

## SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

### ANEXO 21 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2014, publicada el 30 de diciembre de 2013.

Al margen un sello con el Escudo Nacional, que dice: Estados Unidos Mexicanos.- Secretaría de Hacienda y Crédito Público.- Servicio de Administración Tributaria.

#### Anexo 21 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2014

##### Contenido

###### DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN

**ESTE ANEXO SE INTEGRA DE LOS INSTRUCTIVOS DE INTEGRACION Y DE CARACTERISTICAS PARA EL LLENADO Y PRESENTACION, ASI COMO LOS FORMATOS GUIA PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2013, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, APLICABLE A LOS TIPOS DE INFORMACION QUE SE MENCIONAN:**

- Instructivo para la integración y presentación de la Información Alternativa al Dictamen, por el ejercicio fiscal del 2013, utilizando el Sistema de Presentación de la información Alternativa al Dictamen (SIPIAD´2013).
- Instructivo de características para el llenado y presentación de la Información Alternativa al Dictamen, por el ejercicio fiscal del 2013, utilizando el Sistema de Presentación de la información Alternativa al Dictamen (SIPIAD´2013).
- A. Formato guía para la presentación de la Información Alternativa al Dictamen aplicable a las personas morales en general y personas físicas con actividades empresariales, por el ejercicio fiscal del 2013.
- B. Formato guía para la presentación de la Información Alternativa al Dictamen aplicable a personas morales que tributen en el régimen simplificado, y las personas físicas que exclusivamente realicen actividades agrícolas, ganaderas, pesqueras y silvícolas, así como las dedicadas al autotransporte terrestre de carga o pasaje, por el ejercicio fiscal del 2013.

**INSTRUCTIVO DE INTEGRACION PARA EL LLENADO Y PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2013, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN (SIPIAD´2013), APLICABLE A LOS SIGUIENTES TIPOS DE INFORMACION ALTERNATIVA LA DICTAMEN:**

- A. **PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES.**
- B. **PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS, ASI COMO LAS DEDICADAS AL AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA O PASAJE.**

#### I.- PAQUETE UTILIZADO PARA LA GENERACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.

SIPIAD´2013

#### II.- PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.

- LA PRESENTACION SE INTEGRA POR:
- LOS APARTADOS DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, GENERADOS A TRAVES DEL SIPIAD´2013.
- EN SU CASO, INFORMACION ADICIONAL

#### III.- CARACTERISTICAS GENERALES.

##### A.- NOMBRE DEL ARCHIVO.

LA INFORMACION SE INTEGRARA EN UN SOLO ARCHIVO ENCRIPTADO Y ENSOBRETADO CON EXTENSION **SB2**, EL CUAL SERA CONFORMADO POR 26 CARACTERES (INCLUYENDO EXTENSION) Y CONTENDRA LA INFORMACION SEÑALADA EN EL PUNTO II ANTERIOR.

##### B.- LA INFORMACION DE CADA TIPO DE INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN SE INTEGRARA DE LA SIGUIENTE MANERA.

**PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES.**

No. DE  
REFERENCIA DEL

DATOS A CONTENER

**APARTADO****DATOS FIJOS:****DATOS GENERALES E INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
  - CONTRIBUYENTE.
  - REPRESENTANTE LEGAL.

- DATOS GENERALES

**INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • ESTADO DE POSICION FINANCIERA
- 2.- • ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
- 3.- • ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
- 5.- • ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS.
- 6.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES.
- 7.- • BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
- 8.- • RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES).
- 9.- • DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO.
- 10.- • OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 11.- • INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 12.- • SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.
- 13.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 14.- • OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
- 15.- • INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
- 16.- • DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 17.- • OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.

**PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS, ASI COMO LAS DEDICADAS AL AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA O PASAJE.**

**No. DE  
REFERENCIA DEL  
APARTADO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:****DATOS GENERALES E INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
  - CONTRIBUYENTE.
  - REPRESENTANTE LEGAL.

- DATOS GENERALES

**INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • ESTADO DE POSICION FINANCIERA
- 2.- • ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
- 3.- • ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
- 5.- • ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS.

- 6.- ● RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES.
- 7.- ● BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
- 8.- ● RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES).
- 9.- ● DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO.
- 10.- ● OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 11.- ● INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 12.- ● SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.
- 13.- ● CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 14.- ● OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
- 15.- ● INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
- 16.- ● DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 17.- ● OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.
- 18.- ● DETERMINACION DE LA INVERSION EN TERRENOS DEDUCIDA DE LA UTILIDAD FISCAL, SEGUN FRACCION LXXXVI DEL ART. SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002.

**C. FORMATO DE PRESENTACION EN EL SIPIAD 2013.**

- LA INFORMACION ESTA INTEGRADA POR LOS DATOS DE IDENTIFICACION, DATOS GENERALES, INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, ESTADOS FINANCIEROS BASICOS, DETALLE DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS, CONCILIACION, DETERMINACION, RELACION; Y SE PRESENTARAN EN FORMA LINEAL VERTICAL, DE ACUERDO A LAS REGLAS ESPECIFICAS CON LAS QUE EL SISTEMA OPERA. Y EN SU CASO, LA INFORMACION ADICIONAL.

**D.- PRESENTACION DE LA INFORMACION.**

- LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, DEBERA ELABORARSE Y PREPARARSE PARA SU ENVIO INVARIABLEMENTE EN EL SISTEMA DENOMINADO SIPIAD 2013, DESARROLLADO POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA.
- EN LOS FORMATOS DE LOS APARTADOS NO SE PUEDEN ADICIONAR COLUMNAS, NI SE PUEDEN ADICIONAR RENGLONES CON INDICES, SALVO PARA LA INTEGRACION DE LOS CONCEPTOS DENOMINADOS "OTROS" O EN LOS CASOS EN QUE EL PROPIO SISTEMA LO PERMITA; SIN EMBARGO, SI ES POSIBLE AGREGAR "NOTAS".
- CABE SEÑALAR QUE LOS IMPORTES DE LOS DATOS A PROPORCIONAR DE LOS APARTADOS DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN QUE NO SE OCUPEN, PODRAN DEJARSE EN BLANCO O BIEN PONER UN CERO PARA EVITAR ERRORES DE OMISION DE LA CAPTURA, EXCEPTO EN AQUELLOS INDICES, QUE EL PROPIO SISTEMA INDIQUE QUE NO DEBEN DEJARSE EN BLANCO Y SE REQUERIRA QUE POR LO MENOS SE ANOTE UN CERO.
- LA INFORMACION DEBERA PRESENTARSE RESPETANDO LA ESTRUCTURA DE CONSTRUCCION Y ENCRIPCIÓN DE DATOS DEL SIPIAD 2013. ASIMISMO, POR NINGUN MOTIVO PODRA PRESENTARLA O EDITARLA CON ALGUN OTRO SOFTWARE.
- EN LA PRESENTACION DE LOS IMPORTES, SE PODRAN UTILIZAR FORMULAS, SUMATORIAS Y CUALQUIER TIPO DE OPERACION O RUTINA QUE ESTE INCLUIDA EN EL SIPIAD 2013.
- PARA ESCRIBIR LOS TEXTOS DE LA INFORMACION ADICIONAL, PODRAN UTILIZARSE CARACTERES ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, CORCHETES, ETC.).
- EN EL CASO DE UTILIZAR EL APARTADO DE "INFORMACION ADICIONAL", SE DEBERAN CAPTURAR UN MINIMO DE 100 CARACTERES.
- CON LA FINALIDAD DE REALIZAR LAS ACOTACIONES DE ESTADOS FINANCIEROS BASICOS Y EN LOS DEMAS APARTADOS, SE ANOTARA LA REFERENCIA INMEDIATAMENTE DESPUES DEL NOMBRE DE LA CUENTA O SUBCUENTA QUE SE VA A REFERENCIAR INSERTANDO UNA NOTA POR MEDIO DEL SISTEMA CON UN MAXIMO DE 250 CARACTERES. EN LAS NOTAS RELACIONADAS CON CUENTAS ADICIONADAS MEDIANTE INDICES AGREGADOS, SE DEBE INDICAR EL INDICE AL QUE SE REFIERE LA NOTA. EJEMPLO:  
NOTA DEL INDICE 17010015000100.
- TODOS LOS DATOS DE LAS CELDAS, SE CAPTURARAN DE ACUERDO A LAS REGLAS DE VALIDACION PROPIAS DEL SISTEMA.

**IV.- CARACTERISTICAS ESPECIFICAS.****A.- LAS COLUMNAS.**

- SE DEBERA RESPETAR EL NUMERO DE COLUMNAS ESTABLECIDAS PARA CADA UNO DE LOS APARTADOS ESPECIFICOS.
- POR NINGUN MOTIVO SE DEBERAN INCORPORAR COLUMNAS, ARCHIVOS O APARTADOS EXTRAS.
- LA INFORMACION ADICIONAL NO TENDRA COLUMNA DE INDICES.

**B.- LOS INDICES.**

- SE MANEJARAN NUEVE CARACTERES ALFANUMERICOS PARA EL CASO DE DATOS DE IDENTIFICACION Y DATOS GENERALES Y CATORCE CARACTERES NUMERICOS PARA LOS DEMAS APARTADOS.
- LA JUSTIFICACION DE LOS CARACTERES DE LOS INDICES SERA CENTRADA.

**C.- LOS CONCEPTOS.**

- TODOS LOS TEXTOS UTILIZADOS SE PRESENTARAN EN LETRAS MAYUSCULAS Y NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.). SE PODRAN CAPTURAR CON MINUSCULAS; SIN EMBARGO, EL SIPIAD 2013 AUTOMATICAMENTE LAS CONVIERTE A MAYUSCULAS.

**D.- LAS CANTIDADES.**

- LAS CIFRAS DE IMPORTES, PODRAN CONTENER FORMULAS PERO NO SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, CORCHETES O PARENTESIS), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LOS SIMBOLOS COMO LOS PARENTESIS, LOS SEPARADORES DE MILES, ETC.; SOLAMENTE SERAN LOS QUE EL SISTEMA ASIGNE (SEGUN LA CONFIGURACION QUE ELIJA EL USUARIO).
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS DEBERAN CAPTURARSE CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD, PERO PODRAN VISUALIZARSE CON PARENTESIS (SEGUN LA CONFIGURACION QUE ELIJA EL USUARIO).
- LOS CAMPOS NUMERICOS QUE CONTENGAN INFORMACION SERAN JUSTIFICADOS A LA DERECHA.
- LOS IMPORTES DEBERAN ANOTARSE INVARIABLEMENTE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJES SE DEBERAN CAPTURAR CON ENTEROS Y 2 DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE, EXCEPTO EN LOS CASOS EN QUE DICHAS CANTIDADES REPRESENTEN UN FACTOR DE ACTUALIZACION, LOS CUALES DEBERAN CONTENER ENTEROS Y 4 DECIMALES.

**EJEMPLOS:**

|         |                     |
|---------|---------------------|
| 10%     | SE ESCRIBIRA 10.00  |
| 28%     | SE ESCRIBIRA 28.00  |
| 2.89078 | SE ESCRIBIRA 2.8907 |
| 4.56320 | SE ESCRIBIRA 4.5632 |

**V.- TERMINOLOGIA UTILIZADA.**

|                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| <b>ACUSE DE RECIBO ELECTRONICO.-</b> | MENSAJE DE ACEPTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, QUE EMITE Y ENVIA EL SAT VIA INTERNET, A LA DIRECCION DEL CORREO ELECTRONICO DEL CONTRIBUYENTE, CON EL "SELLO DIGITAL". |
| <b>ALFABETICO.-</b>                  | CUANDO SE CAPTURAN SOLO LETRAS.  |
| <b>ALFANUMERICO.-</b>                | CUANDO SE CAPTURA UNA COMBINACION DE LETRA(S) Y/O NUMERO(S).   |
| <b>BYTES.-</b>                       | UNIDAD DE MEDIDA DE ALMACENAMIENTO MAGNETICO EQUIVALENTE A 8 BITS (BINARY DIGIT) O A UN CARACTER DE INFORMACION.   |
| <b>CARACTER.-</b>                    | ES LA REPRESENTACION DE CUALQUIER LETRA O NUMERO EN FORMA INDIVIDUAL.  |
| <b>CELDA.-</b>                       | SE DEFINE POR LA INTERSECCION DE UNA COLUMNA Y UN RENGLON.   |
| <b>COPY (COPIAR).-</b>               | INSTRUCCION QUE PERMITE COPIAR UNO O MAS ARCHIVOS EN OTRO DISCO O TEXTO SELECCIONADO DENTRO DE UN MISMO O DIFERENTE DOCUMENTO.   |
| <b>DIRECTORIO.-</b>                  | ESTRUCTURA QUE AGRUPA UN CONJUNTO DE ARCHIVOS O SUBDIRECTORIOS.  |

|   |  |
|---|--|
| <b>DOCUMENTO DIGITAL.-</b>                          | TODO MENSAJE DE DATOS QUE CONTIENE INFORMACION O ESCRITURA GENERADA, ENVIADA, RECIBIDA O ARCHIVADA POR MEDIOS ELECTRONICOS.  |
| <b>ENCRIPTADO.-</b>                                 | FORMATO DE ARCHIVO EL CUAL SIGUIENDO UN CONJUNTO DE METODOS, SE OCULTA EL CONTENIDO DEL MISMO A TODOS AQUELLOS A QUIEN NO ESTE DIRIGIDO.   |
| <b>ENSOBRETADO O FIRMADO DIGITAL.-</b>              | PROCESO DE INTEGRACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DE LA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL Y LLAVE PRIVADA DE UN REMITENTE Y UNA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL DE UN DESTINATARIO QUE PERMITA GARANTIZAR SU AUTENTICIDAD, INTEGRIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y NO REPUDIACION DE LA INFORMACION TRANSMITIDA. |
| <b>GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL (LLAVE PUBLICA)</b> | DOCUMENTO ELECTRONICO QUE CONTIENE UN CONJUNTO DE INFORMACION A LA QUE SE LE HA FIJADO UNA FIRMA DIGITAL, POR UNA AUTORIDAD CERTIFICADORA, EN ESTE CASO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA, Y SE UTILIZA PARA FIRMAR DOCUMENTOS ELECTRONICOS. RELACIONADA EN FORMA INEQUIVOCA CON LA LLAVE PRIVADA.      |
| <b>INTERNET.-</b>                                   | RED DE ALCANCE MUNDIAL QUE INTERCONECTA UNA GRAN CANTIDAD DE EQUIPOS DE COMPUTO.   |
| <b>KILOBYTE (KB).-</b>                              | UNIDAD DE MEDIDA DE ALMACENAMIENTO EQUIVALENTE A 1024 BYTES.   |
| <b>LLAVE PRIVADA.-</b>                              | CONTRASEÑA QUE PERMITE IDENTIFICAR JUNTO CON LA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL (LLAVE PUBLICA) QUE EL REMITENTE Y DESTINATARIO DE LA INFORMACION SON QUIENES DICEN SER.  |
| <b>MEGABYTE (MB).-</b>                              | UNIDAD DE MEDIDA DE ALMACENAMIENTO EQUIVALENTE A 1024 KILOBYTES.   |
| <b>NUMERICO.-</b>                                   | CUANDO SE CAPTURAN SOLO NUMEROS.   |
| <b>PASTE (PEGAR).-</b>                              | INSTRUCCION QUE PERMITE PEGAR UNO O MAS ARCHIVOS EN OTRO DISCO O TEXTO SELECCIONADO DENTRO DE UN MISMO O DIFERENTE DOCUMENTO.  |
| <b>RESPALDAR.-</b>                                  | PROCEDIMIENTO O RUTINA QUE GENERA UNA COPIA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION.  |
| <b>RESTAURAR.-</b>                                  | PROCEDIMIENTO O RUTINA DE RECUPERACION DE DATOS A PARTIR DE UN RESPALDO.   |
| <b>SELLO DIGITAL.-</b>                              | MENSAJE ELECTRONICO QUE ACREDITA QUE UN DOCUMENTO DIGITAL FUE RECIBIDO POR LA AUTORIDAD CORRESPONDIENTE EN LA HORA Y FECHA QUE SE CONSIGNEN EN EL ACUSE DE RECIBO.   |
| <b>SUBDIRECTORIO.-</b>                              | ESTRUCTURA DE ALMACENAMIENTO QUE AGRUPA A UN CONJUNTO DE ARCHIVOS.   |

#### **VI.- PROCEDIMIENTOS PARA UTILIZAR EL SISTEMA DE SIPIAD 2013.**

PARA EFECTOS DE UTILIZAR EL SIPIAD 2013 SE PROCEDERA COMO SE INDICA A CONTINUACION:

##### **A.- REQUERIMIENTOS:**

- COMPUTADORA PERSONAL (PC).
- MONITOR SVGA (RECOMENDABLE A COLOR).
- RATON INSTALADO.
- IMPRESORA LASER COMPATIBLE CON MICROSOFT WINDOWS.
- PROCESADOR PENTIUM IV A 1.7 GHZ O SUPERIOR.
- 2 GB EN MEMORIA RAM.
- SISTEMA OPERATIVO MICROSOFT WINDOWS 7, XP O VISTA A 32 O 64 BITS (CON ULTIMAS VERSIONES DE SERVICE PACK INSTALADAS).
- MICROSOFT OFFICE 2007 O 2010 A 32 BITS SERVICE PACK 2, CON VERSION 12.0.6545.5004 O SUPERIOR EN IDIOMA INGLES O ESPAÑOL.

- NAVEGADOR PARA INTERNET VERSION 6.0 O SUPERIOR (CON ULTIMAS VERSIONES DE SERVICE PACK INSTALADAS).
- ESPACIO LIBRE EN DISCO DURO TOTAL DE 500 MB.

**B.- PROCEDIMIENTO DE INSTALACION DEL SIPIAD.**

- LA INSTALACION SE LLEVARA A CABO SIGUIENDO LAS INSTRUCCIONES SEÑALADAS EN EL MANUAL DE USUARIO DEL SISTEMA QUE AL EFECTO SE DARA A CONOCER EN LA PAGINA DE INTERNET DEL SAT.

**C.- PROCEDIMIENTO DE ENTRADA.**

1. ENCENDER EL EQUIPO DE COMPUTO.
2. ABRIR LA APLICACION DE MICROSOFT OFFICE EXCEL.
3. OPRIMIR LA PESTAÑA QUE HACE REFERENCIA A LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.
4. SE PROCEDERA A LA GENERACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN NUEVO Y AL LLENADO DE LOS DATOS DE IDENTIFICACION (DEL CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL), DATOS GENERALES E INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE Y POSTERIORMENTE A LOS DEMAS APARTADOS DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.

**APENDICE I CATALOGO DE CLAVES DE ENTIDADES FEDERATIVAS.**

|    |                     |    |                 |
|----|---------------------|----|-----------------|
| 01 | AGUASCALIENTES      | 17 | MORELOS         |
| 02 | BAJA CALIFORNIA     | 18 | NAYARIT         |
| 03 | BAJA CALIFORNIA SUR | 19 | NUEVO LEON      |
| 04 | CAMPECHE            | 20 | OAXACA          |
| 05 | COAHUILA            | 21 | PUEBLA          |
| 06 | COLIMA              | 22 | QUERETARO       |
| 07 | CHIAPAS             | 23 | QUINTANA ROO    |
| 08 | CHIHUAHUA           | 24 | SAN LUIS POTOSI |
| 09 | DISTRITO FEDERAL    | 25 | SINALOA         |
| 10 | DURANGO             | 26 | SONORA          |
| 11 | GUANAJUATO          | 27 | TABASCO         |
| 12 | GUERRERO            | 28 | TAMAULIPAS      |
| 13 | HIDALGO             | 29 | TLAXCALA        |
| 14 | JALISCO             | 30 | VERACRUZ        |
| 15 | MEXICO              | 31 | YUCATAN         |
| 16 | MICHOACAN           | 32 | ZACATECAS       |

EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION CUENTA CON ESTE CATALOGO DEL CUAL SE PODRA ELEGIR EL ESTADO QUE CORRESPONDA.

**APENDICE II CATALOGO DE CLAVES DE ACTIVIDADES PARA EFECTOS FISCALES.**

PARA LOS EFECTOS DE ESTE APENDICE, SE APLICARA EL CATALOGO DE ACTIVIDADES ECONOMICAS, VIGENTE A LA FECHA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN. EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION CONTIENE DICHO CATALOGO ACTUALIZADO, SEGUN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL VIGENTE PARA 2010.

**APENDICE III NOTAS TECNICAS.****GENERALES:****UTILIZACION DE SIGNOS NEGATIVOS.**

- CUANDO LAS CUENTAS ACREEDORAS TENGAN SALDO DEUDOR O BIEN LAS CUENTAS DEUDORAS TENGAN SALDO ACREEDOR, SE LES ANTEPONDRÁ EL SIGNO NEGATIVO Y CUANDO SE TRATE DE CUENTAS QUE SU SALDO PUEDA SER TANTO ACREEDOR COMO DEUDOR, SE DEBERA PONER EL SIGNO NEGATIVO EN DICHA CUENTA CUANDO:
  - REPRESENTA UN SALDO DEUDOR, PERO LA CUENTA SE ENCUENTRE UBICADA DENTRO DE UNA CLASIFICACION DE CUENTAS ACREEDORAS.
  - REPRESENTA UN SALDO ACREEDOR, PERO LA CUENTA SE ENCUENTRE UBICADA DENTRO DE UNA CLASIFICACION DE CUENTAS DEUDORAS.
- PARA EFECTOS DE UNA MEJOR VISUALIZACION EL SISTEMA PERMITE, A ELECCION DEL USUARIO, VER LAS CANTIDADES NEGATIVAS ENTRE PARENTESIS.

**UTILIZACION DE INDICES.**

- POR NINGUN MOTIVO SE PODRAN AGREGAR INDICES DENOMINADOS "TOTAL", QUE POR ESENCIA REFLEJEN EL IMPORTE DE UN GRUPO DE CUENTAS Y/O SUBCUENTAS.
- TAMPOCO SE PODRAN AGREGAR INDICES PARA DESGLOSAR EL IMPORTE SEÑALADO EN EL INDICE PREESTABLECIDO DEL CUAL SE DERIVAN LOS INDICES AGREGADOS.
- TAMPOCO SE PODRA UTILIZAR UN INDICE YA PREESTABLECIDO PARA SER OCUPADO POR OTRO CONCEPTO.
- CADA INDICE SE COMPONE DE CATORCE CARACTERES ALFANUMERICOS, PARA EL CASO DE DATOS DE IDENTIFICACION Y DATOS GENERALES Y CATORCE CARACTERES NUMERICOS PARA LOS DEMAS APARTADOS, QUE IDENTIFICAN DE MANERA UNICA A CADA CONCEPTO.
- EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION PERMITIRA ADICIONAR RENGLONES CON INDICES EN ALGUNOS LUGARES PREESTABLECIDOS O NOTAS, PERO NO PERMITIRA ADICIONAR COLUMNAS.
- LOS RENGLONES QUE REPRESENTEN TITULOS NO LLEVAN INDICE Y POR LO TANTO EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION NO PERMITIRA ANOTAR EN ELLOS NINGUNA CANTIDAD.

**CONSTRUCCION DE NUEVOS INDICES.**

- EN AQUELLOS CASOS EN QUE EL CONTRIBUYENTE TUVIESE EN SU CONTABILIDAD NOMBRES DE CUENTAS DIFERENTES A LAS QUE SE MENCIONAN EN LOS APARTADOS DE INFORMACION OFICIALES QUE INTEGRAN EL FORMATO GUIA DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, DEBERA UBICAR DICHAS CUENTAS EN LOS CONCEPTOS DE DICHO FORMATO QUE POR SU NATURALEZA SEAN ANALOGOS A LAS CUENTAS QUE SE DESEAN INCORPORAR, RESPETANDO LOS INDICES Y CONCEPTOS YA ESTABLECIDOS.
- EN ALGUNOS CASOS ESPECIFICOS DEFINIDOS EN EL PROPIO SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION, PODRA CONSTRUIR NUEVOS CONCEPTOS, ASIGNANDOLES UN NUEVO INDICE CONFORME A LA DEFINICION DE INDICES ANTES SEÑALADA, SIEMPRE Y CUANDO NO HAYA PODIDO UBICARLOS COMO SE INDICA EN EL PARRAFO ANTERIOR.
- ASIMISMO, CUANDO EXISTAN CONCEPTOS DE CUENTAS QUE NO QUEDEN COMPRENDIDOS EN LAS CUENTAS PREESTABLECIDAS, SE PODRAN AGREGAR INDICES A LAS CUENTAS PREDETERMINADAS DE "OTROS" Y REFLEJAR AHI ESTOS CONCEPTOS.

**INFORMACION ADICIONAL DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.**

- ESTA HOJA ES DE CAPTURA CON TEXTO LIBRE, Y SE UTILIZARA PARA PROPORCIONAR INFORMACION ADICIONAL A LA CONTENIDA EN LOS APARTADOS DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, O BIEN, INFORMACION QUE NO ESTA REFLEJADA EN LOS APARTADOS, ASIMISMO, SE PODRA UTILIZAR PARA HACER CUALQUIER TIPO DE ACLARACIONES Y EXPLICACIONES CON RESPECTO A LA INFORMACION DE CUALQUIER APARTADO.

LAS NOTAS TECNICAS QUE A CONTINUACION SE MENCIONAN SERAN APLICABLES PARA LOS TIPOS DE INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN QUE CONTENGAN LA INFORMACION O DATOS A QUE SE REFIERE CADA UNA DE ELLAS.

**DATOS DE IDENTIFICACION.****DEL CONTRIBUYENTE.**

- LA CAPTURA DE LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE (CON EXCEPCION DEL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES) SOLAMENTE SE PODRA REALIZAR OBTENIENDO LA INFORMACION REGISTRADA EN EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SAT), A TRAVES DE LA PAGINA DE INTERNET, PREVIA IDENTIFICACION CON LA FIEL DEL CONTRIBUYENTE.  
LA INFORMACION LA REMITIRA EL SAT VIA CORREO ELECTRONICO AL CONTRIBUYENTE, CONTENIDA EN UN ARCHIVO, CON ESTA INFORMACION SE LLENARAN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE SIGUIENDO LAS INSTRUCCIONES QUE SE ESPECIFICAN EN EL MANUAL DE USUARIO DEL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION.  
CUANDO ALGUNOS DE LOS DATOS DEL CONTRIBUYENTE QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL SAT NO COINCIDAN CON LOS ACTUALES, PODRA MODIFICARLOS EN EL LLENADO DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN; SIN EMBARGO, LA ACTUALIZACION DE ESOS DATOS NO LO EXIME DE PRESENTAR EL AVISO DE CAMBIO CORRESPONDIENTE ANTE EL SAT.
- PARA EL LLENADO AUTOMATICO QUE EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION REALIZA DEL CONCEPTO DENOMINADO "NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE", SE TOMA EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO No. 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL VIGENTE PARA 2010, UNA VEZ QUE EL USUARIO DEFINE SU GIRO O CLAVE DE ACTIVIDAD ECONOMICA, EN EL CATALOGO CONTENIDO EN LA APLICACION.

**DATOS GENERALES (CUANDO RESULTE APLICABLE POR EL TIPO DE INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DE QUE SE TRATE).**

- LA INFORMACION A QUE SE REFIEREN LOS INDICES: "RFC 1, 2, 3, 4 Y 5", CORRESPONDE AL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LAS PERSONAS FISICAS O MORALES QUE BRINDARON ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE DURANTE EL EJERCICIO.

- EN EL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO, DEBE SEÑALARSE “SI” SOLAMENTE EN UNO DE LOS DATOS SIGUIENTES: “ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO INDIRECTO” O “ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO DIRECTO”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “FUE CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO”, SE DEBERA LLENAR EL APARTADO “DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS, SE DEBERAN LLENAR LOS ANEXOS: “OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS” E “INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R., SE DEBERA LLENAR EL APARTADO “DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO”, SE DEBERA LLENAR EL APARTADO “RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA”, DEBERA LLENAR EL APARTADO “OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO”, SE DEBERA LLENAR EL APARTADO “INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR”, SE DEBERA LLENAR EL APARTADO “OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO”, SE DEBERAN ESPECIFICAR LOS NUMEROS DE OFICIO Y SUS FECHAS EN LOS INDICES: “NUMERO DE OFICIO 1, 2 Y 3” Y “FECHA DEL OFICIO 1, 2 Y 3”, DE LOS DATOS GENERALES DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO”, SE DEBERAN ESPECIFICAR LOS NUMEROS DE RESOLUCION Y SUS FECHAS EN LOS INDICES: “NUMERO DE RESOLUCION 1, 2 Y 3” Y “FECHA DE LA RESOLUCION 1, 2 Y 3”, DE LOS DATOS GENERALES DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.
- EN EL RENGLON “MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES” SE DEBERA ANOTAR LOS MONTOS QUE DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO CUARTO TRANSITORIO, FRACCION XV DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN Y DEROGAN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LAS LEYES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO Y DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION Y DEL DECRETO POR EL QUE SE ESTABLECEN LAS OBLIGACIONES QUE PODRAN DENOMINARSE EN UNIDADES DE INVERSION; Y REFORMA Y ADICIONA DIVERSAS DISPOSICIONES DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION Y DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, PUBLICADO EL 1 DE ABRIL DE 1995, PUBLICADO EN EL DOF EL 7 DE DICIEMBRE DE 2009, HAYAN APLICADO LOS CONTRIBUYENTES QUE, CON ANTERIORIDAD A LA ENTRADA EN VIGOR DEL DECRETO CITADO, HUBIERAN SIDO BENEFICIADOS CON EL ESTIMULO FISCAL PREVISTO EN EL ARTICULO 219 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE DEROGA CONFORME AL ARTICULO PRIMERO DEL MISMO DECRETO MENCIONADO, SIEMPRE QUE CORRESPONDA A CANTIDADES PENDIENTES DE ACREDITAR DEL ESTIMULO FISCAL AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES Y QUE NO SE HUBIESE AGOTADO. PARA ESTOS EFECTOS SE CONSIDERARA LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 219 VIGENTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009.

**ESTADO DE POSICION FINANCIERA.**

- EN EL INDICE “IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO” SE REFLEJARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO QUE NO OBSTANTE QUE CONSTA EN UNA FACTURA O RECIBO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE, POR LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS, O POR DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES, AL CIERRE DEL EJERCICIO ESTA PENDIENTE DE PAGO, Y POR LO TANTO TIENE DERECHO A ACREDITARLO HASTA EL MOMENTO EN QUE EFECTIVAMENTE LO PAGUE.
- EN EL INDICE “IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO” SE REFLEJARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO QUE, NO OBSTANTE QUE CONSTA EN UNA FACTURA O RECIBO EXPEDIDO POR EL CONTRIBUYENTE, POR LA ENAJENACION DE BIENES Y SERVICIOS, O POR OTORGAR EL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES, AL CIERRE DEL EJERCICIO ESTA PENDIENTE DE COBRO, Y POR LO TANTO LO CAUSA EL CONTRIBUYENTE HASTA EL MOMENTO EN QUE EFECTIVAMENTE LO COBRE.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.**

- PARA EL LLENADO DE ESTE ANEXO, ES NECESARIO CAPTURAR PREVIAMENTE LA INFORMACION DE LOS ANEXOS: "ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS" Y "ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS".

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE.**

- DEBIDO A LA LIMITACION PARA AGREGAR NUEVAS COLUMNAS A LOS FORMATOS, EN EL ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE, SE HAN INCLUIDO DOS COLUMNAS UNA PARA "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS" Y OTRA PARA "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS", QUE PODRAN UTILIZARSE CUANDO SEA NECESARIO REFLEJAR CONCEPTOS DEL CAPITAL CONTABLE QUE NO TENGAN UNA COLUMNA ESPECIFICA.
- CUANDO SE ANOTEN CANTIDADES EN LAS COLUMNAS "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS" Y "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS", DEBIDO A QUE SU SALDO SE INTEGRA POR EL IMPORTE DE UNA O MAS CUENTAS, LA INTEGRACION DE LAS MISMAS SE DEBERA PRESENTAR INMEDIATAMENTE ANTES DEL INDICE "SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013", CONSIGNANDO EN LA COLUMNA DE REFERENCIA, EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A CADA CUENTA O CONCEPTO.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.**

- SE PONDRÁ ÚNICAMENTE LA INFORMACION CORRESPONDIENTE AL METODO ELEGIDO POR EL CONTRIBUYENTE.

**ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS (NO APLICABLE PARA LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DEL SECTOR FINANCIERO).**

- A PARTIR DEL EJERCICIO FISCAL DE 2013 PARA SER ACORDES CON LAS MODIFICACIONES DE LA NORMA DE INFORMACION FINANCIERA B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL, YA NO SE PRESENTAN OTROS GASTOS NO OPERATIVOS (OTROS GASTOS) POR SER PARADO DE LOS GASTOS DE OPERACION, YA QUE SON OPERATIVOS, POR LO QUE ESTE TIPO DE GASTOS SE INCLUIRAN EN ESTE ANEXO COMO OTROS GASTOS DISTINTOS A GASTOS DE FABRICACION, VENTA, ADMINISTRACION Y GENERALES.
- EN EL ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS, LAS COLUMNAS DENOMINADAS: "TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR" Y "TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR", SE PONDRÁ EL MONTO QUE DE LOS CONCEPTOS DE GASTOS QUE SE REPORTAN TIENEN EFECTO FISCAL. LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE REFIEREN A PARTIDAS CONTABLES Y NO FISCALES.

**RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES.**

- NO SE DEBERA LLENAR LA INFORMACION CONTENIDA EN LAS COLUMNAS: "BASE GRAVABLE" Y "TASA, TARIFA O CUOTA", EN EL SIGUIENTE CONCEPTO:
  - IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR EL INDICE "TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR".
- PROGRAMA DE REGULARIZACION DE ADEUDOS FISCALES 2013.
  - PARA EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES AL 1 DE ENERO DE 2007, SE PONDRAN LOS IMPORTES CONDONADOS DE IMPUESTOS Y/O CONTRIBUCIONES QUE CORRESPONDAN, RECARGOS Y MULTAS, ASI COMO LAS CANTIDADES PAGADAS DE IMPUESTOS Y/O CONTRIBUCIONES QUE CORRESPONDAN Y MULTAS EN GENERAL.
  - PARA EJERCICIOS FISCALES DE 2007 A 2012, SE PONDRAN LOS IMPORTES CONDONADOS DE RECARGOS Y MULTAS DERIVADAS DE LOS IMPUESTOS Y/O CONTRIBUCIONES QUE CORRESPONDAN, ASI COMO LAS CANTIDADES PAGADAS DE IMPUESTOS Y/O CONTRIBUCIONES QUE CORRESPONDAN Y MULTAS EN GENERAL.
- DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA:
  - EL INDICE: "EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)", CORRESPONDE A LOS DERECHOS DE SERVICIOS DE NO INMIGRANTES (ARTICULO 8, FRACCIONES I A VIII DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS), SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTICULO 12 DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS) Y SERVICIOS MIGRATORIOS EXTRAORDINARIOS (ARTICULO 14-A, FRACCIONES I Y II DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS).
  - EL INDICE: "SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM)" CORRESPONDE A LOS DERECHOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 289, FRACCIONES I, II Y III DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS.
  - EL INDICE: "COMISION FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (COFETEL)" CORRESPONDE A LOS DERECHOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 244-A FRACCIONES I A V, 244-B, 244-C, 244-D Y 244-E DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS.
  - EN EL INDICE: "OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO" SE ANOTARAN LOS DERECHOS FEDERALES MAS REPRESENTATIVOS EN CUANTO A MONTO QUE HAYA CAUSADO EL CONTRIBUYENTE DURANTE EL EJERCICIO.
- COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS.
  - EN RELACION CON ESTOS CONCEPTOS, SE DEBERAN CONSIDERAR COMO COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO Y COMO DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO, A LAS CONTRIBUCIONES QUE CORRESPONDAN AL MISMO EJERCICIO, ASI COMO A LAS CONTRIBUCIONES COMPENSADAS EFECTUADAS Y A LAS DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO QUE PROVENGAN DE EJERCICIOS ANTERIORES.

**BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.**

- ESTE APARTADO SE LLENARA UNICAMENTE CUANDO EXISTA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR EL CONTRIBUYENTE POR CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS SIGUIENTES: HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES, Y SE DEJARAN EN BLANCO LOS RUBROS NO APLICABLES.
- LOS CONCEPTOS CAPITALIZADOS SE REFIEREN A HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES CUYO IMPORTE FORMA PARTE DEL MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION EN ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS, ASI COMO POR EROGACIONES REALIZADAS EN PERIODOS PREOPERATIVOS.

**RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)**

- EN ESTE APARTADO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR EL CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA", SE DEBERA ANOTAR LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION", SE DEBERA ESPECIFICAR SI EL CONCEPTO SE REFIERE A ACCIONES PARTES SOCIALES O ALGUN OTRO CONCEPTO DE LOS SEÑALADOS EN EL SEGUNDO PARRAFO DEL ARTICULO 8 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN 2013.
- EN LA COLUMNA "TIPO DE MONEDA" SE DEBERA ANOTAR LA MONEDA QUE CORRESPONDA DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VII DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN CASO DE PROCEDER ALGUNA ACLARACION A LA INFORMACION CONTENIDA EN ESTE APARTADO, DEBERA HACERLA A TRAVES DEL APARTADO DE INFORMACION ADICIONAL.
- LA INFORMACION DE ESTE APARTADO, ASI COMO LA PREGUNTA REALIZADA EN LA SECCION DE DATOS GENERALES "FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO", SE REFIEREN A CUANDO EL CONTRIBUYENTE ACTUA COMO RESPONSABLE SOLIDARIO DE ALGUN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EXCLUSIVAMENTE POR ENAJENACIONES DE ACCIONES DE ACCIONES DE RESIDENTE EN EL EXTRANJERO REALIZADAS A UNA PERSONA DISTINTA AL CONTRIBUYENTE, PERO EN LA CUAL ESTE ULTIMO ACTUA COMO REPRESENTANTE EN EL PAIS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 190 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN 2013).

**DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (NO APLICABLE PARA LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DEL SECTOR FINANCIERO).**

- EN ESTE APARTADO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR MES Y POR CADA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, QUE RECAUDO EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, Y EN LOS CASOS EN QUE EL CONTRIBUYENTE REALICE DIRECTAMENTE UN PAGO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, SE USARA EL TERMINO "PAGO DIRECTO" Y SE AGRUPARA EN EL MES QUE CORRESPONDA.
- EN LA COLUMNA "TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.)" SE ANOTARAN TODOS LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA (CONVERTIDOS A MONEDA NACIONAL), QUE SE HAYAN REALIZADO EN EL MES DE QUE SE TRATE, SIN CONSIDERAR LOS QUE SE HAYAN EFECTUADO MEDIANTE TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS, TRASPASOS DE CUENTAS, TITULOS DE CREDITO O CUALQUIER OTRO DOCUMENTO O SISTEMA PACTADO CON INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO, TAMPOCO SE CONSIDERARAN LAS ADQUISICIONES EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA.
- EN LA COLUMNA "DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.)" SE ANOTARA POR CADA MES Y POR CADA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO, EL MONTO PREVISTO EN EL PRIMER PARRAFO DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 2 DE LA L.I.D.E., EXCEPTO CUANDO SE TRATE DE ADQUISICIONES DE CHEQUES DE CAJA.
- EN LA COLUMNA "ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA" SE ANOTARA EL MONTO TOTAL POR MES, QUE CORRESPONDA A LAS ADQUISICIONES DE CHEQUES DE CAJA PAGADAS EN EFECTIVO.
- EL IMPORTE DE LA COLUMNA "DEPOSITOS EN EFECTIVO GRAVADOS Y ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA" SERA EL RESULTADO DE DISMINUIR DEL IMPORTE DE LA COLUMNA "TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO" EL IMPORTE DE LA COLUMNA "DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO" INCREMENTANDO LOS IMPORTES DE LA COLUMNA "ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA".
- NO SERA NECESARIO LLENAR ESTE APARTADO EN LOS MESES EN QUE EL TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO REALIZADO EN ALGUNA DE LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E., NO REBASE EL MONTO PREVISTO EN EL PRIMER PARRAFO DE LA FRACCION III

DEL ARTICULO 2 DE DICHA LEY, Y CUANDO NO SE HAYAN EFECTUADO ADQUISICIONES EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA. CUANDO EN UN MES NO SE REBASE EL MONTO ANTES CITADO, PERO SI SE REALICE LA ADQUISICION DE CHEQUES DE CAJA EN EFECTIVO, NO SERA NECESARIO ANOTAR CANTIDAD ALGUNA EN LAS COLUMNAS "TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.)" Y "DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.)"

- EN LA COLUMNA "TOTAL DEL IMPUESTO RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO", SE INCLUIRAN LAS RECAUDACIONES EFECTUADAS POR LAS INSTITUCIONES REFERIDAS EN EL ARTICULO SEGUNDO TRANSITORIO DEL DECRETO POR EL QUE SE EXPIDE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO.
- EN LA COLUMNA "IMPUESTO PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE" SE ANOTARA EL IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE COMO CONSECUENCIA DEL PROCEDIMIENTO REFERIDO EN EL ARTICULO 5 DE LA L.I.D.E.
- SI EL CONTRIBUYENTE NO OPTO POR EFECTUAR EL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO DE CONFORMIDAD CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 9 DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, LAS COLUMNAS "OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.)", NO LE SON APLICABLES.
- CUANDO EL CONTRIBUYENTE ESTE EXENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, NO HAYA REALIZADO DEPOSITOS EN EFECTIVO DURANTE EL EJERCICIO, O BIEN, NO HAYA TENIDO DEPOSITOS GRAVADOS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, DEJARA EN BLANCO ESTE APARTADO.
- EN CASO DE PROCEDER ALGUNA ACLARACION CON EL CONTENIDO DE ESTE APARTADO, DEBERA REALIZARSE A TRAVES DEL APARTADO DE INFORMACION ADICIONAL.

#### **OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.**

- EN ESTE APARTADO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR TIPO DE OPERACION Y MONTO CONTRATADO.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA", SE DEBERA ANOTAR LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EL DATO DE LA COLUMNA "TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL" SE LLENARA DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO EN EL ULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 16-A DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION, QUE ESTABLECE LO SIGUIENTE:

***"16-A PARA LOS EFECTOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, SE ENTIENDE POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS LAS SIGUIENTES:***

...

*SE CONSIDERAN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA, AQUELLAS QUE ESTEN REFERIDAS A TASAS DE INTERES, TITULOS DE DEUDA O AL INDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR; ASIMISMO, SE ENTIENDE POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL, AQUELLAS QUE ESTEN REFERIDAS A OTROS TITULOS, MERCANCIAS, DIVISAS O CANASTAS O INDICES ACCIONARIOS. LAS OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE NO SE ENCUADREN DENTRO DE LOS SUPUESTOS A QUE SE REFIERE ESTE PARRAFO, SE CONSIDERARAN DE CAPITAL O DE DEUDA ATENDIENDO A LA NATURALEZA DEL SUBYACENTE."*

- EL DATO DEL "MONTO CONTRATADO" SE EXPRESARA EN MONEDA EXTRANJERA; Y SE DEBERA ANOTAR LA SUMA AGRUPADA POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO Y POR CADA TIPO DE OPERACION CONTRATADA, YA SEA DE DEUDA O DE CAPITAL.
- EN EL DATO "TIPO DE MONEDA", SE ANOTARA LA MONEDA Y EL PAIS AL QUE CORRESPONDE DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VII DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EL DATO PORCENTAJE DE LA COLUMNA "TASA DE INTERES" SE EXPRESARA EN PORCENTAJE.
- EN EL DATO DE LA "VIGENCIA", SE DEBERA ANOTAR "31 DE DICIEMBRE DE 2013".

#### **INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.**

- EN ESTE APARTADO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, QUE SEA UNA ENTIDAD SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA DEL CONTRIBUYENTE, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR MONTO DE LA INVERSION.

PARA ESTOS EFECTOS LOS TERMINOS "SUBSIDIARIA", "ASOCIADA" O "AFILIADA" SERAN LOS DEFINIDOS EN LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA NIF B-8 ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS O COMBINADOS Y NIF B-7 ADQUISICIONES DE NEGOCIOS EMITIDAS POR EL CONSEJO MEXICANO PARA LA INVESTIGACION Y DESARROLLO DE NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA (CINIF), EN LOS TERMINOS SIGUIENTES:

***SUBSIDIARIA.- ES UNA ENTIDAD SOBRE LA CUAL OTRA ENTIDAD EJERCE CONTROL.***

**CONTROL.-** ES EL PODER DE DECIDIR LAS POLITICAS FINANCIERAS Y DE OPERACION DE UNA ENTIDAD, CON EL FIN DE OBTENER BENEFICIOS DE SUS ACTIVIDADES.

**ASOCIADA.-** ES UNA ENTIDAD SOBRE LA CUAL OTRA ENTIDAD EJERCE INFLUENCIA SIGNIFICATIVA.

**AFILIADAS.-** SON AQUELLAS ENTIDADES QUE TIENEN DUEÑOS COMUNES.

- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL DATO DEL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD", SE ANOTARA LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD" SE ANOTARA EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION PROMEDIO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DE 2013, QUE REPRESENTEN LAS ACCIONES, PARTES SOCIALES O SUS EQUIVALENTES PROPIEDAD DEL CONTRIBUYENTE CON RESPECTO AL TOTAL DE ACCIONES, PARTES SOCIALES O EQUIVALENTES QUE HAYA EMITIDO LA ENTIDAD SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA EN EL EXTRANJERO.
- EN LA COLUMNA "MONTO DE LA INVERSION" SE ANOTARA EL MONTO DE LAS APORTACIONES AL CAPITAL SOCIAL O SU EQUIVALENTE EN LA ENTIDAD SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA EN EL EXTRANJERO. O BIEN, EL VALOR TOTAL NETO DE ADQUISICION DE LAS ACCIONES O PARTES SOCIALES, INCLUYENDO, EN SU CASO, EL MONTO CORRESPONDIENTE AL CREDITO MERCANTIL O COMERCIAL; ESTE ULTIMO DATO SE PODRA ANOTAR EN UN RENGLON POR SEPARADO, ASENTANDO EL MONTO EN ESTA MISMA COLUMNA.
- EN LA COLUMNA "MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION" SE ANOTARAN LAS UTILIDADES O PERDIDAS CONTABLES DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES QUE SE HAYAN GENERADO EN LA ENTIDAD SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA EN EL EXTRANJERO, DESDE EL EJERCICIO FISCAL EN EL QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA Y HASTA EL EJERCICIO FISCAL INMEDIATO ANTERIOR DEL CONTRIBUYENTE, ESTAS UTILIDADES O PERDIDAS CONTABLES DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES, SE DEBERAN MULTIPLICAR POR EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION QUE EN EL CAPITAL SOCIAL TENGA EL CONTRIBUYENTE EN LA ENTIDAD RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, AL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SE DICTAMINA.
- EN LA COLUMNA "MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION" SE DEBERA SEÑALAR LA UTILIDAD O PERDIDA CONTABLE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE MULTIPLICADA POR EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION QUE EN EL CAPITAL SOCIAL TENGA EL CONTRIBUYENTE QUE SE DICTAMINA, EN LA ENTIDAD RESIDENTE EN EL EXTRANJERO AL CIERRE DEL MISMO EJERCICIO FISCAL.
- EN LA COLUMNA "VALOR DE LA INVERSION" SE ANOTARA LA SUMA DE LAS CANTIDADES ASENTADAS POR RENGLON DE LAS COLUMNAS: "MONTO DE LA INVERSION", "MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION" Y "MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION", EN NINGUN CASO PROCEDERA ANOTAR VALORES NEGATIVOS EN ESTA COLUMNA, POR LO QUE, SI ARITMETICAMENTE SE DIERA EL CASO, SE ANOTARA "0".

**SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.**

- EN ESTE APARTADO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA SOCIO O ACCIONISTA QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA TENIDO DURANTE EL EJERCICIO, CUANDO EL SOCIO O ACCIONISTA NO SEA DIRECTAMENTE UNA PERSONA FISICA O MORAL SINO UN CONTRATO DE FIDEICOMISO, SE ANOTARA EL NUMERO DE CONTRATO DEL FIDEICOMISO Y EL NOMBRE DE LA INSTITUCION QUE ACTUA COMO FIDUCIARIA.  
CUANDO EXISTAN ACCIONES COLOCADAS ENTRE EL GRAN PUBLICO INVERSIONISTA, SE ASENTARA EN EL RENGLON CORRESPONDIENTE AL SOCIO O ACCIONISTA "ACCIONES COLOCADAS ENTRE EL GRAN PUBLICO INVERSIONISTA".
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL SOCIO O ACCIONISTA EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA DEL SOCIO O ACCIONISTA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A. CUANDO EL SOCIO O ACCIONISTA SEA UN RESIDENTE EN TERRITORIO NACIONAL, SE ANOTARA EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES. CUANDO EXISTAN ACCIONISTAS PUBLICO EN GENERAL, SE ANOTARA "VARIOS"
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES", SE ANOTARA LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES DEL SOCIO O ACCIONISTA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LAS COLUMNAS "PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD CON DERECHO A VOTO" Y "PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD SIN DERECHO A VOTO", SE ANOTARA EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD QUE SE TENGA, EN SU CASO, CON Y SIN DERECHO A VOTO, A LA FECHA DEL ÚLTIMO PERÍODO DE TENENCIA MANIFESTADO.  
LAS ENTIDADES QUE NO TENGAN UNA SEPARACIÓN DE ACCIONES CON Y SIN DERECHO VOTO, DEBERÁN ANOTAR EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD QUE SE TENGA EN LA COLUMNA CON DERECHO A VOTO A LA FECHA DEL ÚLTIMO PERÍODO DE TENENCIA MANIFESTADO.

- EN LA COLUMNA "PERIODO DE TENENCIA" SE SEÑALARÁ EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE, CUANDO EL SOCIO O ACCIONISTA SE HAYA MANTENIDO COMO TAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SE DICTAMINA.  
CUANDO UN SOCIO O ACCIONISTA HAYA DEJADO DE TENER TAL CARÁCTER DURANTE UN EJERCICIO, EL PERIODO DE TENENCIA TERMINARÁ EN LA FECHA EN QUE SE ASIENTE EN EL REGISTRO DE ACCIONES O EN EL LIBRO ESPECIAL DE LOS SOCIOS, LA TRANSMISIÓN DE LAS ACCIONES O PARTES SOCIALES (ARTÍCULOS 128 Y 129, Y 73, RESPECTIVAMENTE DE LA LEY GENERAL DE SOCIEDADES MERCANTILES).  
CUANDO UN SOCIO O ACCIONISTA COMIENCE A TENER TAL CARÁCTER DURANTE UN EJERCICIO, EL PERIODO DE TENENCIA INICIARÁ EN LA FECHA EN QUE SE ASIENTE EN EL REGISTRO DE ACCIONES O EN EL LIBRO ESPECIAL DE LOS SOCIOS, LA TRANSMISIÓN DE LAS ACCIONES O PARTES SOCIALES (ARTÍCULOS 128 Y 129, Y 73, RESPECTIVAMENTE DE LA LEY GENERAL DE SOCIEDADES MERCANTILES). PARA LOS ACCIONISTAS PÚBLICO EN GENERAL, SE DEJARÁN EN BLANCO LAS FECHAS DE LA VIGENCIA. PARA LOS ACCIONISTAS PÚBLICO EN GENERAL, SE DEJARÁN EN BLANCO LAS FECHAS DE LA VIGENCIA.
- EN LAS COLUMNAS "MONTO DE APORTACIONES" Y "MONTO DE RETIROS DE CAPITAL" SE SEÑALARÁN LAS APORTACIONES Y RETIROS EFECTUADOS QUE HAYAN AFECTADO CUENTAS DE CAPITAL CONTABLE, INCLUYENDO APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL, DE LAS CUALES EXISTA RESOLUCIÓN EN ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA SU APLICACIÓN EN EL FUTURO COMO AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL.
- EN LAS COLUMNAS "MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS", SE SEÑALARÁN LOS PRESTAMOS EFECTUADOS A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS, Y LOS RECIBIDOS DE ESTOS QUE HAYAN AFECTADO CUENTAS DE PASIVO, INCLUYENDO APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL, DE LAS CUALES NO EXISTA RESOLUCIÓN EN ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA SU APLICACIÓN EN EL FUTURO COMO AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL.
- CUANDO EN UN EJERCICIO FISCAL NO HAYA HABIDO TRANSACCIONES CON LOS SOCIOS O ACCIONISTAS, NI MOVIMIENTOS EN LA TENENCIA ACCIONARIA O EN LAS PARTES SOCIALES, SE PODRÁN DEJAR EN BLANCO LAS COLUMNAS: "MONTO DE APORTACIONES", "MONTO DE RETIROS DE CAPITAL" Y "MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS".

#### **CONCILIACIÓN ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.**

- EN EL CONCEPTO "EFECTO DE LA INFLACIÓN DE LA NIF B-10" SE ANOTARÁ EL IMPORTE NETO DE LA INFLACIÓN RECONOCIDO EN LA UTILIDAD O PÉRDIDA NETA SIN CONSIDERAR EL RESULTADO FAVORABLE O DESFAVORABLE CORRESPONDIENTE AL RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA.
- EN EL CONCEPTO "PÉRDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES" SE ANOTARÁ EL IMPORTE DE LA PÉRDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES DEDUCIDA EN EL EJERCICIO, POR LO MISMO DICHO IMPORTE NO DEBERÁ REFLEJARSE COMO PARTE DE LAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.
- CUANDO EL CONTRIBUYENTE DETERMINE PÉRDIDA FISCAL, SOLAMENTE DEBERÁ LLENAR ESTE ANEXO, HASTA EL ÍNDICE "PÉRDIDA FISCAL DEL EJERCICIO", CONCLUYENDO LA CONCILIACIÓN. POR NINGUN MOTIVO DEBERÁ ANOTAR EL IMPORTE DE LA PÉRDIDA FISCAL EN EL ÍNDICE "RESULTADO FISCAL".
- CUANDO EL CONTRIBUYENTE AMORTICE PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, NO DEBERÁ ASENTAR EN ESE RENGLÓN UN MONTO MAYOR AL DE LA UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO.

#### **OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.**

- EN ESTE APARTADO LOS DATOS SE PROPORCIONARÁN AGRUPADOS POR CADA PARTE RELACIONADA, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR TIPO DE OPERACIÓN DURANTE EL EJERCICIO PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- EN LA COLUMNA "NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL O RFC", SE ANOTARÁ EL NÚMERO O CLAVE DE IDENTIFICACIÓN FISCAL QUE UTILIZA LA PARTE RELACIONADA EN SU PAÍS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAÍS DE RESIDENCIA DE LA PARTE RELACIONADA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARÁ N/A.  
CUANDO LA PARTE RELACIONADA SEA UN RESIDENTE EN TERRITORIO NACIONAL, SE ANOTARÁ EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- EN LA COLUMNA "TIPO DE OPERACIÓN", SE ANOTARÁ LA CLAVE Y DESCRIPCIÓN QUE CORRESPONDA AL TIPO DE OPERACIÓN REALIZADA, DE CONFORMIDAD CON EL CATÁLOGO CONTENIDO EN EL APÉNDICE IV DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "PAÍS DE RESIDENCIA", SE ANOTARÁ LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAÍS DE RESIDENCIA, DE CONFORMIDAD CON EL CATÁLOGO CONTENIDO EN EL APÉNDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- LA COLUMNA "MONTO EN PESOS", CONTENDRÁ LOS IMPORTES DE LAS OPERACIONES REALIZADAS QUE DIERON ORIGEN A INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- EN LA COLUMNA "MÉTODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO", SE ANOTARÁ LA CLAVE Y DESCRIPCIÓN QUE CORRESPONDA AL MÉTODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, DE CONFORMIDAD CON EL CATÁLOGO CONTENIDO EN EL APÉNDICE V DE ESTE INSTRUCTIVO.

- CUANDO EN LA COLUMNA “LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES” SE ANOTE “SI”, ES PORQUE SE CUENTA CON LA INFORMACION QUE DEMUESTRA QUE LAS OPERACIONES ESTAN PACTADAS COMO LO HARIAN PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES.
- EN LA COLUMNA “AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES” SE DEBERA PRESENTAR EL AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, QUE EN SU CASO, HAYAN REALIZADO LOS CONTRIBUYENTES PARA QUE LA OPERACION CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ESTA MANIFESTANDO HAYA QUEDADO DETERMINADA COMO LO HUBIERAN HECHO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES. EN CASO DE NO EXISTIR AJUSTE SE DEJARA EN BLANCO EL RENGLON DE ESTA COLUMNA.
- CUANDO SE TRATE DE LAS SIGUIENTES OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO TENDRAN OBLIGACION DE REPORTAR DATO ALGUNO:

**INGRESOS:**

- 1303 GANANCIA REALIZADA POR FUSION
- 1304 GANANCIA REALIZADA POR ESCISION
- 1305 GANANCIA QUE PROVENGA DE REDUCCION DE CAPITAL DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
- 1306 GANANCIA QUE PROVENGA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
- 1307 INGRESOS POR RECUPERACION DE CREDITOS INCOBRABLES
- 1309 AJUSTE ANUAL POR INFLACION RELATIVO A LOS CREDITOS Y DEUDAS CON PARTES RELACIONADAS
- 1310 UTILIDAD EN CAMBIOS GENERADA DE SALDOS Y OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
- 1311 CANTIDADES RECIBIDAS EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA POR CONCEPTO DE PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL MAYORES A \$600,000 CUANDO NO SE CUMPLA CON LO PREVISTO EN EL ARTICULO 86-A DE LA L.I.S.R.
- 1312 INGRESOS POR DIVIDENDOS

**COSTOS Y GASTOS (DEDUCCIONES):**

- 3007 CREDITOS INCOBRABLES, PERDIDAS POR CASO FORTUITO, FUERZA MAYOR O POR ENAJENACION DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIO
- 3008 AJUSTE ANUAL POR INFLACION RELATIVO A LOS CREDITOS Y DEUDAS CON PARTES RELACIONADAS
- 3009 PERDIDA EN CAMBIOS GENERADA DE SALDOS Y OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.

**INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.**

- CUALQUIER EXPLICACION SOLICITADA EN ESTE APARTADO, CUYO ESPACIO ASIGNADO RESULTE INSUFICIENTE, DEBERA HACERSE A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO “INFORMACION ADICIONAL”
- SI A CRITERIO DE LA PERSONA QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA.
- EN ESTE CASO, SE DEBERAN HACER ACLARACIONES DEL PORQUE SE QUEDO EN BLANCO LA RESPUESTA A UNA PREGUNTA DETERMINADA, ESTO SE PODRA HACER EN EL APARTADO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.
- EN GENERAL UNA RESPUESTA NO APLICABLE (N/A) SIGNIFICA QUE EL CONTRIBUYENTE NO SE ENCUENTRA ANTE EL SUPUESTO ESTABLECIDO PARA LA PREGUNTA, POR EJEMPLO:

| PREGUNTA   | SIGNIFICADO DE UNA RESPUESTA N/A  |
|--|---|
| EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON UN ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR) | SIGNIFICA QUE:<br>A) EL CONTRIBUYENTE SE ENCUENTRA EN EL SUPUESTO ESTABLECIDO EN EL SEGUNDO PARRAFO DE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, ES DECIR, QUE REALIZO ACTIVIDADES EMPRESARIALES Y OBTUVO INGRESOS EN EL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR QUE NO HAYAN EXCEDIDO DE \$13'000,000.00, O BIEN, PRESTO SERVICIOS PROFESIONALES Y OBTUVO INGRESOS QUE NO HUBIESEN EXCEDIDO EN DICHO EJERCICIO DE \$3'000,000.00, SIEMPRE QUE NO ESTE EN EL SUPUESTO A QUE SE REFIERE EL PENULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 215 DE ESTA LEY.<br>B) EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. |

|   |   |
|---|---|
| EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR) | SIGNIFICA QUE EL CONTRIBUYENTE SE ENCUENTRA EN EL SUPUESTO ESTABLECIDO EN EL PENULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR. |
|---|---|

- SI UN CONTRIBUYENTE TIENE MAS DE UNA ACTIVIDAD PREPONDERANTE SE PUEDEN PRESENTAR SIN LIMITACION LA(S) OTRA(S) ACTIVIDADES DEL CONTRIBUYENTE.
- EN EL RENGLON VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD, SE ASENTARA EL SALDO FINAL REFLEJADO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE. EN CASO DE HABER DADO DE BAJA O ENAJENADO DURANTE EL EJERCICIO ALGUN ACTIVO INTANGIBLE DEBERA REFLEJAR EL VALOR DEL MISMO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A LA FECHA DE LA BAJA O ENAJENACION.
- LOS RENGLONES "EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS" Y "EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS" TANTO RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL COMO RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, SE REFIEREN A QUE LOS CONTRIBUYENTES QUE CELEBRARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEBERAN CONTAR CON EL SOPORTE QUE ACREDITE QUE SE DETERMINARON SUS INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS, CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES, APLICANDO PARA ESTE EFECTO LOS METODOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR, EN EL ORDEN ESTABLECIDO EN EL CITADO ARTICULO.
- EN LOS RENGLONES QUE SE REFIEREN AL RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION, SE ASENTARA EL RFC DE LA PERSONA FISICA EXTERNA AL CONTRIBUYENTE QUE ELABORO O ASESORO AL CONTRIBUYENTE. CUANDO HAYA SIDO EL PERSONAL DEL PROPIO CONTRIBUYENTE EL QUE ELABORO EL ESTUDIO SE ASENTARA EL RFC DEL CONTRIBUYENTE.
- EN LA SECCION INFORMACION FINANCIERA OPERATIVA SIN LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2013 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA SE DETERMINARA LA UTILIDAD OPERATIVA DEL CONTRIBUYENTE COMO SE VENIA HACIENDO CON EL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADOS DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA VIGENTE HASTA 2012.

**DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.**

- CUANDO EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DETERMINADO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 16 DE LA LISR, DEJARA EN BLANCO ESTE APARTADO.

**OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.**

- EN ESTE APARTADO LOS DATOS QUE SE SOLICITAN SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA UNO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS, POR CADA UNO DE LOS AGENTES ADUANALES Y DENTRO DE CADA AGENTE ADUANAL AGRUPADOS POR PAIS DE ORIGEN Y PROCEDENCIA, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES EN QUE INTERVINO Y CONSIGNANDOLAS EN EL RENGLON O RENGLONES QUE LES CORRESPONDA.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE PATENTE O AUTORIZACION DEL AGENTE ADUANAL O APODERADO ADUANAL" SE ANOTARA EL NUMERO DE PATENTE DEL AGENTE ADUANAL O EL NUMERO DE AUTORIZACION DEL APODERADO ADUANAL QUE HAYAN TAMITADO LOS PEDIMIENTOS DEL CONTRIBUYENTE.
- EN LA COLUMNA "RFC DE LA SOCIEDAD CONSTITUIDA EN SU CASO POR EL AGENTE ADUANAL" UNICAMENTE SE ANOTARA EL RFC DE LA SOCIEDAD CONSTITUIDA EN SU CASO POR EL AGENTE ADUANAL EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 163, FRACCION II, DE LA LEY ADUANERA, CUANDO DICHA SOCIEDAD HAYA SIDO QUIEN LE FACTURO LA PRESTACION DEL SERVICIO ADUANAL AL CONTRIBUYENTE.
- EN LAS COLUMNAS: "PAIS DE PROCEDENCIA", "PAIS DE ORIGEN" Y "PAIS DE DESTINO", SE DEBERA ANOTAR LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.

- EN LA COLUMNA "PROGRAMA O DECRETO" SE ANOTARA CUANDO SEA PROCEDENTE EL PROGRAMA O DECRETO BAJO EL CUAL SE LLEVARON A CABO LAS OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.  
EJEMPLO: "IMMEX".  
EJEMPLO: "IMMEX".

**APENDICE IV. CATALOGO DE TIPO DE OPERACION PARA EFECTOS DEL APARTADO "OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS".**

| OPERACIONES DE INGRESO |   |
|------------------------|---|
| 0100                   | INGRESOS TOTALES POR VENTA DE INVENTARIOS PRODUCIDOS TERMINADOS   |
| 0101                   | INGRESOS TOTALES POR VENTA DE INVENTARIOS PRODUCIDOS SEMITERMINADOS   |
| 0200                   | INGRESOS TOTALES POR VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA DISTRIBUCION  |
| 0201                   | INGRESOS TOTALES POR VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS (MATERIAS PRIMAS)  |
| 0202                   | INGRESOS TOTALES POR VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS (ARTICULOS SEMITERMINADOS)   |
| 0300                   | INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS EN GENERAL   |
| 0301                   | INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS TECNICOS   |
| 0400                   | INGRESOS POR MAQUILA  |
| 0500                   | INGRESOS POR SERVICIOS ADMINISTRATIVOS  |
| 0600                   | INGRESOS POR SEGUROS Y REASEGUROS   |
| 0700                   | INGRESOS POR COMISIONES   |
| 0800                   | INGRESOS POR REGALIAS   |
| 0900                   | INGRESOS POR ASISTENCIA TECNICA   |
| 1000                   | INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS   |
| 1100                   | INGRESOS POR ARRENDAMIENTO  |
| 1200                   | INGRESO POR ENAJENACION DE ACCIONES   |
| 1300                   | INGRESOS POR VENTA DE ACTIVO FIJO   |
| 1301                   | INGRESOS POR VENTA DE TERRENOS  |
| 1302                   | INGRESOS POR CONDONACION DE DEUDAS  |
| 1303                   | GANANCIA REALIZADA POR FUSION   |
| 1304                   | GANANCIA REALIZADA POR ESCISION   |
| 1305                   | GANANCIA QUE PROVENGA DE REDUCCION DE CAPITAL DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO   |
| 1306                   | GANANCIA QUE PROVENGA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  |
| 1307                   | INGRESOS POR RECUPERACION DE CREDITOS INCOBRABLES   |
| 1308                   | INGRESOS POR CANTIDADES PERCIBIDAS PARA EFECTUAR GASTOS POR CUENTA DE PARTES RELACIONADAS   |
| 1309                   | AJUSTE ANUAL POR INFLACION RELATIVO A LOS CREDITOS Y DEUDAS CON PARTES RELACIONADAS   |
| 1310                   | UTILIDAD EN CAMBIOS GENERADA DE SALDOS Y OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  |
| 1311                   | CANTIDADES RECIBIDAS EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA POR CONCEPTO DE PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL MAYORES A \$600,000 CUANDO NO SE CUMPLA CON LO PREVISTO EN EL ARTICULO 86-A DE LA L.I.S.R. |
| 1312                   | INGRESOS POR DIVIDENDOS   |
| 1313                   | GANANCIA ACUMULABLE EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  |
| 1314                   | INTERES A FAVOR O ACUMULABLE QUE SE DETERMINE POR REALIZAR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  |
| 1315                   | ACUMULACION DE INGRESOS PERCIBIDOS POR OPERACIONES FINANCIERAS REFERIDAS A UN SUBYACENTE QUE NO COTICE EN UN MERCADO RECONOCIDO   |
| 1316                   | INGRESOS POR VENTA DE INTANGIBLES   |
| 1317                   | INGRESOS POR VENTA DE OTROS CARGOS Y GASTOS DIFERIDOS   |
| 1318                   | ANTICIPOS DE CLIENTES   |
| 1319                   | INGRESOS ATRIBUIBLES A ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES   |
| 1400                   | OTROS INGRESOS (ESPECIFICAR)  |

| <b>OPERACIONES DE COSTO Y GASTOS</b> |  |
|--------------------------------------|--|
| 1500                                 | COMPRA NETA DE INVENTARIOS PARA PRODUCCION TERMINADOS  |
| 1501                                 | COMPRA NETA DE INVENTARIOS PARA PRODUCCION SEMITERMINADOS  |
| 1502                                 | COSTO DE PRODUCCION Y VENTA DE ARTICULOS PRODUCIDOS  |
| 1600                                 | COMPRA NETA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA DISTRIBUCION  |
| 1601                                 | COSTO DE VENTAS DE ARTICULOS DE DISTRIBUCION   |
| 1700                                 | INVERSIONES EN ACTIVO FIJO, CARGOS Y GASTOS DIFERIDOS  |
| 1701                                 | DEPRECIACION FISCAL  |
| 1702                                 | DEDUCCION INMEDIATA  |
| 1703                                 | AMORTIZACION FISCAL  |
| 1704                                 | COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO   |
| 1705                                 | COSTO FISCAL EN VENTA DE TITULOS VALOR   |
| 1706                                 | COSTO FISCAL EN VENTA DE INTANGIBLES   |
| 1707                                 | COSTO FISCAL EN VENTA DE OTROS CARGOS Y GASTOS DIFERIDOS   |
| 1708                                 | COSTO FISCAL EN VENTA DE TERRENO   |
| 1800                                 | REGALIAS   |
| 1900                                 | ASISTENCIA TECNICA   |
| 2000                                 | HONORARIOS   |
| 2100                                 | ARRENDAMIENTO  |
| 2200                                 | GARANTIAS  |
| 2300                                 | PUBLICIDAD   |
| 2400                                 | SERVICIOS DE MAQUILA   |
| 2500                                 | OTROS SERVICIOS PRESTADOS  |
| 2600                                 | SERVICIOS FINANCIEROS  |
| 2700                                 | COMISIONES   |
| 2800                                 | INTERESES DEVENGADOS A CARGO   |
| 2900                                 | POR PRIMAS PAGADAS POR SEGURO Y REASEGURO  |
| 2901                                 | REASEGURO CAUTIVO  |
| 3000                                 | COSTO FISCAL EN VENTA DE ACCIONES  |
| 3001                                 | GASTOS A PRORRATA DE ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES  |
| 3002                                 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS SOBRE VENTA DE INVENTARIOS PRODUCIDOS TERMINADOS                                |
| 3003                                 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS SOBRE VENTA DE INVENTARIOS PRODUCIDOS SEMITERMINADOS                            |
| 3004                                 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS SOBRE VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA DISTRIBUCION                         |
| 3005                                 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS SOBRE VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS (MATERIAS PRIMAS)                         |
| 3006                                 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS SOBRE VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS (ARTICULOS SEMITERMINADOS)                |
| 3007                                 | CREDITOS INCOBRABLES, PERDIDAS POR CASO FORTUITO, FUERZA MAYOR O POR ENAJENACION DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIO |
| 3008                                 | AJUSTE ANUAL POR INFLACION RELATIVO A LOS CREDITOS Y DEUDAS CON PARTES RELACIONADAS                                |
| 3009                                 | PERDIDA EN CAMBIOS GENERADA DE SALDOS Y OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  |
| 3010                                 | ANTICIPOS DE GASTOS  |
| 3100                                 | OTROS PAGOS (ESPECIFICAR)  |

**APENDICE V. CATALOGO DE METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, PARA EFECTOS DEL APARTADO "OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS".**

| CLAVE | METODO  |
|-------|---|
| PC    | PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO                     |
| PR    | PRECIO DE REVENTA                                   |
| CA    | COSTO ADICIONADO                                    |
| PU    | PARTICION DE UTILIDADES                             |
| RPU   | RESIDUAL DE PARTICION DE UTILIDADES                 |
| MTU   | MARGENES TRANSACCIONALES DE UTILIDADES DE OPERACION |

**APENDICE VI. CATALOGO DE PAIS DE RESIDENCIA, PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES, PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN Y PAIS DE DESTINO.**

PARA LOS EFECTOS DE ESTE APENDICE, SE APLICARA EL CATALOGO VIGENTE A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN, SEGUN EL ANEXO 10 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2002 PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE JULIO DE 2002 QUE SE PRESENTA A CONTINUACION.

| CLAVE | PAIS                        |
|-------|-----------------------------|
| AD    | PRINCIPADO DE ANDORRA       |
| AE    | EMIRATOS ARABES UNIDOS      |
| AF    | AFGANISTAN                  |
| AG    | ANTIGUA Y BERMUDA           |
| AI    | ISLA ANGUILLA               |
| AL    | REPUBLICA DE ALBANIA        |
| AN    | ANTILLAS NEERLANDESAS       |
| AO    | REPUBLICA DE ANGOLA         |
| AQ    | ANTARTICA                   |
| AR    | ARGENTINA                   |
| AS    | SAMOA AMERICANA             |
| AT    | AUSTRIA                     |
| AU    | AUSTRALIA                   |
| AW    | ARUBA                       |
| AX    | ASCENSION                   |
| AZ    | ISLAS AZORES                |
| BB    | BARBADOS                    |
| BD    | BANGLADESH                  |
| BE    | BELGICA                     |
| BF    | BURKINA FASO                |
| BG    | BULGARIA                    |
| BH    | ESTADO DE BAHREIN           |
| BI    | BURUNDI                     |
| BJ    | BENIN                       |
| BL    | BELICE                      |
| BM    | BERMUDAS                    |
| BN    | BRUNEI DARUSSALAM           |
| BO    | BOLIVIA                     |
| BR    | BRASIL                      |
| BS    | COMMONWEALTH DE LAS BAHAMAS |
| BT    | BUTHAN                      |
| BU    | BURMA                       |

|           |  |
|-----------|--|
| <b>BV</b> | ISLA BOUVET                              |
| <b>BW</b> | BOTSWANA                                 |
| <b>BY</b> | BIELORRUSIA                              |
| <b>CA</b> | CANADA                                   |
| <b>CC</b> | ISLA DE COCOS O KELLING                  |
| <b>CD</b> | ISLAS CANARIAS                           |
| <b>CE</b> | ISLA DE CHRISTMAS                        |
| <b>CF</b> | REPUBLICA CENTRO AFRICANA                |
| <b>CG</b> | CONGO                                    |
| <b>CH</b> | SUIZA                                    |
| <b>CI</b> | COSTA DE MARFIL                          |
| <b>CK</b> | ISLAS COOK                               |
| <b>CL</b> | CHILE                                    |
| <b>CM</b> | CAMERUN                                  |
| <b>CN</b> | CHINA                                    |
| <b>CO</b> | COLOMBIA                                 |
| <b>CP</b> | CAMPIONE D'ITALIA                        |
| <b>CR</b> | REPUBLICA DE COSTA RICA                  |
| <b>CS</b> | REPUBLICA CHECA Y REPUBLICA ESLOVACA     |
| <b>CU</b> | CUBA                                     |
| <b>CV</b> | REPUBLICA DE CABO VERDE                  |
| <b>CX</b> | ISLA DE NAVIDAD                          |
| <b>CY</b> | REPUBLICA DE CHIPRE                      |
| <b>DD</b> | ALEMANIA                                 |
| <b>DJ</b> | REPUBLICA DE DJIBOUTI                    |
| <b>DK</b> | DINAMARCA                                |
| <b>DM</b> | REPUBLICA DOMINICANA                     |
| <b>DN</b> | COMMONWEALTH DE DOMINICA                 |
| <b>DZ</b> | ARGELIA                                  |
| <b>EC</b> | ECUADOR                                  |
| <b>EG</b> | EGIPTO                                   |
| <b>EH</b> | SAHARA DEL OESTE                         |
| <b>EO</b> | ESTADO INDEPENDIENTE DE SAMOA OCCIDENTAL |
| <b>ES</b> | ESPAÑA                                   |
| <b>ET</b> | ETIOPIA                                  |
| <b>FI</b> | FINLANDIA                                |
| <b>FJ</b> | FIJI                                     |
| <b>FK</b> | ISLAS MALVINAS                           |
| <b>FM</b> | MICRONESIA                               |
| <b>FO</b> | ISLAS FAROE                              |
| <b>FR</b> | FRANCIA                                  |
| <b>GA</b> | GABON                                    |
| <b>GB</b> | GRAN BRETAÑA (REINO UNIDO)               |
| <b>GD</b> | GRANADA                                  |
| <b>GF</b> | GUYANA FRANCESA                          |
| <b>GH</b> | GHANA                                    |
| <b>GI</b> | GIBRALTAR                                |
| <b>GJ</b> | GROENLANDIA                              |

|           |  |
|-----------|--|
| <b>GM</b> | GAMBIA   |
| <b>GN</b> | GUINEA   |
| <b>GP</b> | GUADALUPE  |
| <b>GQ</b> | GUINEA ECUATORIAL  |
| <b>GR</b> | GRECIA   |
| <b>GT</b> | GUATEMALA  |
| <b>GU</b> | GUAM   |
| <b>GW</b> | GUINEA BISSAU  |
| <b>GY</b> | REPUBLICA DE GUYANA  |
| <b>GZ</b> | ISLAS DE GUERNESEY, JERSEY, ALDERNEY, ISLA GREAT SARK, HERM, LITTLE SARK, BERCHOU, JETHOU, LIHOU (ISLAS DEL CANAL) |
| <b>HK</b> | HONG KONG  |
| <b>HM</b> | ISLAS HEARD AND MC DONALD  |
| <b>HN</b> | REPUBLICA DE HONDURAS  |
| <b>HT</b> | HAITI  |
| <b>HU</b> | HUNGRIA  |
| <b>ID</b> | INDONESIA  |
| <b>IE</b> | IRLANDA  |
| <b>IH</b> | ISLA DEL HOMBRE  |
| <b>IL</b> | ISRAEL   |
| <b>IN</b> | INDIA  |
| <b>IO</b> | TERRITORIO BRITANICO EN EL OCEANO INDICO   |
| <b>IP</b> | ISLAS PACIFICO   |
| <b>IQ</b> | IRAQ   |
| <b>IR</b> | IRAN   |
| <b>IS</b> | ISLANDIA   |
| <b>IT</b> | ITALIA   |
| <b>JM</b> | JAMAICA  |
| <b>JO</b> | REINO HACHEMITA DE JORDANIA  |
| <b>JP</b> | JAPON  |
| <b>KE</b> | KENIA  |
| <b>KH</b> | CAMPUCHEA DEMOCRATICA  |
| <b>KI</b> | KIRIBATI   |
| <b>KM</b> | COMOROS  |
| <b>KN</b> | SAN KITTS  |
| <b>KP</b> | REPUBLICA DEMOCRATICA DE COREA   |
| <b>KR</b> | REPUBLICA DE COREA   |
| <b>KW</b> | ESTADO DE KUWAIT   |
| <b>KY</b> | ISLAS CAIMAN   |
| <b>LA</b> | REPUBLICA DEMOCRATICA DE LAOS  |
| <b>LB</b> | LIBANO   |
| <b>LC</b> | SANTA LUCIA  |
| <b>LI</b> | PRINCIPADO DE LIECHTENSTEIN  |
| <b>LK</b> | REPUBLICA SOCIALISTA DEMOCRATICA DE SRI LANKA  |
| <b>LN</b> | LABUAN   |
| <b>LR</b> | REPUBLICA DE LIBERIA   |
| <b>LS</b> | LESOTHO  |
| <b>LU</b> | GRAN DUCADO DE LUXEMBURGO  |

|           |                                      |
|-----------|--------------------------------------|
| <b>LY</b> | LIBIA                                |
| <b>MA</b> | MARRUECOS                            |
| <b>MC</b> | PRINCIPADO DE MONACO                 |
| <b>MD</b> | MADEIRA                              |
| <b>MG</b> | MADAGASCAR                           |
| <b>MH</b> | REPUBLICA DE LAS ISLAS MARSHALL      |
| <b>ML</b> | MALI                                 |
| <b>MN</b> | MONGOLIA                             |
| <b>MO</b> | MACAO                                |
| <b>MP</b> | ISLAS MARIANAS DEL NORESTE           |
| <b>MQ</b> | MARTINICA                            |
| <b>MR</b> | MAURITANIA                           |
| <b>MS</b> | MONSERRAT                            |
| <b>MT</b> | MALTA                                |
| <b>MU</b> | REPUBLICA DE MAURICIO                |
| <b>MV</b> | REPUBLICA DE MALDIVAS                |
| <b>MW</b> | MALAWI                               |
| <b>MY</b> | MALASIA                              |
| <b>MZ</b> | MOZAMBIQUE                           |
| <b>NA</b> | REPUBLICA DE NAMIBIA                 |
| <b>NC</b> | NUEVA CALEDONIA                      |
| <b>NE</b> | NIGER                                |
| <b>NF</b> | ISLA DE NORFOLK                      |
| <b>NG</b> | NIGERIA                              |
| <b>NI</b> | NICARAGUA                            |
| <b>NL</b> | HOLANDA                              |
| <b>NO</b> | NORUEGA                              |
| <b>NP</b> | NEPAL                                |
| <b>NR</b> | REPUBLICA DE NAURU                   |
| <b>NT</b> | ZONA NEUTRAL                         |
| <b>NU</b> | NIUE                                 |
| <b>NV</b> | NEVIS                                |
| <b>NZ</b> | NUEVA ZELANDIA                       |
| <b>OM</b> | SULTANIA DE OMAN                     |
| <b>PA</b> | REPUBLICA DE PANAMA                  |
| <b>PE</b> | PERU                                 |
| <b>PF</b> | POLINESIA FRANCESA                   |
| <b>PG</b> | PAPUA NUEVA GUINEA                   |
| <b>PH</b> | FILIPINAS                            |
| <b>PK</b> | PAKISTAN                             |
| <b>PL</b> | POLONIA                              |
| <b>PM</b> | ISLA DE SAN PEDRO Y MIGUELON         |
| <b>PN</b> | PITCAIRN                             |
| <b>PR</b> | ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO |
| <b>PT</b> | PORTUGAL                             |
| <b>PU</b> | PATAU                                |
| <b>PW</b> | PALAU                                |
| <b>PY</b> | PARAGUAY                             |

|           |  |
|-----------|--|
| <b>QA</b> | ESTADO DE QUATAR                                       |
| <b>QB</b> | ISLA QESHM   |
| <b>RE</b> | REUNION  |
| <b>RO</b> | RUMANIA  |
| <b>RW</b> | RHUANDA  |
| <b>SA</b> | ARABIA SAUDITA   |
| <b>SB</b> | ISLAS SALOMON  |
| <b>SC</b> | SEYCHELLES ISLAS                                       |
| <b>SD</b> | SUDAN  |
| <b>SE</b> | SUECIA   |
| <b>SG</b> | SINGAPUR   |
| <b>SH</b> | SANTA ELENA  |
| <b>SI</b> | ARCHIPIELAGO DE SVALBARD                               |
| <b>SJ</b> | ISLAS SVALBARD AND JAN MAYEN                           |
| <b>SK</b> | SARK   |
| <b>SL</b> | SIERRA LEONA   |
| <b>SM</b> | SERENISIMA REPUBLICA DE SAN MARINO                     |
| <b>SN</b> | SENEGAL  |
| <b>SO</b> | SOMALIA  |
| <b>SR</b> | SURINAM  |
| <b>ST</b> | SAO TOME AND PRINCIPE                                  |
| <b>SU</b> | PAISES DE LA EX-U.R.S.S., EXCEPTO UCRANIA Y BIELORUSIA |
| <b>SV</b> | EL SALVADOR  |
| <b>SW</b> | REPUBLICA DE SEYCHELLES                                |
| <b>SY</b> | SIRIA  |
| <b>SZ</b> | REINO DE SWAZILANDIA                                   |
| <b>TC</b> | ISLAS TURCAS Y CAICOS                                  |
| <b>TD</b> | CHAD   |
| <b>TF</b> | TERRITORIOS FRANCESES DEL SURESTE                      |
| <b>TG</b> | TOGO   |
| <b>TH</b> | THAILANDIA   |
| <b>TK</b> | TOKELAU  |
| <b>TN</b> | REPUBLICA DE TUNEZ                                     |
| <b>TO</b> | REINO DE TONGA   |
| <b>TP</b> | TIMOR ESTE   |
| <b>TR</b> | TRIESTE  |
| <b>TS</b> | TRISTAN DA CUNHA                                       |
| <b>TT</b> | REPUBLICA DE TRINIDAD Y TOBAGO                         |
| <b>TU</b> | TURQUIA  |
| <b>TV</b> | TUVALU   |
| <b>TW</b> | TAIWAN   |
| <b>TZ</b> | TANZANIA   |
| <b>UA</b> | UCRANIA  |
| <b>UG</b> | UGANDA   |
| <b>UM</b> | ISLAS MENORES ALEJADAS DE LOS ESTADOS UNIDOS           |
| <b>US</b> | ESTADOS UNIDOS DE AMERICA                              |
| <b>UY</b> | REPUBLICA ORIENTAL DEL URUGUAY                         |
| <b>VA</b> | EL VATICANO  |

|           |   |
|-----------|---|
| <b>VC</b> | SAN VICENTE Y LAS GRANADINAS                |
| <b>VE</b> | VENEZUELA                                   |
| <b>VG</b> | ISLAS VIRGENES BRITANICAS                   |
| <b>VI</b> | ISLAS VIRGENES DE ESTADOS UNIDOS DE AMERICA |
| <b>VN</b> | VIETNAM                                     |
| <b>VU</b> | REPUBLICA DE VANUATU                        |
| <b>WF</b> | ISLAS WALLIS Y FUNTUNA                      |
| <b>XX</b> | OTRO  |
| <b>YD</b> | YEMEN DEMOCRATICA                           |
| <b>YE</b> | REPUBLICA DEL YEMEN                         |
| <b>YU</b> | PAISES DE LA EX-YUGOSLAVIA                  |
| <b>ZA</b> | SUDAFRICA                                   |
| <b>ZC</b> | ZONA ESPECIAL CANARIA                       |
| <b>ZM</b> | ZAMBIA                                      |
| <b>ZO</b> | ZONA LIBRE OSTRAVA                          |
| <b>ZR</b> | ZAIRE                                       |
| <b>ZW</b> | ZIMBABWE                                    |

CUANDO SE REQUIERA UTILIZAR **MEXICO** SE PONDRÁ EL NOMBRE CORRESPONDIENTE, O BIEN, LA CLAVE **ME**, SEGUN EL TIPO DE INFORMACION SOLICITADA.

CABE PRECISAR QUE SI SE PUBLICA UN NUEVO ANEXO 10 PARA LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2010, LA INFORMACION AHI CONTENIDA SUSTITUIRÁ A LA ANTERIOR.

#### **APENDICE VII. CATALOGO DE TIPO DE MONEDA.**

ANEXO 22 DE LAS REGLAS DE CARACTER GENERAL EN MATERIA DE COMERCIO EXTERIOR PARA 2012, APENDICE 5.- CLAVES DE MONEDAS, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE AGOSTO DE 2013.

| <b>PAIS</b>     | <b>NOMBRE MONEDA</b> |
|-----------------|----------------------|
| AFRICA CENTRAL  | FRANCO               |
| ALBANIA         | LEK                  |
| ALEMANIA        | EURO                 |
| ANTILLAS HOLAN. | FLORIN               |
| ARABIA SAUDITA  | RIYAL                |
| ARGELIA         | DINAR                |
| ARGENTINA       | PESO                 |
| AUSTRALIA       | DÓLAR                |
| AUSTRIA         | EURO                 |
| BAHAMAS         | DOLAR                |
| BAHRAIN         | DINAR                |
| BARBADOS        | DÓLAR                |
| BELGICA         | EURO                 |
| BELICE          | DOLAR                |
| BERMUDA         | DÓLAR                |
| BOLIVIA         | BOLIVIANO            |
| BRASIL          | REAL                 |
| BULGARIA        | LEV                  |
| CANADA          | DÓLAR                |
| CHILE           | PESO                 |
| CHINA           | YUAN                 |
| COLOMBIA        | PESO                 |

|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| COREA DEL NORTE   | WON             |
| COREA DEL SUR     | WON             |
| COSTA RICA        | COLON           |
| CUBA              | PESO            |
| DINAMARCA         | CORONA          |
| ECUADOR           | DÓLAR           |
| EGIPTO            | LIBRA           |
| EL SALVADOR       | COLON           |
| EM. ARABES UNIDOS | DIRHAM          |
| ESPAÑA            | EURO            |
| ESTONIA           | CORONA          |
| ETIOPIA           | BIRR            |
| E.U.A.            | DOLAR           |
| FED. RUSA         | RUBLO           |
| FIDJI             | DÓLAR           |
| FILIPINAS         | PESO            |
| FINLANDIA         | EURO            |
| FRANCIA           | EURO            |
| GHANA             | CEDI            |
| GRAN BRETAÑA      | LIBRA ESTERLINA |
| GRECIA            | EURO            |
| GUATEMALA         | QUETZAL         |
| GUYANA            | DÓLAR           |
| HAITI             | GOURDE          |
| HOLANDA           | EURO            |
| HONDURAS          | LEMPIRA         |
| HONG KONG         | DOLAR           |
| HUNGRIA           | FORINT          |
| INDIA             | RUPIA           |
| INDONESIA         | RUPIA           |
| IRAK              | DINAR           |
| IRAN              | RIYAL           |
| IRLANDA           | EURO            |
| ISLANDIA          | CORONA          |
| ISRAEL            | SHEKEL          |
| ITALIA            | EURO            |
| JAMAICA           | DOLAR           |
| JAPON             | YEN             |
| JORDANIA          | DINAR           |
| KENYA             | CHELIN          |
| KUWAIT            | DINAR           |
| LIBANO            | LIBRA           |
| LIBIA             | DINAR           |
| LITUANIA          | LITAS           |
| LUXEMBURGO        | EURO            |
| MALASIA           | RINGGIT         |
| MALTA             | LIRA            |
| MARRUECOS         | DIRHAM          |

|                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| MEXICO                          | PESO          |
| MONTENEGRO                      | EURO          |
| NICARAGUA                       | CORDOBA       |
| NIGERIA (FED)                   | NAIRA         |
| NORUEGA                         | CORONA        |
| NUEVA ZELANDA                   | DÓLAR         |
| PAKISTAN                        | RUPIA         |
| PALESTINA                       | SHEKEL        |
| PANAMA                          | BALBOA        |
| PARAGUAY                        | GUARANI       |
| PERU                            | N. SOL        |
| POLONIA                         | ZLOTY         |
| PORTUGAL                        | EURO          |
| PUERTO RICO                     | DOLAR         |
| REPUBLICA CHECA                 | CORONA        |
| REPUBLICA DEMOCRATICA DEL CONGO | FRANCO        |
| REPUBLICA DE SERBIA             | DINAR         |
| REPUBLICA DOMINICANA            | PESO          |
| REPUBLICA ESLOVACA              | CORONA        |
| RUMANIA                         | LEU           |
| SINGAPUR                        | DÓLAR         |
| SIRIA                           | LIBRA         |
| SRI-LANKA                       | RUPIA         |
| SUECIA                          | CORONA        |
| SUIZA                           | FRANCO        |
| SURINAM                         | DOLAR         |
| TAILANDIA                       | BAHT          |
| TAIWAN                          | NUEVO DÓLAR   |
| TANZANIA                        | CHELIN        |
| TRINIDAD Y TOBAGO               | DOLAR         |
| TURQUIA                         | LIRA          |
| UCRANIA                         | HRYVNA        |
| UNION SUDAFRICANA               | RAND          |
| URUGUAY                         | PESO          |
| U. MON. EUROPEA                 | EURO          |
| VENEZUELA                       | BOLIVAR       |
| VIETNAM                         | DONG          |
| YEMEN (DEM. POP.)               | RIAL          |
| YUGOSLAVIA                      | DINAR         |
| LOS DEMAS PAISES                | OTRAS MONEDAS |

CABE PRECISAR QUE SI SE PUBLICA UN NUEVO APENDICE 5 AL ANEXO 22 DE LAS REGLAS DE CARACTER GENERAL EN MATERIA DE COMERCIO EXTERIOR PARA 2012, LA INFORMACION AHI CONTENIDA SUSTITUIRIA A LA ANTERIOR.

**INSTRUCTIVO DE CARACTERISTICAS PARA EL LLENADO Y PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2013, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DE DICHA INFORMACION, QUE AL EFECTO SE DARA A CONOCER EN LA PAGINA DE INTERNET DEL SAT, (EN ADELANTE SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION) APLICABLE A:**

- A. PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES.**

**B. PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS, ASI COMO LAS DEDICADAS AL AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA O PASAJE.**

ESTE INSTRUCTIVO ES COMPLEMENTO DE LOS FORMATOS GUIA Y DEL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.

**CONTENIDO Y CARACTERISTICAS PARA EL LLENADO DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.**

**DATOS DE IDENTIFICACION.**

**DATOS APLICABLES A LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DE:**

**A. PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES**

**DATOS A PROPORCIONAR**

**CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL.**

**17A000000 RFC (DEL CONTRIBUYENTE).**

**17C000000 RFC (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DEL CONTRIBUYENTE, DEL REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA, (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
  - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- EN EL CASO DE QUE EL REPRESENTANTE LEGAL SEA RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE NO CUENTE CON ESTE DATO, SE ANOTARA LO SIGUIENTE: **REXT990101XXX**
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

**17A001000 NOMBRE (DEL CONTRIBUYENTE) (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)), DENOMINACION O RAZON SOCIAL.**

**17C001000 NOMBRE (DEL REPRESENTANTE LEGAL) (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)).**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTRIBUYENTE. TRATANDOSE DE CONTRIBUYENTES PERSONAS FISICAS, SE ANOTARA: APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO Y NOMBRE(S), ASI COMO TAMBIEN CUANDO SE TRATE DEL REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

**17A002000 CURP (DEL CONTRIBUYENTE PERSONA FISICA)**

**17C004000 CURP (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO DE 18 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - CUATRO CARACTERES ALFABETICOS
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS.
  - SEIS CARACTERES ALFABETICOS.
  - UN CARACTER ALFABETICO O NUMERICO.
  - UN CARACTER NUMERICO
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DOMICILIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, DEL REPRESENTANTE LEGAL:**

**17A003000 ENTIDAD FEDERATIVA (DEL CONTRIBUYENTE).**

**17C005000 ENTIDAD FEDERATIVA (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA (CATALOGO).

**17A004000 DELEGACION O MUNICIPIO (DEL CONTRIBUYENTE).**

**17C006000 DELEGACION O MUNICIPIO (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO DELEGACION O MUNICIPIO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**NOTA:** EN EL CASO DE REPRESENTANTES LEGALES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE PONDRAN LOS DATOS QUE CORRESPONDAN AL DOMICILIO DEL REPRESENTANTE EN EL EXTRANJERO EN LO EQUIVALENTE A DELEGACION O MUNICIPIO, ENTIDAD FEDERATIVA (PROVINCIA, ESTADO, DEPARTAMENTO) Y EL NOMBRE DEL PAIS

- 17A005000 COLONIA O LOCALIDAD (DEL CONTRIBUYENTE).**
- 17C007000 COLONIA O LOCALIDAD (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**
- DATO COLONIA O LOCALIDAD COMPLETA.
  - DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
  - LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 17A006000 CODIGO POSTAL (DEL CONTRIBUYENTE).**
- 17C008000 CODIGO POSTAL (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**
- DATO CODIGO POSTAL COMPLETA.
  - DATO DE CARACTERES NUMERICOS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNOS DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- 17A007000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR (DEL CONTRIBUYENTE).**
- 17C009000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**
- DATO DE CALLE Y NUMERO COMPLETO.
  - DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
  - LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 17A008000 CIUDAD O POBLACION (DEL CONTRIBUYENTE).**
- 17C010000 CIUDAD O POBLACION (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**
- DATO, CIUDAD O POBLACION COMPLETA.
  - DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
  - LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 17A009000 TELEFONO (DEL CONTRIBUYENTE)**
- 17C011000 TELEFONO (DEL REPRESENTANTE LEGAL)**
- DATO DE QUINCE CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.) UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- 17A010000 CORREO ELECTRONICO (DEL CONTRIBUYENTE)**
- 17C012000 CORREO ELECTRONICO (DEL REPRESENTANTE LEGAL)**
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS
  - LOS CARACTERES ALFABETICOS SE PODRAN ANOTAR EN MINUSCULAS.
  - ESTE DATO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (PUNTOS, GUIONES, ARROBA, ETC.).
- 17A011000 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**
- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SISTEMA DE INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN 2013, UNA VEZ QUE SE SELECCIONO LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- 17A012000 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.**
- DATO ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE DENOMINADO TAMBIEN GIRO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPIAD 2013, UNA VEZ QUE SE SELECCIONA DE UN CATALOGO.
  - PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2010.
  - ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 17C002000 NACIONAL (REPRESENTANTE LEGAL).**
- 17C003000 EXTRANJERO (REPRESENTANTE LEGAL)**
- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
  - UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
  - ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 17C013000 NUMERO DE ESCRITURA (REPRESENTANTE LEGAL).**

- 17C014000 NUMERO DE NOTARIA (REPRESENTANTE LEGAL).**
  - DATO DE QUINCE Y DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO SIN SIGNO, RESPECTIVAMENTE.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- 17C015000 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA (REPRESENTANTE LEGAL).**
  - DATO, ENTIDAD COMPLETA.
  - DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.
  - LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 17C016000 FECHA DEL PODER (REPRESENTANTE LEGAL).**
- 17C017000 FECHA DE DESIGNACION (REPRESENTANTE LEGAL).**
  - DATO DE LA CERTIFICACION DEL PODER Y DE LA DESIGNACION DEL CARGO.
  - ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

**DATOS GENERALES.**

**DATOS A PROPORCIONAR:**

- 17D000000 AUTORIDAD COMPETENTE:**
- 17D001000 ADMINISTRACION LOCAL**
  - DATO ELEGIDO DE UNA LISTA (CATALOGO).
- 17D009000 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.**
- 17D010000 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.**
  - DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE CORRESPONDA LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.
  - DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
  - ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

|            |            |
|------------|------------|
| INICIO     | FINAL      |
| 01/01/2013 | 31/12/2013 |
- 17D013000 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).**
- 17D014000 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).**
- 17D015000 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).**
- 17D016000 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).**
- 17D017000 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).**
  - DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
  - DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
    - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
    - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
    - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
  - UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).
- 17D002000 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION**
- 17D003000 REALIZO OBRAS DE CONSTRUCCION**
- 17D004000 INDUSTRIA MAQUILADORA**

- 17D005000 TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL (SELECCION DE UN CATALOGO) : 0- NINGUNO, 4- FIDEICOMISO, 5- ASOCIACION EN PARTICIPACION.
- 17D006000 EMPRESA FILIAL
- 17D007000 EMPRESA SUBSIDIARIA
- 17D008000 SOCIEDAD COOPERATIVA
- 17D011000 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO INDIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL INDICE 17040000000000 AL 17040048000000 DEL APARTADO 4).
- 17D012000 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO DIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL INDICE 17040049000000 AL 17040085000000 DEL APARTADO 4).
- 17D018000 FUE CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10).
- 17D019000 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 15 Y 16).
- 17D020000 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES
- 17D021000 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
- 17D022000 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.
- 17D023000 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 17).
- 17D024000 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9).
- 17D025000 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11).
- 17D026000 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS O AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 12).
- 17D027000 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 18)
- 17D028000 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.
- 17D030000 SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)
- 17D037000 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU).
- 17D044000 OBTUVO POR PARTE DE LA AUTORIDAD FISCAL LA CONDONACION DE ALGUN ADEUDO FISCAL EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO TERCERO TRANSITORIO DE LA LEY DE INGRESOS DE LA FEDERACION PARA EL EJERCICIO FISCAL DE 2013, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2013
- 17D045000 REALIZO OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL.
- 17D046000 TIENE EMPLEADOS.
- 17D047000 EN CASO NEGATIVO EN DGE340, TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)
- 17D048000 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.
- 17D049000 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.
- 17D050000 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 Y 30 DE MARZO DE 2012, RESPECTIVAMENTE.
- DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI,NO O N/A) EN MAYUSCULAS.
  - ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 17D051000 OTRAS REDUCCIONES AL ISR DEL EJERCICIO.
- 17D052000 EXENCION PARA MAQUILADORAS (ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE OCTUBRE DE 2003).
- 17D053000 CREDITO FISCAL PARA MAQUILADORAS (ARTICULO 277 DEL REGLAMENTO DE L.I.S.R.).
- 17D054000 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.

|           |   |
|-----------|---|
| 17D055000 | MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES.  |
| 17D056000 | ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL.  |
| 17D057000 | MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES   |
| 17D058000 | RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO.   |
| 17D059000 | I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO.  |
| 17D060000 | PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.  |
| 17D061000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR.  |
| 17D062000 | RESULTADO POSITIVO.   |
| 17D063000 | RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4º PARRAFO DE LA L.I.S.R.).   |
| 17D064000 | IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.   |
| 17D065000 | UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO.   |
| 17D066000 | SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO.  |
| 17D067000 | DIVIDENDOS COBRADOS.  |
| 17D068000 | DIVIDENDOS PAGADOS.   |
| 17D069000 | (ESPECIFICAR)   |
| 17D070000 | (ESPECIFICAR)   |
| 17D071000 | (ESPECIFICAR)   |
| 17D072000 | (ESPECIFICAR)   |
| 17D073000 | (ESPECIFICAR)   |
| 17D074000 | CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.  |
| 17D075000 | SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO.  |
| 17D076000 | DIVIDENDOS PAGADOS.   |
| 17D077000 | (ESPECIFICAR)   |
| 17D078000 | (ESPECIFICAR)   |
| 17D079000 | (ESPECIFICAR)   |
| 17D080000 | (ESPECIFICAR)   |
| 17D081000 | (ESPECIFICAR)   |
| 17D082000 | CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.  |
| 17D083000 | CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS.   |
| 17D084000 | ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE).  |
| 17D085000 | COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR.  |
| 17D086000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES.  |
| 17D087000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES.  |
| 17D088000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS.   |
| 17D089000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS.   |
| 17D090000 | IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.   |
| 17D091000 | IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.  |
| 17D092000 | IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION.   |
| 17D093000 | IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO.  |
| 17D094000 | IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU.  |
| 17D095000 | IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES.   |
|           | <ul style="list-style-type: none"><li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li><li>• DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.</li><li>• LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.</li><li>• PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.</li></ul> |

- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

**17D032000 FECHA DEL OFICIO 1.**

**17D034000 FECHA DEL OFICIO 2.**

**17D036000 FECHA DEL OFICIO 3.**

**17D039000 FECHA DE LA RESOLUCION 1.**

**17D041000 FECHA DE LA RESOLUCION 2.**

**17D043000 FECHA DE LA RESOLUCION 3.**

- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

**17D031000 NUMERO DE OFICIO 1.**

**17D033000 NUMERO DE OFICIO 2.**

**17D035000 NUMERO DE OFICIO 3.**

**17D038000 NUMERO DE RESOLUCION 1.**

**17D040000 NUMERO DE RESOLUCION 2.**

**17D042000 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**APARTADO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR   |
|--|--|
| 1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA                                  | 2013   |
| 2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL                                   | 2013   |
| 3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE                       | CAPITAL SOCIAL: NOMINAL Y ACTUALIZADO; APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL, PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES, RESERVA LEGAL, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA, UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, EXCESO O INSUFICIENCIA Y OTRAS CUENTAS DE CAPITAL   |
| 4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO                                   | 2013   |
| 5.- ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS                           | GASTOS DE FABRICACION 2013, GASTOS DE VENTA 2013, GASTOS DE ADMINISTRACION 2013, GASTOS GENERALES 2013, TOTAL 2013, TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR 2013, TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR 2013  |
| 9.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO | TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.); DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.); ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA; DEPOSITOS EN EFECTIVO GRAVADOS Y ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA; IMPUESTO CORRESPONDIENTE; TOTAL DEL IMPUESTO RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO; IMPUESTO PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE; DIFERENCIA A CARGO O A FAVOR; OPCION ARTICULO 8 DE LA L.I.D.E. |

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| 17.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR | <p>(IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO): ACREDITADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R., ACREDITADO CONTRA I.S.R. RETENIDO A TERCEROS, COMPENSADO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES Y POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION; OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.): IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO APLICADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R., IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO (RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO), DIFERENCIA A CARGO Y DIFERENCIA A FAVOR</p> <p>VALOR DECLARADO EN ADUANA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO.</p> |
|---------------------------------------|---|

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

| APARTADO  | DATOS A PROPORCIONAR |
|---|----------------------|
| 9.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO <ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTO DE ESTE DATO, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES AL DATO INDICADO.</li> <li>• DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.</li> <li>• LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.</li> <li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.</li> </ul> | TASA DEL IMPUESTO    |

| APARTADO                              | DATOS A PROPORCIONAR   |
|---------------------------------------|--|
| 17.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR | NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, NUMERO DE PATENTE O AUTORIZACION DEL AGENTE O APODERADO ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN, PAIS DE DESTINO Y PROGRAMA O DECRETO. <ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> <li>• LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.</li> <li>• ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).</li> </ul> |

| APARTADO                              | DATOS A PROPORCIONAR  |
|---------------------------------------|---|
| 17.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR | CANTIDAD DE PEDIMENTOS <ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTE DATO, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATO DE CARACTERES NUMERICOS.</li> </ul> |

- ESTE DATO NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

| APARTADO                              | DATOS A PROPORCIONAR  |
|---------------------------------------|---|
| 17.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR | RFC DE LA SOCIEDAD CONSTITUIDA EN SU CASO POR EL AGENTE ADUANAL (ARTICULO 163 FRACCION II DE LA LEY ADUANERA) |

**RFC**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 12 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - TRES LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
  - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &)

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR   |
|--|--|
| 6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES  | BASE GRAVABLE Y CONTRIBUCION DETERMINADA   |
| 7.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES  | IMPORTE  |
| 8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)   | MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRAJERA Y MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.   |
| 10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO   | MONTO CONTRATADO   |
| 11.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  | MONTO DE LA INVERSION, MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION, MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION Y VALOR DE LA INVERSION |
| 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES  | MONTO DE APORTACIONES, MONTO DE RETIROS DE CAPITAL, MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS   |
| 13.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  | TOTAL  |
| 14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS   | MONTO EN PESOS Y AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES  |
| 16.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA | IMPORTE  |

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

| APARTADO  | DATOS A PROPORCIONAR   |
|---|--|
| 6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES                                   | TASA, TARIFA O CUOTA   |
| 10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO              | TASA DE INTERES  |
| 11.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO | PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD  |
| 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES                               | PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD CON DERECHO A VOTO Y PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD SIN DERECHO A VOTO, |

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR  |
|--|---|
| 8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) | PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION Y TIPO DE MONEDA |
| 10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                       | PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL Y TIPO DE MONEDA                |
| 11.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                          | PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD   |
| 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES  | PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES  |
| 14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS   | TIPO DE OPERACION, PAIS DE RESIDENCIA Y METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO               |

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR  |
|--|---|
| 8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) | EXISTE DICTAMEN DE ENAJENACION DE ACCIONES POR LA OPERACION REALIZADA (SI NO) |

|  |   |
|--|---|
| 10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO | INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)                                    |
| 14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS   | LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO) |

- DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR  |
|--|---|
| 8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) | FECHA DE LA OPERACION   |
| 10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                       | FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION; Y VIGENCIA: DEL, AL |
| 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES  | PERIODO DE TENENCIA: DEL Y AL   |

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 17/04/2013).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR                  |
|--|---------------------------------------|
| 8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL       |
| 10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                       | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL       |
| 11.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                          | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL       |
| 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES  | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC |
| 14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS   | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC |

#### NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

#### RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
  - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &)

**DATOS APLICABLES A LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DE:**

- B. PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS, ASI COMO LAS DEDICADAS AL AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA O PASAJE.**

**DATOS A PROPORCIONAR****CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL.****18A000000 RFC (DEL CONTRIBUYENTE).****18C000000 RFC (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DEL CONTRIBUYENTE, DEL REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA, (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
  - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- EN EL CASO DE QUE EL REPRESENTANTE LEGAL SEA RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE NO CUENTE CON ESTE DATO, SE ANOTARA LO SIGUIENTE: **REXT990101XXX**
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

**18A001000 NOMBRE (DEL CONTRIBUYENTE) (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)), DENOMINACION O RAZON SOCIAL.****18C001000 NOMBRE (DEL REPRESENTANTE LEGAL) (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)).**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTRIBUYENTE. TRATANDOSE DE CONTRIBUYENTES PERSONAS FISICAS, SE ANOTARA: APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO Y NOMBRE(S), ASI COMO TAMBIEN CUANDO SE TRATE DEL REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

**18A002000 CURP (DEL CONTRIBUYENTE PERSONA FISICA)****18C004000 CURP (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO DE 18 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - CUATRO CARACTERES ALFABETICOS
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS.
  - SEIS CARACTERES ALFABETICOS.
  - UN CARACTER ALFABETICO O NUMERICO.
  - UN CARACTER NUMERICO
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**18A003000 ENTIDAD FEDERATIVA (DEL CONTRIBUYENTE).****18C005000 ENTIDAD FEDERATIVA (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA (CATALOGO).

**18A004000 DELEGACION O MUNICIPIO (DEL CONTRIBUYENTE).****18C006000 DELEGACION O MUNICIPIO (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO DELEGACION O MUNICIPIO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**NOTA:** EN EL CASO DE REPRESENTANTES LEGALES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE PONDRAN LOS DATOS QUE CORRESPONDAN AL DOMICILIO DEL REPRESENTANTE EN EL EXTRANJERO EN LO EQUIVALENTE A DELEGACION O MUNICIPIO, ENTIDAD FEDERATIVA (PROVINCIA, ESTADO, DEPARTAMENTO) Y EL NOMBRE DEL PAIS

**18A005000 COLONIA O LOCALIDAD (DEL CONTRIBUYENTE).****18C007000 COLONIA O LOCALIDAD (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO COLONIA O LOCALIDAD COMPLETA.
  - DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
  - LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 18A006000 CODIGO POSTAL (DEL CONTRIBUYENTE).**
- 18C008000 CODIGO POSTAL (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**
- DATO CODIGO POSTAL COMPLETA.
  - DATO DE CARACTERES NUMERICOS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNOS DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- 18A007000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR (DEL CONTRIBUYENTE).**
- 18C009000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**
- DATO DE CALLE Y NUMERO COMPLETO.
  - DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
  - LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 18A008000 CIUDAD O POBLACION (DEL CONTRIBUYENTE).**
- 18C010000 CIUDAD O POBLACION (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**
- DATO, CIUDAD O POBLACION COMPLETA.
  - DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
  - LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 18A009000 TELEFONO (DEL CONTRIBUYENTE)**
- 18C011000 TELEFONO (DEL REPRESENTANTE LEGAL)**
- DATO DE QUINCE CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.) UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- 18A010000 CORREO ELECTRONICO (DEL CONTRIBUYENTE)**
- 18C012000 CORREO ELECTRONICO (DEL REPRESENTANTE LEGAL)**
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS
  - LOS CARACTERES ALFABETICOS SE PODRAN ANOTAR EN MINUSCULAS.
  - ESTE DATO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (PUNTOS, GUIONES, ARROBA, ETC.).
- 18A011000 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**
- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SISTEMA DE INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN 2013, UNA VEZ QUE SE SELECCIONA LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- 18A012000 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.**
- DATO ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE DENOMINADO TAMBIEN GIRO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPIAD'2013, UNA VEZ QUE SE SELECCIONA DE UN CATALOGO.
  - PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2010.
  - ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 18C002000 NACIONAL (REPRESENTANTE LEGAL).**
- 18C003000 EXTRANJERO (REPRESENTANTE LEGAL)**
- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
  - UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
  - ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 18C013000 NUMERO DE ESCRITURA (REPRESENTANTE LEGAL).**
- 18C014000 NUMERO DE NOTARIA (REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO DE QUINCE Y DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO SIN SIGNO, RESPECTIVAMENTE.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- 18C015000 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA (REPRESENTANTE LEGAL).**
- DATO, ENTIDAD COMPLETA.
  - DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.
  - LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- 18C016000 FECHA DEL PODER (REPRESENTANTE LEGAL).**
- 18C017000 FECHA DE DESIGNACION (REPRESENTANTE LEGAL).**
- DATO DE LA CERTIFICACION DEL PODER Y DE LA DESIGNACION DEL CARGO.
  - ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/>).

**DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****18D000000 AUTORIDAD COMPETENTE:****18D001000 ADMINISTRACION LOCAL**

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA (CATALOGO).

**18D011000 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.****18D012000 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE CORRESPONDA LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/) Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/).

EJEMPLO:

| INICIO     | FINAL      |
|------------|------------|
| 01/01/2013 | 31/12/2013 |

**18D015000 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).****18D016000 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).****18D017000 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).****18D018000 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).****18D019000 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
  - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
  - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.  
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

**18D002000 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION****18D003000 REALIZO OBRAS DE CONSTRUCCION****18D004000 TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL (SELECCION DE UN CATALOGO) : 0- NINGUNO, 4- FIDEICOMISO, 5- ASOCIACION EN PARTICIPACION.**

|           |   |
|-----------|---|
| 18D005000 | EMPRESA FILIAL  |
| 18D006000 | EMPRESA SUBSIDIARIA   |
| 18D007000 | SOCIEDAD COOPERATIVA  |
| 18D008000 | APLICO RESOLUCION DE FACILIDADES ADMINISTRATIVAS  |
| 18D009000 | EMPRESA INTEGRADORA CON BASE A LO DISPUESTO EN LA FRACCION II, ARTICULO 80 DE LA LEY ISR  |
| 18D010000 | COORDINADO CON BASE EN LO DISPUESTO EN LA FRACCION III, ARTICULO 80 DE LA LEY DEL ISR   |
| 18D013000 | ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO INDIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL INDICE 18040000000000 AL 18040048000000 DEL APARTADO 4).   |
| 18D014000 | ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO DIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL INDICE 18040049000000 AL 18040085000000 DEL APARTADO 4).   |
| 18D020000 | FUE CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10).   |
| 18D021000 | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 15 Y 16).   |
| 18D022000 | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES  |
| 18D023000 | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS   |
| 18D024000 | DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.  |
| 18D025000 | LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 17).  |
| 18D026000 | FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9).  |
| 18D027000 | CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11).   |
| 18D028000 | MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS O AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 12).  |
| 18D029000 | EFFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 18)   |
| 18D030000 | SE TRATA DE UNA PERSONA DEDICADA EXCLUSIVAMENTE A ACTIVIDADES AGRICOLAS O GANADERAS.QUE APLICO LO DISPUESTO POR LA FRACCON LXXXVI DEL ARTICULO SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 19)  |
| 18D031000 | OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.   |
| 18D033000 | SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)  |
| 18D040000 | OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.  |
| 18D047000 | OBTUVO POR PARTE DE LA AUTORIDAD FISCAL LA CONDONACION DE ALGUN ADEUDO FISCAL EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO TERCERO TRANSITORIO DE LA LEY DE INGRESOS DE LA FEDERACION PARA EL EJERCICIO FISCAL DE 2013, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2013 |
| 18D048000 | REALIZO OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL.  |
| 18D049000 | TIENE EMPLEADOS.  |
| 18D050000 | EN CASO NEGATIVO EN D18D047000, TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)   |
| 18D051000 | REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.   |
| 18D052000 | APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.  |
| 18D053000 | OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS NOVENO Y/O 2.1 O 2.2. DE LOS DECRETOS PUBLICADOS EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 Y 30 DE MARZO DE 2012, RESPECTIVAMENTE (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA)   |
|           | <ul style="list-style-type: none"><li>• DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI,NO O N/A) EN MAYUSCULAS.</li><li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).</li></ul>  |

|           |  |
|-----------|--|
| 18D054000 | MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.                   |
| 18D055000 | MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES.                     |
| 18D056000 | ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL.   |
| 18D057000 | MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES                          |
| 18D058000 | REDUCCIONES DE ISR   |
| 18D059000 | OTRAS REDUCCIONES DE ISR   |
| 18D060000 | RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO.  |
| 18D061000 | I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO.   |
| 18D062000 | PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.   |
| 18D063000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR.   |
| 18D064000 | RESULTADO POSITIVO.  |
| 18D065000 | RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4º PARRAFO DE LA L.I.S.R.).  |
| 18D066000 | IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.  |
| 18D067000 | UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO.  |
| 18D068000 | SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO.   |
| 18D069000 | DIVIDENDOS COBRADOS.   |
| 18D070000 | DIVIDENDOS PAGADOS.  |
| 18D071000 | (ESPECIFICAR)  |
| 18D072000 | (ESPECIFICAR)  |
| 18D073000 | (ESPECIFICAR)  |
| 18D074000 | (ESPECIFICAR)  |
| 18D075000 | (ESPECIFICAR)  |
| 18D076000 | CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.   |
| 18D077000 | SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO.   |
| 18D078000 | DIVIDENDOS PAGADOS.  |
| 18D079000 | (ESPECIFICAR)  |
| 18D080000 | (ESPECIFICAR)  |
| 18D081000 | (ESPECIFICAR)  |
| 18D082000 | (ESPECIFICAR)  |
| 18D083000 | (ESPECIFICAR)  |
| 18D084000 | CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.   |
| 18D085000 | CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS.  |
| 18D086000 | ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE). |
| 18D087000 | COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR.   |
| 18D088000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES.   |
| 18D089000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES.   |
| 18D090000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS.  |
| 18D091000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS.  |
| 18D092000 | IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.  |
| 18D093000 | IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.   |
| 18D094000 | IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION.  |
| 18D095000 | IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO.   |
| 18D096000 | IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU.   |
| 18D097000 | IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES.  |
| •         | PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.  |

- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

**18D035000 FECHA DEL OFICIO 1.**

**18D037000 FECHA DEL OFICIO 2.**

**18D039000 FECHA DEL OFICIO 3.**

**18D042000 FECHA DE LA RESOLUCION 1.**

**18D044000 FECHA DE LA RESOLUCION 2.**

**18D046000 FECHA DE LA RESOLUCION 3.**

- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

**18D034000 NUMERO DE OFICIO 1.**

**18D036000 NUMERO DE OFICIO 2.**

**18D038000 NUMERO DE OFICIO 3.**

**18D041000 NUMERO DE RESOLUCION 1.**

**18D043000 NUMERO DE RESOLUCION 2.**

**18D045000 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**APARTADO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR   |
|--|--|
| 1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA                                  | 2013   |
| 2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL                                   | 2013   |
| 3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE                       | CAPITAL SOCIAL: NOMINAL Y ACTUALIZADO; APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL, PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES, RESERVA LEGAL, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA, UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, EXCESO O INSUFICIENCIA Y OTRAS CUENTAS DE CAPITAL |
| 4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO                                   | 2013   |
| 5.- ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS                           | GASTOS DE FABRICACION 2013, GASTOS DE VENTA 2013, GASTOS DE ADMINISTRACION 2013, GASTOS GENERALES 2013, TOTAL 2013, TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR 2013, TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR 2013  |
| 9.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO | TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.); DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.); ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA; DEPOSITOS EN EFECTIVO GRAVADOS Y ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA; IMPUESTO CORRESPONDIENTE; TOTAL DEL IMPUESTO          |

|   |   |
|---|---|
|   | RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO; IMPUESTO PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE; DIFERENCIA A CARGO O A FAVOR; OPCION ARTICULO 8 DE LA L.I.D.E. (IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO): ACREDITADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R., ACREDITADO CONTRA I.S.R. RETENIDO A TERCEROS, COMPENSADO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES Y POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION; OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.): IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO APLICADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R., IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO (RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO), DIFERENCIA A CARGO Y DIFERENCIA A FAVOR |
| 17.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR   | VALOR DECLARADO EN ADUANA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO.  |
| 18.- DETERMINACION DE LA INVERSION EN TERRENOS DEDUCIDA DE LA UTILIDAD FISCAL, SEGUN FRACCION LXXXVI DEL ART. SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002 | MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION O MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR, ACTUALIZACION DEL MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR, MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR ACTUALIZADO, MONTO DE LA INVERSION DEDUCIDO DE LA UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR   |

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR |
|--|----------------------|
| 10.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  | TASA DEL IMPUESTO    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTO DE ESTE DATO, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES AL DATO INDICADO.</li> <li>• DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.</li> <li>• LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.</li> <li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.</li> </ul> |                      |

| APARTADO                              | DATOS A PROPORCIONAR   |
|---------------------------------------|--|
| 17.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR | NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, NUMERO DE PATENTE O AUTORIZACION DEL AGENTE O APODERADO ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN, PAIS DE DESTINO Y PROGRAMA O DECRETO. |

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

| APARTADO  | DATOS A PROPORCIONAR   |
|---|------------------------|
| 17.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR   | CANTIDAD DE PEDIMENTOS |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTE DATO, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATO DE CARACTERES NUMERICOS.</li> <li>• ESTE DATO NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)</li> </ul> |                        |

| APARTADO                              | DATOS A PROPORCIONAR  |
|---------------------------------------|---|
| 17.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR | RFC DE LA SOCIEDAD CONSTITUIDA EN SU CASO POR EL AGENTE ADUANAL (ARTICULO 163 FRACCION II DE LA LEY ADUANERA) |

**RFC**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 12 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - TRES LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
  - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &)

| APARTADO  | DATOS A PROPORCIONAR |
|---|----------------------|
| 18.- DETERMINACION DE LA INVERSION EN TERRENOS DEDUCIDA DE LA UTILIDAD FISCAL, SEGUN FRACCION LXXXVI DEL ART. SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002 | FECHA DE ADQUISICION |

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 17/04/2013).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR   |
|--|--|
| 6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES  | BASE GRAVABLE Y CONTRIBUCION DETERMINADA   |
| 7.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES                        | IMPORTE  |
| 8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) | MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRAJERA Y MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.   |
| 10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                       | MONTO CONTRATADO   |
| 11.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                          | MONTO DE LA INVERSION, MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION, MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION Y VALOR DE LA INVERSION |

|  |   |
|--|---|
| 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES  | MONTO DE APORTACIONES, MONTO DE RETIROS DE CAPITAL, MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS  |
| 13.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  | TOTAL   |
| 14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS   | MONTO EN PESOS Y AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES |
| 16.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA | IMPORTE   |

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR  |
|--|---|
| 6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES  | TASA, TARIFA O CUOTA  |
| 10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                       | TASA DE INTERES   |
| 11.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                          | PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD   |
| 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES  | PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD CON DERECHO A VOTO Y PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD SIN DERECHO A VOTO   |
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.</li> <li>• LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.</li> <li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.</li> </ul> |
| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR  |
| 8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) | PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION Y TIPO DE MONEDA   |
| 18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                       | PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL Y TIPO DE MONEDA  |

|   |   |
|---|---|
| 11.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO | PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD   |
| 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES                               | PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES  |
| 14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  | TIPO DE OPERACION, PAIS DE RESIDENCIA Y METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO |

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR  |
|--|---|
| 8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) | EXISTE DICTAMEN DE ENAJENACION DE ACCIONES POR LA OPERACION REALIZADA (SI NO)                 |
| 10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                       | INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)                                    |
| 14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS   | LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO) |

- DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR  |
|--|---|
| 8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) | FECHA DE LA OPERACION   |
| 10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                       | FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION; Y VIGENCIA: DEL, AL |
| 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES  | PERIODO DE TENENCIA: DEL Y AL   |

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 17/04/2013).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

| APARTADO   | DATOS A PROPORCIONAR            |
|--|---------------------------------|
| 8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL |
| 10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                       | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL |

|   |                                       |
|---|---------------------------------------|
| 11.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL       |
| 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES                               | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC |
| 14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC |

**NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL**

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**RFC**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
- CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
- SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
- TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &)

---

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DE INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN APLICABLE A PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES 2013**

---

| INDICE                         | CONCEPTO   |
|--------------------------------|--|
| <b>DATOS DE IDENTIFICACION</b> |  |
| <b>CONTRIBUYENTE</b>           |  |
| 17A000000                      | RFC  |
| 17A001000                      | NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)), DENOMINACION O RAZON SOCIAL: |
| 17A002000                      | CURP:<br>DOMICILIO FISCAL:   |
| 17A003000                      | ENTIDAD FEDERATIVA:  |
| 17A004000                      | DELEGACION O MUNICIPIO:  |
| 17A005000                      | COLONIA O LOCALIDAD:   |
| 17A006000                      | CODIGO POSTAL:   |
| 17A007000                      | CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:   |
| 17A008000                      | CIUDAD O POBLACION:  |
| 17A009000                      | TELEFONO:  |
| 17A010000                      | CORREO ELECTRONICO:  |
| 17A011000                      | NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE:  |
| 17A012000                      | CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:  |

**REPRESENTANTE LEGAL**

|           |  |
|-----------|--|
| 17C000000 | RFC:   |
| 17C001000 | NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)) |
| 17C002000 | NACIONAL   |
| 17C003000 | EXTRANJERO:  |
| 17C004000 | CURP:<br>DOMICILIO FISCAL:                             |
| 17C005000 | ENTIDAD FEDERATIVA:                                    |
| 17C006000 | DELEGACION O MUNICIPIO:                                |
| 17C007000 | COLONIA O LOCALIDAD:                                   |

|           |  |
|-----------|--|
| 17C008000 | CODIGO POSTAL:                         |
| 17C009000 | CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:     |
| 17C010000 | CIUDAD O POBLACION:                    |
| 17C011000 | TELEFONO                               |
| 17C012000 | CORREO ELECTRONICO:                    |
| 17C013000 | NUMERO DE ESCRITURA                    |
| 17C014000 | NUMERO DE NOTARIA                      |
| 17C015000 | ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA: |
| 17C016000 | FECHA DEL PODER                        |
| 17C017000 | FECHA DE DESIGNACION                   |

**DATOS GENERALES**

|           |  |            |
|-----------|--|------------|
| 17D000000 | AUTORIDAD COMPETENTE   |            |
| 17D001000 | ADMINISTRACION LOCAL   |            |
| 17D002000 | FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION   | (SI O NO)  |
| 17D003000 | REALIZO OBRAS DE CONSTRUCCION  | (SI O NO)  |
| 17D004000 | INDUSTRIA MAQUILADORA  | (SI O NO)  |
| 17D005000 | TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL   |            |
| 17D006000 | EMPRESA FILIAL   | (SI O NO)  |
| 17D007000 | EMPRESA SUBSIDIARIA  | (SI O NO)  |
| 17D008000 | SOCIEDAD COOPERATIVA   | (SI O NO)  |
| 17D009000 | FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL   | (DD/MM/AA) |
| 17D010000 | FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL  | (DD/MM/AA) |
| 17D011000 | ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO INDIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 170400000000000 AL 17040048000000 DEL APARTADO 4) |            |
| 17D012000 | ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO DIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 170400490000000 AL 170400850000000 DEL APARTADO 4)  |            |
|           | RFC DE LA(S) PERSONA (S) FISICA O MORAL QUE BRINDO (ARON) ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE:  |            |
| 17D013000 | RFC 1  | (DATO)     |
| 17D014000 | RFC 2  | (DATO)     |
| 17D015000 | RFC 3  | (DATO)     |
| 17D016000 | RFC 4  | (DATO)     |
| 17D017000 | RFC 5  | (DATO)     |

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

|           |  |           |
|-----------|--|-----------|
| 17D018000 | FUE CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO   | (SI O NO) |
| 17D019000 | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 14 Y 15) |           |
| 17D020000 | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES   | (SI O NO) |
| 17D021000 | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS  | (SI O NO) |
| 17D022000 | DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES    | (SI O NO) |

|           |   |             |
|-----------|---|-------------|
| 17D023000 | LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (PERSONAS MORALES. EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 16)   | (SI O NO)   |
| 17D024000 | FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8)   | (SI O NO)   |
| 17D025000 | CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10)  | (SI O NO)   |
| 17D026000 | MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS O AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11)   | (SI O NO)   |
| 17D027000 | EFFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 17)   | (SI O NO)   |
| 17D028000 | OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO  | (SI O NO)   |
| 17D029000 | EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE LO SIGUIENTE:<br>SE TRATA DE:  |             |
| 17D030000 | SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)  | (SI,NO,N/A) |
| 17D031000 | NÚMERO DE OFICIO 1  | (DATO)      |
| 17D032000 | FECHA DEL OFICIO 1  | (DD/MM/AA)  |
| 17D033000 | NÚMERO DE OFICIO 2  | (DATO)      |
| 17D034000 | FECHA DEL OFICIO 2  | (DD/MM/AA)  |
| 17D035000 | NÚMERO DE OFICIO 3  | (DATO)      |
| 17D036000 | FECHA DEL OFICIO 3  | (DD/MM/AA)  |
| 17D037000 | OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)   | (SI O NO)   |
| 17D038000 | NUMERO DE RESOLUCION 1  | (DATO)      |
| 17D039000 | FECHA DE LA RESOLUCION 1  | (DD/MM/AA)  |
| 17D040000 | NUMERO DE RESOLUCION 2  | (DATO)      |
| 17D041000 | FECHA DE LA RESOLUCION 2  | (DD/MM/AA)  |
| 17D042000 | NUMERO DE RESOLUCION 3  | (DATO)      |
| 17D043000 | FECHA DE LA RESOLUCION 3  | (DD/MM/AA)  |
| 17D044000 | OBTUVO POR PARTE DE LA AUTORIDAD FISCAL LA CONDONACION DE ALGUN ADEUDO FISCAL EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO TERCERO TRANSITORIO DE LA LEY DE INGRESOS DE LA FEDERACION PARA EL EJERCICIO FISCAL DE 2013, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2013 | (SI O NO)   |
| 17D045000 | REALIZO OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL   | (SI O NO)   |
| 17D046000 | TIENE EMPLEADOS   | (SI O NO)   |
| 17D047000 | EN CASO NEGATIVO EN 17D046000, TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)  | (SI O NO)   |

NOTA: EN CASO DE TENER ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), SEÑALE EL RFC, NOMBRE Y DOMICILIO DE LA(S) SOCIEDAD(ES) QUE LE PRESTA(N) LOS SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 17D048000 | REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES  | (SI O NO) |
| 17D049000 | APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION   | (SI O NO) |
| 17D050000 | OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS NOVENO Y/O 2.1 O 2.2 DE LOS DECRETOS PUBLICADOS EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 Y 30 DE MARZO DE 2012, RESPECTIVAMENTE. | (SI O NO) |

## SEÑALE EL IMPORTE DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:

## IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 17D051000 | OTRAS REDUCCIONES AL ISR DEL EJERCICIO  | (IMPORTE) |
| 17D052000 | EXENCION PARA MAQUILADORAS (ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE OCTUBRE DE 2003)                         | (IMPORTE) |
| 17D053000 | CREDITO FISCAL PARA MAQUILADORAS (ARTICULO 277 DEL REGLAMENTO DE L.I.S.R.)  | (IMPORTE) |
| 17D054000 | MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES   | (IMPORTE) |
| 17D055000 | MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES | (IMPORTE) |
| 17D056000 | ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL   | (IMPORTE) |
| 17D057000 | MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES         | (IMPORTE) |

## CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 17D058000 | RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO  | (IMPORTE) |
|           | MENOS:  |           |
| 17D059000 | I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO   | (IMPORTE) |
| 17D060000 | PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.                                    | (IMPORTE) |
| 17D061000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR                                   | (IMPORTE) |
|           | IGUAL:  |           |
| 17D062000 | RESULTADO POSITIVO  | (IMPORTE) |
| 17D063000 | RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4º PARRAFO DE LA L.I.S.R.)  | (IMPORTE) |
|           | CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:   |           |
| 17D064000 | IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R. | (IMPORTE) |
|           | IGUAL:  |           |
| 17D065000 | UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO  | (IMPORTE) |
| 17D066000 | SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO   | (IMPORTE) |
| 17D067000 | DIVIDENDOS COBRADOS   | (IMPORTE) |
| 17D068000 | DIVIDENDOS PAGADOS  | (IMPORTE) |

## OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 17D069000 | (ESPECIFICAR)                                   | (IMPORTE) |
| 17D070000 | (ESPECIFICAR)                                   | (IMPORTE) |
| 17D071000 | (ESPECIFICAR)                                   | (IMPORTE) |
| 17D072000 | (ESPECIFICAR)                                   | (IMPORTE) |
| 17D073000 | (ESPECIFICAR)                                   | (IMPORTE) |
| 17D074000 | CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO | (IMPORTE) |

## CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

|           |                                   |           |
|-----------|-----------------------------------|-----------|
| 17D075000 | SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO | (IMPORTE) |
| 17D076000 | DIVIDENDOS PAGADOS                | (IMPORTE) |

## OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 17D077000 | (ESPECIFICAR)                                     | (IMPORTE) |
| 17D078000 | (ESPECIFICAR)                                     | (IMPORTE) |
| 17D079000 | (ESPECIFICAR)                                     | (IMPORTE) |
| 17D080000 | (ESPECIFICAR)                                     | (IMPORTE) |
| 17D081000 | (ESPECIFICAR)                                     | (IMPORTE) |
| 17D082000 | CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO | (IMPORTE) |

## IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 17D083000 | CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS  | (IMPORTE) |
| 17D084000 | ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE) | (IMPORTE) |
| 17D085000 | COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR   | (IMPORTE) |

## COMERCIO EXTERIOR

|           |  |           |
|-----------|--|-----------|
| 17D086000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES  | (IMPORTE) |
| 17D087000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES  | (IMPORTE) |
| 17D088000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS | (IMPORTE) |
| 17D089000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS | (IMPORTE) |
| 17D090000 | IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO             | (IMPORTE) |
| 17D091000 | IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO            | (IMPORTE) |

## IMPUESTO AL ACTIVO

|           |  |           |
|-----------|--|-----------|
| 17D092000 | IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION   | (IMPORTE) |
| 17D093000 | IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO        | (IMPORTE) |
| 17D094000 | IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU              | (IMPORTE) |
| 17D095000 | IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES | (IMPORTE) |

| INDICE         | CONCEPTO   | DATOS A PROPORCIONAR |
|----------------|--|----------------------|
|                | <b>1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA POR EL EJERCICIO<br/>TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013</b> | <b>2013</b>          |
|                | (CIFRAS EN PESOS)  |                      |
|                | ACTIVO   |                      |
|                | ACTIVO CIRCULANTE  |                      |
|                | EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS   |                      |
| 1701000000000  | EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS   |                      |
| 17010001000000 | VALORES DE INMEDIATA REALIZACION   |                      |
| 17010002000000 | INVERSIONES EN RENTA FIJA  |                      |
| 17010003000000 | OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS   |                      |
| 17010004000000 | TOTAL DE EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS  |                      |
|                | CUENTAS POR COBRAR   |                      |
| 17010005000000 | CLIENTES   |                      |
| 17010006000000 | DOCUMENTOS POR COBRAR  |                      |
| 17010007000000 | PARTES RELACIONADAS  |                      |
| 17010008000000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR   |                      |
| 17010009000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR  |                      |
| 17010010000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR RECUPERAR  |                      |
| 17010011000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFFECTIVO POR<br>RECUPERAR   |                      |
| 17010012000000 | OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR  |                      |
| 17010013000000 | DEUDORES DIVERSOS  |                      |
| 17010014000000 | ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES  |                      |
| 17010015000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR   |                      |
| 17010016000000 | TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR  |                      |
|                | INVENTARIOS  |                      |
| 17010017000000 | PRODUCTOS TERMINADOS   |                      |
| 17010018000000 | PRODUCCION EN PROCESO  |                      |
| 17010019000000 | MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES   |                      |
| 17010020000000 | ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA  |                      |
| 17010021000000 | PERDIDA POR DETERIORO  |                      |
| 17010022000000 | OTROS  |                      |
| 17010023000000 | TOTAL DE INVENTARIOS   |                      |
|                | PAGOS ANTICIPADOS  |                      |
| 17010024000000 | RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO  |                      |
| 17010025000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES   |                      |
| 17010026000000 | OTROS PAGOS ANTICIPADOS  |                      |
| 17010027000000 | PERDIDA POR DETERIORO DE PAGOS ANTICIPADOS   |                      |
| 17010028000000 | TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS   |                      |

17010029000000 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES  
17010030000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO  
17010031000000 TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

ACTIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

17010032000000 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES  
RELACIONADAS  
17010033000000 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES NO  
RELACIONADAS  
17010034000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

17010035000000 ANTICIPO A PROVEEDORES  
17010036000000 OTROS PAGOS ANTICIPADOS  
17010037000000 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

INVERSIONES PERMANENTES

17010038000000 INVERSIONES PERMANENTES  
17010039000000 TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

17010040000000 TERRENOS  
17010041000000 EDIFICIOS  
17010042000000 MAQUINARIA  
17010043000000 EQUIPO DE TRANSPORTE  
17010044000000 MOBILIARIO Y EQUIPO  
17010045000000 EQUIPO DE COMPUTO  
17010046000000 OTROS ACTIVOS FIJOS  
17010047000000 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES ACUMULADAS:

17010048000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS  
17010049000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA  
17010050000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE  
17010051000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
17010052000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO  
17010053000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS  
17010054000000 TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA

## PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO

|                |   |
|----------------|---|
| 17010055000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICIOS            |
| 17010056000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIA           |
| 17010057000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE TRANSPORTE |
| 17010058000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MOBILIARIO Y EQUIPO  |
| 17010059000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE COMPUTO    |
| 17010060000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS FIJOS  |
| 17010061000000 | TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO                |
| 17010062000000 | TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO            |

## ACTIVOS INTANGIBLES

|                |                              |
|----------------|------------------------------|
| 17010063000000 | GASTOS PREOPERATIVOS         |
| 17010064000000 | INVESTIGACION DE MERCADO     |
| 17010065000000 | PATENTES Y MARCAS            |
| 17010066000000 | AMORTIZACIONES               |
| 17010067000000 | PERDIDA POR DETERIORO        |
| 17010068000000 | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES    |
| 17010069000000 | TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES |

## OTROS ACTIVOS

|                |   |
|----------------|---|
| 17010070000000 | CREDITO MERCANTIL   |
| 17010071000000 | PERDIDA POR DETERIORO   |
| 17010072000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO                              |
| 17010073000000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDAS |
| 17010074000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO                    |
| 17010075000000 | OTROS ACTIVOS   |
| 17010076000000 | TOTAL DE OTROS ACTIVOS  |
| 17010077000000 | TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE                                |
| 17010078000000 | TOTAL DEL ACTIVO  |

## PASIVO

## PASIVO A CORTO PLAZO

## DOCUMENTOS POR PAGAR

|                |                               |
|----------------|-------------------------------|
| 17010079000000 | NACIONALES                    |
| 17010080000000 | DEL EXTRANJERO                |
| 17010081000000 | TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR |

## ACREEDORES DIVERSOS

17010082000000 NACIONALES  
17010083000000 DEL EXTRANJERO  
17010084000000 TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

## PROVEEDORES

17010085000000 NACIONALES  
17010086000000 DEL EXTRANJERO  
17010087000000 TOTAL DE PROVEEDORES

## CONTRIBUCIONES POR PAGAR

17010088000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO  
17010089000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
17010090000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO  
17010091000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
17010092000000 IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
17010093000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DEL EJERCICIO  
17010094000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
17010095000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO  
17010096000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
17010097000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO  
17010098000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DE EJERCICIOS ANTERIORES  
17010099000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS PROPIO DEL EJERCICIO  
17010100000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
17010101000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO  
17010102000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
17010103000000 IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS DEL EJERCICIO  
17010104000000 IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
17010105000000 IMPUESTOS LOCALES DEL EJERCICIO  
17010106000000 IMPUESTOS LOCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
17010107000000 CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO  
17010108000000 CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO  
17010109000000 CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES  
17010110000000 CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES

|                |   |
|----------------|---|
| 17010111000000 | APORTACIONES AL INFONAVIT DEL EJERCICIO                                       |
| 17010112000000 | APORTACIONES AL INFONAVIT DE EJERCICIOS ANTERIORES                            |
| 17010113000000 | APORTACIONES AL SAR DEL EJERCICIO   |
| 17010114000000 | APORTACIONES AL SAR DE EJERCICIOS ANTERIORES                                  |
| 17010115000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO PROPIO DEL EJERCICIO                     |
| 17010116000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES          |
| 17010117000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DEL EJERCICIO            |
| 17010118000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DE EJERCICIOS ANTERIORES |
| 17010119000000 | OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DEL EJERCICIO                                |
| 17010120000000 | OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES                     |
| 17010121000000 | TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR   |

## OTROS PASIVOS

|                |   |
|----------------|---|
| 17010122000000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO               |
| 17010123000000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES |
| 17010124000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES                    |
| 17010125000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS                   |
| 17010126000000 | PARTES RELACIONADAS NACIONALES                      |
| 17010127000000 | PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS                     |
| 17010128000000 | OTROS NACIONALES                                    |
| 17010129000000 | OTROS DEL EXTRANJERO                                |
| 17010130000000 | TOTAL DE OTROS PASIVOS                              |

|                |   |
|----------------|---|
| 17010131000000 | PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO |
|----------------|---|

|                |                                |
|----------------|--------------------------------|
| 17010132000000 | TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO |
|----------------|--------------------------------|

## PASIVO A LARGO PLAZO

## DEUDAS A LARGO PLAZO

|                |  |
|----------------|--|
| 17010133000000 | DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES        |
| 17010134000000 | DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO |
| 17010135000000 | PARTES RELACIONADAS                    |
| 17010136000000 | TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO          |

|                |                        |
|----------------|------------------------|
| 17010137000000 | OBLIGACIONES LABORALES |
|----------------|------------------------|

## PASIVO CONTINGENTE

1701013800000 PASIVO CONTINGENTE  
1701013900000 RESERVA PARA PENSIONES Y JUBILACIONES  
1701014000000 TOTAL DE PASIVO CONTINGENTE

## OTROS PASIVOS

1701014100000 RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO  
1701014200000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
1701014300000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DIFERIDA  
1701014400000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO  
1701014500000 OTROS  
  
1701014600000 TOTAL DE OTROS PASIVOS  
  
1701014700000 TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO  
  
1701014800000 TOTAL DEL PASIVO

## CAPITAL CONTABLE

1701014900000 CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES  
1701015000000 CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACION  
1701015100000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
1701015200000 PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES  
1701015300000 RESERVA LEGAL  
1701015400000 UTILIDAD NETA  
1701015500000 PERDIDA NETA  
1701015600000 UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
1701015700000 PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
1701015800000 OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR)  
1701015900000 OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR)  
1701016000000 EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE  
1701016100000 INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL  
CONTABLE  
1701016200000 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA  
RENTA DIFERIDO  
1701016300000 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE  
LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDAS  
1701016400000 EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO  
EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO  
1701016500000 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS  
1701016600000 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS  
1701016700000 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS  
  
1701016800000 TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE  
  
1701016900000 TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE

| INDICE | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR |
|--------|---|----------------------|
|        | <b>2.- ESTADO DE RESULTADO</b>                    | <b>2013</b>          |
|        | <b>INTEGRAL POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO</b>      |                      |
|        | <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013</b> |                      |
|        | (CIFRAS EN PESOS)                                 |                      |

**NOTA: PARA EL LLENADO DE ESTE APARTADO ES NECESARIO CAPTURAR PRIMERO LA INFORMACION DEL APARTADO 5**

17020000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD

MENOS:

17020001000000 COSTO DE VENTAS

17020002000000 PERDIDA BRUTA

17020003000000 UTILIDAD BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION

17020004000000 GASTOS GENERALES

17020005000000 GASTOS DE ADMINISTRACION

17020006000000 GASTOS DE VENTA

17020007000000 OTROS GASTOS DISTINTOS A GASTOS DE FABRICACION, VENTA, ADMINISTRACION Y GENERALES.

17020008000000 TOTAL

17020009000000 PERDIDA DE OPERACION

17020010000000 UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

17020011000000 INTERESES A FAVOR

17020012000000 INTERESES A CARGO

17020013000000 UTILIDAD CAMBIARIA

17020014000000 PERDIDA CAMBIARIA

17020015000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

17020016000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE

17020017000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

17020018000000 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR

17020019000000 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO

17020020000000 TOTAL

MAS (MENOS):

PARTICIPACION EN LA UTILIDAD O PERDIDA NETA DE  
OTRAS ENTIDADES

17020021000000 PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS  
DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y  
NEGOCIOS CONJUNTOS

17020022000000 UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS  
DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y  
NEGOCIOS CONJUNTOS

17020023000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

17020024000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

## MENOS:

## IMPUESTOS A LA UTILIDAD

17020025000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

17020026000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

17020027000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

17020028000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

17020029000000 OTRAS PROVISIONES

17020030000000 TOTAL

17020031000000 PERDIDA DE OPERACIONES CONTINUAS

17020032000000 UTILIDAD DE OPERACIONES CONTINUAS

## MAS (MENOS):

17020033000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS

17020034000000 PERDIDA NETA

17020035000000 UTILIDAD NETA

## MAS (MENOS):

## OTROS RESULTADOS INTEGRALES

17020036000000 RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS

17020037000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS

17020038000000 VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS

17020039000000 PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
DE ASOCIADAS

17020040000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD Y PTU DE OTROS RESULTADOS  
INTEGRALES

17020041000000 OTROS

17020042000000 SUMA DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES

17020043000000 RESULTADO INTEGRAL DEUDOR

17020044000000 RESULTADO INTEGRAL ACREEDOR

17020045000000 UTILIDAD BASICA POR ACCION ORDINARIA

**ESTE APARTADO CONSTA DE 21 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.**

**PARTE I**

| INDICE         | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR                             |  |
|----------------|---|--|--|
|                |   | CAPITAL SOCIAL<br>PROVENIENTE DE<br>APORTACIONES | CAPITAL SOCIAL<br>PROVENIENTE DE<br>CAPITALIZACION |
|                | <b>3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL<br/>CONTABLE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL<br/>31 DE DICIEMBRE DE 2013</b> |  |  |
|                | (CIFRAS EN PESOS)   |  |  |
| 17030000000000 | SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012   |  |  |
| 17030001000000 | AJUSTE POR APLICACION RETROSPECTIVA POR<br>CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE<br>ERRORES                         |  |  |
| 17030002000000 | SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2013 AJUSTADOS  |  |  |
| 17030003000000 | APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO<br>2012   |  |  |
| 17030004000000 | AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL  |  |  |
| 17030005000000 | DIVIDENDOS PAGADOS  |  |  |
| 17030006000000 | UTILIDAD NETA DE 2013   |  |  |
| 17030007000000 | PERDIDA NETA DE 2013  |  |  |
| 17030008000000 | SUMA DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES<br>2013   |  |  |
| 17030009000000 | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO<br>MONETARIOS  |  |  |
| 17030010000000 | RECOMPRA DE ACCIONES  |  |  |
| 17030011000000 | EFFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE<br>INSTRUMENTO FINANCIEROS  |  |  |
| 17030012000000 | EFFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE<br>OPERACIONES EXTRANJERAS   |  |  |
| 17030013000000 | UTILIDAD (PERDIDA) CONTABLE POR<br>ENAJENACION DE ACCIONES  |  |  |
| 17030014000000 | EFFECTOS INICIALES ACUMULADO DE<br>IMPUESTOS A LA UTILIDAD Y PTU DIFERIDOS  |  |  |
| 17030015000000 | OTROS   |  |  |
| 17030016000000 | SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013   |  |  |

**PARTE II**

| APORTACIONES<br>PARA FUTUROS<br>AUMENTOS DE<br>CAPITAL | PRIMA EN<br>SUSCRIPCION DE<br>ACCIONES | DATOS A PROPORCIONAR |  | UTILIDAD NETA |
|--|--|----------------------|--|---------------|
|  |  | RESERVA LEGAL        |  |               |

**PARTE III**

| PERDIDA<br>NETA | OTROS RESULTADOS<br>INTEGRALES<br>(DEUDOR) | DATOS A PROPORCIONAR                            |  |  | PERDIDAS ACUMULADAS<br>DE EJERCICIOS<br>ANTERIORES |
|-----------------|--|---|--|--|--|
|                 |  | OTROS<br>RESULTADOS<br>INTEGRALES<br>(ACREEDOR) | UTILIDADES<br>RETENIDAS DE<br>EJERCICIOS<br>ANTERIORES |  |  |

**PARTE IV****DATOS A PROPORCIONAR**

| <b>EXCESO O<br/>INSUFICIENCIA EN LA<br/>ACTUALIZACION DEL<br/>CAPITAL CONTABLE</b> | <b>EFFECTO INICIAL<br/>ACUMULADO DE<br/>IMPUESTO SOBRE<br/>LA RENTA DIFERIDO</b> | <b>EFFECTO INICIAL<br/>ACUMULADO DE LA<br/>PARTICIPACION DE LOS<br/>TRABAJADORES EN LAS<br/>UTILIDADES DIFERIDA</b> | <b>EFFECTO INICIAL<br/>ACUMULADO DEL<br/>IMPUESTO EMPRESARIAL A<br/>LA TASA UNICA DIFERIDO</b> |
|--|--|---|--|
|--|--|---|--|

**PARTE V****DATOS A PROPORCIONAR**

| <b>RESULTADO POR<br/>TENENCIA DE ACTIVOS<br/>NO MONETARIOS</b> | <b>OTRAS CUENTAS DE<br/>CAPITAL<br/>ACREEDORAS</b> | <b>OTRAS CUENTAS DE<br/>CAPITAL DEUDORAS</b> | <b>TOTAL DEL CAPITAL<br/>CONTABLE</b> |
|--|--|--|---------------------------------------|
|--|--|--|---------------------------------------|

**INDICE****CONCEPTO****DATOS A PROPORCIONAR**

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2013**

**CONFORME AL METODO INDIRECTO  
ACTIVIDADES DE OPERACION**

|                |   |
|----------------|---|
| 17040000000000 | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD |
| 17040001000000 | PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  |

**PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
INVERSION**

|                |   |
|----------------|---|
| 17040002000000 | DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES                             |
| 17040003000000 | PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS                            |
| 17040004000000 | UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO                 |
| 17040005000000 | INTERESES A FAVOR   |
| 17040006000000 | DIVIDENDOS COBRADOS   |
| 17040007000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE<br>INVERSION |

|                |   |
|----------------|---|
| 17040008000000 | SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES<br>DE INVERSION |
|----------------|---|

**PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO**

|                |  |
|----------------|--|
| 17040009000000 | INTERESES A CARGO  |
| 17040010000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE<br>FINANCIAMIENTO   |
| 17040011000000 | SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES<br>DE FINANCIAMIENTO |

## MAS (MENOS):

|                |  |
|----------------|--|
| 17040012000000 | INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS             |
| 17040013000000 | DISMINUCION EN INVENTARIOS                           |
| 17040014000000 | DISMINUCION EN PROVEEDORES                           |
| 17040015000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO                       |
| 17040016000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO             |
| 17040017000000 | OTRAS PARTIDAS                                       |
| 17040018000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION |

## ACTIVIDADES DE INVERSION

|                |   |
|----------------|---|
| 17040019000000 | NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)                                   |
| 17040020000000 | INTERESES COBRADOS  |
| 17040021000000 | DIVIDENDOS COBRADOS   |
| 17040022000000 | ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO  |
| 17040023000000 | COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO   |
| 17040024000000 | ADQUISICION DE ACCIONES   |
| 17040025000000 | ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES  |
| 17040026000000 | ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS  |
| 17040027000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION                              |
| 17040028000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION                                  |
| 17040029000000 | EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO) |
| 17040030000000 | EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)              |

## ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

|                |   |
|----------------|---|
| 17040031000000 | ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL                            |
| 17040032000000 | ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL |
| 17040033000000 | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                        |
| 17040034000000 | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                     |
| 17040035000000 | PAGO DE PASIVOS   |
| 17040036000000 | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                             |
| 17040037000000 | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                          |
| 17040038000000 | INTERESES PAGADOS   |
| 17040039000000 | PAGO DE DIVIDENDOS  |
| 17040040000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO         |

---

|                |  |
|----------------|--|
| 17040041000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO  |
| 17040042000000 | INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO   |
|                | EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO  |
| 17040043000000 | EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR CONVERSION DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME               |
| 17040044000000 | EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACION ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA |
| 17040045000000 | OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO  |
| 17040046000000 | TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO   |
| 17040047000000 | EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO  |
| 17040048000000 | EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO  |

## CONFORME AL METODO DIRECTO

## ACTIVIDADES DE OPERACION

|                |  |
|----------------|--|
| 17040049000000 | COBRO A CLIENTES   |
| 17040050000000 | PAGOS A PROVEEDORES  |
| 17040051000000 | PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS |
| 17040052000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO                             |
| 17040053000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO                   |
| 17040054000000 | OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION                             |
| 17040055000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION       |

## ACTIVIDADES DE INVERSION

|                |  |
|----------------|--|
| 17040056000000 | NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)      |
| 17040057000000 | INTERESES COBRADOS                                       |
| 17040058000000 | DIVIDENDOS COBRADOS                                      |
| 17040059000000 | ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO                     |
| 17040060000000 | COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO                |
| 17040061000000 | ADQUISICION DE ACCIONES                                  |
| 17040062000000 | ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES                       |
| 17040063000000 | ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS                             |
| 17040064000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION |

|                |   |
|----------------|---|
| 17040065000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION                                  |
| 17040066000000 | EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO) |
| 17040067000000 | EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)              |

## ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

|                |   |
|----------------|---|
| 17040068000000 | ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL                            |
| 17040069000000 | ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL |
| 17040070000000 | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                        |
| 17040071000000 | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                     |
| 17040072000000 | PAGO DE PASIVOS   |
| 17040073000000 | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                             |
| 17040074000000 | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                          |
| 17040075000000 | INTERESES PAGADOS   |
| 17040076000000 | PAGO DE DIVIDENDOS  |
| 17040077000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO         |
| 17040078000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO             |
| 17040079000000 | INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO          |

## EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO

|                |   |
|----------------|---|
| 17040080000000 | EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR CONVERSION DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME               |
| 17040081000000 | EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACION ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA |
| 17040082000000 | OTROS EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO  |
| 17040083000000 | TOTAL DE EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO   |
| 17040084000000 | EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO   |
| 17040085000000 | EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO   |

**ESTE APARTADO CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

| INDICE         | CONCEPTO<br>5.- ANALISIS DE LAS<br>SUBCUENTAS DE GASTOS<br>POR EL EJERCICIO TERMINADO<br>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013<br>(CIFRAS EN PESOS) | DATOS A PROPORCIONAR<br>GASTOS DE FABRICACION<br>2013 |
|----------------|--|---|
|                | GASTOS DE FABRICACION, VENTA, ADMINISTRACION,<br>GENERALES Y OTROS   |   |
|                | REMUNERACIONES   |   |
| 17050000000000 | SUELDOS Y SALARIOS   |   |
| 17050001000000 | COMPENSACIONES   |   |
| 17050002000000 | HORAS EXTRAS   |   |
| 17050003000000 | VACACIONES   |   |
| 17050004000000 | PRIMA VACACIONAL   |   |
| 17050005000000 | GRATIFICACIONES  |   |
| 17050006000000 | INDEMNIZACIONES  |   |
| 17050007000000 | OTRAS REMUNERACIONES   |   |
| 17050008000000 | TOTAL DE REMUNERACIONES  |   |
|                | PRESTACIONES AL PERSONAL   |   |
| 17050009000000 | PRESTACIONES DE RETIRO   |   |
| 17050010000000 | ESTIMULOS AL PERSONAL  |   |
| 17050011000000 | PREVISION SOCIAL   |   |
| 17050012000000 | APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION   |   |
| 17050013000000 | OTRAS PRESTACIONES   |   |
| 17050014000000 | TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL  |   |
|                | IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y<br>SALARIOS   |   |
| 17050015000000 | CUOTAS AL I.M.S.S.   |   |
| 17050016000000 | APORTACIONES AL INFONAVIT  |   |
| 17050017000000 | IMPUESTO SOBRE NOMINAS   |   |
| 17050018000000 | SEGURO DE RETIRO   |   |
| 17050019000000 | OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES   |   |
| 17050020000000 | TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE<br>SUELDOS Y SALARIOS  |   |
|                | HONORARIOS   |   |
| 17050021000000 | A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS   |   |
| 17050022000000 | A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS   |   |
| 17050023000000 | A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  |   |

---

|                |   |
|----------------|---|
| 17050024000000 | SUBTOTAL  |
| 17050025000000 | AL CONSEJO DE ADMINISTRACION                                      |
| 17050026000000 | TOTAL DE HONORARIOS   |
|                | ARRENDAMIENTOS  |
| 17050027000000 | A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS                          |
| 17050028000000 | A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS                          |
| 17050029000000 | A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                     |
| 17050030000000 | TOTAL DE ARRENDAMIENTOS   |
|                | DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES                                   |
| 17050031000000 | DEPRECIACIONES  |
| 17050032000000 | TOTAL DE DEPRECIACIONES   |
| 17050033000000 | AMORTIZACIONES  |
| 17050034000000 | TOTAL DE AMORTIZACIONES   |
|                | OTROS GASTOS DE FABRICACION, VENTA,<br>ADMINISTRACION Y GENERALES |
| 17050035000000 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES  |
| 17050036000000 | CORREOS   |
| 17050037000000 | TELEX E INTERNET  |
| 17050038000000 | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE  |
| 17050039000000 | GASTOS DE REPRESENTACION  |
| 17050040000000 | TELEFONO  |
| 17050041000000 | AGUA  |
| 17050042000000 | ELECTRICIDAD  |
| 17050043000000 | VIGILANCIA Y LIMPIEZA   |
| 17050044000000 | MATERIALES DE OFICINA   |
| 17050045000000 | GASTOS LEGALES  |
| 17050046000000 | MANTENIMIENTO Y CONSERVACION                                      |
| 17050047000000 | SEGUROS Y FIANZAS   |
| 17050048000000 | GASTOS NO DEDUCIBLES  |
| 17050049000000 | OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS  |
| 17050050000000 | RECARGOS FISCALES   |
| 17050051000000 | CUOTAS Y SUSCRIPCIONES  |
| 17050052000000 | PROPAGANDA Y PUBLICIDAD   |
| 17050053000000 | FOTOCOPIADO   |
| 17050054000000 | DONATIVOS   |
| 17050055000000 | ASISTENCIA TECNICA  |
| 17050056000000 | FLETES  |
| 17050057000000 | IMPUESTO DE IMPORTACION   |
| 17050058000000 | IMPUESTO DE EXPORTACION   |

|                |  |
|----------------|--|
| 17050059000000 | REGALIAS SIN RETENCION   |
| 17050060000000 | REGALIAS SUJETAS AL 5%   |
| 17050061000000 | REGALIAS SUJETAS AL 10%  |
| 17050062000000 | REGALIAS SUJETAS AL 25%  |
| 17050063000000 | REGALIAS SUJETAS AL 30%  |
| 17050064000000 | COMISIONES SOBRE VENTAS  |
| 17050065000000 | PATENTES Y MARCAS  |
| 17050066000000 | MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION  |
| 17050067000000 | MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION  |
| 17050068000000 | COMISIONES BANCARIAS   |
| 17050069000000 | OTROS  |
| 17050070000000 | TOTAL DE OTROS GASTOS DE FABRICACION, VENTA,<br>ADMINISTRACION Y GENERALES |

OTROS GASTOS DISTINTOS A GASTOS FABRICACION,  
VENTA, ADMINISTRACION Y GENERALES

|                |   |
|----------------|---|
| 17050071000000 | PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS  |
| 17050072000000 | PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES  |
| 17050073000000 | PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA  |
| 17050074000000 | PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE  |
| 17050075000000 | PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO   |
| 17050076000000 | PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO   |
| 17050077000000 | PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  |
| 17050078000000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS<br>UTILIDADES DETERMINADA                            |
| 17050079000000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS<br>UTILIDADES DIFERIDA                               |
| 17050080000000 | PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS  |
| 17050081000000 | OTROS   |
| 17050082000000 | TOTAL DE OTROS GASTOS DISTINTOS A GASTOS DE<br>FABRICACION, VENTA, ADMINISTRACION Y GENERALES |
| 17050083000000 | EFFECTO DE REEXPRESION  |
| 17050084000000 | TOTAL DE GASTOS   |

**PARTE II**

| GASTOS DE<br>VENTA | DATOS A PROPORCIONAR        |                     |  | TOTAL |
|--------------------|-----------------------------|---------------------|--|-------|
|                    | GASTOS DE<br>ADMINISTRACION | GASTOS<br>GENERALES | OTROS GASTOS DISTINTOS A<br>GASTOS DE FABRICACION,<br>VENTA, ADMINISTRACION Y<br>GENERALES |       |
| 2013               | 2013                        | 2013                | 2013   | 2013  |

**PARTE III**

| TOTAL DEDUCIBLES<br>PARA ISR | DATOS A PROPORCIONAR            |  |
|------------------------------|---------------------------------|--|
|                              | TOTAL NO DEDUCIBLES<br>PARA ISR |  |
| 2013                         | 2013                            |  |

**ESTE APARTADO CONSTA DE 5 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PORTE I**

| INDICE         | CONCEPTO   | DATOS A PROPORCIONAR |                      |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
|                |  | BASE GRAVABLE        | TASA, TARIFA O CUOTA |
|                | <b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (CIFRAS EN PESOS)</b> |                      |                      |
|                | IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR  |                      |                      |
| 1706000000000  | IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION  |                      |                      |
| 17060001000000 | IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION  |                      |                      |
| 17060002000000 | TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR  |                      |                      |
|                | PROGRAMA DE REGULARIZACION DE ADEUDOS FISCALES 2013 (CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES PAGADAS EN EL EJERCICIO DICTAMINADO)            |                      |                      |
|                | EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES AL 1 DE ENERO DE 2007   |                      |                      |
|                | IMPORTE CONDONADO:   |                      |                      |
| 17060003000000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO   |                      |                      |
| 17060004000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA  |                      |                      |
| 17060005000000 | IMPUESTO AL ACTIVO   |                      |                      |
| 17060006000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  |                      |                      |
| 17060007000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO   |                      |                      |
| 17060008000000 | OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES   |                      |                      |
| 17060009000000 | RECARGOS   |                      |                      |
| 17060010000000 | MULTAS   |                      |                      |
| 17060011000000 | TOTAL  |                      |                      |
|                | IMPORTE PAGADO:  |                      |                      |
| 17060012000000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO   |                      |                      |
| 17060013000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA  |                      |                      |
| 17060014000000 | IMPUESTO AL ACTIVO   |                      |                      |
| 17060015000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  |                      |                      |
| 17060016000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO   |                      |                      |
| 17060017000000 | OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES   |                      |                      |
| 17060018000000 | MULTAS POR INCUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES FEDERALES DISTINTAS A LAS OBLIGACIONES DE PAGO, (MULTAS DE FORMA)                     |                      |                      |
| 17060019000000 | TOTAL  |                      |                      |

## EJERCICIOS FISCALES DE 2007 A 2012

IMPORTE DE RECARGOS Y/O MULTAS CONDONADOS  
DERIVADOS DE:

1706002000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
1706002100000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
1706002200000 IMPUESTO AL ACTIVO  
1706002300000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
1706002400000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
1706002500000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES  
  
1706002600000 TOTAL

## IMPORTE PAGADO:

1706002700000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
1706002800000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
1706002900000 IMPUESTO AL ACTIVO  
1706003000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
1706003100000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
1706003200000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES  
1706003300000 MULTAS POR INCUMPLIMIENTO DE LAS  
OBLIGACIONES FISCALES FEDERALES DISTINTAS A  
LAS OBLIGACIONES DE PAGO, (MULTAS DE FORMA)  
  
1706003400000 TOTAL

## APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

1706003500000 CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.  
1706003600000 APORTACIONES AL INFONAVIT  
1706003700000 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

## DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

1706003800000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)  
1706003900000 SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO  
MEXICANO (SENEAM)  
1706004000000 COMISION FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES  
(COFETEL)  
1706004100000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

## OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

1706004200000 CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S.

COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES  
OBTENIDASCOMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL  
EJERCICIO DE SALDOS A FAVOR PROVENIENTES DE:

## A VALOR HISTORICO DE:

1706004300000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
1706004400000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

17060045000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
17060046000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
17060047000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
17060048000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

17060049000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
17060050000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
17060051000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
17060052000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
17060053000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
17060054000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL  
EJERCICIO APLICADAS A:

## A VALOR HISTORICO DE:

17060055000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
17060056000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
17060057000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
17060058000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS  
17060059000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
17060060000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
17060061000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
17060062000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

17060063000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
17060064000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
17060065000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
17060066000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS  
17060067000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
17060068000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
17060069000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
17060070000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

17060071000000 RECARGOS  
17060072000000 MULTAS  
17060073000000 OTROS ACCESORIOS

## DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

## A VALOR HISTORICO DE:

17060074000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
17060075000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
17060076000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
17060077000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
17060078000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
17060079000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:  
 17060080000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
 17060081000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 17060082000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
 17060083000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
 17060084000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
 17060085000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

**PARTE II****DATOS A PROPORCIONAR****CONTRIBUCION DETERMINADA**

| <b>INDICE</b>  | <b>CONCEPTO</b>  | <b>DATOS A PROPORCIONAR<br/>IMPORTE</b> |
|----------------|--|---|
|                | <b>7.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO<br/>SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES<br/>POR EL EJERCICIO TERMINADO<br/>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013</b> |   |
|                | (CIFRAS EN PESOS)  |   |
|                | IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS   |   |
| 17070000000000 | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS   |   |
| 17070001000000 | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO   |   |
| 17070002000000 | SUBTOTAL   |   |
|                | CAPITALIZADOS  |   |
| 17070003000000 | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS   |   |
| 17070004000000 | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO   |   |
| 17070005000000 | SUBTOTAL   |   |
|                | MENOS:   |   |
| 17070006000000 | HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO  |   |
|                | MAS:   |   |
| 17070007000000 | HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO<br>ANTERIOR PAGADOS EN ESTE  |   |
|                | MENOS:   |   |
| 17070008000000 | HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS<br>MORALES RESIDENTES EN EL PAIS   |   |
|                | MENOS:   |   |
| 17070009000000 | HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO<br>EXENTOS DEL I.S.R.   |   |
| 17070010000000 | TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION<br>IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS   |   |
| 17070011000000 | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS   |   |
| 17070012000000 | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO   |   |
| 17070013000000 | SUBTOTAL   |   |

## CAPITALIZADOS

|                |   |
|----------------|---|
| 17070014000000 | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS  |
| 17070015000000 | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO                                       |
| 17070016000000 | SUBTOTAL  |
|                | MENOS:  |
| 17070017000000 | ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO                               |
|                | MAS:  |
| 17070018000000 | ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE      |
|                | MENOS:  |
| 17070019000000 | ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS |
| 17070020000000 | TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION                                  |

## IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES

|                |   |
|----------------|---|
| 17070021000000 | INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS       |
| 17070022000000 | INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO |
| 17070023000000 | SUBTOTAL                                |

## CAPITALIZADOS

|                |  |
|----------------|--|
| 17070024000000 | INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS                                      |
| 17070025000000 | INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                |
| 17070026000000 | SUBTOTAL   |
|                | MENOS:   |
| 17070027000000 | INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO                           |
|                | MAS:   |
| 17070028000000 | INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE  |
|                | MENOS:   |
| 17070029000000 | INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A RETENCION       |
|                | MENOS:   |
| 17070030000000 | INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A RETENCION |
| 17070031000000 | TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION                              |

ESTE APARTADO CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

| INDICE | CONCEPTO   | DATOS A PROPORCIONAR            |   |                       |
|--------|--|---------------------------------|---|-----------------------|
|        |  | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL | PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA | FECHA DE LA OPERACION |
|        | 8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013<br>(CIFRAS EN PESOS) |                                 |   |                       |

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "17D024000", DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA ENTIDAD EXTRANJERA POR LA CUAL EL CONTRIBUYENTE ES RESPONSABLE SOLIDARIO

17080000000000 (ESPECIFICAR)

17080001000000 TOTAL

PARTE II

| CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION | MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA | TIPO DE MONEDA | DATOS A PROPORCIONAR   |   |
|-------------------------------------|--|----------------|--|---|
|                                     |  |                | MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R. | EXISTE DICTAMEN DE ENAJENACION DE ACCIONES POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO) |

ESTE APARTADO CONSTA DE 19 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

| INDICE | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR                                 |  |
|--------|---|--|--|
|        |   | TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ARTICULO 1 L.I.D.E.) | DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ARTICULO 2 L.I.D.E.) |
|        | 9.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013<br>(CIFRAS EN PESOS) |  |  |

ENERO

17090000000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090001000000 TOTAL

FEBRERO

17090002000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090003000000 TOTAL

MARZO

17090004000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090005000000 TOTAL

## ABRIL

17090006000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090007000000 TOTAL

## MAYO

17090008000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090009000000 TOTAL

## JUNIO

17090010000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090011000000 TOTAL

## JULIO

17090012000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090013000000 TOTAL

## AGOSTO

17090014000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090015000000 TOTAL

## SEPTIEMBRE

17090016000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090017000000 TOTAL

## OCTUBRE

17090018000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090019000000 TOTAL

## NOVIEMBRE

17090020000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090021000000 TOTAL

## DICIEMBRE

17090022000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]

17090023000000 TOTAL

17090024000000 SUMA DE TOTALES MENSUALES

## PARTE II

## DATOS A PROPORCIONAR

| ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA | DEPOSITOS EN EFECTIVO GRAVADOS Y ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA | TASA DEL IMPUESTO | IMPUESTO CORRESPONDIENTE | TOTAL DEL IMPUESTO RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO | IMPUESTO PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE |
|--|---|-------------------|--------------------------|--|---|
|--|---|-------------------|--------------------------|--|---|

## PARTE III

## DATOS A PROPORCIONAR

## OPCION ARTICULO 8 DE LA L.I.D.E.

(IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO)

| DIFERENCIA A CARGO O A FAVOR | ACREDITADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R. | ACREDITADO CONTRA I.S.R. RETENIDO A TERCEROS | COMPENSADO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES | POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION |
|------------------------------|---|--|--|-----------------------------------|
|------------------------------|---|--|--|-----------------------------------|

## PARTE IV

## DATOS A PROPORCIONAR

## OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E.

(ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.)

| IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO APLICADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R. | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO (RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO) | DIFERENCIA A CARGO | DIFERENCIA A FAVOR |
|---|---|--------------------|--------------------|
|---|---|--------------------|--------------------|

ESTE APARTADO CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

## PARTE I

| INDICE | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR            |                    |  |
|--------|---|---------------------------------|--------------------|--|
| 10.-   | OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL | PAIS DE RESIDENCIA | FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION |

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "17D025000", DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

17100000000000 (ESPECIFICAR)

17100001000000 TOTAL

## PARTE II

## DATOS A PROPORCIONAR

| TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL | MONTO CONTRATADO | TIPO DE MONEDA | TASA DE INTERES DEL | VIGENCIA AL | INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO) |
|---|------------------|----------------|---------------------|-------------|--|
|---|------------------|----------------|---------------------|-------------|--|

ESTE APARTADO CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

| INDICE | CONCEPTO   | DATOS A PROPORCIONAR            |   |   |
|--------|--|---------------------------------|---|---|
|        |  | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL | PAIS DE RESIDENCIA A FISCAL DE LA ENTIDAD | PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD |
|        | 11.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013<br>(CIFRAS EN PESOS) |                                 |   |   |

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "17D026000", DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

17110000000000 (ESPECIFICAR)

17110001000000 TOTAL

PARTE II

| MONTO DE LA INVERSION | DATOS A PROPORCIONAR  |  |  | VALOR DE LA INVERSION |
|-----------------------|---|--|--|-----------------------|
|                       | MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION | MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION |  |                       |
|                       |   |  |  |                       |

ESTE APARTADO CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

| INDICE | CONCEPTO   | DATOS A PROPORCIONAR                  |  |  |
|--------|--|---------------------------------------|--|--|
|        |  | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC | PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES | PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD CON DERECHO A VOTO |
|        | 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013<br>(CIFRAS EN PESOS) |                                       |  |  |

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA

17120000000000 (ESPECIFICAR)

17120001000000 TOTAL

PARTE II

| PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD SIN DERECHO A VOTO | PERIODO DE TENENCIA |    | DATOS A PROPORCIONAR  |                             | MONTO DE PRESTAMOS |           |
|--|---------------------|----|-----------------------|-----------------------------|--------------------|-----------|
|  | DEL                 | AL | MONTO DE APORTACIONES | MONTO DE RETIROS DE CAPITAL | EFFECTUADOS        | RECIBIDOS |
|  |                     |    |                       |                             |                    |           |

| INDICE         | CONCEPTO   | DATOS A PROPORCIONAR |
|----------------|--|----------------------|
|                | <b>13.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO<br/>CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL<br/>IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL<br/>EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE<br/>DE 2013</b> | <b>TOTAL</b>         |
|                | (CIFRAS EN PESOS)  |                      |
| 17130000000000 | UTILIDAD NETA  |                      |
| 17130001000000 | PERDIDA NETA   |                      |
|                | MAS-MENOS:   |                      |
| 17130002000000 | EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10   |                      |
| 17130003000000 | RESULTADO FAVORABLE  |                      |
| 17130004000000 | RESULTADO DESFAVORABLE   |                      |
| 17130005000000 | UTILIDAD NETA HISTORICA  |                      |
| 17130006000000 | PERDIDA HISTORICA  |                      |
|                | MAS:   |                      |
| 17130007000000 | INGRESOS FISCALES NO CONTABLES   |                      |
|                | MAS:   |                      |
| 17130008000000 | DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES  |                      |
|                | MENOS:   |                      |
| 17130009000000 | DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES  |                      |
|                | MENOS:   |                      |
| 17130010000000 | INGRESOS CONTABLES NO FISCALES   |                      |
| 17130011000000 | PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN<br>ENAJENACION DE ACCIONES  |                      |
| 17130012000000 | UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN<br>ENAJENACION DE ACCIONES   |                      |
| 17130013000000 | PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES   |                      |
| 17130014000000 | PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN<br>EL EJERCICIO   |                      |
| 17130015000000 | UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN<br>EL EJERCICIO  |                      |
|                | MAS O MENOS:   |                      |
| 17130016000000 | PTU PAGADA EN EL EJERCICIO   |                      |
| 17130017000000 | PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO   |                      |
| 17130018000000 | UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO  |                      |

## MENOS:

|                |  |
|----------------|--|
| 17130019000000 | DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL EJERCICIO |
| 17130020000000 | AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES              |
| 17130021000000 | RESULTADO FISCAL Y/O UTILIDAD GRAVABLE                         |

## INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

|                |   |
|----------------|---|
| 17130022000000 | AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE                       |
| 17130023000000 | UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL                                   |
| 17130024000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES                        |
| 17130025000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO                     |
| 17130026000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS                        |
| 17130027000000 | UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS                             |
| 17130028000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES                                       |
| 17130029000000 | INGRESOS COBRADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR (PERSONAS FISICAS) |
| 17130030000000 | INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS                 |
| 17130031000000 | INVENTARIO ACUMULABLE                                       |
| 17130032000000 | OTROS   |
| 17130033000000 | TOTAL   |

## DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

|                |  |
|----------------|--|
| 17130034000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA  |
| 17130035000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  |
| 17130036000000 | PARTICIPACION DE UTILIDADES  |
| 17130037000000 | MULTAS   |
| 17130038000000 | GASTOS NO DEDUCIBLES   |
| 17130039000000 | COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES |
| 17130040000000 | MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE  |
| 17130041000000 | DEPRECIACION CONTABLE  |
| 17130042000000 | PROVISIONES  |
| 17130043000000 | ESTIMACIONES   |
| 17130044000000 | PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES  |
| 17130045000000 | COSTO DE VENTAS (PERSONAS FISICAS)   |
| 17130046000000 | PERDIDA CAMBIARIA  |
| 17130047000000 | AMORTIZACIONES   |
| 17130048000000 | PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO  |
| 17130049000000 | PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS   |
| 17130050000000 | PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION  |
| 17130051000000 | HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO                            |
| 17130052000000 | PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA   |
| 17130053000000 | INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO              |

|                |   |
|----------------|---|
| 17130054000000 | TOTAL DEL INVENTARIO INICIAL DEL EJERCICIO FISCAL DE 2011 DETERMINADO CON EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO CON BASE A COSTOS HISTORICOS |
| 17130055000000 | OTROS   |
| 17130056000000 | TOTAL   |

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE  
CONTABILIZAN EN:

|                |  |
|----------------|--|
| 17130057000000 | GASTOS DE FABRICACION  |
| 17130058000000 | GASTOS DE VENTA  |
| 17130059000000 | GASTOS GENERALES   |
| 17130060000000 | GASTOS DE ADMINISTRACION   |
| 17130061000000 | OTROS GASTOS DISTINTOS A GASTOS DE FABRICACION, VENTA , ADMINISTRACION Y GENERALES |

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA  
POR:

|                |                          |
|----------------|--------------------------|
| 17130062000000 | GASTOS DE FABRICACION    |
| 17130063000000 | GASTOS DE VENTA          |
| 17130064000000 | GASTOS GENERALES         |
| 17130065000000 | GASTOS DE ADMINISTRACION |

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

|                |   |
|----------------|---|
| 17130066000000 | COMPRAS (PERSONAS FISICAS)  |
| 17130067000000 | MANO DE OBRA (PERSONAS FISICAS)   |
| 17130068000000 | MAQUILAS (PERSONAS FISICAS)   |
| 17130069000000 | GASTOS DE FABRICACION (PERSONAS FISICAS)  |
| 17130070000000 | DEPRECIACION FISCAL   |
| 17130071000000 | DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES  |
| 17130072000000 | AMORTIZACION FISCAL   |
| 17130073000000 | PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO   |
| 17130074000000 | PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS  |
| 17130075000000 | AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE  |
| 17130076000000 | PERDIDA CAMBIARIA FISCAL  |
| 17130077000000 | CARGOS A PROVISIONES  |
| 17130078000000 | CARGOS A ESTIMACIONES   |
| 17130079000000 | HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE  |
| 17130080000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR  |
| 17130081000000 | PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES  |
| 17130082000000 | INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS  |
| 17130083000000 | 20% DEL TOTAL DEL INVENTARIO INICIAL DEL EJERCICIO FISCAL DE 2011 DETERMINADO CON EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO CON BASE A COSTOS HISTORICOS |

|                |  |
|----------------|--|
| 17130084000000 | DEDUCCION ADICIONAL POR DONACION DE BIENES BASICOS PARA LA SUBSISTENCIA HUMANA (ARTICULO 1.4. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE MARZO DE 2012)          |
| 17130085000000 | DEDUCCION DEL MONTO ADICIONAL DEL 25% DEL SALARIO (ARTICULO 1.7. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE MARZO DE 2012)                                       |
| 17130086000000 | DEDUCCION DE FORMA INMEDIATA AL 100% DE BIENES INMUEBLES, REPARACIONES Y/O ADAPTACIONES (ARTICULO 1.9. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE MARZO DE 2012) |
| 17130087000000 | OTROS  |
| 17130088000000 | TOTAL  |

## INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

|                |  |
|----------------|--|
| 17130089000000 | UTILIDAD CAMBIARIA   |
| 17130090000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES   |
| 17130091000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO   |
| 17130092000000 | UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS  |
| 17130093000000 | UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION   |
| 17130094000000 | VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE              |
| 17130095000000 | CANCELACION DE ESTIMACIONES  |
| 17130096000000 | CANCELACION DE PROVISIONES   |
| 17130097000000 | INGRESOS POR DIVIDENDOS  |
| 17130098000000 | INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO                                    |
| 17130099000000 | UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA  |
| 17130100000000 | ANTICIPO DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES CONSIDERADOS COMO INGRESOS EN EL EJERCICIO |
| 17130101000000 | INGRESOS DEL EJERCICIO NO COBRADOS (PERSONAS FISICAS)                                    |
| 17130102000000 | OTROS  |
| 17130103000000 | TOTAL  |

ESTE APARTADO CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

## PARTE I

| INDICE | CONCEPTO   | DATOS A PROPORCIONAR                  |                   |                    | MONTO    |
|--------|--|---------------------------------------|-------------------|--------------------|----------|
|        | 14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (CIFRAS EN PESOS) | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC | TIPO DE OPERACION | PAIS DE RESIDENCIA | EN PESOS |

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "17D019000", DE DATOS GENERALES

## IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DE LA PARTE RELACIONADA

## INGRESOS ACUMULABLES

17140000000000 (ESPECIFICAR)

17140001000000 TOTAL DE INGRESOS  
ACUMULABLES

## DEDUCCIONES AUTORIZADAS

17140002000000 (ESPECIFICAR)

17140003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES  
AUTORIZADAS

## PARTE II

## DATOS A PROPORCIONAR

| METODO DE<br>PRECIOS DE<br>TRANSFERENCIA<br>APLICADO | LA OPERACION ESTA PACTADA<br>COMO CON PARTES<br>INDEPENDIENTES EN OPERACIONES<br>COMPARABLES (SI O NO) | AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE<br>LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA<br>COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN<br>OPERACIONES COMPARABLES |
|--|--|---|
|--|--|---|

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**15.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE  
SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES  
RELACIONADAS POR EL EJERCICIO  
TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE  
HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "17D019000", DE DATOS GENERALES**

CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO. INFORMACION GENERAL  
CUAL(ES) ES (SON) SU (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S):

|                |  |           |
|----------------|--|-----------|
| 17150000000000 | DISTRIBUCION   | (SI O NO) |
| 17150001000000 | MANUFACTURA  | (SI O NO) |
| 17150002000000 | MAQUILADORA  | (SI O NO) |
| 17150003000000 | OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES  | (SI O NO) |
| 17150004000000 | SERVICIOS  | (SI O NO) |
| 17150005000000 | OTROS (ESPECIFICAR)  | (TEXTO)   |
| 17150006000000 | ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU<br>ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN<br>SU CONTABILIDAD | (SI O NO) |
| 17150007000000 | POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN<br>REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD   | (SI O NO) |
| 17150008000000 | ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA Y<br>QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD                            | (TEXTO)   |

|                |   |             |
|----------------|---|-------------|
| 17150009000000 | MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES   | (IMPORTE)   |
| 17150010000000 | ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE  | (TEXTO)     |
| 17150011000000 | MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES  | (IMPORTE)   |
| 17150012000000 | ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD  | (TEXTO)     |
| 17150013000000 | VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD   | (IMPORTE)   |
| 17150014000000 | OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL   | (SI O NO)   |
| 17150015000000 | NUMERO DE OFICIO  | (DATO)      |
| 17150016000000 | FECHA DEL OFICIO  | (DD/MM/AA)  |
| 17150017000000 | INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL   | (SI O NO)   |
| 17150018000000 | FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION   | (DD/MM/AA)  |
| 17150019000000 | OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS  | (SI O NO)   |
| 17150020000000 | NÚMERO DE OFICIO  | (DATO)      |
| 17150021000000 | FECHA DEL OFICIO  | (DD/MM/AA)  |
| 17150022000000 | CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)  | (SI,NO,N/A) |
| 17150023000000 | PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)  | (SI,NO,N/A) |
| 17150024000000 | FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)   | (DD/MM/AA)  |
| 17150025000000 | CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  | (SI,NO,N/A) |
| 17150026000000 | CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  | (SI,NO,N/A) |
| 17150027000000 | RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL   | (SI O NO)   |
| 17150028000000 | RESIDENTES EN EL EXTRANJERO   | (SI O NO)   |
|                | RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION ELABORADORES |             |
| 17150029000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1   | (DATO)      |
| 17150030000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2   | (DATO)      |
| 17150031000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3   | (DATO)      |
|                | ASESORES  |             |
| 17150032000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1   | (DATO)      |
| 17150033000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2   | (DATO)      |
| 17150034000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3   | (DATO)      |

## OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

|                |   |             |
|----------------|---|-------------|
| 17150035000000 | EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO  | (SI_NO_N/A) |
| 17150036000000 | INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS  | (TEXTO)     |
| 17150037000000 | MONTO DE LAS TRANSACCIONES  | (IMPORTE)   |
| 17150038000000 | TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR | (SI_NO_N/A) |

## GASTOS A PRORRATA

|                |   |             |
|----------------|---|-------------|
| 17150039000000 | DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA  | (SI O NO)   |
| 17150040000000 | INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA   | (IMPORTE)   |
|                | OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS   |             |
| 17150041000000 | ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  | (SI_NO_N/A) |
| 17150042000000 | INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE  | (IMPORTE)   |
| 17150043000000 | EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS   | (SI_NO_N/A) |
| 17150044000000 | INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE  | (IMPORTE)   |
| 17150045000000 | OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR.   | (SI_NO_N/A) |
| 17150046000000 | INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE  | (IMPORTE)   |
| 17150047000000 | REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 32 FRACCION XXIII DE LA LISR | (SI_NO_N/A) |
| 17150048000000 | INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE  | (IMPORTE)   |

## CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

|                |  |             |
|----------------|--|-------------|
| 17150049000000 | DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR   | (SI_NO_N/A) |
| 17150050000000 | SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR                     | (IMPORTE)   |
| 17150051000000 | CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR  | (IMPORTE)   |
| 17150052000000 | CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR   | (IMPORTE)   |
| 17150053000000 | CAPITAL CONTABLE PROMEDIO  | (IMPORTE)   |
| 17150054000000 | CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES   | (IMPORTE)   |
| 17150055000000 | SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR | (IMPORTE)   |

|                |   |           |
|----------------|---|-----------|
| 17150056000000 | INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR   | (IMPORTE) |
|                | AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA   |           |
| 17150057000000 | REALIZO ALGÚN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES   | (SI O NO) |
|                | NOTA: EN CASO DE QUE EN EL APARTADO 14 SE PRESENTE INFORMACIÓN EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACIÓN SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE:  |           |
| 17150058000000 | EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR  | (IMPORTE) |
| 17150059000000 | EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR  | (IMPORTE) |
| 17150060000000 | EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR   | (IMPORTE) |
| 17150061000000 | EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR   | (IMPORTE) |
|                | AJUSTES CORRESPONDIENTES  |           |
| 17150062000000 | REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO  | (SI O NO) |
| 17150063000000 | EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS  | (IMPORTE) |
| 17150064000000 | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS  | (DATO)    |
| 17150065000000 | LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR  | (SI O NO) |
| 17150066000000 | EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS  | (IMPORTE) |
| 17150067000000 | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS  | (DATO)    |
| 17150068000000 | LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHS PAISES | (SI O NO) |
| 17150069000000 | EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS  | (IMPORTE) |
| 17150070000000 | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS  | (DATO)    |

TODA LA INFORMACION SIGUIENTE DE ESTE APARTADO ES APLICABLE SOLO PARA MAQUILADORAS Y RECINTOS FISCALIZADOS ESTRATEGICOS

|                |  |           |
|----------------|--|-----------|
| 17150071000000 | CELEBRO OPERACIONES DE MAQUILA CON UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL DECRETO POR EL QUE SE MODIFICA EL DIVERSO PARA EL FOMENTO Y OPERACION DE LA INDUSTRIA MAQUILADORA DE EXPORTACION PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE NOVIEMBRE DE 2006   | (SI O NO) |
| 17150072000000 | INDIQUE SI SE TRATA DE UNA EMPRESA BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE  | (SI O NO) |
| 17150073000000 | SI LA EMPRESA ACTUO BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE, SE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 21, NUMERAL 3, INCISOS A) Y C) DE LA LEY DE INGRESOS DE LA FEDERACION PARA EL EJERCICIO FISCAL DE 2013.  | (SI O NO) |
| 17150074000000 | INDIQUE SI DESTINO MERCANCIAS AL REGIMEN DE RECINTO FISCALIZADO ESTRATEGICO DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 135-A DE LA LEY ADUANERA, PARA LA ELABORACION, TRANSFORMACION O REPARACION DE LAS MISMAS PARA UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL DECRETO POR EL QUE SE OTORGAN DIVERSOS BENEFICIOS AL REGIMEN ADUANERO DE RECINTO FISCALIZADO ESTRATEGICO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE NOVIEMBRE DE 2006. | (SI O NO) |
|                | INDIQUE POR QUE FRACCION DEL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR OPTO EN EL EJERCICIO  |           |
| 17150075000000 | FRACCION I   | (SI O NO) |
| 17150076000000 | FRACCION II  | (SI O NO) |
| 17150077000000 | FRACCION III   | (SI O NO) |
| 17150078000000 | NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR   | (SI O NO) |
| 17150079000000 | SI NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR, INDIQUE EL NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.  | (DATO)    |
| 17150080000000 | INDIQUE EL NÚMERO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.  | (DATO)    |
| 17150081000000 | PAIS DE RESIDENCIA DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO  | (DATO)    |
| 17150082000000 | INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS EN LOS TERMINOS DE LOS ARTICULOS 2 Y 4 DE LA LISR  | (IMPORTE) |
|                | SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 - BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:  |           |
|                | METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SELECCIONADO DE ACUERDO CON EL ARTICULO 216 DE LA LISR SIN TOMAR EN CONSIDERACION LOS ACTIVOS QUE NO SEAN DE SU PROPIEDAD   |           |
| 17150083000000 | ARTICULO 216 FRACCION I DE LA LISR   | (SI O NO) |
| 17150084000000 | ARTICULO 216 FRACCION II DE LA LISR  | (SI O NO) |
| 17150085000000 | ARTICULO 216 FRACCION III DE LA LISR   | (SI O NO) |
| 17150086000000 | ARTICULO 216 FRACCION IV DE LA LISR  | (SI O NO) |
| 17150087000000 | ARTICULO 216 FRACCION V DE LA LISR   | (SI O NO) |
| 17150088000000 | ARTICULO 216 FRACCION VI DE LA LISR  | (SI O NO) |
| 17150089000000 | INGRESOS CON PARTES RELACIONADAS DETERMINADOS CONFORME AL METODO ANTES REFERIDO  | (IMPORTE) |
| 17150090000000 | DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS DETERMINADOS CONFORME AL METODO ANTES REFERIDO   | (IMPORTE) |

|                |  |           |
|----------------|--|-----------|
| 17150091000000 | VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD CUYO USO SE PERMITA A LOS RESIDENTES EN EL PAIS EN CONDICIONES DISTINTAS A LAS DE ARRENDAMIENTO CON CONTRAPRESTACIONES AJUSTADAS A LO DISPUESTO EN LOS ARTICULOS 215 Y 216 DE LA LISR (MONEDA EXTRANJERA). | (IMPORTE) |
| 17150092000000 | VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD CUYO USO SE PERMITA A LOS RESIDENTES EN EL PAIS EN CONDICIONES DISTINTAS A LAS DE ARRENDAMIENTO CON CONTRAPRESTACIONES AJUSTADAS A LO DISPUESTO EN LOS ARTICULOS 215 Y 216 DE LA LISR (EN PESOS).          | (IMPORTE) |
|                | SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL INCISO A) DE LA FRACCION II DEL ARTICULO 216 - BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:   |           |
| 17150093000000 | VALOR TOTAL DE ACTIVOS PROPIOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO EN LA OPERACION DE MAQUILA   | (IMPORTE) |
| 17150094000000 | VALOR TOTAL DE ACTIVOS PROPIOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO ANTERIOR EN LA OPERACION DE MAQUILA  | (IMPORTE) |
| 17150095000000 | VALOR TOTAL DE ACTIVOS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO UTILIZADOS EN EL EJERCICIO EN LA OPERACION DE MAQUILA  | (IMPORTE) |
| 17150096000000 | VALOR TOTAL DE ACTIVOS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO UTILIZADOS EN EL EJERCICIO ANTERIOR EN LA OPERACION DE MAQUILA   | (IMPORTE) |
|                | SÍ OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL INCISO B) DE LA FRACCION II DEL ARTICULO 216 - BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:   |           |
| 17150097000000 | MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS EN EL EJERCICIO   | (IMPORTE) |
| 17150098000000 | MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS EN EL EJERCICIO ANTERIOR  | (IMPORTE) |
| 17150099000000 | MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO   | (IMPORTE) |
| 17150100000000 | MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO ANTERIOR  | (IMPORTE) |
|                | SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION III DEL ARTICULO 216 - BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:  |           |
| 17150101000000 | FACTOR DE RENTABILIDAD APLICADO (PORCENTAJE)   | (DATO)    |
| 17150102000000 | UTILIDAD OPERATIVA   | (IMPORTE) |
|                | SEÑALAR VARIABLE UTILIZADA PARA EL FACTOR DE RENTABILIDAD:   |           |
| 17150103000000 | ACTIVOS  | (SI O NO) |
| 17150104000000 | VENTAS   | (SI O NO) |
| 17150105000000 | COSTOS   | (SI O NO) |
| 17150106000000 | GASTOS   | (SI O NO) |
| 17150107000000 | FLUJOS DE EFECTIVO   | (SI O NO) |
| 17150108000000 | OTROS  | (SI O NO) |
| 17150109000000 | VALOR DE LA VARIABLE UTILIZADA PARA EL FACTOR DE RENTABILIDAD  | (IMPORTE) |
| 17150110000000 | VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD (MONEDA EXTRANJERA)  | (IMPORTE) |

|                |   |           |
|----------------|---|-----------|
| 17150111000000 | VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD (EN PESOS)  | (IMPORTE) |
| 17150112000000 | RENTABILIDAD DETERMINADA PARA LA MAQUINARIA Y EQUIPO PROPIEDAD DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO SIN CONSIDERAR LA CORRESPONDIENTE A RIESGOS DE FINANCIAMIENTO | (IMPORTE) |
| 17150113000000 | INDIQUE SI OPTO POR APLICAR EL CREDITO FISCAL DETERMINADO POR EL ARTICULO 277 DEL RLISR.  | (SI O NO) |
| 17150114000000 | INDIQUE EL MONTO NETO DETERMINADO PARA EL EJERCICIO, CONFORME AL ARTICULO 277 DEL RLISR.  | (IMPORTE) |
| 17150115000000 | OPTO POR LOS BENEFICIOS DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 30 DE OCTUBRE DE 2003   | (SI O NO) |
| 17150116000000 | APLICO LOS BENEFICIOS DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 30 DE OCTUBRE DE 2003 SOLAMENTE A LA ACTIVIDAD DE MAQUILA                                       | (SI O NO) |
| 17150117000000 | MONTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EXIMIDO PARCIALMENTE  | (IMPORTE) |

## CUMPLIMIENTO FISCAL GENERICO PARA MAQUILADORAS

EN CASO DE QUE SE HAYA CONTESTADO EN LA PREGUNTA CORRESPONDIENTE AL INDICE 17150014000000 QUE NO, CONTESTE LO SIGUIENTE:

|                |  |           |
|----------------|--|-----------|
| 17150118000000 | MONTO ACUMULADO DE INTERESES DEVENGADOS A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)         | (IMPORTE) |
| 17150119000000 | MONTO ACUMULADO DE UTILIDAD CAMBIARIA DEVENGADA A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR) | (IMPORTE) |
| 17150120000000 | MONTO ACUMULADO DE AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 20 FRACCION XI DE LA LEY DEL ISR)          | (IMPORTE) |
| 17150121000000 | MONTO DEDUCIDO DE INTERESES DEVENGADOS A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)         | (IMPORTE) |
| 17150122000000 | MONTO DEDUCIDO DE PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR) | (IMPORTE) |
| 17150123000000 | MONTO DEDUCIDO DE AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 29 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)            | (IMPORTE) |

## INDICE

## CONCEPTO

## DATOS A PROPORCIONAR

**16- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

(CIFRAS EN PESOS)

IMPORTE

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "17D023000", DE DATOS GENERALES**

|                |  |
|----------------|--|
| 17160000000000 | INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I) |
|                | MENOS:   |
| 17160001000000 | AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)                         |
| 17160002000000 | UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)            |
| 17160003000000 | OTROS  |

## MAS:

- 17160004000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))
- 17160005000000 UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))
- 17160006000000 DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))
- 17160007000000 OTROS
- 17160008000000 TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
- 17160009000000 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))

## MENOS:

- 17160010000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))
- 17160011000000 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))
- 17160012000000 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))
- 17160013000000 PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)
- 17160014000000 TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)
- 17160015000000 OTROS

## MAS:

- 17160016000000 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
- 17160017000000 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
- 17160018000000 VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
- 17160019000000 PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
- 17160020000000 OTROS
- 17160021000000 TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
- 17160022000000 RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

ESTE APARTADO CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

| INDICE | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR      |   |   |                        |
|--------|---|---------------------------|---|---|------------------------|
|        |   | NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL | NUMERO DE PATENTE O AUTORIZACION DEL AGENTE ADUANAL O APODERADO ADUANAL | RFC DE LA SOCIEDAD CONSTITUIDA EN SU CASO POR EL AGENTE ADUANAL (ARTICULO 163 FRACCION II DE LA LEY ADUANERA) | CANTIDAD DE PEDIMENTOS |
|        | 17.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (CIFRAS EN PESOS) |                           |   |   |                        |

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "17D027000", DE DATOS GENERALES

CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS

IMPORTACIONES

17170000000000 (ESPECIFICAR)

17170001000000 TOTAL

EXPORTACIONES

17170002000000 (ESPECIFICAR)

17170003000000 TOTAL

**PARTE II**

| VALOR DECLARADO EN ADUANA | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO | DATOS A PROPORCIONAR |                |                 | PROGRAMA O DECRETO |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------|-----------------|--------------------|
|                           |                                   | PAIS DE PROCEDENCIA  | PAIS DE ORIGEN | PAIS DE DESTINO |                    |

FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN APLICABLE A PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS, ASI COMO LAS DEDICADAS AL AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA O PASAJE, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2013.

| INDICE               | CONCEPTO   |  |
|----------------------|--|--|
|                      | DATOS DE IDENTIFICACION  |  |
| <b>CONTRIBUYENTE</b> |  |  |
| 18A000000            | RFC  |  |
| 18A001000            | NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)), DENOMINACION O RAZON SOCIAL: |  |
| 18A002000            | CURP:  |  |
|                      | DOMICILIO FISCAL:  |  |
| 18A003000            | ENTIDAD FEDERATIVA:  |  |
| 18A004000            | DELEGACION O MUNICIPIO:  |  |
| 18A005000            | COLONIA O LOCALIDAD:   |  |
| 18A006000            | CODIGO POSTAL:   |  |
| 18A007000            | CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:   |  |

18A008000 CIUDAD O POBLACION:  
 18A009000 TELEFONO:  
 18A010000 CORREO ELECTRONICO:  
 18A011000 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE:  
 18A012000 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:

**REPRESENTANTE LEGAL**

18C000000 RFC:  
 18C001000 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))  
 18C002000 NACIONAL  
 18C003000 EXTRANJERO:  
 18C004000 CURP:  
 DOMICILIO FISCAL:  
 18C005000 ENTIDAD FEDERATIVA:  
 18C006000 DELEGACION O MUNICIPIO:  
 18C007000 COLONIA O LOCALIDAD:  
 18C008000 CODIGO POSTAL:  
 18C009000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:  
 18C010000 CIUDAD O POBLACION:  
 18C011000 TELEFONO  
 18C012000 CORREO ELECTRONICO:  
 18C013000 NUMERO DE ESCRITURA  
 18C014000 NUMERO DE NOTARIA  
 18C015000 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA:  
 18C016000 FECHA DEL PODER  
 18C017000 FECHA DE DESIGNACION

**DATOS GENERALES**

18D000000 AUTORIDAD COMPETENTE  
 18D001000 ADMINISTRACION LOCAL  
 18D002000 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION (SI O NO)  
 18D003000 REALIZO OBRAS DE CONSTRUCCION (SI O NO)  
 18D004000 TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL  
 18D005000 EMPRESA FILIAL (SI O NO)  
 18D006000 EMPRESA SUBSIDIARIA (SI O NO)  
 18D007000 SOCIEDAD COOPERATIVA (SI O NO)  
 18D008000 APLICO RESOLUCION DE FACILIDADES ADMINISTRATIVAS (SI O NO)  
 18D009000 EMPRESA INTEGRADORA CON BASE A LO DISPUESTO EN LA FRACCION II, ARTICULO 80 DE LA LEY ISR (SI O NO)  
 18D010000 COORDINADO CON BASE EN LO DISPUESTO EN LA FRACCION III, ARTICULO 80 DE LA LEY DEL ISR (SI O NO)  
 18D011000 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DD/MM/AA)  
 18D012000 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL (DD/MM/AA)  
 18D013000 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO INDIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 18040000000000 AL 18040048000000 DEL APARTADO 4)  
 18D014000 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO DIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 18040049000000 AL 18040085000000 DEL APARTADO 4)

| RFC DE LA(S) PERSONA (S) FISICA O MORAL QUE BRINDO (ARON) ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE: |   |             |
|---|---|-------------|
| 18D015000   | RFC 1   | (DATO)      |
| 18D016000   | RFC 2   | (DATO)      |
| 18D017000   | RFC 3   | (DATO)      |
| 18D018000   | RFC 4   | (DATO)      |
| 18D019000   | RFC 5   | (DATO)      |
| INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE  |   |             |
| 18D020000   | FUE CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  | (SI O NO)   |
| 18D021000   | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 14 Y 15)   | (SI O NO)   |
| 18D022000   | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES  | (SI O NO)   |
| 18D023000   | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS   | (SI O NO)   |
| 18D024000   | DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES   | (SI O NO)   |
| 18D025000   | LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (PERSONAS MORALES. EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 16)   | (SI O NO)   |
| 18D026000   | FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8)   | (SI O NO)   |
| 18D027000   | CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10)                                      | (SI O NO)   |
| 18D028000   | MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS O AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11)   | (SI O NO)   |
| 18D029000   | EFFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 17)   | (SI O NO)   |
| 18D030000   | SE TRATA DE UNA PERSONA DEDICADA EXCLUSIVAMENTE A ACTIVIDADES AGRICOLAS O GANADERAS QUE APLICO LO DISPUESTO POR LA FRACCION LXXXVI DEL ARTICULO SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 18) | (SI O NO)   |
| 18D031000   | OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO  | (SI O NO)   |
|   | EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE LO SIGUIENTE:  |             |
| 18D032000   | SE TRATA DE:  |             |
| 18D033000   | SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)  | (SI,NO,N/A) |
| 18D034000   | NÚMERO DE OFICIO 1  | (DATO)      |
| 18D035000   | FECHA DEL OFICIO 1  | (DD/MM/AA)  |
| 18D036000   | NÚMERO DE OFICIO 2  | (DATO)      |
| 18D037000   | FECHA DEL OFICIO 2  | (DD/MM/AA)  |

|           |   |            |
|-----------|---|------------|
| 18D038000 | NÚMERO DE OFICIO 3  | (DATO)     |
| 18D039000 | FECHA DEL OFICIO 3  | (DD/MM/AA) |
| 18D040000 | OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)   | (SI O NO)  |
| 18D041000 | NUMERO DE RESOLUCION 1  | (DATO)     |
| 18D042000 | FECHA DE LA RESOLUCION 1  | (DD/MM/AA) |
| 18D043000 | NUMERO DE RESOLUCION 2  | (DATO)     |
| 18D044000 | FECHA DE LA RESOLUCION 2  | (DD/MM/AA) |
| 18D045000 | NUMERO DE RESOLUCION 3  | (DATO)     |
| 18D046000 | FECHA DE LA RESOLUCION 3  | (DD/MM/AA) |
| 18D047000 | OBTUVO POR PARTE DE LA AUTORIDAD FISCAL LA CONDONACION DE ALGUN ADEUDO FISCAL EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO TERCERO TRANSITORIO DE LA LEY DE INGRESOS DE LA FEDERACION PARA EL EJERCICIO FISCAL DE 2013, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2013                                 | (SI O NO)  |
| 18D048000 | REALIZO OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL   | (SI O NO)  |
| 18D049000 | TIENE EMPLEADOS   | (SI O NO)  |
| 18D050000 | EN CASO NEGATIVO EN 18D049000, TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)  | (SI O NO)  |
|           | NOTA: EN CASO DE TENER ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), SEÑALE EL RFC, NOMBRE Y DOMICILIO DE LA(S) SOCIEDAD(ES) QUE LE PRESTA(N) LOS SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN |            |
| 18D051000 | REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES  | (SI O NO)  |
| 18D052000 | APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION   | (SI O NO)  |
| 18D053000 | OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS NOVENO Y/O 2.1 O 2.2. DE LOS DECRETOS PUBLICADOS EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 Y 30 DE MARZO DE 2012, RESPECTIVAMENTE (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA)   | (SI O NO)  |
|           | SEÑALE EL IMPORTE DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:  |            |
|           | IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)  |            |
| 18D054000 | MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES   | (IMPORTE)  |
| 18D055000 | MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES   | (IMPORTE)  |
| 18D056000 | ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL   | (IMPORTE)  |
| 18D057000 | MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES   | (IMPORTE)  |

|           |                             |           |
|-----------|-----------------------------|-----------|
| 18D058000 | REDUCCIONES DE I.S.R.       | (IMPORTE) |
| 18D059000 | OTRAS REDUCCIONES DE I.S.R. | (IMPORTE) |

## CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 18D060000 | RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO  | (IMPORTE) |
|           | MENOS:  |           |
| 18D061000 | I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO   | (IMPORTE) |
| 18D062000 | PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.                                    | (IMPORTE) |
| 18D063000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR                                   | (IMPORTE) |
|           | IGUAL:  |           |
| 18D064000 | RESULTADO POSITIVO  | (IMPORTE) |
| 18D065000 | RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4º PARRAFO DE LA L.I.S.R.)  | (IMPORTE) |
|           | CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:   |           |
| 18D066000 | IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R. | (IMPORTE) |
|           | IGUAL:  |           |
| 18D067000 | UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO  | (IMPORTE) |
| 18D068000 | SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO   | (IMPORTE) |
| 18D069000 | DIVIDENDOS COBRADOS   | (IMPORTE) |
| 18D070000 | DIVIDENDOS PAGADOS  | (IMPORTE) |

## OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 18D071000 | (ESPECIFICAR)                                   | (IMPORTE) |
| 18D072000 | (ESPECIFICAR)                                   | (IMPORTE) |
| 18D073000 | (ESPECIFICAR)                                   | (IMPORTE) |
| 18D074000 | (ESPECIFICAR)                                   | (IMPORTE) |
| 18D075000 | (ESPECIFICAR)                                   | (IMPORTE) |
| 18D076000 | CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO | (IMPORTE) |

## CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

|           |                                   |           |
|-----------|-----------------------------------|-----------|
| 18D077000 | SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO | (IMPORTE) |
| 18D078000 | DIVIDENDOS PAGADOS                | (IMPORTE) |

## OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 18D079000 | (ESPECIFICAR)                                     | (IMPORTE) |
| 18D080000 | (ESPECIFICAR)                                     | (IMPORTE) |
| 18D081000 | (ESPECIFICAR)                                     | (IMPORTE) |
| 18D082000 | (ESPECIFICAR)                                     | (IMPORTE) |
| 18D083000 | (ESPECIFICAR)                                     | (IMPORTE) |
| 18D084000 | CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO | (IMPORTE) |

## IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 18D085000 | CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS  | (IMPORTE) |
| 18D086000 | ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE) | (IMPORTE) |
| 18D087000 | COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR   | (IMPORTE) |

## COMERCIO EXTERIOR

|           |  |           |
|-----------|--|-----------|
| 18D088000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES  | (IMPORTE) |
| 18D089000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES  | (IMPORTE) |
| 18D090000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS | (IMPORTE) |
| 18D091000 | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS | (IMPORTE) |
| 18D092000 | IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO             | (IMPORTE) |
| 18D093000 | IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO            | (IMPORTE) |

## IMPUESTO AL ACTIVO

|           |  |           |
|-----------|--|-----------|
| 18D094000 | IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION   | (IMPORTE) |
| 18D095000 | IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO        | (IMPORTE) |
| 18D096000 | IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU              | (IMPORTE) |
| 18D097000 | IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES | (IMPORTE) |

## INDICE

## CONCEPTO

## DATOS A PROPORCIONAR

**1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA POR EL EJERCICIO  
TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013  
(CIFRAS EN PESOS)**

2013

## ACTIVO

## ACTIVO CIRCULANTE

## EFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

|                |  |
|----------------|--|
| 18010000000000 | EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS                    |
| 18010001000000 | VALORES DE INMEDIATA REALIZACION             |
| 18010002000000 | INVERSIONES EN RENTA FIJA                    |
| 18010003000000 | OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS               |
| 18010004000000 | TOTAL DE EFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS |

## CUENTAS POR COBRAR

|                |                       |
|----------------|-----------------------|
| 18010005000000 | CLIENTES              |
| 18010006000000 | DOCUMENTOS POR COBRAR |
| 18010007000000 | PARTES RELACIONADAS   |

|                |  |
|----------------|--|
| 18010008000000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR           |
| 18010009000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR              |
| 18010010000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR RECUPERAR    |
| 18010011000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR RECUPERAR |
| 18010012000000 | OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR                      |
| 18010013000000 | DEUDORES DIVERSOS                                  |
| 18010014000000 | ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES                  |
| 18010015000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                           |
| 18010016000000 | TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR                        |

## INVENTARIOS

|                |                              |
|----------------|------------------------------|
| 18010017000000 | PRODUCTOS TERMINADOS         |
| 18010018000000 | PRODUCCION EN PROCESO        |
| 18010019000000 | MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES |
| 18010020000000 | ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA  |
| 18010021000000 | PERDIDA POR DETERIORO        |
| 18010022000000 | OTROS                        |
| 18010023000000 | TOTAL DE INVENTARIOS         |

## PAGOS ANTICIPADOS

|                |  |
|----------------|--|
| 18010024000000 | RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO              |
| 18010025000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES                     |
| 18010026000000 | OTROS PAGOS ANTICIPADOS                    |
| 18010027000000 | PERDIDA POR DETERIORO DE PAGOS ANTICIPADOS |
| 18010028000000 | TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS                 |

18010029000000 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

18010030000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

18010031000000 TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

## ACTIVO NO CIRCULANTE

## CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

|                |   |
|----------------|---|
| 18010032000000 | CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES RELACIONADAS    |
| 18010033000000 | CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES NO RELACIONADAS |
| 18010034000000 | TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO               |

## PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

|                |  |
|----------------|--|
| 18010035000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES                   |
| 18010036000000 | OTROS PAGOS ANTICIPADOS                  |
| 18010037000000 | TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO |

## INVERSIONES PERMANENTES

18010038000000 INVERSIONES PERMANENTES  
18010039000000 TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES

## ACTIVO FIJO

## INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

18010040000000 TERRENOS  
18010041000000 EDIFICIOS  
18010042000000 MAQUINARIA  
18010043000000 EQUIPO DE TRANSPORTE  
18010044000000 MOBILIARIO Y EQUIPO  
18010045000000 EQUIPO DE COMPUTO  
18010046000000 OTROS ACTIVOS FIJOS  
18010047000000 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

## DEPRECIACIONES ACUMULADAS

18010048000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS  
18010049000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA  
18010050000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE  
18010051000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
18010052000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO  
18010053000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS  
18010054000000 TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA

## PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO

18010055000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICIOS  
18010056000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIA  
18010057000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE TRANSPORTE  
18010058000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
18010059000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE COMPUTO  
18010060000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS FIJOS  
18010061000000 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO  
18010062000000 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

## ACTIVOS INTANGIBLES

18010063000000 GASTOS PREOPERATIVOS  
18010064000000 INVESTIGACION DE MERCADO  
18010065000000 PATENTES Y MARCAS  
18010066000000 AMORTIZACIONES  
18010067000000 PERDIDA POR DETERIORO  
18010068000000 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES  
18010069000000 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

## OTROS ACTIVOS

|               |   |
|---------------|---|
| 1801007000000 | CREDITO MERCANTIL   |
| 1801007100000 | PERDIDA POR DETERIORO   |
| 1801007200000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO                              |
| 1801007300000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDAS |
| 1801007400000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO                    |
| 1801007500000 | OTROS ACTIVOS   |
| 1801007600000 | TOTAL DE OTROS ACTIVOS  |
| 1801007700000 | TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE                                |
| 1801007800000 | TOTAL DEL ACTIVO  |

## PASIVO

## PASIVO A CORTO PLAZO

## DOCUMENTOS POR PAGAR

|               |                               |
|---------------|-------------------------------|
| 1801007900000 | NACIONALES                    |
| 1801008000000 | DEL EXTRANJERO                |
| 1801008100000 | TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR |

## ACREEDORES DIVERSOS

|               |                              |
|---------------|------------------------------|
| 1801008200000 | NACIONALES                   |
| 1801008300000 | DEL EXTRANJERO               |
| 1801008400000 | TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS |

## PROVEEDORES

|               |                      |
|---------------|----------------------|
| 1801008500000 | NACIONALES           |
| 1801008600000 | DEL EXTRANJERO       |
| 1801008700000 | TOTAL DE PROVEEDORES |

## CONTRIBUCIONES POR PAGAR

|               |   |
|---------------|---|
| 1801008800000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO                            |
| 1801008900000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES                 |
| 1801009000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO               |
| 1801009100000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES    |
| 1801009200000 | IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES                             |
| 1801009300000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DEL EJERCICIO                         |
| 1801009400000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES              |
| 1801009500000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO            |
| 1801009600000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES |

|                |   |
|----------------|---|
| 18010097000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO   |
| 18010098000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DE EJERCICIOS ANTERIORES                                  |
| 18010099000000 | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS PROPIO DEL EJERCICIO                         |
| 18010100000000 | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES              |
| 18010101000000 | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO            |
| 18010102000000 | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES |
| 18010103000000 | IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS DEL EJERCICIO   |
| 18010104000000 | IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                  |
| 18010105000000 | IMPUESTOS LOCALES DEL EJERCICIO   |
| 18010106000000 | IMPUESTOS LOCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES  |
| 18010107000000 | CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO   |
| 18010108000000 | CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO  |
| 18010109000000 | CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES                                    |
| 18010110000000 | CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES                                       |
| 18010111000000 | APORTACIONES AL INFONAVIT DEL EJERCICIO   |
| 18010112000000 | APORTACIONES AL INFONAVIT DE EJERCICIOS ANTERIORES  |
| 18010113000000 | APORTACIONES AL SAR DEL EJERCICIO   |
| 18010114000000 | APORTACIONES AL SAR DE EJERCICIOS ANTERIORES  |
| 18010115000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO PROPIO DEL EJERCICIO                                   |
| 18010116000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES                        |
| 18010117000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DEL EJERCICIO                          |
| 18010118000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DE EJERCICIOS ANTERIORES               |
| 18010119000000 | OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DEL EJERCICIO  |
| 18010120000000 | OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES                                   |
| 18010121000000 | TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR   |

## OTROS PASIVOS

|                |   |
|----------------|---|
| 18010122000000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO               |
| 18010123000000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES |
| 18010124000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES                    |
| 18010125000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS                   |
| 18010126000000 | PARTES RELACIONADAS NACIONALES                      |
| 18010127000000 | PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS                     |
| 18010128000000 | OTROS NACIONALES                                    |
| 18010129000000 | OTROS DEL EXTRANJERO                                |
| 18010130000000 | TOTAL DE OTROS PASIVOS                              |
| 18010131000000 | PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO         |
| 18010132000000 | TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO                      |

## PASIVO A LARGO PLAZO

## DEUDAS A LARGO PLAZO

18010133000000 DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES  
18010134000000 DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO  
18010135000000 PARTES RELACIONADAS  
18010136000000 TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO

18010137000000 OBLIGACIONES LABORALES

## PASIVO CONTINGENTE

18010138000000 PASIVO CONTINGENTE  
18010139000000 RESERVA PARA PENSIONES Y JUBILACIONES  
18010140000000 TOTAL DE PASIVO CONTINGENTE

## OTROS PASIVOS

18010141000000 RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO  
18010142000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
18010143000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA  
18010144000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO  
18010145000000 OTROS

18010146000000 TOTAL DE OTROS PASIVOS

18010147000000 TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO

18010148000000 TOTAL DEL PASIVO

## CAPITAL CONTABLE

18010149000000 CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES  
18010150000000 CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACION  
18010151000000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
18010152000000 PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES  
18010153000000 RESERVA LEGAL  
18010154000000 UTILIDAD NETA  
18010155000000 PERDIDA NETA  
18010156000000 UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
18010157000000 PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
18010158000000 OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR)  
18010159000000 OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR)  
18010160000000 EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE  
18010161000000 INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE  
18010162000000 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
18010163000000 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDAS  
18010164000000 EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

|                |   |
|----------------|---|
| 18010165000000 | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS |
| 18010166000000 | OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS             |
| 18010167000000 | OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS               |
| 18010168000000 | TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE                      |
| 18010169000000 | TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE         |

| INDICE | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR |
|--------|---|----------------------|
|        | <b>2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL EJERCICIO<br/>COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013<br/>(CIFRAS EN PESOS)</b> | <b>2013</b>          |

**NOTA: PARA EL LLENADO DE ESTE APARTADO ES NECESARIO  
CAPTURAR PRIMERO LA INFORMACION DEL APARTADO 5.**

18020000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA  
ACTIVIDAD

MENOS:

18020001000000 COSTO DE VENTAS

18020002000000 PERDIDA BRUTA

18020003000000 UTILIDAD BRUTA

MENOS:

#### GASTOS DE OPERACION

18020004000000 GASTOS GENERALES

18020005000000 GASTOS DE ADMINISTRACION

18020006000000 GASTOS DE VENTA

18020007000000 OTROS GASTOS DISTINTOS A GASTOS DE FABRICACION,  
VENTA, ADMINISTRACION Y GENERALES.

18020008000000 TOTAL

18020009000000 PERDIDA DE OPERACION

18020010000000 UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

#### RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

18020011000000 INTERESES A FAVOR

18020012000000 INTERESES A CARGO

18020013000000 UTILIDAD CAMBIARIA

18020014000000 PERDIDA CAMBIARIA

18020015000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

18020016000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE

18020017000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS  
FINANCIEROS

18020018000000 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR

---

|                |   |
|----------------|---|
| 18020019000000 | OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO   |
| 18020020000000 | TOTAL   |
|                | MAS (MENOS):  |
|                | PARTICIPACION EN LA UTILIDAD O PERDIDA NETA DE OTRAS ENTIDADES  |
| 18020021000000 | PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS  |
| 18020022000000 | UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS |
| 18020023000000 | PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  |
| 18020024000000 | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD   |
|                | MENOS:  |
|                | IMPUESTOS A LA UTILIDAD   |
| 18020025000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA   |
| 18020026000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA   |
| 18020027000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  |
| 18020028000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO  |
| 18020029000000 | OTRAS PROVISIONES   |
| 18020030000000 | TOTAL   |
| 18020031000000 | PERDIDA DE OPERACIONES CONTINUAS  |
| 18020032000000 | UTILIDAD DE OPERACIONES CONTINUAS   |
|                | MAS (MENOS):  |
| 18020033000000 | OPERACIONES DISCONTINUADAS  |
| 18020034000000 | PERDIDA NETA  |
| 18020035000000 | UTILIDAD NETA   |
|                | MAS (MENOS):  |
|                | OTROS RESULTADOS INTEGRALES   |
| 18020036000000 | RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS   |
| 18020037000000 | RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS  |
| 18020038000000 | VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS   |
| 18020039000000 | PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS   |
| 18020040000000 | IMPUESTOS A LA UTILIDAD Y PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES  |
| 18020041000000 | OTROS   |

18020042000000 SUMA DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
 18020043000000 RESULTADO INTEGRAL DEUDOR  
 18020044000000 RESULTADO INTEGRAL ACREEDOR

18020045000000 UTILIDAD BASICA POR ACCION ORDINARIA

**ESTE APARTADO CONSTA DE 21 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.**

**PARTE I**

| INDICE         | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR                             |  |
|----------------|---|--|--|
|                |   | CAPITAL SOCIAL<br>PROVENIENTE DE<br>APORTACIONES | CAPITAL SOCIAL<br>PROVENIENTE DE<br>CAPITALIZACION |
|                | <b>3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL<br/>CAPITAL CONTABLE POR EL<br/>EJERCICIO TERMINADO AL 31<br/>DE DICIEMBRE DE 2013<br/>(CIFRAS EN PESOS)</b> |  |  |
| 18030000000000 | SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE<br>DE 2012  |  |  |
| 18030001000000 | AJUSTE POR APLICACION<br>RETROSPECTIVA POR CAMBIOS<br>CONTABLES Y CORRECCIONES<br>DE ERRORES  |  |  |
| 18030002000000 | SALDOS AL 1 DE ENERO DE<br>2013 AJUSTADOS   |  |  |
| 18030003000000 | APLICACION DE LA UTILIDAD<br>DEL EJERCICIO 2012   |  |  |
| 18030004000000 | AUMENTO O DISMINUCION DEL<br>CAPITAL SOCIAL   |  |  |
| 18030005000000 | DIVIDENDOS PAGADOS  |  |  |
| 18030006000000 | UTILIDAD NETA DE 2013   |  |  |
| 18030007000000 | PERDIDA NETA DE 2013  |  |  |
| 18030008000000 | SUMA DE OTROS RESULTADOS<br>INTEGRALES 2013   |  |  |
| 18030009000000 | RESULTADO POR TENENCIA DE<br>ACTIVOS NO MONETARIOS  |  |  |
| 18030010000000 | RECOMPRA DE ACCIONES  |  |  |
| 18030011000000 | EFECTO DE VALUACION DEL<br>EJERCICIO DE INSTRUMENTOS<br>FINANCIEROS   |  |  |
| 18030012000000 | EFECTO DE CONVERSION DEL<br>EJERCICIO DE OPERACIONES<br>EXTRANJERAS   |  |  |
| 18030013000000 | UTILIDAD (PERDIDA) CONTABLE<br>POR ENAJENACION DE<br>ACCIONES   |  |  |
| 18030014000000 | EFECTOS INICIALES<br>ACUMULADO DE IMPUESTOS A<br>LA UTILIDAD Y PTU DIFERIDOS  |  |  |
| 18030015000000 | OTROS   |  |  |
| 18030016000000 | SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE<br>DE 2013  |  |  |

**PARTE II**

**DATOS A PROPORCIONAR**

**APORTACIONES  
PARA FUTUROS  
AUMENTOS DE  
CAPITAL**

**PRIMA EN  
SUSCRIPCION DE  
ACCIONES**

**RESERVA LEGAL**

**UTILIDAD NETA**

## PARTE III

## DATOS A PROPORCIONAR

| PERDIDA<br>NETA | OTROS<br>RESULTADOS<br>INTEGRALES<br>(DEUDOR) | OTROS RESULTADOS<br>INTEGRALES<br>(ACREEDOR) | UTILIDADES<br>RETENIDAS DE<br>EJERCICIOS<br>ANTERIORES | PERDIDAS<br>ACUMULADAS DE<br>EJERCICIOS<br>ANTERIORES |
|-----------------|---|--|--|---|
|-----------------|---|--|--|---|

## PARTE IV

## DATOS A PROPORCIONAR

| EXCESO O<br>INSUFICIENCIA EN LA<br>ACTUALIZACION DEL<br>CAPITAL CONTABLE | EFFECTO INICIAL<br>ACUMULADO DE<br>IMPUESTO SOBRE LA<br>RENTA DIFERIDO | EFFECTO INICIAL<br>ACUMULADO DE LA<br>PARTICIPACION DE LOS<br>TRABAJADORES EN LAS<br>UTILIDADES DIFERIDA | EFFECTO INICIAL<br>ACUMULADO DEL<br>IMPUESTO<br>EMPRESARIAL A LA<br>TASA UNICA DIFERIDO |
|--|--|--|---|
|--|--|--|---|

## PARTE V

## DATOS A PROPORCIONAR

| RESULTADO POR<br>TENENCIA DE ACTIVOS<br>NO MONETARIOS | OTRAS CUENTAS DE<br>CAPITAL<br>ACREEDORAS | OTRAS CUENTAS DE<br>CAPITAL DEUDORAS | TOTAL DEL CAPITAL<br>CONTABLE |
|---|---|--------------------------------------|-------------------------------|
|---|---|--------------------------------------|-------------------------------|

## INDICE

## CONCEPTO

## DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL  
EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013  
(CIFRAS EN PESOS)**

2013

CONFORME AL METODO INDIRECTO  
ACTIVIDADES DE OPERACION

|                |   |
|----------------|---|
| 1804000000000  | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD                     |
| 18040001000000 | PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD                      |
|                | PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE<br>INVERSION         |
| 18040002000000 | DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES                               |
| 18040003000000 | PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS                              |
| 18040004000000 | UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO                   |
| 18040005000000 | INTERESES A FAVOR   |
| 18040006000000 | DIVIDENDOS COBRADOS   |
| 18040007000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES<br>DE INVERSION   |
| 18040008000000 | SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES<br>DE INVERSION |
|                | PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE<br>FINANCIAMIENTO    |

|                |   |
|----------------|---|
| 18040009000000 | INTERESES A CARGO   |
| 18040010000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO   |
| 18040011000000 | SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO |
|                | MAS (MENOS):  |
| 18040012000000 | INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS                        |
| 18040013000000 | DISMINUCION EN INVENTARIOS                                      |
| 18040014000000 | DISMINUCION EN PROVEEDORES                                      |
| 18040015000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO                                  |
| 18040016000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO                        |
| 18040017000000 | OTRAS PARTIDAS  |
| 18040018000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION            |

## ACTIVIDADES DE INVERSION

|                |   |
|----------------|---|
| 18040019000000 | NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)                                   |
| 18040020000000 | INTERESES COBRADOS  |
| 18040021000000 | DIVIDENDOS COBRADOS   |
| 18040022000000 | ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO  |
| 18040023000000 | COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO   |
| 18040024000000 | ADQUISICION DE ACCIONES   |
| 18040025000000 | ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES  |
| 18040026000000 | ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS  |
| 18040027000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION                              |
| 18040028000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION                                  |
| 18040029000000 | EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO) |
| 18040030000000 | EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)              |

## ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

|                |   |
|----------------|---|
| 18040031000000 | ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL                            |
| 18040032000000 | ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL |
| 18040033000000 | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                        |
| 18040034000000 | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                     |
| 18040035000000 | PAGO DE PASIVOS   |
| 18040036000000 | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                             |
| 18040037000000 | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                          |

|                |  |
|----------------|--|
| 18040038000000 | INTERESES PAGADOS  |
| 18040039000000 | PAGO DE DIVIDENDOS   |
| 18040040000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO  |
| 18040041000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO  |
| 18040042000000 | INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO   |
|                | EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO  |
| 18040043000000 | EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR CONVERSION DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME               |
| 18040044000000 | EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACION ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA |
| 18040045000000 | OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO  |
| 18040046000000 | TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO   |
| 18040047000000 | EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO  |
| 18040048000000 | EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO  |

## CONFORME AL METODO DIRECTO

## ACTIVIDADES DE OPERACION

|                |  |
|----------------|--|
| 18040049000000 | COBRO A CLIENTES   |
| 18040050000000 | PAGOS A PROVEEDORES  |
| 18040051000000 | PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS |
| 18040052000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO                             |
| 18040053000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO                   |
| 18040054000000 | OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION                             |
| 18040055000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION       |

## ACTIVIDADES DE INVERSION

|                |   |
|----------------|---|
| 18040056000000 | NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL) |
| 18040057000000 | INTERESES COBRADOS                                  |
| 18040058000000 | DIVIDENDOS COBRADOS                                 |
| 18040059000000 | ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO                |
| 18040060000000 | COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO           |
| 18040061000000 | ADQUISICION DE ACCIONES                             |
| 18040062000000 | ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES                  |
| 18040063000000 | ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS                        |
| 18040064000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES         |

## DE INVERSION

|                |   |
|----------------|---|
| 18040065000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION                                  |
| 18040066000000 | EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO) |
| 18040067000000 | EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)              |

## ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

|                |   |
|----------------|---|
| 18040068000000 | ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL                            |
| 18040069000000 | ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL |
| 18040070000000 | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                        |
| 18040071000000 | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                     |
| 18040072000000 | PAGO DE PASIVOS   |
| 18040073000000 | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                             |
| 18040074000000 | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                          |
| 18040075000000 | INTERESES PAGADOS   |
| 18040076000000 | PAGO DE DIVIDENDOS  |
| 18040077000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO         |
| 18040078000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO             |
| 18040079000000 | INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO          |

## EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO

|                |   |
|----------------|---|
| 18040080000000 | EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR CONVERSION DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME               |
| 18040081000000 | EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACION ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA |
| 18040082000000 | OTROS EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO  |
| 18040083000000 | TOTAL DE EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO   |
| 18040084000000 | EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO   |
| 18040085000000 | EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO   |

**ESTE APARTADO CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.  
PARTE I**

| INDICE         | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR         |
|----------------|---|------------------------------|
|                | <b>5.- ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013</b> | <b>GASTOS DE FABRICACION</b> |
|                | (CIFRAS EN PESOS)   | <b>2013</b>                  |
|                | GASTOS DE FABRICACION, VENTA, ADMINISTRACION, GENERALES Y OTROS                                       |                              |
|                | REMUNERACIONES  |                              |
| 1805000000000  | SUELDOS Y SALARIOS  |                              |
| 18050001000000 | COMPENSACIONES  |                              |
| 18050002000000 | HORAS EXTRAS  |                              |
| 18050003000000 | VACACIONES  |                              |
| 18050004000000 | PRIMA VACACIONAL  |                              |
| 18050005000000 | GRATIFICACIONES   |                              |
| 18050006000000 | INDEMNIZACIONES   |                              |
| 18050007000000 | OTRAS REMUNERACIONES  |                              |
| 18050008000000 | TOTAL DE REMUNERACIONES   |                              |
|                | PRESTACIONES AL PERSONAL  |                              |
| 18050009000000 | PRESTACIONES DE RETIRO  |                              |
| 18050010000000 | ESTIMULOS AL PERSONAL   |                              |
| 18050011000000 | PREVISION SOCIAL  |                              |
| 18050012000000 | APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION  |                              |
| 18050013000000 | OTRAS PRESTACIONES  |                              |
| 18050014000000 | TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL   |                              |
|                | IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS   |                              |
| 18050015000000 | CUOTAS AL I.M.S.S.  |                              |
| 18050016000000 | APORTACIONES AL INFONAVIT   |                              |
| 18050017000000 | IMPUESTO SOBRE NOMINAS  |                              |
| 18050018000000 | SEGURO DE RETIRO  |                              |
| 18050019000000 | OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES  |                              |
| 18050020000000 | TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS  |                              |
|                | HONORARIOS  |                              |
| 18050021000000 | A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS  |                              |
| 18050022000000 | A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS  |                              |
| 18050023000000 | A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO   |                              |
| 18050024000000 | SUBTOTAL  |                              |
| 18050025000000 | AL CONSEJO DE ADMINISTRACION  |                              |

18050026000000 TOTAL DE HONORARIOS

ARRENDAMIENTOS

18050027000000 A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS

18050028000000 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

18050029000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

18050030000000 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

18050031000000 DEPRECIACIONES

18050032000000 TOTAL DE DEPRECIACIONES

18050033000000 AMORTIZACIONES

18050034000000 TOTAL DE AMORTIZACIONES

OTROS GASTOS DE FABRICACION, VENTA,  
ADMINISTRACION Y GENERALES

18050035000000 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

18050036000000 CORREOS

18050037000000 TELEX E INTERNET

18050038000000 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

18050039000000 GASTOS DE REPRESENTACION

18050040000000 TELEFONO

18050041000000 AGUA

18050042000000 ELECTRICIDAD

18050043000000 VIGILANCIA Y LIMPIEZA

18050044000000 MATERIALES DE OFICINA

18050045000000 GASTOS LEGALES

18050046000000 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

18050047000000 SEGUROS Y FIANZAS

18050048000000 GASTOS NO DEDUCIBLES

18050049000000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS

18050050000000 RECARGOS FISCALES

18050051000000 CUOTAS Y SUSCRIPCIONES

18050052000000 PROPAGANDA Y PUBLICIDAD

18050053000000 FOTOCOPIADO

18050054000000 DONATIVOS

18050055000000 ASISTENCIA TECNICA

18050056000000 FLETES

18050057000000 IMPUESTO DE IMPORTACION

18050058000000 IMPUESTO DE EXPORTACION

18050059000000 REGALIAS SIN RETENCION

18050060000000 REGALIAS SUJETAS AL 5%

18050061000000 REGALIAS SUJETAS AL 10%

18050062000000 REGALIAS SUJETAS AL 25%

|                |  |
|----------------|--|
| 18050063000000 | REGALIAS SUJETAS AL 30%  |
| 18050064000000 | COMISIONES SOBRE VENTAS  |
| 18050065000000 | PATENTES Y MARCAS  |
| 18050066000000 | MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION  |
| 18050067000000 | MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION  |
| 18050068000000 | COMISIONES BANCARIAS   |
| 18050069000000 | OTROS  |
| 18050070000000 | TOTAL DE OTROS GASTOS DE FABRICACION, VENTA,<br>ADMINISTRACION Y GENERALES |

OTROS GASTOS DISTINTOS A GASTOS DE  
FABRICACION, VENTA, ADMINISTRACION Y  
GENERALES

|                |  |
|----------------|--|
| 18050071000000 | PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS   |
| 18050072000000 | PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y<br>CONSTRUCCIONES  |
| 18050073000000 | PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA   |
| 18050074000000 | PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE   |
| 18050075000000 | PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  |
| 18050076000000 | PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO  |
| 18050077000000 | PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES   |
| 18050078000000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS<br>UTILIDADES DETERMINADA                               |
| 18050079000000 | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS<br>UTILIDADES DIFERIDA                                  |
| 18050080000000 | PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS   |
| 18050081000000 | OTROS  |
| 18050082000000 | TOTAL DE OTROS GASTOS DISTINTOS A GASTOS DE<br>FABRICACION, VENTA, ADMINISTRACION Y<br>GENERALES |
| 18050083000000 | EFECTO DE REEXPRESION  |
| 18050084000000 | TOTAL DE GASTOS  |

**PARTE II****DATOS A PROPORCIONAR**

| <b>GASTOS DE<br/>VENTA</b> | <b>GASTOS DE<br/>ADMINISTRACION</b> | <b>GASTOS<br/>GENERALES</b> | <b>OTROS GASTOS DISTINTOS A<br/>GASTOS DE FABRICACION,<br/>VENTA, ADMINISTRACION Y<br/>GENERALES</b> | <b>TOTAL</b> |
|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|--|--------------|
| <b>2013</b>                | <b>2013</b>                         | <b>2013</b>                 | <b>2013</b>  | <b>2013</b>  |

**PARTE III****DATOS A PROPORCIONAR**

| <b>TOTAL<br/>DEDUCIBLES<br/>PARA ISR</b> | <b>TOTAL NO DEDUCIBLES<br/>PARA ISR</b> |
|--|---|
| <b>2013</b>                              | <b>2013</b>                             |

ESTE APARTADO CONSTA DE 5 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

| INDICE         | CONCEPTO   | DATOS A PROPORCIONAR |                      |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
|                |  | BASE GRAVABLE        | TASA, TARIFA O CUOTA |
|                | <b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (CIFRAS EN PESOS)</b> |                      |                      |
|                | IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR  |                      |                      |
| 1806000000000  | IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION  |                      |                      |
| 18060001000000 | IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION  |                      |                      |
| 18060002000000 | TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR  |                      |                      |
|                | PROGRAMA DE REGULARIZACION DE ADEUDOS FISCALES 2013 (CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES PAGADAS EN EL EJERCICIO DICTAMINADO)            |                      |                      |
|                | EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES AL 1 DE ENERO DE 2007   |                      |                      |
|                | IMPORTE CONDONADO:   |                      |                      |
| 18060003000000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO   |                      |                      |
| 18060004000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA  |                      |                      |
| 18060005000000 | IMPUESTO AL ACTIVO   |                      |                      |
| 18060006000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  |                      |                      |
| 18060007000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO   |                      |                      |
| 18060008000000 | OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES   |                      |                      |
| 18060009000000 | RECARGOS   |                      |                      |
| 18060010000000 | MULTAS   |                      |                      |
| 18060011000000 | TOTAL  |                      |                      |
|                | IMPORTE PAGADO:  |                      |                      |
| 18060012000000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO   |                      |                      |
| 18060013000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA  |                      |                      |
| 18060014000000 | IMPUESTO AL ACTIVO   |                      |                      |
| 18060015000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  |                      |                      |
| 18060016000000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO   |                      |                      |
| 18060017000000 | OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES   |                      |                      |
| 18060018000000 | MULTAS POR INCUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES FEDERALES DISTINTAS A LAS OBLIGACIONES DE PAGO, (MULTAS DE FORMA)                     |                      |                      |
| 18060019000000 | TOTAL  |                      |                      |

EJERCICIOS FISCALES DE 2007 A 2012

IMPORTE DE RECARGOS Y/O MULTAS CONDONADOS  
DERIVADOS DE:

|               |                                      |
|---------------|--------------------------------------|
| 1806002000000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO           |
| 1806002100000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA              |
| 1806002200000 | IMPUESTO AL ACTIVO                   |
| 1806002300000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA    |
| 1806002400000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO |
| 1806002500000 | OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES       |
| 1806002600000 | TOTAL                                |

IMPORTE PAGADO:

|               |  |
|---------------|--|
| 1806002700000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO   |
| 1806002800000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA  |
| 1806002900000 | IMPUESTO AL ACTIVO   |
| 1806003000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  |
| 1806003100000 | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO   |
| 1806003200000 | OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES   |
| 1806003300000 | MULTAS POR INCUMPLIMIENTO DE LAS<br>OBLIGACIONES FISCALES FEDERALES DISTINTAS A<br>LAS OBLIGACIONES DE PAGO, (MULTAS DE FORMA) |
| 1806003400000 | TOTAL  |

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

|               |                                  |
|---------------|----------------------------------|
| 1806003500000 | CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.    |
| 1806003600000 | APORTACIONES AL INFONAVIT        |
| 1806003700000 | APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO |

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

|               |  |
|---------------|--|
| 1806003800000 | EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)                           |
| 1806003900000 | SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO<br>AEREO MEXICANO (SENEAM) |
| 1806004000000 | COMISION FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES<br>(COFETEL)                |
| 1806004100000 | OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO   |

OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

|               |                            |
|---------------|----------------------------|
| 1806004200000 | CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S. |
|---------------|----------------------------|

COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES

## OBTENIDAS

COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL  
EJERCICIO DE SALDOS A FAVOR PROVENIENTES  
DE:

## A VALOR HISTORICO DE:

18060043000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
18060044000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
18060045000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
18060046000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
18060047000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
18060048000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

18060049000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
18060050000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
18060051000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
18060052000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
18060053000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
18060054000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL  
EJERCICIO APLICADAS A:

## A VALOR HISTORICO DE:

18060055000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
18060056000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
18060057000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
18060058000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
18060059000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
18060060000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
18060061000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
18060062000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

18060063000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
18060064000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
18060065000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
18060066000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
18060067000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
18060068000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
18060069000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
18060070000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

18060071000000 RECARGOS  
18060072000000 MULTAS  
18060073000000 OTROS ACCESORIOS

## DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:  
 18060074000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
 18060075000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 18060076000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
 18060077000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
 18060078000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
 18060079000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:  
 18060080000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
 18060081000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 18060082000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
 18060083000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
 18060084000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
 18060085000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

**PARTE II****DATOS A PROPORCIONAR****CONTRIBUCION DETERMINADA**

| INDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR |
|--------|----------|----------------------|
|--------|----------|----------------------|

**7.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO  
 RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E  
 INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE  
 DICIEMBRE DE 2013  
 (CIFRAS EN PESOS)**

**IMPORTE**

IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS

|                |  |  |
|----------------|--|--|
| 18070000000000 | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS       |  |
| 18070001000000 | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO |  |
| 18070002000000 | SUBTOTAL                                 |  |

CAPITALIZADOS

|                |  |  |
|----------------|--|--|
| 18070003000000 | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS       |  |
| 18070004000000 | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO |  |
| 18070005000000 | SUBTOTAL                                 |  |

MENOS:

|                |   |  |
|----------------|---|--|
| 18070006000000 | HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO |  |
|----------------|---|--|

MAS:

|                |  |  |
|----------------|--|--|
| 18070007000000 | HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE |  |
|----------------|--|--|

MENOS:

|                |   |  |
|----------------|---|--|
| 18070008000000 | HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS |  |
|----------------|---|--|

MENOS:

|                |   |  |
|----------------|---|--|
| 18070009000000 | HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R. |  |
|----------------|---|--|

|               |   |
|---------------|---|
| 1807001000000 | TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION                                      |
|               | IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS  |
| 1807001100000 | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS  |
| 1807001200000 | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                    |
| 1807001300000 | SUBTOTAL  |
|               | CAPITALIZADOS   |
| 1807001400000 | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS  |
| 1807001500000 | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO                                       |
| 1807001600000 | SUBTOTAL  |
|               | MENOS:  |
| 1807001700000 | ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO                               |
|               | MAS:  |
| 1807001800000 | ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE      |
|               | MENOS:  |
| 1807001900000 | ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS |
| 1807002000000 | TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION                                  |
|               | IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES   |
| 1807002100000 | INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS   |
| 1807002200000 | INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO   |
| 1807002300000 | SUBTOTAL  |
|               | CAPITALIZADOS   |
| 1807002400000 | INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS   |
| 1807002500000 | INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO   |
| 1807002600000 | SUBTOTAL  |
|               | MENOS:  |
| 1807002700000 | INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO                                    |
|               | MAS:  |
| 1807002800000 | INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE           |
|               | MENOS:  |
| 1807002900000 | INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A RETENCION                |
|               | MENOS:  |
| 1807003000000 | INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A RETENCION          |
| 1807003100000 | TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION                                       |

ESTE APARTADO CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

| INDICE           | CONCEPTO   | DATOS A PROPORCIONAR            |   |                       |
|------------------|--|---------------------------------|---|-----------------------|
|                  |  | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL | PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA | FECHA DE LA OPERACION |
|                  | <b>8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013</b><br>(CIFRAS EN PESOS)  |                                 |   |                       |
|                  | <b>NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "18D026000", DE DATOS GENERALES</b><br>NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA ENTIDAD EXTRANJERA POR LA CUAL EL CONTRIBUYENTE ES RESPONSABLE SOLIDARIO |                                 |   |                       |
| 1808000000000000 | (ESPECIFICAR)  |                                 |   |                       |
| 18080001000000   | TOTAL  |                                 |   |                       |

PARTE II

| DATOS A PROPORCIONAR                |  |                |  |   |
|-------------------------------------|--|----------------|--|---|
| CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION | MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA | TIPO DE MONEDA | MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R. | EXISTE DICTAMEN DE ENAJENACION DE ACCIONES POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO) |

ESTE APARTADO CONSTA DE 19 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

| INDICE         | CONCEPTO   | DATOS A PROPORCIONAR                                 |  |
|----------------|--|--|--|
|                |  | TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ARTICULO 1 L.I.D.E.) | DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ARTICULO 2 L.I.D.E.) |
|                | <b>9.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013</b><br>(CIFRAS EN PESOS) |  |  |
|                | ENERO  |  |  |
| 18090000000000 | NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]  |  |  |
| 18090001000000 | TOTAL  |  |  |
|                | FEBRERO  |  |  |
| 18090002000000 | NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. [ESPECIFIQUE]  |  |  |
| 18090003000000 | TOTAL  |  |  |

## MARZO

18090004000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.  
[ESPECIFIQUE]

18090005000000 TOTAL

## ABRIL

18090006000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.  
[ESPECIFIQUE]

18090007000000 TOTAL

## MAYO

18090008000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.  
[ESPECIFIQUE]

18090009000000 TOTAL

## JUNIO

18090010000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.  
[ESPECIFIQUE]

18090011000000 TOTAL

## JULIO

18090012000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.  
[ESPECIFIQUE]

18090013000000 TOTAL

## AGOSTO

18090014000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.  
[ESPECIFIQUE]

18090015000000 TOTAL

## SEPTIEMBRE

18090016000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.  
[ESPECIFIQUE]

18090017000000 TOTAL

## OCTUBRE

18090018000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.  
[ESPECIFIQUE]

18090019000000 TOTAL

## NOVIEMBRE

18090020000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.  
[ESPECIFIQUE]

18090021000000 TOTAL

## DICIEMBRE

18090022000000 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN  
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.  
[ESPECIFIQUE]

18090023000000 TOTAL

18090024000000 SUMA DE TOTALES MENSUALES

---

**PARTE II**
**DATOS A PROPORCIONAR**

| <b>ADQUISICION<br/>EN EFECTIVO<br/>DE CHEQUES<br/>DE CAJA</b> | <b>DEPOSITOS EN<br/>EFECTIVO<br/>GRAVADOS Y<br/>ADQUISICION EN<br/>EFECTIVO DE<br/>CHEQUES DE<br/>CAJA</b> | <b>TASA DEL<br/>IMPUESTO</b> | <b>IMPUESTO<br/>CORRESPONDIENTE</b> | <b>TOTAL DEL<br/>IMPUESTO<br/>RECAUDADO POR<br/>LA INSTITUCION<br/>DEL SISTEMA<br/>FINANCIERO</b> | <b>IMPUESTO<br/>PAGADO<br/>DIRECTAMENTE<br/>POR EL<br/>CONTRIBUYENTE</b> |
|---|--|------------------------------|-------------------------------------|---|--|
|---|--|------------------------------|-------------------------------------|---|--|

---

**PARTE III**
**DATOS A PROPORCIONAR**

| <b>DIFERENCIA<br/>A CARGO O<br/>A FAVOR</b> | <b>OPCION ARTICULO<br/>8 DE LA L.I.D.E.<br/>(IMPUESTO A LOS<br/>DEPOSITOS EN<br/>EFECTIVO<br/>EFECTIVAMENTE<br/>PAGADO)<br/>ACREDITADO<br/>CONTRA PAGO<br/>PROVISIONAL DEL<br/>I.S.R.</b> | <b>OPCION ARTICULO 8<br/>DE LA L.I.D.E.<br/>(IMPUESTO A LOS<br/>DEPOSITOS EN<br/>EFECTIVO<br/>EFECTIVAMENTE<br/>PAGADO)<br/>ACREDITADO CONTRA<br/>I.S.R. RETENIDO A<br/>TERCEROS</b> | <b>OPCION ARTICULO 8<br/>DE LA L.I.D.E.<br/>(IMPUESTO A LOS<br/>DEPOSITOS EN<br/>EFECTIVO<br/>EFECTIVAMENTE<br/>PAGADO)<br/>COMPENSADO<br/>CONTRA<br/>CONTRIBUCIONES<br/>FEDERALES</b> | <b>OPCION ARTICULO 8 DE<br/>LA L.I.D.E. (IMPUESTO A<br/>LOS DEPOSITOS EN<br/>EFECTIVO<br/>EFECTIVAMENTE<br/>PAGADO) POR EL QUE<br/>SE SOLICITO<br/>DEVOLUCION</b> |
|---|---|--|--|---|
|---|---|--|--|---|

## PARTE IV

## DATOS A PROPORCIONAR

| OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL IDE) IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO APLICADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R. | OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.) IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO (RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO) | OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.) DIFERENCIA A CARGO | OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.) DIFERENCIA A FAVOR |
|--|---|--|--|
|--|---|--|--|

ESTE APARTADO CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

## PARTE I

| INDICE | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR            |                    |  |
|--------|---|---------------------------------|--------------------|--|
|        |   | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL | PAIS DE RESIDENCIA | FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION |
|        | 10.-OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (CIFRAS EN PESOS) |                                 |                    |  |

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "18D027000", DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

18100000000000 (ESPECIFICAR)

18100001000000 TOTAL

## PARTE II

## DATOS A PROPORCIONAR

| TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL | MONTO CONTRATADO | TIPO DE MONEDA | TASA DE INTERES | VIGENCIA DEL AL | INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO) |
|---|------------------|----------------|-----------------|-----------------|--|
|---|------------------|----------------|-----------------|-----------------|--|

ESTE APARTADO CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

## PARTE I

| INDICE | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR            |   |   |
|--------|---|---------------------------------|---|---|
|        |   | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL | PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD | PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD |
|        | 11.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (CIFRAS EN PESOS) |                                 |   |   |

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "18D028000", DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

18110000000000 (ESPECIFICAR)

18110001000000 TOTAL

## PARTE II

## DATOS A PROPORCIONAR

| MONTO DE LA INVERSION | MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION | MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION | VALOR DE LA INVERSION |
|-----------------------|---|--|-----------------------|
|-----------------------|---|--|-----------------------|

ESTE APARTADO CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

## PARTE I

| INDICE         | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR                  |  |  |
|----------------|---|---------------------------------------|--|--|
|                | 12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (CIFRAS EN PESOS) | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC | PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES | PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD CON DERECHO A VOTO |
|                | NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA  |                                       |  |  |
| 18120000000000 | (ESPECIFICAR)   |                                       |  |  |
| 18120001000000 | TOTAL   |                                       |  |  |

## PARTE II

## DATOS A PROPORCIONAR

| INDICE         | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR   |                            |                       |                             |
|----------------|---|--|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|
|                |   | PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD SIN DERECHO A VOTO | PERIODO DE TENENCIA DEL AL | MONTO DE APORTACIONES | MONTO DE RETIROS DE CAPITAL |
|                | 13.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (CIFRAS EN PESOS) |  |                            |                       | TOTAL                       |
| 18130000000000 | UTILIDAD NETA   |  |                            |                       |                             |
| 18130001000000 | PERDIDA NETA  |  |                            |                       |                             |
|                | MAS-MENOS:  |  |                            |                       |                             |
| 18130002000000 | EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10  |  |                            |                       |                             |
| 18130003000000 | RESULTADO FAVORABLE   |  |                            |                       |                             |
| 18130004000000 | RESULTADO DESFAVORABLE  |  |                            |                       |                             |
| 18130005000000 | UTILIDAD NETA HISTORICA   |  |                            |                       |                             |
| 18130006000000 | PERDIDA HISTORICA   |  |                            |                       |                             |

|                |  |
|----------------|--|
|                | MAS:   |
| 18130007000000 | INGRESOS FISCALES NO CONTABLES   |
|                | MAS:   |
| 18130008000000 | DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES  |
|                | MENOS:   |
| 18130009000000 | DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES  |
|                | MENOS:   |
| 18130010000000 | INGRESOS CONTABLES NO FISCALES   |
| 18130011000000 | PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES   |
| 18130012000000 | UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  |
| 18130013000000 | PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES   |
| 18130014000000 | PERDIDA FISCAL   |
| 18130015000000 | UTILIDAD FISCAL  |
|                | MAS O MENOS:   |
| 18130016000000 | DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL EJERCICIO   |
| 18130017000000 | PTU PAGADA EN EL EJERCICIO   |
| 18130018000000 | PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO   |
| 18130019000000 | UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO  |
|                | MENOS:   |
| 18130020000000 | DISMINUCION POR S.M.G. ELEVADO AL AÑO AGRICULTURA, GANADERIA, PESCA, SILVICULTURA                                    |
| 18130021000000 | DEDUCCION DE LA ADQUISICION DE TERRENOS ART. SEGUNDO TRANSITORIO FRACCION LXXXVI LEY ISR 2002 AGRICULTURA, GANADERIA |
| 18130022000000 | AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  |
| 18130023000000 | RESULTADO FISCAL Y/O UTILIDAD GRAVABLE   |
|                | INGRESOS FISCALES NO CONTABLES   |
| 18130024000000 | AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  |
| 18130025000000 | UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL  |
| 18130026000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES   |
| 18130027000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO  |
| 18130028000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS   |
| 18130029000000 | UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS  |
| 18130030000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES  |
| 18130031000000 | INGRESOS COBRADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR (PERSONAS FISICAS)  |
| 18130032000000 | INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS  |
| 18130033000000 | INVENTARIO ACUMULABLE  |
| 18130034000000 | OTROS  |
| 18130035000000 | TOTAL  |

## DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

|                |  |
|----------------|--|
| 18130036000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA  |
| 18130037000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  |
| 18130038000000 | PARTICIPACION DE UTILIDADES  |
| 18130039000000 | MULTAS   |
| 18130040000000 | GASTOS NO DEDUCIBLES   |
| 18130041000000 | COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES |
| 18130042000000 | MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE  |
| 18130043000000 | DEPRECIACION CONTABLE  |
| 18130044000000 | PROVISIONES  |
| 18130045000000 | ESTIMACIONES   |
| 18130046000000 | PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES  |
| 18130047000000 | COSTO DE VENTAS (PERSONAS FISICAS)   |
| 18130048000000 | PERDIDA CAMBIARIA  |
| 18130049000000 | AMORTIZACIONES   |
| 18130050000000 | PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO  |
| 18130051000000 | PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS   |
| 18130052000000 | PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION  |
| 18130053000000 | HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO                            |
| 18130054000000 | PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA   |
| 18130055000000 | INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO              |
| 18130056000000 | OTROS  |
| 18130057000000 | TOTAL  |

## LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

|                |  |
|----------------|--|
| 18130058000000 | GASTOS DE FABRICACION  |
| 18130059000000 | GASTOS DE VENTA  |
| 18130060000000 | GASTOS GENERALES   |
| 18130061000000 | GASTOS DE ADMINISTRACION   |
| 18130062000000 | OTROS GASTOS DISTINTOS A GASTOS DE FABRICACION, VENTA , ADMINISTRACION Y GENERALES |

## LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

|                |                          |
|----------------|--------------------------|
| 18130063000000 | GASTOS DE FABRICACION    |
| 18130064000000 | GASTOS DE VENTA          |
| 18130065000000 | GASTOS GENERALES         |
| 18130066000000 | GASTOS DE ADMINISTRACION |

## DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

|                |  |
|----------------|--|
| 18130067000000 | MANO DE OBRA (PERSONAS FISICAS)          |
| 18130068000000 | MAQUILAS (PERSONAS FISICAS)              |
| 18130069000000 | GASTOS DE FABRICACION (PERSONAS FISICAS) |
| 18130070000000 | DEPRECIACION FISCAL                      |
| 18130071000000 | DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES       |
| 18130072000000 | AMORTIZACION FISCAL                      |

---

|                |  |
|----------------|--|
| 18130073000000 | PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO  |
| 18130074000000 | PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS   |
| 18130075000000 | AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE   |
| 18130076000000 | PERDIDA CAMBIARIA FISCAL   |
| 18130077000000 | CARGOS A PROVISIONES   |
| 18130078000000 | CARGOS A ESTIMACIONES  |
| 18130079000000 | HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE   |
| 18130080000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR   |
| 18130081000000 | PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES   |
| 18130082000000 | INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS   |
| 18130083000000 | DEDUCCION ADICIONAL POR DONACION DE BIENES BASICOS PARA LA SUBSISTENCIA HUMANA (ARTICULO 1.4. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE MARZO DE 2012)          |
| 18130084000000 | DEDUCCION DEL MONTO ADICIONAL DEL 25% DEL SALARIO (ARTICULO 1.7. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE MARZO DE 2012)                                       |
| 18130085000000 | DEDUCCION EN FORMA INMEDIATA AL 100% DE BIENES INMUEBLES, REPARACIONES Y/O ADAPTACIONES (ARTICULO 1.9. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE MARZO DE 2012) |
| 18130086000000 | ADQUISICIONES DE MERCANCIAS, ASI COMO DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCTOS SEMITERMINADOS O TERMINADOS, QUE UTILICEN PARA PRESTAR SERVICIOS, PARA FABRICAR BIENES O PARA ENAJENARLOS              |
| 18130087000000 | OTROS  |
| 18130088000000 | TOTAL  |
|                | INGRESOS CONTABLES NO FISCALES   |
| 18130089000000 | UTILIDAD CAMBIARIA   |
| 18130090000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES   |
| 18130091000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO   |
| 18130092000000 | UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS  |
| 18130093000000 | UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION   |
| 18130094000000 | VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE  |
| 18130095000000 | CANCELACION DE ESTIMACIONES  |
| 18130096000000 | CANCELACION DE PROVISIONES   |
| 18130097000000 | INGRESOS POR DIVIDENDOS  |
| 18130098000000 | INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO  |
| 18130099000000 | UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA  |
| 18130100000000 | ANTICIPO DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES CONSIDERADOS COMO INGRESOS EN EL EJERCICIO   |
| 18130101000000 | INGRESOS DEL EJERCICIO NO COBRADOS (PERSONAS FISICAS)  |
| 18130102000000 | OTROS  |
| 18130103000000 | TOTAL  |

ESTE APARTADO CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

| INDICE         | CONCEPTO   | DATOS A PROPORCIONAR                  |                   |                    |                |
|----------------|--|---------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|
|                |  | NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC | TIPO DE OPERACION | PAIS DE RESIDENCIA | MONTO EN PESOS |
|                | <b>14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (CIFRAS EN PESOS)</b>                      |                                       |                   |                    |                |
|                | <b>NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "18D021000", DE DATOS GENERALES</b> |                                       |                   |                    |                |
|                | IMPUESTO SOBRE LA RENTA  |                                       |                   |                    |                |
|                | DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA  |                                       |                   |                    |                |
|                | INGRESOS ACUMULABLES   |                                       |                   |                    |                |
| 18140000000000 | (ESPECIFICAR)  |                                       |                   |                    |                |
| 18140001000000 | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES  |                                       |                   |                    |                |
|                | DEDUCCIONES AUTORIZADAS  |                                       |                   |                    |                |
| 18140002000000 | (ESPECIFICAR)  |                                       |                   |                    |                |
| 18140003000000 | TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS   |                                       |                   |                    |                |

**PARTE II**

**DATOS A PROPORCIONAR**

| INDICE         | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR  |   |
|----------------|---|---|---|
|                |   | METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO   | LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO) |
|                | <b>15.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (CIFRAS EN PESOS)</b> | <b>AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES</b> |   |
|                | <b>NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "18D020000", DE DATOS GENERALES</b>                    |   |   |
|                | CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO. INFORMACION GENERAL   |   |   |
|                | CUAL(ES) ES (SON) SU (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S):  |   |   |
| 18150000000000 | DISTRIBUCION  |   | (SI O NO)   |
| 18150001000000 | MANUFACTURA   |   | (SI O NO)   |

|                |  |             |
|----------------|--|-------------|
| 18150002000000 | MAQUILADORA  | (SI O NO)   |
| 18150003000000 | OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES  | (SI O NO)   |
| 18150004000000 | SERVICIOS  | (SI O NO)   |
| 18150005000000 | OTROS (ESPECIFICAR)  | (TEXTO)     |
| 18150006000000 | ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD   | (SI O NO)   |
| 18150007000000 | POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD  | (SI O NO)   |
| 18150008000000 | ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA Y QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD   | (TEXTO)     |
| 18150009000000 | MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES  | (IMPORTE)   |
| 18150010000000 | ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE   | (TEXTO)     |
| 18150011000000 | MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES   | (IMPORTE)   |
| 18150012000000 | ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD   | (TEXTO)     |
| 18150013000000 | VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD  | (IMPORTE)   |
| 18150014000000 | OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL  | (SI O NO)   |
| 18150015000000 | NÚMERO DE OFICIO   | (DATO)      |
| 18150016000000 | FECHA DEL OFICIO   | (DD/MM/AA)  |
| 18150017000000 | INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL  | (SI O NO)   |
| 18150018000000 | FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION  | (DD/MM/AA)  |
| 18150019000000 | OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS   | (SI O NO)   |
| 18150020000000 | NÚMERO DE OFICIO   | (DATO)      |
| 18150021000000 | FECHA DEL OFICIO   | (DD/MM/AA)  |
| 18150022000000 | CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)                                   | (SI,NO,N/A) |
| 18150023000000 | PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)                           | (SI,NO,N/A) |
| 18150024000000 | FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)  | (DD/MM/AA)  |
| 18150025000000 | CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:  | (SI,NO,N/A) |
| 18150026000000 | CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS | (SI,NO,N/A) |
| 18150027000000 | RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL  | (SI O NO)   |
| 18150028000000 | RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  | (SI O NO)   |

|                |   |             |
|----------------|---|-------------|
|                | RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION ELABORADORES   |             |
| 18150029000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1   | (DATO)      |
| 18150030000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2   | (DATO)      |
| 18150031000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3   | (DATO)      |
|                | ASESORES  |             |
| 18150032000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1   | (DATO)      |
| 18150033000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2   | (DATO)      |
| 18150034000000 | RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3   | (DATO)      |
|                | OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA   |             |
| 18150035000000 | EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO  | (SI,NO,N/A) |
| 18150036000000 | INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS  | (TEXTO)     |
| 18150037000000 | MONTO DE LAS TRANSACCIONES  | (IMPORTE)   |
| 18150038000000 | TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR | (SI,NO,N/A) |
|                | GASTOS A PRORRATA   |             |
| 18150039000000 | DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA  | (SI O NO)   |
| 18150040000000 | INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA   | (IMPORTE)   |
|                | OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS   |             |
| 18150041000000 | ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  | (SI,NO,N/A) |
| 18150042000000 | INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE  | (IMPORTE)   |
| 18150043000000 | EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS   | (SI,NO,N/A) |
| 18150044000000 | INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE  | (IMPORTE)   |
| 18150045000000 | OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR.   | (SI,NO,N/A) |
| 18150046000000 | INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE  | (IMPORTE)   |
| 18150047000000 | REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 32 FRACCION XXIII DE LA LISR   | (SI,NO,N/A) |
| 18150048000000 | INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE  | (IMPORTE)   |

## CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

|                |  |            |
|----------------|--|------------|
| 18150049000000 | DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR   | (SI,NO,NA) |
| 18150050000000 | SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR                     | (IMPORTE)  |
| 18150051000000 | CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR  | (IMPORTE)  |
| 18150052000000 | CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR   | (IMPORTE)  |
| 18150053000000 | CAPITAL CONTABLE PROMEDIO  | (IMPORTE)  |
| 18150054000000 | CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES   | (IMPORTE)  |
| 18150055000000 | SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR | (IMPORTE)  |
| 18150056000000 | INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR  | (IMPORTE)  |

## AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

|                |   |           |
|----------------|---|-----------|
| 18150057000000 | REALIZO ALGÚN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES<br><br>NOTA: EN CASO DE QUE EN EL APARTADO 14 SE PRESENTE INFORMACIÓN EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACIÓN SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE: | (SI O NO) |
| 18150058000000 | EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR  | (IMPORTE) |
| 18150059000000 | EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR  | (IMPORTE) |
| 18150060000000 | EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR   | (IMPORTE) |
| 18150061000000 | EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR   | (IMPORTE) |

## AJUSTES CORRESPONDIENTES

|                |  |           |
|----------------|--|-----------|
| 18150062000000 | REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO | (SI O NO) |
| 18150063000000 | EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS   | (IMPORTE) |
| 18150064000000 | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS   | (DATO)    |
| 18150065000000 | LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR   | (SI O NO) |
| 18150066000000 | EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS   | (IMPORTE) |

|                |   |           |
|----------------|---|-----------|
| 18150067000000 | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS  | (DATO)    |
| 18150068000000 | LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHS PAISES | (SI O NO) |
| 18150069000000 | EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS  | (IMPORTE) |
| 18150070000000 | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS  | (DATO)    |

| INDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR |
|--------|----------|----------------------|
|--------|----------|----------------------|

**16- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**  
(CIFRAS EN PESOS)

**IMPORTE**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "18D025000", DE DATOS GENERALES**

|                |  |
|----------------|--|
| 18160000000000 | INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)   |
|                | MENOS:   |
| 18160001000000 | AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)   |
| 18160002000000 | UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)  |
| 18160003000000 | OTROS  |
|                | MAS:   |
| 18160004000000 | INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a)) |
| 18160005000000 | UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))  |
| 18160006000000 | DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHS BIENES (FRACCION I, INCISO c))   |
| 18160007000000 | OTROS  |
| 18160008000000 | TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE   |
| 18160009000000 | DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))  |

## MENOS:

|                |  |
|----------------|--|
| 18160010000000 | AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))  |
| 18160011000000 | DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))  |
| 18160012000000 | COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))  |
| 18160013000000 | PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)   |
| 18160014000000 | TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS) |
| 18160015000000 | OTROS  |

## MÁS:

|                |   |
|----------------|---|
| 18160016000000 | DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))   |
| 18160017000000 | COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))   |
| 18160018000000 | VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c)) |
| 18160019000000 | PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)  |
| 18160020000000 | OTROS   |
| 18160021000000 | TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE   |
| 18160022000000 | RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)   |

ESTE APARTADO CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

## PARTE I

| INDICE | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR      |   |   |                        |
|--------|---|---------------------------|---|---|------------------------|
|        | 17.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (CIFRAS EN PESOS) | NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL | NUMERO DE PATENTE O AUTORIZACION DEL AGENTE ADUANAL O APODERADO ADUANAL | RFC DE LA SOCIEDAD CONSTITUIDA EN SU CASO POR EL AGENTE ADUANAL (ARTICULO 163 FRACCION II DE LA LEY ADUANERA) | CANTIDAD DE PEDIMENTOS |

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "18D029000", DE DATOS GENERALES

CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS

## IMPORTACIONES

18170000000000 (ESPECIFICAR)

18170001000000 TOTAL

## EXPORTACIONES

18170002000000 (ESPECIFICAR)

18170003000000 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

| VALOR<br>DECLARADO<br>EN ADUANA | IMPUESTO AL<br>VALOR<br>AGREGADO<br>PAGADO | PAIS DE<br>PROCEDENCIA | PAIS DE ORIGEN | PAIS DE DESTINO | PROGRAMA O<br>DECRETO |
|---------------------------------|--|------------------------|----------------|-----------------|-----------------------|
|---------------------------------|--|------------------------|----------------|-----------------|-----------------------|

ESTE APARTADO CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES

**PARTE I**

| INDICE | CONCEPTO  | DATOS A PROPORCIONAR |  |
|--------|---|----------------------|--|
|        | 18.- DETERMINACION DE LA INVERSION EN TERRENOS DEDUCIDA DE LA UTILIDAD FISCAL, SEGUN FRACCION LXXXVI DEL ART. SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002, POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013<br>( CIFRAS EN PESOS ) | FECHA DE ADQUISICION | MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION O MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR |
|        | DESCRIPCION DE LA INVERSION EN TERRENOS   |                      |  |

18180000000000 (ESPECIFICAR)

18180001000000 TOTAL

**PARTE II**

| ACTUALIZACION DEL MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR | MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR ACTUALIZADO | MONTO DE LA INVERSION DEDUCIDO DE LA UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA | MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR |
|---|---|---|---|
|---|---|---|---|

Atentamente.

México, D. F., a 18 de diciembre de 2013.- El Jefe del Servicio de Administración Tributaria, **Aristóteles Núñez Sánchez**.- Rúbrica.