



## GUÍA PARA EMITIR CONSTANCIA DE PAGOS Y RETENCIONES CFDI - DIVIDENDOS

### Indice

#### [1. Configuración](#)

##### [1.1. Tipo de Comprobante 91](#)

##### [1.2. Dar de Alta Serie para el Tipo de Comprobante 91](#)

#### [2. Emisión de Constancia de Pagos y Retenciones CFDI - Dividendos](#)

### 1. CONFIGURACIÓN

#### 1.1 Tipo de Comprobante 91

Entrar a **Ventas > Tipos de Comprobantes**.

Para la **emisión de CFDI de Constancia de Pagos y Retenciones dar de alta el Tipo de Comprobante: 91 CONSTANCIA** con:

- Comprobante Tipo = 91 Constancia
- Efecto SAT = C Comprobante de uso interno Ticket, Cotización ... y Constancia de Pagos

**Tipos de Comprobantes de VENTAS** ✕

Altas, Bajas, Cambios, Consulta y/o Impresión ALTA: Registro NUEVO.

**Identificación del Comprobante**

Tipo de Comprobante: 91  
Nombre: Constancia  
Imprimir:

Comprobante Tipo: 91 **Comprobante Tipo 91**  
Efecto SAT: C Comprobante de uso interno: Ticket/Nota de Venta, Cotización, Pedido, Remisión y Constancia de Pagos

**Movimientos a cuentas**

Movimiento a Inventario:

Cuenta de Inventario:  Concepto:

Notas: La cuenta de Inventario puede cambiar al momento de facturar.  
La cuenta de Ventas se toma en base a la de Inventario.  
Las cuentas de Devoluciones/Bonificaciones y Costos se toman en base a la de Ventas.

Movimientos cuando el Comprobante corresponde a Ventas Netas:

Facturas, Notas de Cargo y Notas de Crédito:

Cuenta por Cobrar:  Concepto:

Dar clic en botón **Guardar**.



**1.2 Dar de alta la Serie para el Tipo de Comprobante 91**

Entrar a **Ventas > Series y Folios de Comprobante de VENTAS.**

Seleccione **Empresa**, **Sucursal** y el **Tipo de Comprobante Normal 91** Constancia.

**Identificación de la Serie**

**Serie de Folios:** Capture la Serie. Ejem. CON.

**Nombre:** Capturar el nombre para identificar a la Serie. Ejem. Constancia.

**Imprimir:** Capturar el nombre para imprimir. Ejem. Constancia.

**Esquema:** Seleccionar el esquema 70 CFDI timbrado por PAC.

**Pestaña Certificados y PAC para timbrado**

Capturar la contraseña y seleccionar la ruta donde se localizan los archivos de clave privada y certificado así como los datos del PAC para el timbrado.

**Pestaña Diversos**

Dar clic en la pestaña **Diversos** y seleccionar el **Formato de Impresión a Utilizar: Retencion** o el predefinido para la empresa conteniendo datos similares a este formato.

**Pestaña Fiscal**

Dar clic en la pestaña Fiscales y seleccionar **Método de Pago: opcional No requerido**. Seleccionar el **Régimen Fiscal** y el **IVA Traslado**.

**Guardar**

Dar clic en botón **Grabar**.



**2. Emisión de Constancia de Pagos y Retenciones CFDI de Dividendos**

Entrar a **Fiscal > Constancia de Pagos y Retenciones CFDI**.

**Paso 1. Seleccionar Tipo de Comprobante y Serie**

Seleccionar **Empresa** y **Sucursal**. Seleccionar el **Tipo de Comprobante 91** y la **Serie** ejemplo **CON**.

**Constancia de Pagos y Retenciones CFDI** ✕

Altas, Bajas, Cambios, Consulta y/o Impresión

Emisión

---

**Paso 1.- Seleccione Tipo de Comprobante y Serie**

[Empresa](#)   [Sucursal](#)   [Comprobante](#)   Serie   Folio

1   1   91   CON   1

Emisión: 05/01/2018   Cancelado:

---

**Paso 2.- Seleccione el periodo y la clave de la retención e información y pagos**

Ejercicio: 2018   Mes inicial: 1   Mes final: 1

Retención: 14   Dividendos o utilidades distribuidas.

---

**Paso 3.- Seleccione el Receptor y el Complemento**

Receptor: 2   Luis Alberto Torres Garcia

Complemento: 2   Dividendos

---

**Paso 3.- Complemento**

Dividendos

Tipo de Dividendo o utilidad distribuida: 06   Proviene de CUFIN al 31 de diciembre 2013.

Retención ISR México: 78,430.14

Retención ISR Extranjero: 0

Tipo Sociedad: Sociedad Nació

---

**Paso 4.- Totales**

Tipo Impuesto: 01   ISR

Tipo Pago Retención: Pago provisional

Monto Gravado: 261430.14

Monto Exento: 0.00

Retención: 78,430.14

Total: 261,430.14

**Paso 2. Seleccionar el período y la clave de retención e información y pagos**

**Ejercicio:** capturar el año del ejercicio. Ejem. 2017.

**Mes Inicial y Mes Final:** capturar el período a que corresponde el pago y retención.

**Retención:** seleccionar en la ventana, para Dividendos corresponde la retención 14- Dividendos o utilidades distribuidas.

**Paso 3. Seleccionar el Receptor y el Complemento**

**Receptor:** Seleccionar un receptor en la ventana. Para dar de alta Receptores dar clic en nombre y se muestra la tabla para la captura de los mismos o para seleccionarlo en la tabla posicionarse en el renglón y dar clic.

**Receptor de Constancia de Retención y Pagos (Altas, Bajas, Cambios, Consulta y/o Impresión)**

Buscar:

Registros: 2

Clave	Nombre	R.F.C	CURP	Nacionalidad	No. Registro
2	Luis Alberto Torres Garc	TOGL500101AR4	TOGL760101HA5RRS09	Nacional	
1	Juan Perez Valenzuela	XAXX010101000	RUBR541213H5RZLN04	Nacional	



**Datos de Receptor:**

**Clave:** número secuencial en la table del registro.  
**Nombre, RFC y CURP:** capture el nombre, RFC y CURP completos.  
**Nacionalidad:** seleccione Nacional o Extranjero.

Dar clic en botón **Salir** para grabar y regresar a la pantalla de emisión.

**Complemento:**

**Tipo de Dividendo o utilidad distribuida:** Seleccione en ventana. Ejem. 06 Proviene de CUFIN al 31 de diciembre 2013.  
**Retención ISR México:** capture el importe de la retención de ISR si la Sociedad es nacional. Ejem. 78130.14  
**Retención ISR Extranjero:** capture el importe de la retención de ISR si la Sociedad es Extranjera.  
**Tipo de Sociedad:** seleccione si la Sociedad es nacional o extranjera.

**Paso 4. Totales**

**Tipo Impuesto:** Seleccione si es IVA, ISR o IEPS. Ejem. ISR.  
**Tipo Pago Retención:** seleccione si es Pago definitivo o Pago provisional. Ejem. Pago provisional.  
**Monto Gravado:** capture el importe o Monto Gravado. Ejem. 261430.14.  
**Retención:** se muestra la suma de las retenciones capturadas en el Complmento. Ejem. 78,430.14.  
**Total:** se muestra la suma del Monto Gravado más el Monto Exento. Ejem. 261,430.14.

**Grabar Constancia y Generar CFDI:**

Dar clic en el botón Grabar para proceder a **la generación y timbrado del CFDI de la Constancia de Pagos y Retenciones de Dividendos.**

A continuación se muestra un ejemplo del CFDI generado.

# DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMERCIAL, S.A. DE C.V.

R.F.C. AAA010101AAA

**Retención**

1

**Fecha**

05/01/2018 01:27:03 a.m.

**Receptor:**

**Luis Alberto Torres Garcia**

RFC: TOGL500101AR4  
CURP: TOGL760101HASRRS09  
Nacionalidad: Nacional

Importe base de la retención	Tipo de impuesto	Impuesto retenido	Tipo de Retención
261,430.14	ISR	78,430.14	Pago provisional

Datos del complemento:	Total:
Ejercicio: 2018, Mes Inicio: 1 ENERO, Fin: 1 ENERO	Total Gravado 261,430.14
14 - Dividendos o utilidades distribuidas.	Total Exento 0.00
Tipo de Dividendo: 06 Proviene de CUFIN al 31 de diciembre 2013.	Total Monto de Operaciones 261,430.14
Retención ISR México: 78,430.14	Total de Retenciones 78,430.14
Retención ISR Extranjero: 0.00	
Tipo Sociedad: Sociedad Nacional	



Versión: 1.0	Este documento es una representación impresa de un CFDI
Certificado del emisor: 30001000000300023708	Folio fiscal: FB1A75A3-20B5-4C25-95EC-46AA0672CD17
Certificado del SAT: 20001000000300022779	Fecha y hora de certificación: 05/01/2018 15:01:59
Sello digital del emisor: DKD164ppqIS7KyeHwS18U9pnyhQbw/aH09c4eP5NF/vPGLDu6PQim9K3sSgQskAzce9SeWRammFDmMGr6r3vIKPw74/ap6T9LWD/9rqgnc8jpsVgsAK+f5Xp2+qJzVAVu3rQyFeUL0K9qXGly5V1whjUR0iCZdMbtRnU0/ Xa7Vao688db5DU1stG5WC740/1stUYb048BRvuUa7gk5HYktLLYLm7+qQ6E9UGAe6a3EE2B8Ldwx84tBPARYa05dA947Kd.B5aqfF3z2P1KEvOgP1Tod4B2Wh3d4gyT2dLzua39eh79q7z08E03XUJpsjPXVYKca+u5Cwva g==	
Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:   1.0 PB1A75A3-20B5-4C25-95EC-46AA0672CD17 2018-01-	

apodministrador.com.mx

