



# Guía de Condiciones para *Impuestos Retenidos*

## ✓ Validación SAT indica:

Si el **emisor es una persona física** que declara el régimen **“626 - Régimen Simplificado de Confianza”** y le emite un comprobante del tipo **INGRESO** a un receptor **persona moral**, se deberá validar lo siguiente:

1. Si el RFC emisor tiene la marca 1 en **listado interno** de contribuyentes por parte del SAT, entonces puede existir algún impuesto retenido siempre y cuando sea diferente de **“001 - ISR”**. Es decir, puede declarar cualquier impuesto retenido que no sea el ISR.
2. Si el RFC emisor tiene la marca 2 en **listado interno** de contribuyentes por parte del SAT, entonces debe forzosamente declarar al menos una retención **“001 -ISR”** con la tasa **0.0125**

Si no conoce esta marca en su RFC como emisor, puede consultarla en Soporte Técnico.

En caso de no cumplir con las condiciones mencionadas, le arrojará uno de los errores **CFDI40224** o **CFDI40225**



Para agregar el ISR al catálogo de impuestos, ingrese a su Sistema y en el apartado **Catálogos**, dé clic en **Impuestos**.

En **Impuestos con Rangos**, dé clic en **Nuevo Impuesto** y podrá declarar la Clase de Impuesto, Tipo de factor, Impuesto y la Tasa y/o cuota del 0.0125

Al finalizar dé clic en el botón **“Agregar impuesto”**.

**NUEVO IMPUESTO**

\* Clase de impuesto: Sin Selección

\* Impuesto: Sin selección

\* Tipo de factor: Sin selección

\* Tasa y/o cuota: Tasa del impuesto

Limpiar Agregar impuesto