

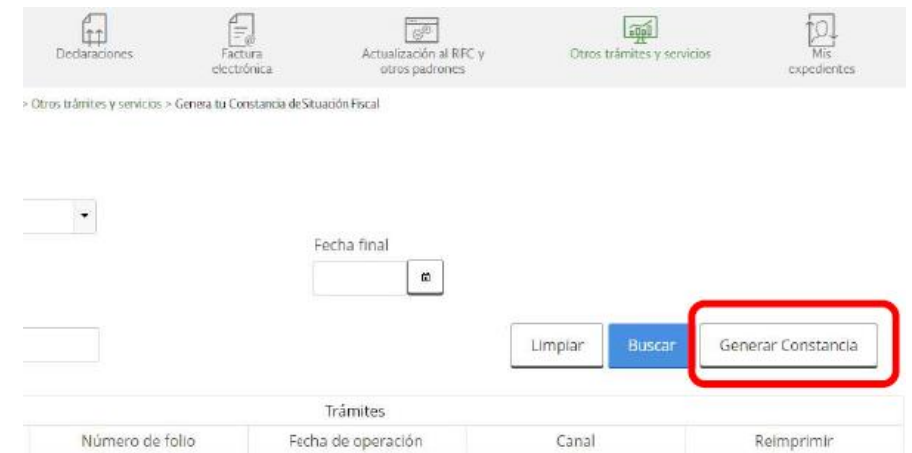
CONTENIDO

- [1. Genera tu Constancia de Situación Fiscal desde el Portal del SAT](#)
- [2. Datos necesarios para poder emitir el comprobante fiscal al cliente/persona física](#)
- [3. La información del cliente con base a su Constancia de Situación Fiscal Persona física](#)
- [4. Ejemplo CFDI versión 4.0 Cliente/Persona Física](#)
- [5. Datos necesarios para poder emitir el comprobante fiscal al cliente Persona Moral](#)
- [6. La información del cliente con base a su Constancia de Situación fiscal Persona Moral](#)
- [7. Ejemplo CFDI versión 4.0 Persona Moral](#)
- [8. Principales escenarios de Facturación](#)

Para consultar tu Constancia, ingresa a www.sat.gob.mx, selecciona Personas o Empresas según corresponda, después Otros trámites y Servicios y da clic en la opción Genera tu Constancia de Situación Fiscal.

Puedes acceder por medio de Contraseña o e.firma vigente, para generar tu Constancia de Situación Fiscal ubica y selecciona la opción Generar Constancia.

A continuación, se generará tu Constancia de Situación Fiscal en formato pdf, misma que podrás guardar en cualquier dispositivo. En dicha constancia encontrarás entre otros datos: RFC, Nombre, Régimen Fiscal y Código Postal de tu domicilio.



Datos del cliente (Persona Física):

1. RFC del cliente.
2. Nombre: Captura el nombre(s), primer apellido, segundo apellido, según corresponda a su inscripción al RFC del cliente.
3. Código postal del domicilio fiscal del cliente.
4. Régimen Fiscal del cliente.
5. Uso del CFDI: Capturar la clave que corresponda al uso que le dará al comprobante fiscal el cliente, el cual debe ser con base en su Régimen Fiscal que se encuentre en su Constancia de Situación Fiscal.
6. Correo electrónico del cliente.

La información del punto 1 al 5 es obligatoria, de no ser proporcionados de acuerdo a su Constancia de Situación Fiscal por el cliente, Liverpool estará imposibilitado a emitir su factura, por no cumplir con las disposiciones fiscales impuestas por el SAT.

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL



IIPC83011216
Registro Federal de Contribuyentes


CRISTINA ISIDORO PICHARDO
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 16060604639
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL



CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
XOCHIMILCO , CIUDAD DE MEXICO A 26 DE DICIEMBRE DE 2022



IIPC83011216

Datos de Identificación del Contribuyente:	
1 RFC:	IIPC83011216
CURP:	IIPC830111MDFSCR05
2 Nombre (s):	CRISTINA
Primer Apellido:	ISIDORO
Segundo Apellido:	PICHARDO
Fecha inicio de operaciones:	01 DE JUNIO DE 2016
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	01 DE JUNIO DE 2016
Nombre Comercial:	NINGUNO

Datos del domicilio registrado	
3 Código Postal:16034	Tipo de Vialidad: CALLE
Nombre de Vialidad: VIOLETA	Número Exterior: 4
Número Interior:	Nombre de la Colonia: OTRA NO ESPECIFICADA EN EL CATALOGO
Nombre de la Localidad: XOCHIMILCO	Nombre del Municipio o Demarcación Territorial: XOCHIMILCO
Nombre de la Entidad Federativa: CIUDAD DE MEXICO	Entre Calle: PENSAMIENTO
Y Calle: CAMINO A LA SIENEGA	Correo Electrónico:
Tel. Fijo Lada:	Número:
Estado del domicilio:	Estado del contribuyente en el domicilio:

Actividades Económicas:				
Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Asalariado	100	01/06/2016	

Regímenes:			
Régimen		Fecha Inicio	Fecha Fin
4 Régimen de Sueldos y Salarios e Ingresos Asimilados a Salarios		01/06/2016	

5 **Uso de CFDI**

El cliente deberá indicar el uso de CFDI, el cuál deberá ser validado de acuerdo al Régimen Fiscal del cliente, acorde a las indicaciones del catalogo "Uso de CFDI" (Ver archivo anexo)



Ejemplo CFDI versión 4.0 Cliente/Persona Física

De acuerdo a las nuevas disposiciones fiscales, el CFDI debe de contener obligatoriamente los puntos 1 al 5 como se muestra en el siguiente ejemplo de CFDI 4.0 para personas físicas.

Emisor.												
Tipo de comprobante: I			Fecha: 2022-11-28T13:02:08				Versión de CFDI: 4.0					
Serie QALIV300												
Folio 50												
NoCertificado 00001000000506179314												
UUID F47AC1D5-1883-5157-8FD7-D0B31914AFC1												
Regimen Fiscal: 601												
R.F.C. DLI931201MI9			Lugar de expedición: 75710									
DISTRIBUIDORA LIVERPOOL												
Exportación: 01												
											1 de 2	
Receptor.				Información de Pago.								
1	R.F.C. MASO451221PM4			Método de Pago:	PPD	Condiciones de pago: EN PARCIALIDADES						
2	Nombre Receptor: MARIA OLIVIA MARTINEZ SAGAZ			Centro Comercial:		Periodo:						
3	Código postal receptor: 80290			No. de Orden:		Emisión:						
4	Régimen Fiscal: 608			Forma de Pago:	99	Moneda: MXN						
5	Uso del CFDI: D02			Número de Cuenta:		Tipo de cambio:						
				No. de Cliente:		Cuenta Predial:						
				No. Contrato:								
Conceptos.												
ClaveProdServ	Cantidad	Clave Unidad	Descripción	Valor Unitario	Importe	Descuento	Objeto Impuesto	Base	Tasa o Cuota	Impuesto	Tipo Factor	Importe
48101900	1.00	H87	TARRO C TAPA EN CAJA REGALO PERROS	68.10	68.10		02	68.10	0.16	002	Tasa	10.90
50202200	1.00	H87	WHISKY BUCHANAN'S 12 A OS .750	542.24	542.24		02	542.24	0.16	002	Tasa	86.76
50202201	1.00	H87	CERVEZA FLOREFFE DUBBEL OSCURA .330	42.24	42.24		02	42.24	0.16	002	Tasa	6.76

Datos del cliente (Persona Moral/Empresa):

1. RFC del cliente.
2. Razón Social: Captura la denominación o razón social del contribuyente sin Régimen Societario, según corresponda a su inscripción al RFC del cliente.
3. Código postal del domicilio fiscal del cliente.
4. Régimen Fiscal del cliente.
5. Uso del CFDI: Capturar la clave que corresponda al uso que le dará al comprobante fiscal el cliente, el cual debe ser con base en su Régimen Fiscal que se encuentre en su Constancia de Situación Fiscal.
6. Correo electrónico del cliente.

La información del punto 1 al 5 es obligatoria, de no ser proporcionados de acuerdo a su Constancia de Situación Fiscal por el cliente, Liverpool estará imposibilitado a emitir su factura, por no cumplir con las disposiciones fiscales impuestas por el SAT.

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL



SLI8007013R7
Registro Federal de Contribuyentes

SERVICIOS LIVERPOOL
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 14110517478
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL



CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
**CUAJIMALPA DE MORELOS , CIUDAD DE MEXICO A
26 DE DICIEMBRE DE 2022**



SLI8007013R7

Datos de Identificación del Contribuyente:	
1 RFC:	SLI8007013R7
2 Denominación/Razón Social:	SERVICIOS LIVERPOOL
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	
Fecha inicio de operaciones:	01 DE ENERO DE 1980
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	01 DE ENERO DE 1980

3

Datos del domicilio registrado	
3 Código Postal:05348	Tipo de Vialidad:
Nombre de Vialidad: MARIO PANI	Número Exterior: 200
Número Interior:	Nombre de la Colonia: SANTA FE CUAJIMALPA
Nombre de la Localidad:	Nombre del Municipio o Demarcación Territorial: CUAJIMALPA DE MORELOS
Nombre de la Entidad Federativa: CIUDAD DE MEXICO	Entre Calle: AVENIDA VASCO DE QUIROGA
Y Calle: AUTOPISTA MEXICO TOLUCA	Correo Electrónico:
Tel. Fijo Lada:	Número:
Estado del domicilio:	Estado del contribuyente en el domicilio:

4

Actividades Económicas:				
Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Otros servicios de apoyo a los negocios	100	11/06/1998	

Regímenes:			
	Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
4	Régimen General de Ley Personas Morales	31/03/2002	

5 **Uso de CFDI**

El cliente deberá indicar el uso de CFDI, el cuál deberá ser validado de acuerdo al Régimen Fiscal del cliente, acorde a las indicaciones del catalogo "Uso de CFDI" (Ver archivo anexo)



Microsoft Excel
Worksheet



Ejemplo CFDI versión 4.0 Persona Moral

De acuerdo a las nuevas disposiciones fiscales, el CFDI debe de contener obligatoriamente los puntos 1 al 5 como se muestra en el siguiente ejemplo de CFDI 4.0 para personas morales/empresas.

Emisor.		
Tipo de comprobante: I		Fecha: 2022-12-05T17:20:11
Versión de CFDi: 4.0		
Serie	C	
Folio	0000055578	
NoCertificado	00001000000509686167	
UUID	A1D8F93C-9D2C-5FE0-957F-4FDB92DAA088	
Regimen Fiscal: 601		
R.F.C. IMP811223QT2	Lugar de expedición:	
IMPCECO	14300	
Exportación: 01		
Receptor.	Información de Pago.	
1 R.F.C. ORO9612152X9	Método de Pago:	PPD
2 Nombre Receptor: ORGANIZACION ROBERT'S	Centro Comercial:	Galerías Coapa
3 Código postal receptor: 53560	No. de Orden:	
4 Régimen Fiscal: 601	Forma de Pago:	99
5 Uso del CFDI: G03	Número de Cuenta:	
	No. de Cliente:	0000010558
	No. Contrato:	703.101.00007
	Condiciones de pago:	EN PARCIALIDADES
	Periodo:	01/Dic/2014 al 31/Dic/2014
	Emision:	1900005000
	Moneda:	MXN
	Tipo de cambio:	1
	Cuenta Predial:	073690480006


Escenario 1 CFDI Sin efectos fiscales

- a) Facturación sin efectos fiscales, ejemplo el cliente cuenta con RFC y Régimen fiscal, sin embargo no va a deducir dicha compra por lo que el uso de CFDI deberá ser “S01 (sin efectos fiscales)”

Emisor.												
Tipo de comprobante: I				Fecha: 2022-12-28T09:05:32				Versión de CFDi: 4.0				
Serie		QALIV7										
Folio		4669										
NoCertificado		00001000000506179314										
UUID		F2C7959E-F184-5766-91DB-BB97368B670C										
Regimen Fiscal: 601												
R.F.C. DLI931201MI9				Lugar de expedición:								
DISTRIBUIDORA LIVERPOOL				05348								
Exportación: 01												
Logo Liverpool® <i>es parte de mi vida®</i>												
Receptor.				Información de Pago.								
1	R.F.C. MASO451221PM4			Método de Pago:	PUE	Condiciones de pago:	EN UNA SOLA EXHIBICIÓN					
2	Nombre Receptor: MARIA OLIVIA MARTINEZ SAGA7			Centro Comercial:		Periodo:						
3	Código postal receptor: 80290			No. de Orden:		Emisión:						
4	Régimen Fiscal: 606			Forma de Pago:	28	Moneda:	MXN					
5	Uso del CFDI: S01			Número de Cuenta:		Tipo de cambio:						
				No. de Cliente:		Cuenta Predial:						
				No. Contrato:								
Conceptos.												
ClaveProdServ	Cantidad	Clave Unidad	Descripción	Valor Unitario	Importe	Descuento	Objeto Impuesto	Base	Tasa o Cuota	Impuesto	Tipo Factor	Importe
01010101	1.00	H87	MERCANCIA	4,956.90	4,956.90	2,577.59	02	2,379.31	0.16	002	Tasa	380.69

Escenario 2 CFDI RFC Genérico

- b) Facturación sin efectos fiscales sin RFC por parte del cliente nacional, en este caso se utilizara el RFC genérico nacional; régimen fiscal 616 (sin obligaciones fiscales) y uso de CFDI S01 (sin efectos fiscales)

Emisor.												
Tipo de comprobante: I				Fecha: 2022-12-28T09:11:04				Versión de CFDI: 4.0				
Serie		QALIV7										
Folio		4671										
NoCertificado		00001000000506179314										
UUID		CF791745-B39A-5936-AB86-978D3CD3C3A3										
Regimen Fiscal: 601												
R.F.C. DLI931201MI9						Lugar de expedición:						05348
DISTRIBUIDORA LIVERPOOL												
Exportación: 01												
												
Receptor.				Información de Pago.								
1	R.F.C. XAXX010101000			Método de Pago:	PPD	Condiciones de pago: EN PARCIALIDADES						
2	Nombre Receptor: MARIA OLIVIA MARTINEZ			Centro Comercial:		Periodo:						
3	Código postal receptor: 05348			No. de Orden:		Emisión:						
4	Régimen Fiscal: 616			Forma de Pago:	99	Moneda: MXN						
5	Uso del CFDI: S01			Número de Cuenta:		Tipo de cambio:						
				No. de Cliente:		Cuenta Predial:						
				No. Contrato:								
Conceptos.												
ClaveProdServ	Cantidad	Clave Unidad	Descripción	Valor Unitario	Importe	Descuento	Objeto Impuesto	Base	Tasa o Cuota	Impuesto	Tipo Factor	Importe
56101500	1.00	H87	RECAMARA DIPER LISBOA, VERDE REC MARA L	2,443.96	2,443.96	1,270.86	02	1,173.10	0.16	002	Tasa	187.70

Nota: Cuando se emita un CFDI con RFC genérico el campo Código Postal del receptor, deberá ser el mismo del emisor.

Escenario 3 CFDI RFC Extranjero

- b) Facturación sin efectos fiscales sin RFC por parte del cliente extranjero, en este caso se utilizara el RFC genérico extranjero; régimen fiscal 616 (sin obligaciones fiscales) y uso de CFDI S01 (sin efectos fiscales)

Adicionalmente a los puntos del 1 al 5 señalados anteriormente, para la emisión del CFDI con RFC extranjero se deberá adicionar obligatoriamente los siguientes campos:

- País de Residencia Fiscal.
- Número de registro de identidad fiscal del receptor

Emisor.	
Tipo de comprobante: I	Fecha: 2022-12-28T09:16:10
Serie QALIV7	Versión de CFDi: 4.0
Folio 4673	
NoCertificado 00001000000506179314	
UUID 3891B33C-AF85-5184-ADC1-0B5ABFE6E9ED	
Regimen Fiscal: 601	
R.F.C. DLI931201MI9	Lugar de expedición: 05348
DISTRIBUIDORA LIVERPOOL	
Exportación: 01	

Receptor.		Información de Pago.	
1 R.F.C. XEXX010101000		Método de Pago: PUE	Condiciones de pago: EN UNA SOLA EXHIBICIÓN
2 Nombre Receptor: PRUEBA EXTRANJERO		Centro Comercial:	Periodo:
3 Código postal receptor: 05348		No. de Orden:	Emission:
4 Régimen Fiscal: 616		Forma de Pago: 04	Moneda: MXN
5 Uso del CFDI: S01	6 Pais: ARG	Número de Cuenta:	Tipo de cambio:
7 Num Registro Identidad Tributaria: AAH089757		No. de Cliente:	Cuenta Predial:
		No. Contrato:	

Nota: Cuando se emita un CFDI con RFC genérico del extranjero, el campo Código Postal del receptor deberá ser el mismo del emisor.

