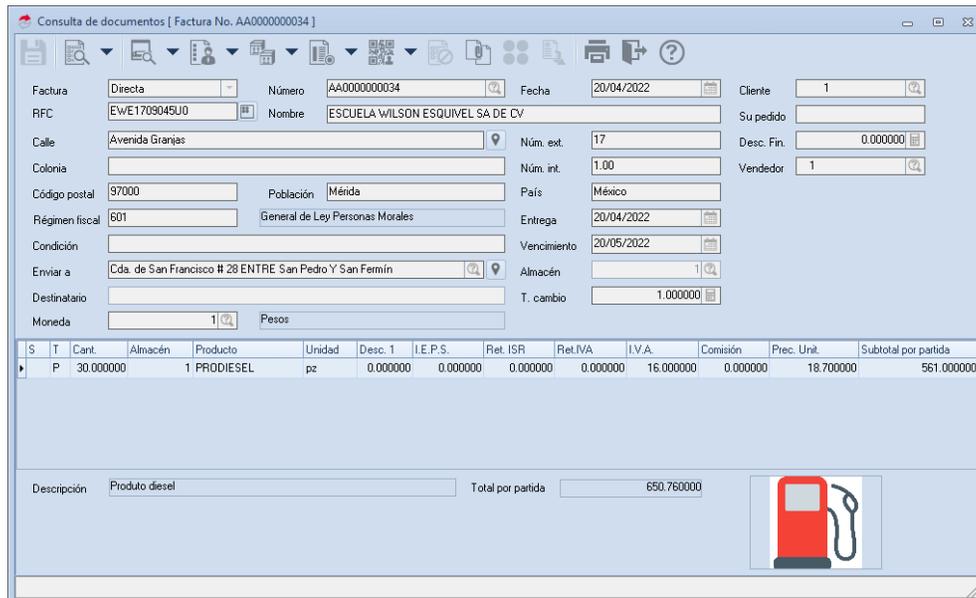


Figura 15 Elaboración de la factura.

- d) Graba el documento colocando los datos fiscales obligatorios como Uso de CFDI, Forma de pago SAT y Método de pago, si tienes dudas de cómo generar una factura consulta el video; [S034.Genera CFDIs con versión 4.0 en Aspel-SAE 8.0](#)

6 Consulta los archivos de la factura.

Ventas > Facturas > Facturas.

Para consultar el XML y PDF de la factura da clic a la opción  y establece la ruta donde se guardaran los archivos.

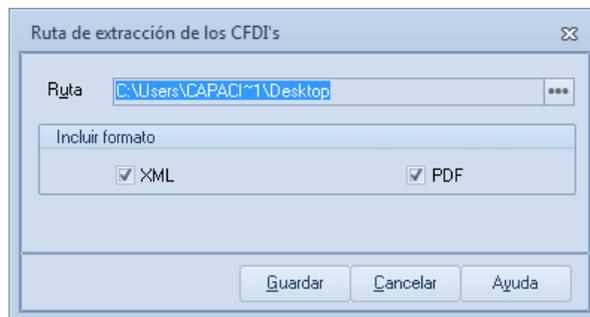


Figura 16 Extracción de CFDI.

Ya con los archivos extraídos se procede a abrirlos para su consulta. Se debe ingresar a la carpeta indicada en el paso anterior, ubicar el archivo con terminación **.XML**.

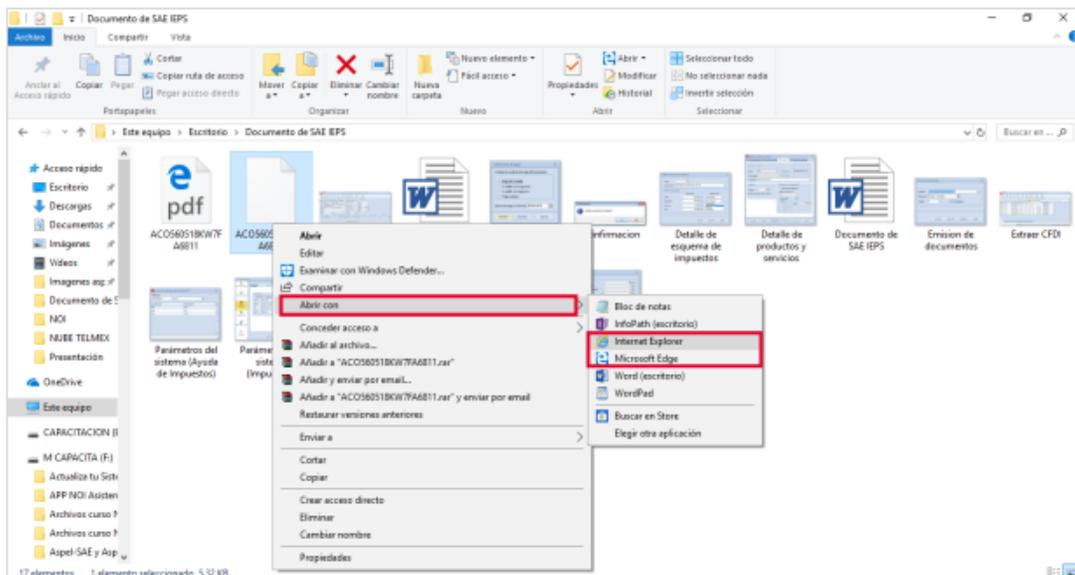


Figura 17 Abrir XML con Internet Explorer.

El documento abierto en Internet Explorer mostrará todos los datos del CFDI. Se debe revisar que cuente con el nodo de retenciones. Como muestra la siguiente imagen:

```

<<cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Concepto ClaveProdServ="15101505" Cantidad="10" ClaveUnidad="LTR" Unidad="pz" Descripcion="PRODUCTO DIESEL"
    ValorUnitario="18.70" Importe="187.00">
    <cfdi:Impuestos>
      <cfdi:Traslados>
        <cfdi:Traslado Base="10.00" Impuesto="003" TipoFactor="Cuota" TasaOCuota="43.770000" Importe="437.70"/>
        <cfdi:Traslado Base="187.00" Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="29.92"/>
      </cfdi:Traslados>
    </cfdi:Impuestos>
  </cfdi:Concepto>
</cfdi:Conceptos>
<cfdi:Impuestos TotalImpuestosTrasladados="467.62">
  <cfdi:Traslados>
    <cfdi:Traslado Impuesto="003" TipoFactor="Cuota" TasaOCuota="43.770000" Importe="437.70"/>
    <cfdi:Traslado Impuesto="002" TipoFactor="Tasa" TasaOCuota="0.160000" Importe="29.92"/>
  </cfdi:Traslados>
</cfdi:Impuestos>
<cfdi:Complemento>
  <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
    xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" RfcProvCertif="TSP080724QW6" Version="1.1" UUID="8300521A-0B0A-4DAD-
    BE25-D0110CD41D8F" FechaTimbrado="2020-12-30T16:29:51"
    SelloCFD="fjN2FqEYzBd2Yv50hFVHskL7m6VFLjwT/Pa+EUQJnbnmDDvpAZ9hKPe9Jla+MqOluo3IS1AiiIBffce+DQbAyl4badY8E9hVnI0TwtVnQkTtC4
    NoCertificadoSAT="3000100000400002495"
    SelloSAT="iLeXKWf4jVqCfC8uDfnJXiXP7hNn2r+sOnuT9F7md0ugMZ8GDxz+IUC94FrAw7U0kqc2NAWkHdyOG6ASQMKwD48TVVeG5VZ3bbKGSfPrf/nclLu31
    xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
    http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/timbrefiscaldigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd"/>
  </cfdi:Complemento>
  
```

Figura 18. XML de CFDI con IEPS.

ASPEL DE MEXICO SA DE CV (SOPORTE TECNICO)

R.F.C.: EKU9003173C9 **FACTURA**

Regimen fiscal: (601)General de Ley Personas Morales

Domicilio fiscal: Calle: BLVD.ADOLFO LÓPEZ MATEOS No. 124, Col. LOS ÁLPES, CP: 01010, ALVARO ÓBREGON, CDMX, MÉXICO

Expedido en: Calle: BLVD.ADOLFO LÓPEZ MATEOS No. 124, Col. LOS ÁLPES, CP: 01010, ALVARO ÓBREGON, CDMX, MÉXICO

Lugar de expedición: 01010

Facturado a: RFC:XA00101010000 - Mostrador (MOSTR) (PUE)Pago en una sola exhibición

Calle:

Enviar a:

Vendedor:

Comprobante fiscal digital ()Ingreso

Serie: AA

Folio: 17

Fecha: 2020-12-30T16:29:51

Forma de pago: (01)Efectivo

Método de pago y Cuenta:

Uso de CFDI: (P01)Por definir

Cantidad	Unidad	Clave	Descripción	% Desc	P/U	Importe	
10	pz	PRODISEL05	PRODUCTO DIESEL	0.00	18.700000	187.000000	
						Subtotal	187.00
						Descuento	0.00
						I.E.P.S.	437.70
						Ret. IEPS	0.00
						Ret. IVA	0.00
						I.V.A.	29.92
						Total	654.62

SEISCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO PESOS 62/100 M.N.

"Este documento es una representación impresa de un CFDI"

Folio fiscal: 8300521A-0B0A-4DAD-BE25-D0110CD41D8F

Fecha y hora de certificación: 2020-12-30T16:29:51

Sello digital del CFDI:
fjN2FqEYzBd2Yv50hFVHskL7m6VFLjwT/Pa+EUQJnbnmDDvpAZ9hKPe9Jla+MqOluo3IS1AiiIBffce+DQbAyl4badY8E9hVnI0TwtVnQkTtC4nggyq+rRyWSQgCOjhnNtEUISPWhdBPWOahTgK1JfGLs6ioV5OTJqUeCwz+a7AqwqjKcAgXSo3BREWQqPuK

Número de serie del Certificado de Sello Digital: 30001000000400002434 Número de serie del Certificado de Sello Digital del SAT: 30001000000400002495

Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:
[1,1]8300521A-0B0A-4DAD-BE25-D0110CD41D8F[2020-12-30T16:29:51][TSP080724QW6]fjN2FqEYzBd2Yv50hFVHskL7m6VFLjwT/Pa+EUQJnbnmDDvpAZ9hKPe9Jla+MqOluo3IS1AiiIBffce+DQbAyl4badY8E9hVnI0TwtVnQkTtC4nggyq+rRyWSQgCOjhnNtEUISPWhdBPWOahTgK1JfGLs6ioV5OTJqUeCwz+a7AqwqjKcAgXSo3BREWQqPuK+9/JJMIQ97UgBo9ePmCz3s/AT4G3VInHcBbyUspjCmsjn1Yx8yF5mhn9/Dm+HSZAGUUJHNS980Fnt07G4wVksAh6AloidUHG eKESlp8n9iodbnSpAwKzmonSCWxRqOYAJVkoF5uqQ==[30001000000400002495]

Figura 19. XML de CFDI con IEPS.

¡Listo! Con estos sencillos pasos estarás actualizado.

Te invitamos a consultar más documentos como este en [Tutoriales](#) y a suscribirte a nuestro canal de [YouTube](#)



aspel **SAE**



aspel **COI**



aspel **NOI**



aspel **CAJA**



aspel **FACTURE**



aspel **BANCO**



aspel **PROD**



aspel **ADM**

Dudas, comentarios y sugerencias sobre este documento [aquí](#).