



Layout de Integración de los  
Complementos para Retenciones

*ConeCTOR C1*

## Contenido

1. Introducción .....	4
2. Glosario de términos.....	4
3. Estructura del archivo de interfaz .....	4
3.1 Reglas para la creación del archivo fuente .....	4
4. Listado de Complementos .....	5
Arrendamiento en Fideicomiso (Incluye FIBRAS). ....	6
Elementos de Arrendamiento en Fideicomiso.....	6
Ejemplo de aplicación de complemento.....	7
Fideicomiso No Empresarial.....	8
Elementos de Fideicomiso No Empresarial.....	8
Ejemplo de aplicación de complemento.....	9
Operación con Derivados .....	10
Elementos de Operación con Derivados .....	10
Ejemplo de aplicación de complemento.....	10
Enajenación de Acciones .....	11
Elementos de Enajenación de Acciones.....	11
Ejemplo de aplicación de complemento.....	11
Intereses Hipotecarios .....	12
Elementos de Intereses Hipotecarios .....	12
Ejemplo de aplicación de complemento.....	13
Pagos a Extranjeros .....	14
Elementos de Pagos a Extranjeros .....	14
Ejemplos de aplicación de complemento .....	15
Sector Financiero .....	16

Elementos de Sector Financiero.....	16
Ejemplo de aplicación de complemento.....	16
Planes de Retiro .....	17
Elementos de Planes de Retiro .....	17
Ejemplo de aplicación de complemento.....	18
Dividendos .....	19
Elementos de Dividendos .....	19
Ejemplo de aplicación de complemento.....	20
Intereses.....	21
Elementos de Intereses.....	21
Ejemplo de aplicación de complemento.....	21
Premios .....	22
Elementos de Premios.....	22
Ejemplo de aplicación de complemento.....	22

## 1. Introducción

Presentamos el documento de Layout que será la base para incluir los complementos disponibles en el CFDI de Retenciones e Información de Pagos. Se indican los elementos y la correcta estructura con la que deberá contar el archivo .txt para su timbrado.

## 2. Glosario de términos

<b>Sección</b>	Formada por una etiqueta y al menos un elemento dividido por un pipe o pleca " ".
<b>Etiqueta</b>	<p>Formada por las palabras reservadas:</p> <p><b>Del CFDI de Retenciones e Información de Pagos:</b> RETENCIONES, EMISOR, RECEPTOR, PERIODO, IMPRETENIDOS, TOTALES</p> <p><b>De los complementos:</b> ARRENDFIDEI, DIVIDENDOS, ENAJENACCIO, FIDEINOEMP, INTERHIOPOT, INTERESES, OPDERIVADOS, PAGOSAEXTRANJEROS, PLANESRETIR, PREMIOS, SECTORFINAN.</p>
<b>Elemento</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▲ Valor que tomará el servicio de facturación dependiendo del orden en el que aparezca en la sección.</li> <li>▲ Un elemento se determina entre pipe o plecas " elemento ".</li> <li>▲ Los elementos opcionales que no se deseen incluir en el contenido de la sección deberán especificarse como vacío, mas no excluir el elemento. Ejemplo: "  ".</li> </ul>

## 3. Estructura del archivo de interfaz

### 3.1 Reglas para la creación del archivo fuente

- Los **Elementos** indicados en **Rojo** son obligatorios y deberán de ser cubiertas por el ERP.
- Cada **Sección** debe estar en su propia línea. No pueden existir más de una Sección en la misma línea.
- Para el control de los CFDI que se emiten (entre Facturas, Pagos, Nómina, Retenciones, etc.) el archivo se debe declarar con la siguiente nomenclatura: "**CR[nombre de archivo].txt**"
- Es opcional aplicar la función para controlar el timbrado del recibo mediante un archivo "bandera", deberá indicarse con la misma nomenclatura que el archivo fuente, por ejemplo: "**CR[nombre del archivo].ban**"

#### Para su timbrado

*Con la función .ban*

Deberá generar ambos archivos: archivo fuente + archivo bandera que deben ser depositados en la carpeta de entrada del sistema de facturación en el siguiente orden:

- **CR[nombre del archivo].txt**
- **CR[nombre del archivo].ban**

Sin la función .ban

Deberá generarse únicamente el archivo fuente: “**CR[nombre de archivo].txt**” y habrá que colocarlo en la carpeta de entrada para su emisión

## 4. Listado de Complementos

Para acceder al layout correspondiente, presiona el complemento que deseas consultar:

**Arrendamiento en  
Fideicomiso 1.0v**

**Complemento de  
Dividendos 1.0v**

**Complemento de  
Intereses1.0v**

**Fideicomiso no  
Empresarial 1.0v**

**Operación con  
Derivados 1.0v**

**Pagos a  
Extranjeros 1.0v**

**Intereses  
Hipotecarios 1.0v**

**Enajenación de  
Acciones 1.0v**

**Sector  
Financiero 1.0v**

**Planes de  
Retiro 1.0v**

**Complementos de  
Premios 1.0v**

---

### ACOTACIÓN



Las exemplificaciones descritas por cada complemento son una muestra y no corresponden a la actividad real de una organización o individuo particular, por lo que, los datos y cifras manejadas en esta guía son meramente de carácter demostrativo y totalmente ficticios.

---

### CATÁLOGOS



Consulta los catálogos SAT en el siguiente enlace: [Ver Catálogo](#) El cambio y la actualización de este documento dependen directamente del SAT.

---

## Arrendamiento en Fideicomiso (Incluye FIBRAS).

Complemento para expresar el arrendamiento de bienes de un periodo o ejercicio determinado. La sección de éste complemento está estructurada por la etiqueta “**ARRENDFIDEI**” seguida por el carácter “|” (pipe). Cada elemento de esta sección es dividida por este mismo símbolo, donde el último elemento termina con un “pipe” como cierre de línea.

### Elementos de Arrendamiento en Fideicomiso

ARRENDFIDEI | Version | PagProvEfecPorFiduc | RendimFideicom | DeduccCorresp | MontTotRet | MontResFiscDistFibras | MontOtrosConceptDistr | DescrMontOtrosConceptDistr |

#	Elementos	Descripción	Tamaño	Tipo Dato	Valor
1	Version	Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento de arrendamiento financiero.			1.0
2	PagProvEfecPorFiduc	Atributo requerido para expresar el importe del pago efectuado por parte del fiduciario al arrendador de bienes en el periodo.	6	Decimal	
3	RendimFideicom	Atributo requerido para expresar el importe de los rendimientos obtenidos en el periodo por el arrendamiento de bienes.	6	Decimal	
4	DeduccCorresp	Atributo requerido para expresar el importe de las deducciones correspondientes al arrendamiento de los bienes durante el periodo.	6	Decimal	
5	MontTotRet	Atributo opcional para expresar el monto total de la retención del arrendamiento de los bienes del periodo.	6	Decimal	
6	MontResFiscDistFibras	Atributo opcional para expresar el monto del resultado fiscal distribuido por FIBRAS.	6	Decimal	
7	MontOtrosConceptDistr	Atributo opcional para expresar el monto de otros conceptos distribuidos.	6	Decimal	
8	DescrMontOtrosConceptDistr	Atributo opcional para describir los conceptos distribuidos cuando se señalen otros conceptos.		String	

**Ejemplo de aplicación de complemento****Archivo.txt**

```
RETENCIONES|1.0|2019-01-31T13:15:30Z|17|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRLO06|
RECEPTORNAC|Nacional|ASFA64011001A|Asesores Asociados S. A. de R.L.|ASFA820827HYNJNO00|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS| |01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS| |02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS| |03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
ARRENDFIDEI|1.0|3500.00|2550.00|1500.00|2000.00|2500.00|200.00|otros conceptos|
```

## Fideicomiso No Empresarial

Complemento para expresar la información sobre los fideicomisos que no realizan actividades empresariales. La sección de éste complemento está estructurada por la etiqueta “**FIDEINOEMP**” seguida por el carácter “|” (pipe). Cada elemento de esta sección es dividida por este mismo símbolo, donde el último elemento termina con un “pipe” como cierre de línea.

### Elementos de Fideicomiso No Empresarial

FIDEINOEMP | Version | Concepto | MontTotEntradasPeriodo | PartPropAcumDelFideicom | PropDelMontTot | ConceptoS | MontTotEgresPeriodo | PartPropDelFideicom | PropDelMontTot | MontRetRelPagFideic | DescRetRelPagFideic |

#	Elementos	Descripción	Tamaño	Tipo Dato	Valor
1	Version	Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento sobre los fideicomisos que no realizan actividades empresariales.			1.0
2	Concepto	Atributo requerido para expresar la descripción del concepto de ingresos de los fideicomisos que no realizan actividades empresariales.	1-100	String	
3	MontTotEntradasPeriodo	Atributo requerido para expresar el importe total de los ingresos del periodo de los fideicomisos que no realizan actividades empresariales.	6	Decimal	
4	PartPropAcumDelFideicom	Atributo requerido para expresar la parte proporcional de los ingresos acumulables del periodo que correspondan al fideicomisario o fideicomitente.	6	Decimal	
5	PropDelMontTot	Atributo requerido para expresar la proporción de participación del fideicomisario o fideicomitente de acuerdo al contrato en los ingresos.	Máx. 9999999999 hasta 6 dígitos de fracción	Decimal	
6	ConceptoS	Atributo requerido para expresar la descripción del concepto de egresos de los fideicomisos que no realizan actividades empresariales.	1-100	String	
7	MontTotEgresPeriodo	Atributo requerido para expresar el importe total de los egresos del periodo de fideicomiso que no realizan actividades empresariales.	6	Decimal	

8	PartPropDelFideicom	Atributo requerido para expresar la parte proporcional de las deducciones autorizadas del periodo que corresponden al fideicomisario o fideicomitente.	6	Decimal
9	PropDelMontTot	Atributo requerido para expresar la proporción de participación del fideicomisario o fideicomitente de acuerdo al contrato en los egresos.		Decimal
10	MontRetRelPagFideic	Atributo requerido para expresar el monto de las retenciones con relación al fideicomiso.	6	Decimal
11	DescRetRelPagFideic	Atributo requerido para expresar la descripción de las retenciones con relación al fideicomiso.	1-100	String

## Ejemplo de aplicación de complemento

### Archivo.txt

```

RETENCIones|1.0||2019-01-31T13:15:30Z|21|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRL006|
RECEPTORNAC|Nacional|ASFA64011001A|Asesores Asociados S. A. de R.L.|ASFA820827HYNJNO00|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS|01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
FIDEINOEMP|1.0|Integracion de ingresos|12000.00|10000.00|5000.00|Integracion de
egresos|9000.00|5000.00|2000.00|1500.00|Relacion retención-fideicomiso|

```

## Operación con Derivados

Complemento para incorporar información de las Operaciones Financieras Derivadas de Capital. La sección de éste complemento está estructurada por la etiqueta “**OPDERIVADOS**” seguida por el carácter “|” (pipe). Cada elemento de esta sección es dividida por este mismo símbolo, donde el último elemento termina con un “pipe” como cierre de línea.

### Elementos de Operación con Derivados

OPDERIVADOS | Version | MontGanAcum | MontPerdDed |

#	Elementos	Descripción	Tamaño	Tipo Dato	Valor
1	Version	Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento de las operaciones financieras derivadas de capital.			1.0
2	MontGanAcum	Atributo requerido para expresar el monto de la ganancia acumulable.	6	Decimal	
3	MontPerdDed	Atributo requerido para expresar el monto de la pérdida deducible.	6	Decimal	

### Ejemplo de aplicación de complemento

#### Archivo.txt

```

RETENCIones|1.0||2019-01-31T13:15:30Z|24|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRL006|
RECEPTORNAC|Nacional|ASFA64011001A|Asesores Asociados S. A de R.L.|ASFA820827HYNJNO00|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS|01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
OPDERIVADOS|1.0|15000.00|1250.00|

```

## Enajenación de Acciones

Complemento para expresar la enajenación de acciones u operaciones de valores (incluida ganancia o pérdida). La sección de éste complemento está estructurada por la etiqueta “**ENAJENACCIO**” seguida por el carácter “|” (pipe). Cada elemento de esta sección es dividida por este mismo símbolo, donde el último elemento termina con un “pipe” como cierre de línea.

### Elementos de Enajenación de Acciones

ENAJENACCIO | Version | ContratolIntermediacion | Ganancia | Perdida |

#	Elementos	Descripción	Tamaño	Tipo Dato	Valor
1	Version	Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento de la enajenación de acciones u operaciones de valores.			1.0
2	ContratolIntermediacion	Atributo requerido para expresar la descripción del contrato de intermediación.	1-300	String	
3	Ganancia	Atributo requerido para expresar la ganancia obtenida por la enajenación de acciones u operación de valores.	6	Decimal	
4	Perdida	Atributo requerido para expresar la pérdida en el contrato de intermediación.	6	Decimal	

### Ejemplo de aplicación de complemento

#### Archivo.txt

```

RETENCIONES|1.0||2019-01-31T13:15:30Z|06|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRL006|
RECEPTORNAC|Nacional|ASFA64011001A|Asesores Asociados S. A de R.L.|ASFA820827HYNJNO00|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS| |01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS| |02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS| |03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
ENAJENACCIO|1.0|Contrato de servicios administrativos|3500.00|150.00|

```

## Intereses Hipotecarios

Complemento para expresar la información sobre interese reales deducibles por crédito hipotecarios. La sección de éste complemento está estructurada por la etiqueta “**INTERHIOPOT**” seguida por el carácter “|” (pipe). Cada elemento de esta sección es dividida por este mismo símbolo, donde el último elemento termina con un “pipe” como cierre de línea.

### Elementos de Intereses Hipotecarios

INTERHIOPOT|Version|CreditoDeInstFinanc|SaldoInsoluto|PropDeducDelCredit|MontTotIntNominalesDev|MontTotIntNominalesDevYPag|MontTotIntRealPagDeduc|NumContrato|

#	Elementos	Descripción	Tamaño	Tipo Dato	Valor
1	Version	Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento de intereses reales deducibles por crédito hipotecarios.			1.0
2	CreditoDeInstFinanc	Atributo requerido para expresar si el crédito otorgado fue por institución financiera.		String	SI NO
3	SaldoInsoluto	Atributo requerido para 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.	6	Decimal	
4	PropDeducDelCredit	Atributo opcional que expresa la proporción deducible del crédito aplicable sobre los intereses reales devengados y pagados.	6	Decimal	
5	MontTotIntNominalesDev	Atributo opcional que expresa el monto total de intereses nominales devengados.	6	Decimal	
6	MontTotIntNominalesDevYPag	Atributo opcional que expresa el monto total de intereses nominales devengados y pagados.	6	Decimal	
7	MontTotIntRealPagDeduc	Atributo opcional que expresa el monto total de intereses reales pagados deducibles.	6	Decimal	
8	NumContrato	Atributo opcional que expresa el número de contrato del crédito hipotecario.	1-300	String	

**Ejemplo de aplicación de complemento****Archivo.txt**

```
RETENCIONES|1.0|2019-01-31T13:15:30Z|23|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRL006|
RECEPTORNAC|Nacional|ASFA64011001A|Asesores Asociados S. A. de R.L.|ASFA820827HYNJNO00|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS|01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
INTERHIOPOT|1.0|SI|12000.00|1000.00|1500.00|1200.00|1350.00|Contrato ac-1357|
```

## Pagos a Extranjeros

Complemento para expresar los pagos que se realizan a residentes en el extranjero. La sección de éste complemento está estructurada por la etiqueta “**PAGOSAEXTRANJEROS**” seguida por el carácter “|” (pipe). Cada elemento de esta sección es dividida por este mismo símbolo, donde el último elemento termina con un “pipe” como cierre de línea.

**Nota:** Esta sección deberá considerar los 10 campos incluidos en la tabla, solamente en base al elemento (o atributo) **EsBenefEfectDelCobro** se define el uso requerido o no de los demás elementos.

- Si se coloca el valor **SI**, los atributos que deberán ser indicados son los siguientes:

| RFC | CURP | NomDenRazSocB | ConceptoPagoB | DescripcionConceptoB |

- Si se coloca el valor **NO**, los siguientes atributos deberán ser indicados:

| PaisDeResidParaEfecFisc | ConceptoPagoNB | DescripcionConceptoNB |

### Elementos de Pagos a Extranjeros

PAGOSAEXTRANJEROS | Version | EsBenefEfectDelCobro | RFC | CURP | NomDenRazSocB | ConceptoPagoB | DescripcionConceptoB | PaisDeResidParaEfecFisc | ConceptoPagoNB | DescripcionConceptoNB |

#	Elementos	Descripción	Tamaño	Tipo Dato	Valor
1	Version	Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento de pagos realizados a residentes a residentes en el extranjero.			1.0
2	EsBenefEfectDelCobro	Atributo requerido para expresar si el beneficiario del pago es la misma persona que retiene.		String	<b>SI NO</b>
3	RFC	Atributo requerido para expresar la clave del registro federal de contribuyentes del representante legal en México.	12-13	String	
4	CURP	Atributo requerido para la expresión de la CURP del representante legal.	18	String	
5	NomDenRazSocB	Atributo requerido para expresar el nombre, denominación o razón social del contribuyente en México.	1-300	String	
6	ConceptoPagoB	Atributo requerido para expresar el tipo de contribuyente sujeto a la retención, conforme al catálogo: c_TipoContribuyenteSujetoRetencion			Ver Catálogo
7	DescripcionConceptoB	Atributo requerido para expresar la descripción de la definición del pago del residente en el extranjero.	1-255	String	

8	PaisDeResidParaEfecFisc	Atributo requerido para expresar la clave del país de residencia del extranjero, conforme al catálogo de países publicado en el Anexo 10 de la RMF.	Ver Catálogo
9	ConceptoPagoNB	Atributo requerido para expresar el tipo contribuyente sujeto a la retención, conforme al catálogo: c_TipoContribuyenteSujetoRetencion	Ver Catálogo
10	DescripcionConceptoNB	Atributo requerido para expresar la descripción de la definición del pago del residente en el extranjero.	1-255 String

## Ejemplos de aplicación de complemento

Si beneficiario del pago es la misma persona que retiene se aplicaría el siguiente ejemplo:

### Archivo.txt

```
RETENCIONES|1.0||2019-01-31T13:15:30Z|18|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRL006|
RECEPTORNAC|Nacional|ASFA64011001A|Asesores Asociados S. A. de R.L.|ASFA820827HYNJNO00|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS| |01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS| |02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS| |03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
PAGOSAEXTRANJEROS|1.0|SI|ASFA64011001A|ASFA820827HYNJNO00|Asesores Asociados S.A. de
R.L.|03|Persona moral| |||
```

Si el beneficiario del pago **NO** es la misma persona que retiene, se generaría de la siguiente manera:

### Archivo.txt

```
RETENCIONES|1.0||2019-01-31T13:15:30Z|18|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRL006|
RECEPTOREXT|Extranjero| |Financial Advisors LLC.|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS| |01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS| |02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS| |03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
PAGOSAEXTRANJEROS|1.0|NO|||||CX|03|Persona moral|
```

## Sector Financiero

Complemento para uso exclusivo de las entidades integrantes del sistema financiero que actúen en carácter de fiduciarias. La sección de éste complemento está estructurada por la etiqueta “SECTORFINAN” seguida por el carácter “|” (pipe). Cada elemento de esta sección es dividida por este mismo símbolo, donde el último elemento termina con un “pipe” como cierre de línea.

### Elementos de Sector Financiero

SECTORFINAN | Version | IdFideicom | NomFideicom | DescripFideicom |

#	Elementos	Descripción	Tamaño	Tipo Dato	Valor
1	Version	Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento sector financiero.			1.0
2	IdFideicom	Atributo requerido para expresar el Identificador o Número del Fideicomiso.	1-20	String	
3	NomFideicom	Atributo opcional para expresar el Nombre del Fideicomiso.	1-100	String	
4	DescripFideicom	Atributo requerido para expresar el objeto o fin del Fideicomiso.	1-300	String	

### Ejemplo de aplicación de complemento

#### Archivo.txt

```

RETENCIones|1.0|2019-01-31T13:15:30Z|25|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRL006|
RECEPTORNAC|Nacional|ASFA64011001A|Asesores Asociados S. A. de R.L.|ASFA820827HYNJNO00|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS|01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
SECTORFINAN|1.0|F561|Fideicomiso-561|Fideicomiso de fomento|

```

## Planes de Retiro

Complemento para expresar la información sobre los planes personales de retiro. La sección de éste complemento está estructurada por la etiqueta “**PLANESRETIR**” seguida por el carácter “|” (pipe). Cada elemento de esta sección es dividida por este mismo símbolo, donde el último elemento termina con un “pipe” como cierre de línea.

### Elementos de Planes de Retiro

PLANESRETIR | Version | SistemaFinanc | MontTotAportAnioInmAnterior | MontIntRealesDevengAnioInmAnt | HuboRetirosAnioInmAntPer | MontTotRetiradoAnioInmAntPer | MontTotExentRetiradoAnioInmAnt | MontTotExedenteAnioInmAnt | HuboRetirosAnioInmAnt | MontTotRetiradoAnioInmAnt |

#	Elementos	Descripción	Tamaño	Tipo Dato	Valor
1	Version	Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento de planes personales de retiro.			1.0
2	SistemaFinanc	Atributo requerido para expresar si los planes personales de retiro son del sistema financiero.		String	SI NO
3	MontTotAportAnioInmAnterior	Atributo opcional que expresa el monto total de las aportaciones actualizadas en el año inmediato anterior de los planes personales de retiro.	6	Decimal	
4	MontIntRealesDevengAnioInmAnt	Atributo requerido para expresar el monto de los intereses reales devengados o percibidos durante el año inmediato anterior de los planes personales de retiro.	6	Decimal	
5	HuboRetirosAnioInmAntPer	Atributo requerido para expresar si se realizaron retiros de recursos invertidos y sus rendimientos en el ejercicio inmediato anterior antes de cumplir los requisitos de permanencia.		String	SI NO
6	MontTotRetiradoAnioInmAntPer	Atributo opcional que expresa el monto total del retiro realizado antes de cumplir con los requisitos de permanencia.	6	Decimal	
7	MontTotExentRetiradoAnioInmAnt	Atributo opcional que expresa el monto total exento del retiro realizado en el ejercicio inmediato anterior.	6	Decimal	
8	MontTotExedenteAnioInmAnt	Atributo opcional que expresa el monto total excedente del monto exento del retiro realizado en el ejercicio inmediato anterior.	6	Decimal	
9	HuboRetirosAnioInmAnt	Atributo requerido que expresa si se realizaron retiros en el ejercicio inmediato anterior.		String	SI NO

10	MontTotRetiradoAnioInmAnt	Atributo opcional que expresa el monto total del retiro realizado en el ejercicio inmediato anterior.	6	Decimal
----	---------------------------	---	---	---------

## Ejemplo de aplicación de complemento

### Archivo.txt

```
RETENCIONES|1.0|2019-01-31T13:15:30Z|22|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRL006|
RECEPTORNAC|Nacional|ASFA64011001A|Asesores Asociados S. A. de R.L.|ASFA820827HYNJNO00|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS|01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
PLANESRETIR|1.0|SI|35000.00|35000.00|NO|0.00|0.00|0.00|
```

**Nota:** La actualización fiscal del complemento planes de retiro a la versión 1.1 entra en vigor el día 1 de enero de 2019, favor de comunicarse con nosotros para actualizarlo.

## Dividendos

Complemento para expresar el total de ganancias y utilidades generadas por rendimientos en base a inversiones en instrumentos de inversión. La sección de éste complemento está estructurada por la etiqueta “**DIVIDENDOS**” seguida por el carácter “|” (pipe). Cada elemento de esta sección es dividida por este mismo símbolo, donde el último elemento termina con un “pipe” como cierre de línea.

### Elementos de Dividendos

DIVIDENDOS | Version | CveTipDivOUtil | MontISRAcredRetMexico | MontISRAcredRetExtranjero | MontRetExtDivExt | TipoSocDistrDiv | MontISRAcredNal | MontDivAcumNal | MontDivAcumExt | ProporcionRem |

#	Elementos	Descripción	Tamaño	Tipo Dato	Valor
1	Version	Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento de dividendos y/o dividendos distribuidos.			1.0
2	CveTipDivOUtil	Atributo requerido para expresar la clave del tipo de dividendo o utilidad distribuida de acuerdo al catálogo: c_TipoDividendoOUtilidadDistribuida		Ver Catálogo	
3	MontISRAcredRetMexico	Atributo requerido para expresar el importe o retención del dividendo o utilidad en territorio nacional.	6	Decimal	
4	MontISRAcredRetExtranjero	Atributo requerido para expresar el importe o retención del dividendo o utilidad en territorio extranjero.	6	Decimal	
5	MontRetExtDivExt	Atributo opcional para expresar el monto de la retención en el extranjero sobre dividendos del extranjero.	6	Decimal	
6	TipoSocDistrDiv	Atributo requerido para expresar si el dividendo es distribuido por sociedades nacionales o extranjeras.		String	Sociedad Nacional / Sociedad Extranjera
7	MontISRAcredNal	Atributo opcional para expresar el monto del ISR acredititable nacional.	6	Decimal	
8	MontDivAcumNal	Atributo opcional para expresar el monto del dividendo acumulable nacional.	6	Decimal	
9	MontDivAcumExt	Atributo opcional para expresar el monto del dividendo acumulable extranjero.	6	Decimal	

10 ProporcionRem	Atributo opcional que expresa el porcentaje de participación de sus integrantes o accionistas	Máx. 99999999 99 hasta 6 dígitos de fracción	Decimal
------------------	---	---	---------

## Ejemplo de aplicación de complemento

### Archivo.txt

```

RETENCIONES|1.0|2019-01-31T13:15:30Z|14|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRL006|
RECEPTORNAC|Nacional|ASFA64011001A|Asesores Asociados S. A. de R.L.|ASFA820827HYNJNO00|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS|01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
DIVIDENDOS|1.0|04|5000.00|2500.00|1700.00|Sociedad Nacional|4600.00|2150.00|1600.00|75|

```

## Intereses

Complemento para expresar los intereses obtenidos por rendimiento en inversiones. La sección de éste complemento está estructurada por la etiqueta “**INTERESES**” seguida por el carácter “|” (pipe). Cada elemento de esta sección es dividida por este mismo símbolo, donde el último elemento termina con un “pipe” como cierre de línea.

### Elementos de Intereses

**INTERESES|Version|SistFinanciero|RetiroAORESRetInt|OperFinancDerivad|MontIntNominal|MontIntReal|Perdida|**

#	Elementos	Descripción	Tamaño	Tipo Dato	Valor
1	<b>Version</b>	Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento de intereses obtenidos en el periodo o ejercicio.			1.0
2	<b>SistFinanciero</b>	Atributo requerido para expresar si los intereses obtenidos en el periodo o ejercicio provienen del sistema financiero.		String	SI NO
3	<b>RetiroAORESRetInt</b>	Atributo requerido para expresar si los intereses obtenidos fueron retirados en el periodo o ejercicio.		String	SI NO
4	<b>OperFinancDerivad</b>	Atributo requerido para expresar si los intereses obtenidos corresponden a operaciones financieras derivadas.		String	SI NO
5	<b>MontIntNominal</b>	Atributo requerido para expresar el importe del interés nominal obtenido en un periodo o ejercicio.	6	Decimal	
6	<b>MontIntReal</b>	Atributo requerido para 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).	6	Decimal	
7	<b>Perdida</b>	Atributo requerido para expresar la pérdida por los intereses obtenidos en el periodo o ejercicio.	6	Decimal	

### Ejemplo de aplicación de complemento

#### Archivo.txt

```
RETENCIONES|1.0| |2019-01-31T13:15:30Z|16|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRL006|
RECEPTORNAC|Nacional|ASFA64011001A|Asesores Asociados S. A. de R.L.|ASFA820827HYNJNO00|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS| |01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS| |02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS| |03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
INTERESES|1.0|SI|SI|SI|3500.00|3500.00|150.00|
```

## Premios

Complemento para expresar los premios obtenidos en un periodo o ejercicio. La sección de éste complemento está estructurada por la etiqueta “PREMIOS” seguida por el carácter “|” (pipe). Cada elemento de esta sección es dividida por este mismo símbolo, donde el último elemento termina con un “pipe” como cierre de línea.

### Elementos de Premios

PREMIOS|Version|EntidadFederativa|MontTotPago|MontTotPagoGrav|MontTotPagoExent|

#	Elementos	Descripción	Tamaño	Tipo Dato	Valor
1	Version	Atributo requerido con valor prefijado que indica la versión del complemento de premios obtenidos			1.0
2	EntidadFederativa	Atributo requerido para expresar la entidad federativa en la que se paga el premio obtenido, conforme al catálogo: c_EntidadesFederativas.		Ver Catálogo	
3	MontTotPago	Atributo requerido para expresar el importe del pago realizado por la obtención de un premio.	6	Decimal	
4	MontTotPagoGrav	Atributo requerido para expresar el importe gravado en la obtención de un premio.	6	Decimal	
5	MontTotPagoExent	Atributo requerido para expresar el monto total exento en la obtención de un premio.	6	Decimal	

### Ejemplo de aplicación de complemento

#### Archivo.txt

```

RETENCIONES|1.0|2019-01-31T13:15:30Z|20|14|
EMISOR|COES010101111|Consultores Especializados S.A. De C.V.|COES920821HNLRL006|
RECEPTORNAC|Nacional|ASFA64011001A|Asesores Asociados S. A. de R.L.|ASFA820827HYNJNO00|
PERIODO|01|12|2018|
IMPRETENIDOS|01|1700.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|02|2500.00|Pago definitivo|
IMPRETENIDOS|03|1128.00|Pago provisional|
TOTALES|9000.00|4500.00|4500.00|2500.00|
PREMIOS|1.0|05|4000.00|1500.00|2500.00|

```