



Folios  
Digitales®  
PREMIUM



blikon®

Generación de

# RETENCIONES



# Índice

→ <b>Introducción</b> .....	3
→ <b>Generación</b> de Retenciones .....	4
→ <b>Complementos</b> para Retenciones .....	9

# Introducción

## > Retenciones

En este apartado se puede expresar la información detallada de una retención de impuestos aplicable a cada concepto.

## > Constancia de Retenciones

Las constancias de retenciones e información de pagos se expiden en las operaciones en las cuales se informa de la realización de retenciones de impuestos, incluyendo el caso de pagos realizados a residentes para efectos fiscales en el extranjero y las retenciones que se les realicen; este tipo de comprobante no forma parte del Catálogo tipo de comprobante porque éste se genera con el estándar contenido en el rubro II. del Anexo

# Generación de Retenciones

Para empezar a generar su Constancia de Retenciones dé clic en el apartado “Generar retenciones 2.0”. Imagen 1

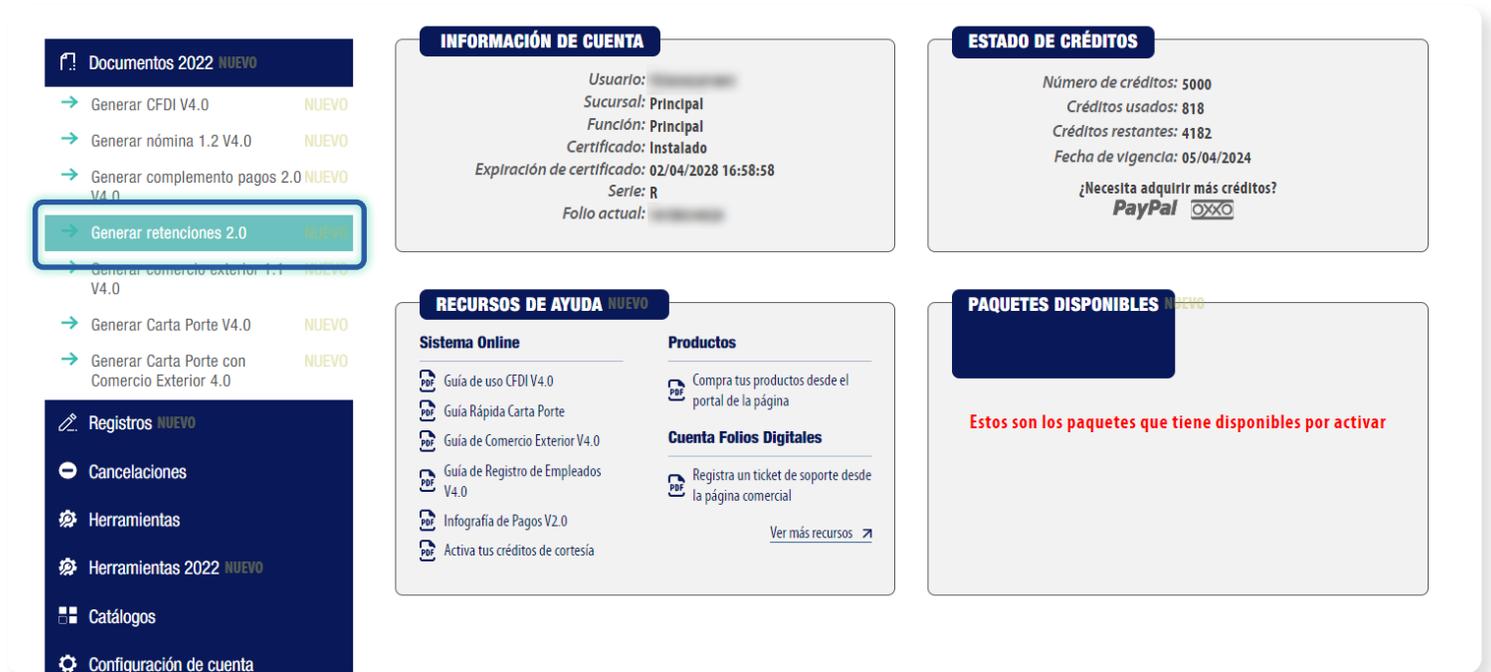


IMAGEN 1.

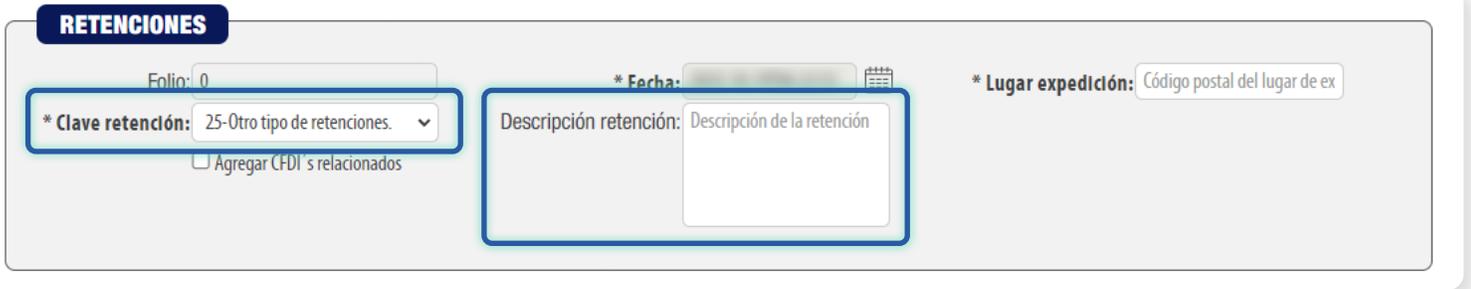
## Emisor

Seleccione el “Tipo de retención” y la “Clave de la retención” o información de pagos de acuerdo con el Catálogo 1.-Retenciones contenido en el documento Catálogos del Documento de Retenciones e Información de Pagos. Imagen 2



IMAGEN 2.

Se puede registrar la descripción por la que se hace la retención e información de pagos únicamente cuando en el campo Clave Retención se haya registrado la clave **“25-Otro tipo de retenciones”** puede conformarse de 1 a 100 caracteres. Imagen 3



The screenshot shows a form titled "RETENCIONES". It includes fields for "Folio: 0", "\* Fecha:" with a calendar icon, and "\* Lugar expedición:" with a text input containing "Código postal del lugar de ex". The "\* Clave retención:" dropdown is set to "25-Otro tipo de retenciones." and is highlighted with a blue box. Below it is a checkbox labeled "Agregar CFDI's relacionados" which is unchecked. The "Descripción retención:" text area contains "Descripción de la retención" and is also highlighted with a blue box.

IMAGEN 3.

También puede relacionar CFDI, para ello active la casilla **“Agregar CFDI's relacionados”** y deberá seleccionar el tipo de relación y colocar el UUID o Folio fiscal correspondiente. Imagen 4



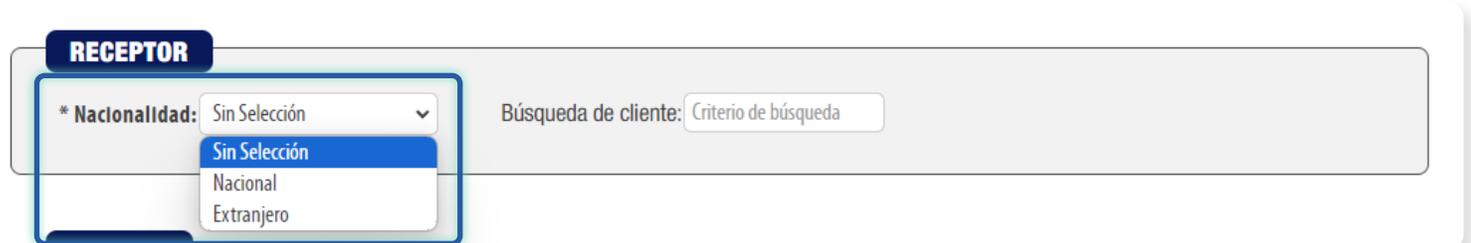
The screenshot shows the same "RETENCIONES" form. The "\* Clave retención:" dropdown is still "25-Otro tipo de retenciones." but the "Agregar CFDI's relacionados" checkbox is now checked and highlighted with a blue box. Below the main form area, there are two additional fields: "\* Tipo relación:" with a dropdown set to "Sin selección" and "\* UUID:" with a text input containing "01234567-89AB-CDEF-0123-456789ABCDEF".

IMAGEN 4.

## ➤ Receptor

En este apartado se debe expresar la información del contribuyente receptor del CFDI que ampara retenciones e información de pagos.

Registre la nacionalidad del receptor del CFDI, el cual acepta únicamente los valores **“Nacional o Extranjero”**. Imagen 5



The screenshot shows a form titled "RECEPTOR". It includes a "\* Nacionalidad:" dropdown menu which is open, showing three options: "Sin Selección", "Nacional", and "Extranjero". The "Sin Selección" option is highlighted with a blue box. To the right of the dropdown is a "Búsqueda de cliente:" text input containing "Criterio de búsqueda".

IMAGEN 5.

## > Nacional

En el caso de seleccionar **“Nacional”** (Nacionalidad Mexicana), realice la búsqueda de los clientes registrados, ingrese el nombre o RFC del cliente y realice la selección. Imagen 6

**Nota: Recuerde que previamente realizó un registro de clientes en el apartado “Clientes”, en caso de no tener ningún cliente registrado puede completar los campos directamente en esta sección.**

IMAGEN 6.

Si no tiene alguno registrado, deberá colocar sus datos como son RFC, Razón social y Domicilio Fiscal; todos deben coincidir con la constancia fiscal más actual.

## > Extranjero

En el caso de seleccionar **“Extranjero”** (residente en el extranjero) realice la búsqueda de los clientes registrados, ingrese el nombre o RFC del cliente y realice la selección. Imagen 7

En caso de no tener ningún cliente registrado debe completar el campo Denominación o Razón social directamente en esta sección, se puede capturar el número de registro de identificación fiscal el cual puede conformarse de 1 a 20 caracteres.

IMAGEN 7.

## > Periodo

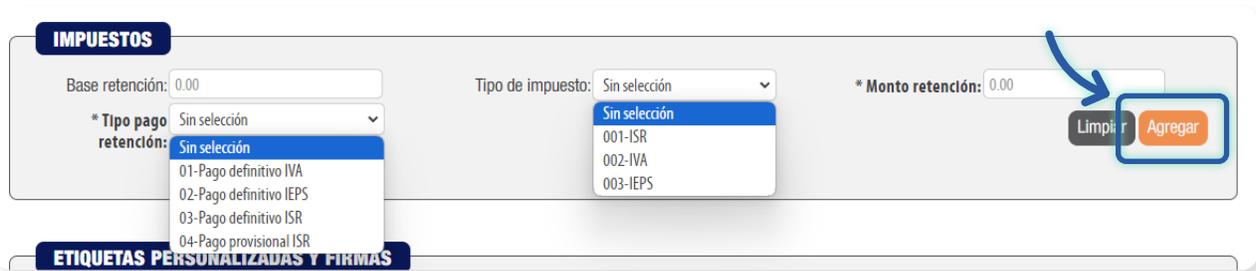
En este apartado se debe expresar el periodo del Comprobante que ampara retenciones e información de pagos. Seleccione el año fiscal, mes inicial y final correspondientes. Imagen 8

IMAGEN 8.

## ➤ Impuestos

En este apartado deberá expresar el total de impuestos retenidos que corresponden a los conceptos contenidos en el CFDI que ampara retenciones e información de pagos.

- **Base Retención:** Se puede registrar la base del impuesto, que puede ser la diferencia entre los ingresos percibidos y las deducciones autorizadas.
- **Tipo de impuesto:** Puede registrar la clave del tipo de impuesto retenido en el periodo o ejercicio que se registra de acuerdo con el Catálogo 6.-Tipo de Impuesto contenido en el documento Catálogos del Documento de Retenciones e Información de Pagos.
- **Monto retención:** Registre el importe del impuesto retenido de la operación ya sea en el periodo o en el ejercicio.
- **Tipo de pago:** Registre el tipo de pago que se realiza por la retención, este puede ser **“Pago definitivo”** o **“Pago provisional”**, al finalizar dé clic en **“Agregar”**. Imagen 9

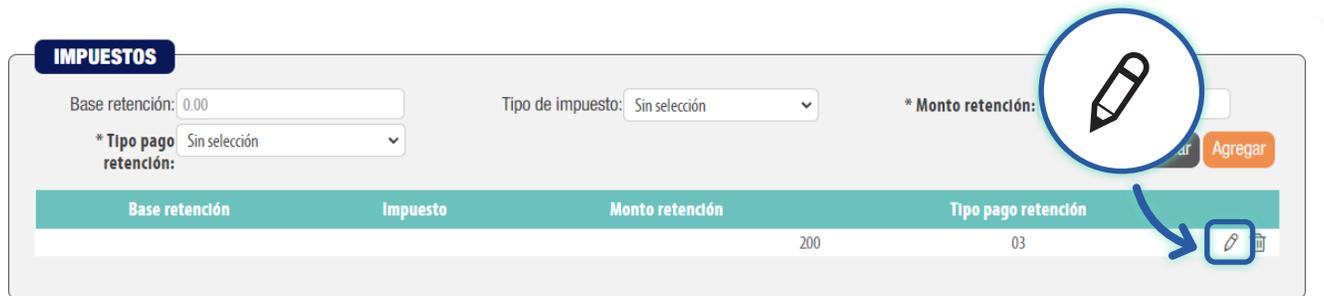


The screenshot shows the 'IMPUESTOS' form with the following fields and options:

- Base retención: 0.00
- Tipo de impuesto: Sin selección (dropdown menu with options: Sin selección, 001-ISR, 002-IVA, 003-IEPS)
- \* Monto retención: 0.00
- \* Tipo pago retención: Sin selección (dropdown menu with options: Sin selección, 01-Pago definitivo IVA, 02-Pago definitivo IEPS, 03-Pago definitivo ISR, 04-Pago provisional ISR)
- Buttons: Limpiar, Agregar

IMAGEN 9.

Una vez agregado el impuesto podrá realizar cambios a la información contenida dando clic en el icono **“Editar impuesto”**. Imagen 10



The screenshot shows the 'IMPUESTOS' form with a table and an 'Editar impuesto' icon. The table has the following data:

Base retención	Impuesto	Monto retención	Tipo pago retención
		200	03

The 'Editar impuesto' icon is a pencil icon located at the bottom right of the table.

IMAGEN 10.

## ➤ Totales

En este apartado debe expresar el total de las retenciones e información de pagos efectuados en el periodo correspondiente al Comprobante Fiscal Digital a través de Internet que ampara retenciones e información de pagos.

- **Monto total de la operación:** Registre el monto total de la operación que se relaciona en el Comprobante el cual se puede expresar con importes numéricos hasta seis decimales.
- **Monto total gravado:** Se debe registrar el monto total gravado de la operación que se relaciona en el Comprobante. Cuando existan ingresos exentos en este campo se debe ingresar la diferencia entre el monto total de la operación menos el ingreso exento.
- **Monto total exento:** Registre el monto total exento de la operación.
- **Monto total de las retenciones:** Registre el total de las retenciones efectuadas que se relacionan en el Comprobante, es decir, es la suma de los montos de retención del apartado Impuestos Retenidos. Podrá generar la vista previa de la representación impresa (PDF) y por último emitir su retención, dé clic en **"Emitir retención"**. Imagen 11

**Nota: Todos los campos de este apartado se registran de forma manual.**



**TOTALES**

* Monto total de la operación:	0.00
* Monto total gravado:	0.00
* Monto total exento:	0.00
* Monto total de las retenciones:	0.00
Utilidad bimestral:	0.00
ISR correspondiente al bimestre:	0.00

Vista previa Emitir retención

IMAGEN 11.

# Complementos para Retenciones

Si utiliza algún complemento de retenciones se tendrá que agregar información adicional de la ya mencionada antes de emitir su retención, puede incluir los complementos determinados por el SAT de acuerdo con las disposiciones particulares para un sector o actividad específica. Para el caso del complemento Timbre Fiscal Digital se incluye de manera obligatoria.

**Nota:** En caso de no requerir información complementaria elija el campo **Retención**.

Los complementos los seleccionará en el apartado Emisor en el campo **"Tipo retención"**. Imagen 12

IMAGEN 12.

## ➤ Arrendamiento en Fideicomiso

En este apartado deberá llenar los campos siguientes, los marcados con un asterisco son obligatorios. Imagen 13

- **Pago efectuado por el fiduciario al arrendador:** Debe expresar el importe del pago efectuado por parte del fiduciario al arrendador de bienes en el periodo.
- **Importe de los rendimientos de decomisos:** Debe expresar el importe de los rendimientos obtenidos en el periodo por el arrendamiento de bienes.
- **Importe de las deducciones:** Debe expresar el importe de las deducciones correspondientes al arrendamiento de los bienes durante el periodo.
- **Monto total retenido del arrendamiento:** Puede expresar el monto total de la retención del arrendamiento de los bienes del periodo.
- **Monto del resultado fiscal distribuido por FIBRAS:** Puede expresar el monto del resultado fiscal distribuido por FIBRAS.
- **Monto de otros conceptos distribuidos:** Puede expresar el monto de otros conceptos distribuidos.

ARRENDAMIENTO EN FIDEICOMISO

<p><b>* Pago efectuado por el fiduciario al arrendador:</b> <input type="text" value="0.000000"/></p> <p>Monto total retenido del arrendamiento: <input type="text" value="0.000000"/></p> <p>Descripción de otros conceptos distribuidos: <input type="text"/></p>	<p><b>* Importe de los rendimientos obtenidos:</b> <input type="text" value="0.000000"/></p> <p>Monto del resultado fiscal distribuido por FIBRAS: <input type="text" value="0.000000"/></p>	<p><b>* Importe de las deducciones:</b> <input type="text" value="0.000000"/></p> <p>Monto de otros conceptos distribuidos: <input type="text" value="0.000000"/></p>
---	--	---

IMAGEN 13.

## > Dividendos

### Dividendo o utilidades:

Este es un campo obligatorio en donde deberá seleccionar:

- > **Clave tipo dividendo o utilidad:** Deberá seleccionar la clave del tipo de dividendo o utilidad distribuida de acuerdo al catálogo. Imagen 14

DIVIDENDOS

**\* Dividendos o utilidades**

**\* Clave tipo dividendo o utilidad:**

Sin selección

01-Proviene de CUFIN

02-No proviene de CUFIN

03-Reembolso o reducción de capital

04-Liquidación de la persona moral

05-CUFINRE

06-Proviene de CUFIN al 31 de diciembre 2013.

**\* Tipo de sociedad distribuido por dividendo:**

IMAGEN 14.

- > **Tipo de sociedad distribuido por dividendos:** Deberá seleccionar entre Sociedad Nacional o Extranjera. Imagen 15

DIVIDENDOS

**\* Dividendos o utilidades**

**\* Clave tipo dividendo o utilidad:**

**\* Tipo de sociedad distribuido por dividendo:**

Sin Selección

Sociedad Nacional

Sociedad Extranjera

IMAGEN 15.

### Sociedad Nacional:

Importe dividendo o utilidad en territorio nacional que expresa los dividendos o utilidades distribuidas del periodo o ejercicio. Imagen 16

- **Monto ISR acreditable dividendo nacional:** Deberá colocar el monto del ISR acreditable dividendo nacional
- **Monto del ISR acreditable nacional:** Puede expresar el monto del ISR acreditable nacional.
- **Monto del dividendo acumulable nacional:** Puede expresar el monto del dividendo acumulable nacional.

IMAGEN 16.

### Sociedad Extranjera:

Importe dividendo o utilidad en territorio extranjero que expresa los dividendos utilidades distribuidas del periodo o ejercicio. Imagen 17

- **Monto ISR acreditable dividendo extranjero:** Deberá colocar el monto ISR acreditable en territorio extranjero.
- **Retención en el Extranjero sobre dividendos del extranjero:** Puede expresar el importe o retención del dividendo o utilidad en territorio extranjero.
- **Monto del dividendo acumulable extranjero:** Puede expresar el monto del dividendo acumulable extranjero.

IMAGEN 17.

## ➤ Remanente

En este campo puede colocar el porcentaje de participación de sus integrantes o accionistas, este campo expresa el resultado obtenido de la diferencia entre ingresos y egresos de las personas morales que distribuyan anticipos o rendimientos o sociedades de producción, sociedades y asociaciones civiles. Imagen 18

The screenshot shows a form titled 'DIVIDENDOS'. There are two radio buttons: 'Dividendos o utilidades' (unselected) and 'Remanente' (selected). Below the radio buttons is a text input field labeled 'Proporción remanente:' containing the value '0.000000'. A 'Limpiar' button is located in the bottom right corner of the form.

IMAGEN 18.

## ➤ Enajenación de Acciones

Deberá colocar la siguiente información:

- **Ganancia:** Deberá expresar la ganancia obtenida por la enajenación de acciones u operación de valores.
- **Pérdida:** Deberá expresar la pérdida en el contrato de intermediación.
- **Contrato de intermediación:** Expresé la descripción del contrato de intermediación, caracteres máximos permitidos 300. Imagen 19

The screenshot shows a form titled 'ENAJENACIÓN DE ACCIONES'. It contains three input fields: '\* Ganancia:' with the value '0.000000', '\* Pérdida:' with the value '0.000000', and '\* Contrato de Intermediación:' with the text 'Contrato de intermediación'. A 'Limpiar' button is located in the bottom right corner of the form.

IMAGEN 19.

## ➤ Fideicomiso No Empresarial

### Ingresos o entradas (Integración de los ingresos obtenidos)

- **Concepto:** Debe expresar la descripción del concepto de ingresos de los fideicomisos que no realizan actividades empresariales.
- **Monto total de las entradas en el periodo:** Debe expresar el importe total de los ingresos del periodo de los fideicomisos que no realizan actividades empresariales.
- **Parte proporcional acumulable del fideicomiso:** Debe expresar la parte proporcional de los ingresos acumulables del periodo que correspondan al fideicomisario o fideicomitente.
- **Proporción de monto total:** Debe expresar la proporción de participación del fideicomisario o fideicomitente de acuerdo al contrato.

## ➤ Deducciones o Salidas (Integración de las deducciones de ingresos)

- **Conceptos:** Debe expresar la descripción del concepto de egresos de los fideicomisos que no realizan actividades empresariales.
- **Monto total de los egresos del periodo:** Debe expresar el importe total de los egresos del periodo de fideicomiso que no realizan actividades empresariales.
- **Parte proporcional del fideicomiso:** Debe expresar la parte proporcional de las deducciones autorizadas del periodo que corresponden al fideicomisario o fideicomitente.
- **Proporción del monto total:** Debe expresar la proporción de participación del fideicomisario o fideicomitente de acuerdo al contrato.

## ➤ Retenciones Efectuadas al Fideicomiso

- **Monto de las retenciones con relación al fideicomiso:** Debe expresar el monto de las retenciones en relación al fideicomiso.
- **Descripción de las retenciones con relación al fideicomiso:** Debe expresar la descripción de las retenciones con relación al fideicomiso. Imagen 20

FIDEICOMISO NO EMPRESARIAL

Ingresos o entradas (Integración de los Ingresos obtenidos)

* Concepto: <input type="text" value="Concepto"/>	* Monto total de las entradas en el periodo: <input type="text" value="0.000000"/>	* Parte proporcional acumulable del fideicomiso: <input type="text" value="0.000000"/>
* Proporción del monto total: <input type="text" value="0.000000"/>		

Deducciones o salidas (Integración de las deducciones de Ingresos)

* Conceptos: <input type="text" value="Conceptos"/>	* Monto total de los egresos del periodo: <input type="text" value="0.000000"/>	* Parte proporcional del fideicomiso: <input type="text" value="0.000000"/>
* Proporción del monto total: <input type="text" value="0.000000"/>		

Retenciones efectuadas al fideicomiso

* Monto de las retenciones con relación al fideicomiso: <input type="text" value="0.000000"/>	* Descripción de las retenciones con relación al fideicomiso: <input type="text" value="Descripción de las retenciones"/>
---	---

IMAGEN 20.

## ➤ Intereses

Para los casos: **\*Los intereses obtenidos provienen del sistema financiero**, **\*Los intereses obtenidos fueron retirados** y **\*Los intereses obtenidos corresponden a operaciones financieras derivadas**, si selecciona la caja tendrá la opción de SI, de lo contrario el valor será NO. Imagen 21

- **Interés Nominal:** Debe expresar el importe del interés nominal obtenido en un periodo o ejercicio.

- **Monto de los intereses reales:** Debe expresar el monto de los intereses reales (diferencia que se obtiene restando al tipo de interés nominal y la tasa de inflación del periodo o ejercicio).
- **Pérdida por los intereses obtenidos:** Debe expresar la pérdida por los intereses obtenidos en el periodo o ejercicio.

INTERESES

\* Los Intereses obtenidos provienen del sistema financiero

\* Los Intereses obtenidos fueron retirados

\* Los Intereses obtenidos corresponden a operaciones financieras derivadas

\* Interés nominal:

\* Monto de los Intereses reales:

\* Pérdida por los Intereses obtenidos:

IMAGEN 21.

## ➤ Intereses Hipotecarios

Para el caso: **\*El crédito otorgado fue por institución financiera**, si selecciona la caja tendrá la opción de SI, de lo contrario el valor será NO.

- **Saldo insoluto:** Debe expresar el saldo insoluto al 31 de diciembre del ejercicio inmediato anterior o fecha de contratación si se llevó a cabo en el ejercicio en curso.
- **Proporción deducible:** Podrá expresar la proporción deducible del crédito aplicable sobre los intereses reales devengados y pagados.
- **Total de intereses nominales devengados:** Podrá expresar el monto total de intereses nominales devengados.
- **Total de intereses nominales devengados y pagados:** Podrá expresar el monto total de intereses nominales devengados y pagados.
- **Total de intereses reales pagados deducibles:** Podrá expresar el monto total de intereses reales pagados deducibles.
- **Número de contrato del crédito hipotecario:** Podrá expresar el número de contrato del crédito hipotecario. Imagen 22

INTERESES HIPOTECARIOS

\* El crédito otorgado fue por Institución financiera

\* Saldo Insoluto:

Proporción deducible:

Total de intereses nominales devengados:   
 Número de contrato del crédito hipotecario:

Total de intereses nominales devengados y pagados:

Total de intereses reales pagados deducibles:

IMAGEN 22.

## > Operaciones con Derivados

- > **Monto de la ganancia acumulable:** Deberá expresar el monto de la ganancia acumulable.
- > **Monto de la pérdida deducible:** Deberá expresar el monto de la pérdida deducible. Imagen 23

IMAGEN 23.

## > Pagos a Extranjeros

Para el caso: **\*El beneficiario del pago es la misma persona que retiene**, si selecciona la caja tendrá la opción de SI, de lo contrario el valor será NO.

### Beneficiario

Expresa la información del representante para efectos fiscales en México. Imagen 24

- > **RFC:** Debe colocar la clave del registro federal de contribuyentes del representante legal en México.
- > **CURP:** Atributo requerido para la expresión de la CURP del representante legal.
- > **Descripción del concepto:** Debe expresar la descripción de la definición del pago del residente en el extranjero.
- > **Nombre de Razón Social o denominación:** Debe expresar el nombre, denominación o razón social del contribuyente en México.
- > **Contribuyente sujeto a retención:** Debe seleccionar el tipo de contribuyente sujeto a la retención conforme al catálogo.

IMAGEN 24.

## No beneficiario

Expresa la información del residente extranjero efectivo del cobro. Imagen 25

- **País de residencia en el extranjero:** Deberá seleccionar la clave del país de residencia del extranjero, conforme al catálogo de países publicado en el Anexo 10 de la RMF.
- **Contribuyente sujeto a retención:** Deberá seleccionar el tipo de contribuyente sujeto a la retención, conforme al Catálogo.
- **Descripción el concepto:** Deberá expresar la descripción de la definición del pago del residente en el extranjero.

**PAGOS A EXTRANJEROS**

\* El beneficiario del pago es la misma persona que retiene

Beneficiario

No beneficiario

\* País de residencia en el extranjero: Sin selección

\* Contribuyente sujeto a retención: Sin selección

\* Descripción del concepto: Descripción del concepto

Limpiar

IMAGEN 25.

## Planes de Retiro

Para los casos: **\*Hubo retiros en el año inmediato anterior de permanencia y \*Hubo retiros en el año inmediato anterior**, si selecciona la caja tendrá la opción de SI, de lo contrario el valor será NO. Imagen 26

- **Sistema Financiero:** Seleccione si los planes personales de retiro son del sistema financiero.
- **Monto total de aportaciones en el año inmediato anterior:** Puede expresar el monto total de las aportaciones actualizadas en el año inmediato anterior de los planes personales de retiro.
- **Monto de los intereses reales devengados:** Debe expresar el monto de los intereses reales devengados o percibidos durante el año inmediato anterior de los planes personales de retiro.
- **Monto total retirado del año inmediato anterior permanencia:** Puede expresar el monto total del retiro realizado antes de cumplir con los requisitos de permanencia.
- **Monto total exento retirado el año inmediato anterior:** Puede expresar el monto total exento del retiro realizado en el ejercicio inmediato anterior. Puede expresar el monto total exento del retiro realizado en el ejercicio inmediato anterior.
- **Monto total retirado el año inmediato anterior:** Puede expresar el monto total del retiro realizado en el ejercicio inmediato anterior.

PLANES DE RETIRO 1.1

\* Sistema financiero

\* Hubo retiros en el año inmediato anterior de permanencia

\* Hubo retiros en el año inmediato anterior

Monto total de aportaciones en el año inmediato anterior:

Monto total retirado del año inmediato anterior permanencia:

Monto total excedente de retiro realizado el año inmediato anterior:

\* Monto de los intereses reales devengados:

Monto total exento retirado el año inmediato anterior:

Monto total retirado el año inmediato anterior:

Número de referencia:

\* Tipo de aportación o depósito:

\* Monto aportaciones o depósitos:

RFC fiduciaria:

Limpiar
Agregar

Limpiar

IMAGEN 26.

## > Premios

- > **Entidad federativa:** Debe seleccionar la entidad federativa en la que se paga el premio obtenido, conforme al catálogo.
- > **Monto total de pago:** Debe expresar el importe del pago realizado por la obtención de un premio.
- > **Monto total de pago gravado:** Debe expresar el importe gravado en la obtención de un premio.
- > **Monto total de pago exento:** Debe expresar el monto total exento en la obtención de un premio. Imagen 27

PREMIOS

\* Entidad federativa:

\* Monto total de pago:

\* Monto total de pago gravado:

\* Monto total de pago exento:

Limpiar

IMAGEN 27.

## > Sector Financiero

- > **Identificador o Número del Fideicomiso:** Debe expresar el Identificador o Número del Fideicomiso.
- > **Nombre del Fideicomiso:** Puede expresar el Nombre del Fideicomiso.
- > **Descripción o fin del Fideicomiso:** Debe expresar el objeto o fin del Fideicomiso. Imagen 28

SECTOR FINANCIERO

\* Identificador o número del fideicomiso:

Nombre del fideicomiso:

\* Descripción o fin del fideicomiso:

Limpiar

IMAGEN 28.

## ➤ Servicios Plataformas Tecnológicas

- **Periodicidad:** Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento Servicios de Plataformas Tecnológicas.
- **Número de servicio:** Atributo requerido para expresar el número de operaciones celebradas por concepto de servicios o enajenación de bienes realizadas en el periodo.
- **Monto total servicios sin IVA:** Atributo requerido para expresar monto total de las operaciones realizadas en el periodo, sin incluir el monto del IVA; según corresponda.
- **Total IVA trasladado:** Atributo requerido para expresar el monto total del IVA trasladado por las operaciones realizadas en el periodo.
- **Total IVA retenido:** Atributo requerido para expresar el monto total del IVA retenido por las operaciones realizadas en el periodo.
- **Total ISR retenido:** Atributo requerido para expresar el monto total del ISR retenido por las operaciones realizadas en el periodo.
- **Diferencia del IVA entregado al prestador de servicio:** Atributo requerido para expresar la diferencia del IVA entregado al prestador del servicio o enajenante de bienes en el periodo.
- **Monto total por uso de plataforma:** Atributo requerido para expresar el monto total cobrado al prestador del servicio o enajenante de bienes por el uso de la plataforma en el periodo.
- **Monto total contribución gubernamental:** Atributo condicional para expresar la suma de los atributos "ImpContrib" del nodo hijo "ContribucionGubernamental" del periodo que corresponda. Imagen 29

SERVICIOS PLATAFORMAS TECNOLÓGICAS

<p>* Periodicidad: Sin selección</p> <p>* Total IVA trasladado: 0.000000</p> <p>* Diferencia del IVA entregado al prestador de servicio: 0.000000</p>	<p>* Número de servicio: 12345</p> <p>* Total IVA retenido: 0.000000</p> <p>* Monto total por uso de plataforma: 0.000000</p>	<p>* Monto total servicios sin IVA: 0.000000</p> <p>* Total ISR retenido: 0.000000</p> <p>Monto total contribución gubernamental: 0.000000</p>
---	---	--

Servicios

<p>* Forma de pago del servicio: Sin selección</p> <p>RFC tercero autorizado: AAAA010203AAA</p> <p><input type="checkbox"/> Ver impuestos trasladados</p> <p><input type="checkbox"/> Ver comisión de servicio</p> <p><input type="checkbox"/> Ver contribución gubernamental</p>	<p>* Tipo de servicio: Sin selección</p> <p>* Fecha del servicio: AAAA-MM-DD</p>	<p>Subtipo del servicio: Sin selección</p> <p>* Precio servicios sin IVA: 0.000000</p>
---	--	--

Limpiar
Agregar

Limpiar

IMAGEN 29.

Del módulo **Servicios** (Nodo requerido para detallar la información de operaciones celebradas por personas físicas o personas morales que utilicen plataformas tecnológicas) Imagen 30:

- **Forma de pago del servicio:** Atributo requerido para expresar la clave de la forma de pago con la que se liquida el servicio prestado o la enajenación de bienes.
- **Tipo de servicio:** Atributo requerido para expresar la clave del tipo de servicio prestado o la enajenación de bienes, según corresponda.
- **Subtipo del servicio:** Atributo condicional para identificar el subtipo del servicio prestado.
- **RFC tercero autorizado:** Atributo opcional para registrar el RFC del tercero autorizado como personal de apoyo, por quien está registrado en la plataforma tecnológica para prestar servicios o en su caso, enajenar bienes.
- **Fecha del servicio:** Atributo requerido para expresar la fecha en la que el cliente paga el servicio o el bien.
- **Precio servicios sin IVA:** Atributo requerido para expresar el precio del bien o servicio (sin incluir IVA).

IMAGEN 30.

Del módulo **Impuestos trasladados** (Nodo condicional para detallar la información de los impuestos trasladados respecto de las operaciones realizadas por personas físicas o personas morales utilizando plataformas tecnológicas) Imagen 31:

- **Base:** Atributo requerido para señalar la base para el cálculo del impuesto, la determinación de la base se realiza de acuerdo con las disposiciones fiscales vigentes. No se permiten valores negativos.
- **Impuesto:** Atributo requerido para señalar la clave del tipo de impuesto trasladado aplicable al bien o servicio.
- **Tipo factor:** Atributo requerido para señalar la clave del tipo de factor que se aplica a la base del impuesto.
- **Tasa o cuota:** Atributo requerido para señalar el valor de la tasa o cuota del impuesto que se traslada para el bien o servicio.
- **Importe:** Atributo requerido para señalar el importe del impuesto trasladado que aplica al bien o servicio. No se permiten valores negativos.

IMAGEN 31.

Del módulo **Comisión de servicio** (*Nodo condicional para detallar la información de la comisión pagada por el uso de plataformas tecnológicas por cada servicio prestado o enajenación relacionado*) Imagen 32:

- **Base:** Atributo opcional para registrar la base de la comisión del servicio de la plataforma, pagadas por personas físicas o personas morales utilizando plataformas tecnológicas.
- **Porcentaje:** Atributo opcional para detallar el valor del porcentaje cobrado por la comisión del uso del servicio de las plataformas tecnológicas.
- **Importe:** Atributo requerido para detallar el valor del importe cobrado por la comisión del uso del servicio de las plataformas tecnológicas.

IMAGEN 32.

Del módulo **Contribución gubernamental** (*Nodo opcional para detallar la información de las contribuciones gubernamentales pagadas por los servicios realizados por personas físicas utilizando plataformas tecnológicas; por ejemplo, impuesto sobre hospedaje*) Imagen 33:

- **Importe de la contribución gubernamental:** Atributo requerido para registrar el importe de la contribución gubernamental pagada por los servicios realizados por personas físicas utilizando plataformas tecnológicas.
- **Clave de la entidad federativa:** Atributo requerido para registrar la clave de la Entidad Federativa donde se efectúa el pago de la contribución gubernamental.

IMAGEN 33.

| ¡Gracias!



Folios  
Digitales®  
PREMIUM



blikon®

Folios Digitales Premium® *Los Expertos en Facturación Electrónica*