



**FORMATO GUÍA PARA LA PRESENTACIÓN DEL
ANEXO 1 DE LA INFORMACIÓN SOBRE SITUACIÓN FISCAL
(ISSIF),
APLICABLE A LAS PERSONAS MORALES EN GENERAL,
POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2021**

Diciembre 2021



**FORMATO GUÍA PARA LA PRESENTACIÓN DEL ANEXO 1 DE LA INFORMACIÓN SOBRE SITUACIÓN FISCAL (ISSIF),
APLICABLE A LAS PERSONAS MORALES EN GENERAL, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2021.**

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR |
|--------|----------|----------------------|
|--------|----------|----------------------|

DATOS DE IDENTIFICACIÓN

CONTRIBUYENTE:

| | | |
|-----------|--|--|
| 43A000000 | RFC: | |
| 43A001000 | DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL: | |
| | DOMICILIO FISCAL: | |
| 43A002000 | ENTIDAD FEDERATIVA: | |
| 43A003000 | ALCALDÍA O MUNICIPIO: | |
| 43A004000 | COLONIA O LOCALIDAD: | |
| 43A005000 | CÓDIGO POSTAL: | |
| 43A006000 | CALLE, NÚMERO EXTERIOR E INTERIOR: | |
| 43A007000 | CIUDAD O POBLACIÓN: | |
| 43A008000 | TELÉFONO: | |
| 43A009000 | CORREO ELECTRÓNICO: | |
| 43A010000 | NOMBRE DEL GRUPO ECONÓMICO AL QUE PERTENECE: | |
| 43A011000 | CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES: | |

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR |
|--------|----------|----------------------|
|--------|----------|----------------------|

REPRESENTANTE LEGAL:

| | | |
|-----------|---|--|
| 43C000000 | RFC: | |
| 43C001000 | NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)) | |
| 43C002000 | NACIONAL: | |
| 43C003000 | EXTRANJERO: | |
| 43C004000 | CURP: | |



| | |
|-----------|---|
| 43D008000 | DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL FIDUCIARIO |
| 43D009000 | DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL FIDEICOMISARIO (1) |
| 43D010000 | DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL FIDEICOMISARIO (2) |
| 43D011000 | DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL FIDEICOMISARIO (3) |
| 43D012000 | ES UNA SOCIEDAD ESPECIALIZADA EN LA INVERSIÓN EN ACTIVOS DE ENERGÍA, ELECTRICIDAD E INFRAESTRUCTURA |
| 43D013000 | REALIZO OBRAS DE CONSTRUCCIÓN |
| 43D014000 | EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, ACUMULO INGRESOS CONFORME AL ARTÍCULO 17 FRACCIÓN IV DE LA LISR. |
| 43D015000 | INDUSTRIA MAQUILADORA |
| 43D016000 | TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL |
| 43D017000 | EMPRESA FILIAL |
| 43D018000 | EMPRESA SUBSIDIARIA |
| 43D019000 | ORGANISMO DESCENTRALIZADO |
| 43D020000 | SOCIEDAD COOPERATIVA |
| 43D021000 | FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL |
| 43D022000 | FECHA DE TERMINACIÓN DEL EJERCICIO FISCAL |
| 43D023000 | FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR |
| 43D024000 | FECHA DE TERMINACIÓN DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR |
| 43D025000 | TIPO DE DECLARACIÓN |
| 43D026000 | TIPO DE COMPLEMENTARIA |
| 43D027000 | SELECCIONE EL SISTEMA DE COSTEO QUE UTILIZA PARA EFECTOS FISCALES: |



EN CASO DE HABER SELECCIONADO ALGÚN SISTEMA DE COSTEO, ESTARA A LO SIGUIENTE:

- 43D028000 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL MÉTODO DE VALUACIÓN DE COSTO DE ADQUISICIÓN PARA EFECTOS CONTABLES (COSTOS HISTÓRICOS)
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL ÍNDICE 43060000000000 AL 43060030000000 DEL APARTADO 6)
- 43D029000 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES (COSTOS PREDETERMINADOS ESTIMADOS)
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL ÍNDICE 43060000000000 AL 43060030000000 DEL APARTADO 6)
- 43D030000 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL MÉTODO DE VALUACIÓN DE COSTO ESTÁNDAR PARA EFECTOS CONTABLES
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL ÍNDICE 43060000000000 AL 43060030000000 DEL APARTADO 6)
- 43D031000 COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL ÍNDICE 43060031000000 AL 43060040000000 DEL APARTADO 6)
- 43D032000 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL MÉTODO INDIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL ÍNDICE 43040000000000 AL 43040050000000 DEL APARTADO 4)
- 43D033000 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL MÉTODO DIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL ÍNDICE 43040051000000 AL 43040089000000 DEL APARTADO 4)

INDIQUE EL RFC DE LA(S) PERSONA(S) FÍSICA(S) O MORAL(ES) QUE LO ASESORO(ARON) FISCALMENTE

- 43D034000 RFC 1
- 43D035000 RFC 2
- 43D036000 RFC 3
- 43D037000 RFC 4
- 43D038000 RFC 5

INFORMACIÓN FISCAL DEL CONTRIBUYENTE



- 43D039000 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
- 43D040000 SI SU RESPUESTA FUE AFIRMATIVA EN EL ÍNDICE 43D039000 OPTO POR LO DISPUESTO EN LA REGLA 2.8.4.2. DE LA RMF 2021 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 16) (EN CASO NEGATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 15 Y 16)
- 43D041000 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES
- 43D042000 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
- 43D043000 SE TRATA DE UNA ENTIDAD EXTRANJERA TRANSPARENTE FISCAL Y/O UNA FIGURA JURÍDICA EXTRANJERA
- 43D044000 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PÉRDIDAS FISCALES PENDIENTES DE APLICAR DE EJERCICIOS ANTERIORES A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN II DEL ARTÍCULO 9 DE LA LISR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 26)
- 43D045000 APLICO LA OPCIÓN A QUE SE REFIERE EL ARTÍCULO SEGUNDO, FRACCIÓN VIII, DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LISR, PUBLICADAS EL 18 DE NOVIEMBRE DE 2015, EN VIGOR A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2016 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 26)
- 43D046000 APLICÓ LA OPCIÓN A QUE SE REFIERE EL ARTÍCULO SEGUNDO, FRACCIÓN VIII, DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LISR, PUBLICADAS EL 18 DE NOVIEMBRE DE 2015, EN VIGOR A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2016 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 20)
- 43D047000 EN CASO AFIRMATIVO A LOS ÍNDICES 43D044000 Y 43D045000 SEÑALE SI PRESENTÓ EL AVISO EN TÉRMINOS DE LO DISPUESTO EN:
- 43D048000 FECHA DE PRESENTACIÓN DEL AVISO "CRÉDITO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS FISCALES" (OPCIÓN CONTENIDA EN EL ARTÍCULO SEGUNDO, FRACCIÓN VIII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LISR VIGENTE A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2016)
- 43D049000 MEDIO DE PRESENTACIÓN DEL AVISO "CRÉDITO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS FISCALES" (OPCIÓN CONTENIDA EN EL ARTÍCULO SEGUNDO, FRACCIÓN VIII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LISR VIGENTE A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2016)



- 43D050000 APLICO LA OPCIÓN A QUE SE REFIERE EL ARTÍCULO SEGUNDO, FRACCIÓN IX, DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LISR, PUBLICADAS EL 18 DE NOVIEMBRE DE 2015, EN VIGOR A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2016
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 21)
- 43D051000 EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR SEÑALE SI PRESENTÓ EL AVISO EN TÉRMINOS DE LO DISPUESTO EN:
- 43D052000 FECHA DE PRESENTACIÓN DEL AVISO
- 43D053000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA (1) RELATIVA A LAS DIFERENCIAS DE IMPUESTO A CARGO.
- 43D054000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA (2) RELATIVA A LAS DIFERENCIAS DE IMPUESTO A CARGO.
- 43D055000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA (3) RELATIVA A LAS DIFERENCIAS DE IMPUESTO A CARGO.
- 43D056000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA (4) RELATIVA A LAS DIFERENCIAS DE IMPUESTO A CARGO.
- 43D057000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA (5) RELATIVA A LAS DIFERENCIAS DE IMPUESTO A CARGO.
- 43D058000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA (6) RELATIVA A LAS DIFERENCIAS DE IMPUESTO A CARGO.
- 43D059000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA (7) RELATIVA A LAS DIFERENCIAS DE IMPUESTO A CARGO.
- 43D060000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA (8) RELATIVA A LAS DIFERENCIAS DE IMPUESTO A CARGO.
- 43D061000 TRATÁNDOSE DE SOCIEDADES QUE HAYAN TENIDO EL CARÁCTER DE CONTROLADORAS, DISMINUYÓ LA PERDIDA POR ENAJENACIÓN DE ACCIONES EN ALGÚN EJERCICIO POSTERIOR A 2015 (ARTÍCULO SEGUNDO, FRACCIÓN IX, PENÚLTIMO PÁRRAFO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LISR VIGENTE A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2016)
- 43D062000 EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, SEÑALE SI LIQUIDÓ LA TOTALIDAD DEL IMPUESTO DIFERIDO (ARTÍCULO SEGUNDO, FRACCIÓN IX, PENÚLTIMO PÁRRAFO DE LAS



DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LISR VIGENTE A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2016)

- 43D063000 APLICÓ LO ESTABLECIDO EN LA REGLA 11.7.1.20. DE LA 3A RMRMF 2016
- 43D064000 APLICÓ LO ESTABLECIDO EN LA REGLA 3.23.22. DE LA RMF 2017
- 43D065000 APLICÓ LO ESTABLECIDO EN LA REGLA 3.23.15. DE LA RMF 2018
- 43D066000 APLICÓ LO ESTABLECIDO EN LA REGLA 3.23.15. DE LA RMF 2019
- 43D067000 APLICÓ LO ESTABLECIDO EN LA REGLA 3.23.14. DE LA RMF 2020
- 43D068000 APLICÓ LO ESTABLECIDO EN LA REGLA 3.23.14. DE LA RMF 2021
- 43D069000 APLICÓ LO ESTABLECIDO EN LA REGLA 11.7.1.19. DE LA 3A RMRMF 2016
- 43D070000 APLICÓ LO ESTABLECIDO EN EL TRANSITORIO QUINTO DE LA RMF 2017
- 43D071000 APLICÓ LO ESTABLECIDO EN EL TRANSITORIO TRIGÉSIMO DE LA RMF 2018

- 43D072000 APLICÓ CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL DOF COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- 43D073000 ESPECIFIQUE EL O LOS NÚMERO(S) DE CRITERIO(S)

- 43D074000 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11)
- 43D075000 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 12)
- 43D076000 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, CONTABA CON AUTORIZACIÓN PARA DETERMINAR SU RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO, OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO EN EL ARTÍCULO NOVENO TRANSITORIO FRACCIÓN XVI DTLISR 2014 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 18)
- 43D077000 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, CONTABA CON AUTORIZACIÓN PARA DETERMINAR SU RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO, OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO EN EL ARTÍCULO NOVENO TRANSITORIO FRACCIÓN XVIII DTLISR 2014 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 19)



- 43D078000 INDIQUE SI PROMOVIÓ JUICIOS QUE ESTEN PENDIENTES DE RESOLVER RESPECTO A LA DESCONSOLIDACIÓN
- 43D079000 INDIQUE SI APLICÓ LOS PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL ARTÍCULO 22 DE LA LISR
- EN CASO DE QUE LA RESPUESTA A LA PREGUNTA ANTERIOR SEA AFIRMATIVA INDIQUE LO SIGUIENTE:**
- 43D080000 NOMBRE DE LA EMISORA DE LAS ACCIONES QUE SE ENAJENARON
- 43D081000 PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN EN EL CAPITAL DE LA EMISORA DE LAS ACCIONES QUE SE ENAJENARON.
- 43D082000 PRECIO DE VENTA DE LAS ACCIONES ENAJENADAS
- 43D083000 IMPORTE DE LA UTILIDAD O (PÉRDIDA) DETERMINADA POR LA ENAJENACIÓN DE LAS ACCIONES.
- 43D084000 INDIQUE SI LA ADQUIRIENTE DE LAS ACCIONES ENAJENADAS ES UNA PARTE RELACIONADA.
- 43D085000 CUENTA CON PÉRDIDAS POR ENAJENACIÓN DE ACCIONES PENDIENTES DE APLICAR AL CIERRE DEL EJERCICIO
- 43D086000 EN CASO DE QUE SU REPUESTA A LA PREGUNTA ANTERIOR SEA AFIRMATIVA, INDIQUE EL IMPORTE DE LA PÉRDIDA POR ENAJENACIÓN DE ACCIONES ACTUALIZADA AL CIERRE DEL EJERCICIO
- 43D087000 LLEVO A CABO OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 22)
- 43D088000 MANTUVO SALDOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA DURANTE EL EJERCICIO
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 24)
- 43D089000 OBTUVO PRESTAMOS DURANTE EL EJERCICIO
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 25)
- 43D090000 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACIÓN DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.

NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, DEBE PROPORCIONAR LOS DATOS DE LA ENAJENACIÓN A TRAVÉS DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACIÓN ADICIONAL



43D091000 OBTUVO ALGUNA RESOLUCIÓN POR PARTE DEL SAT, DE LA SHCP O DE LA PRODECON QUE HAYA AFECTADO SU SITUACIÓN FISCAL DURANTE EL EJERCICIO

EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:

43D092000 SE TRATA DE:

43D093000 SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCIÓN (AUTORIZACIÓN O CONSULTA)

43D094000 NÚMERO DE OFICIO 1

43D095000 FECHA DEL OFICIO 1

43D096000 NÚMERO DE OFICIO 2

43D097000 FECHA DEL OFICIO 2

43D098000 NÚMERO DE OFICIO 3

43D099000 FECHA DEL OFICIO 3

43D100000 OBTUVO ALGUNA RESOLUCIÓN FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACIÓN FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)

EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE EL NÚMERO Y FECHA DE LA RESOLUCIÓN:

43D101000 NÚMERO DE RESOLUCIÓN 1

43D102000 FECHA DE LA RESOLUCIÓN 1

43D103000 NÚMERO DE RESOLUCIÓN 2

43D104000 FECHA DE LA RESOLUCIÓN 2

43D105000 NÚMERO DE RESOLUCIÓN 3

43D106000 FECHA DE LA RESOLUCIÓN 3

43D107000 HA INTERPUESTO ALGÚN MEDIO DE DEFENSA CONTRA DISPOSICIONES FISCALES

EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, ACLARAR A TRAVÉS DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACIÓN ADICIONAL, LA DISPOSICIÓN FISCAL CONTROVERTIDA, EL MEDIO DE DEFENSA INTERPUESTO ASÍ COMO EL ESTATUS DEL MISMO AL CIERRE DEL EJERCICIO



43D108000 FECHA DE ENVIÓ DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MÚLTIPLE. (NORMAL)

43D109000 FECHA DE ENVIÓ DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MÚLTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA)

43D110000 ESTA OBLIGADO A REVELAR PARA EL EJERCICIO FISCAL, ESQUEMAS REPORTABLES

EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:

NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN OTORGADO POR EL SAT AL ESQUEMA REPORTABLE

43D111000 NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN (CAMPO 1)

43D112000 NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN (CAMPO 2)

43D113000 NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN (CAMPO 3)

43D114000 NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN (CAMPO 4)

43D115000 NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN (CAMPO 5)

43D116000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA NORMAL

43D117000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA (ULTIMA COMPLEMENTARIA)

43D118000 HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL

43D119000 EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, CUENTA CON LOS AVISOS DE CAMBIO DE DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTÍCULO 29 FRACCIÓN I DEL RCFF), ASÍ MISMO ESPECIFIQUE EL RFC Y NOMBRES ANTERIORES

43D120000 (ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)

43D121000 (ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)

43D122000 (ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)

43D123000 (ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)

43D124000 (ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)



- 43D125000 HA TENIDO CAMBIOS DE DOMICILIO FISCAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL
- 43D126000 DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACIÓN DE SALDOS A FAVOR (ARTÍCULO 23 CFF)
- 43D127000 INDIQUE SI EN EL EJERCICIO FISCAL SUS PARTES SOCIALES, ACCIONES O EQUIVALENTE FUERON VENDIDAS DEL CONTRIBUYENTE, SI EL MISMO CUMPLIÓ CON LO DISPUESTO EN EL ARTÍCULO 26 FRACCIÓN XI DEL CFF

NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, DESCRIBA COMO DIO CUMPLIMIENTO Y CON QUE DOCUMENTACIÓN LO ACREDITA, A TRAVÉS DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACIÓN ADICIONAL

- 43D128000 TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAÍS
- 43D129000 EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTÍCULO 27 CFF)
- 43D130000 SE ENCUENTRA OBLIGADO A SOLICITAR LA INSCRIPCIÓN EN EL RFC DE SUS SOCIOS O ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTÍCULO 27 CFF)
- 43D131000 EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES

CONTABILIDAD ELECTRÓNICA

- 43D132000 LLEVO CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 28 DEL CFF, SU REGLAMENTO Y CON EL ARTÍCULO 32 FRACCIÓN I DE LA LIVA
- 43D133000 LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS ESTA DISPONIBLE EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTÍCULO 28 FRACCIÓN III DEL CFF)

NOTA: EN CASO NEGATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, SEÑALE EL DOMICILIO EN EL CUAL CONSERVA LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS, A TRAVÉS DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACIÓN ADICIONAL

- 43D134000 TIENE INVENTARIOS REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD



- 43D135000 EN CASO AFIRMATIVO, LLEVA UN CONTROL DE LOS INVENTARIOS DE MERCANCÍAS, MATERIAS PRIMAS, PRODUCTOS EN PROCESO Y PRODUCTOS TERMINADOS, SEGÚN SE TRATE
(ARTÍCULO 76 FRACCIÓN XIV DE LA LISR)
- 43D136000 EN EL CASO DE INVENTARIOS DEDUCIDOS QUE PERDIERON SU VALOR POR DETERIORO U OTRAS CAUSAS NO IMPUTABLES AL PROPIO CONTRIBUYENTE, SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS
(ARTÍCULOS 27 FRACCIÓN XX DE LA LISR Y 108, 109, 124, 125 DEL RISR, ASÍ COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RMF VIGENTE)
- 43D137000 TIENE EMPLEADOS
- EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL ÍNDICE ANTERIOR INDIQUE:**
- 43D138000 NÚMERO DE TRABAJADORES
- 43D139000 TOTAL DEL ISR RETENIDO Y ENTERADO POR SALARIOS
- 43D140000 TOTAL DEL ISR RETENIDO Y ENTERADO POR ASIMILADOS A SALARIOS
- 43D141000 SUBSIDIO PARA EL EMPLEO ENTREGADO EN EFECTIVO A LOS TRABAJADORES EN EL EJERCICIO
- 43D142000 TOTAL DE INGRESOS POR SUELDOS Y SALARIOS Y CONCEPTOS ASIMILADOS
- 43D143000 TOTAL DE INGRESOS EXENTOS POR SUELDOS Y SALARIOS
- 43D144000 CREO UNA RESERVA DE FONDO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL O BIEN EFECTUÓ CAMBIOS A DICHO FONDO (ARTÍCULO 29 DE LA LISR Y 65 DEL RISR)
- 43D145000 EN CASO NEGATIVO A LA PREGUNTA DEL ÍNDICE 43D137000 TIENE ALGÚN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)
- EN CASO DE TENER ALGÚN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), SEÑALE EL RFC Y NOMBRE DE LA(S) SOCIEDAD(ES) QUE LE PRESTA(N) LOS SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)**
- 43D146000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)
- 43D147000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)
- 43D148000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)



- 43D149000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)
- 43D150000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)
- 43D151000 REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
(ARTÍCULO 20 DE LA LISR)
- EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**
- 43D152000 SE REALIZARON CON FINES DE:
- 43D153000 MONTO DE LA GANANCIA ACUMULABLE EN EL EJERCICIO
- 43D154000 MONTO DE LA PERDIDA DEDUCIBLE EN EL EJERCICIO
- 43D155000 INDIQUE SI IDENTIFICO PROVEEDORES O CLIENTES CON EL LISTADO DEFINITIVO EMITIDO POR EL SAT DE OPERACIONES PRESUNTAMENTE INEXISTENTES POR TODO EL EJERCICIO FISCAL
- 43D156000 INDIQUE SI VERIFICO QUE LAS OPERACIONES CON ESE CLIENTE O PROVEEDOR NO SE LES DE EFECTO FISCAL DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 69-B DEL CFF
- 43D157000 PARTICIPO EN UNA REESTRUCTURA EN LA QUE SE HAYA AUTORIZADO LA ENAJENACIÓN DE SUS ACCIONES A COSTO FISCAL, O BIEN, EL DIFERIMIENTO DEL IMPUESTO DERIVADO DE LA ENAJENACIÓN DE SUS ACCIONES DENTRO DEL GRUPO AL QUE PERTENECE (ARTÍCULO 24 DE LA LISR)
- 43D158000 LAS ACCIONES RELACIONADAS CON LA REESTRUCTURA A QUE SE REFIERE EL ÍNDICE ANTERIOR, PERMANECIERON EN EL GRUPO REESTRUCTURADO DURANTE EL EJERCICIO
- 43D159000 CAMBIO EL MODELO DE NEGOCIOS.
- 43D160000 INDIQUE SI ENAJENÓ ACCIONES O INTANGIBLES DURANTE EL EJERCICIO
- EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**
- 43D161000 NOMBRE DEL COMPRADOR 1
- 43D162000 ES PARTE RELACIONADA
- 43D163000 NOMBRE DEL COMPRADOR 2
- 43D164000 ES PARTE RELACIONADA



| | |
|--|--|
| 43D165000 | NOMBRE DEL COMPRADOR 3 |
| 43D166000 | ES PARTE RELACIONADA |
| 43D167000 | NOMBRE DEL COMPRADOR 4 |
| 43D168000 | ES PARTE RELACIONADA |
| 43D169000 | NOMBRE DEL COMPRADOR 5 |
| 43D170000 | ES PARTE RELACIONADA |
| 43D171000 | TOTAL DE INGRESOS POR VENTA DE ACCIONES |
| 43D172000 | TOTAL DE INGRESOS POR VENTA DE INTANGIBLES |
| 43D173000 | TOTAL DE COSTO PROMEDIO DE LAS ACCIONES ENAJENADAS |
| 43D174000 | TOTAL DEL MONTO ORIGINAL DE LA INVERSIÓN AJUSTADO |
| 43D175000 | EFFECTUÓ RETENCIÓN |
| 43D176000 | MONTO DEL ENTERO POR LA OPERACIÓN |
| 43D177000 | EN CASO DE TENER PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACCIONES, PRESENTO AVISO DENTRO DE LOS DIEZ DÍAS SIGUIENTES A LA FECHA DE LA OPERACIÓN |
| 43D178000 | MONTO DE PÉRDIDA FISCAL PENDIENTE DE AMORTIZAR PROVENIENTES DE ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y DE OTROS TÍTULO VALOR CUYO RENDIMIENTO NO SEA INTERÉS EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 8 LISR |
| 43D179000 | MONTO DEDUCIBLE PROVENIENTE DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVAS PACTADAS FUERA DE MERCADOS RECONOCIDOS. |
| INDIQUE LO SIGUIENTE EN CALIDAD DE EMISORA DE LAS ACCIONES: | |
| 43D180000 | INDIQUE SI TRANSMITIÓ ACTIVOS MONETARIOS POR MÁS DEL 51% |
| 43D181000 | INDIQUE SI REALIZO UN REEMBOLSO O REDUCCIONES DE ACCIONES |
| 43D182000 | INDIQUE SI REEMBOLSO PRIMA EN SUSCRIPCIÓN DE ACCIONES |
| 43D183000 | MONTO DEL REEMBOLSO O REDUCCIÓN DE CAPITAL EFECTUADO |
| 43D184000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DE LA FRACCIÓN I DEL ARTÍCULO 78 |



43D185000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DE LA FRACCIÓN II DEL ARTÍCULO 78

43D186000 INDIQUE SI REALIZO UN REEMBOLSO O REDUCCIONES DE ACCIONES DERIVA DE ABSORCIÓN DE PÉRDIDAS FINANCIERAS

43D187000 OBTUVO PERDIDA POR LA ENAJENACIÓN DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN EL EJERCICIO

43D188000 LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN EL EJERCICIO FUERON CEDIDAS COMO PARTE DE UNA REESTRUCTURA O PAGO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES

43D189000 MONTO DE IVA QUE ORIGINO DICHA OPERACIÓN

43D190000 EN CALIDAD DE QUE PARTICIPO EN ALGUNA FUSIÓN:

43D191000 FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA FUSIÓN

EN CASO DE SER FUSIONADA, DEBERÁ ANOTAR:

43D192000 FUSIONANTE: RFC

43D193000 FUSIONANTE: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

EN CASO DE SER FUSIONANTE, DEBERÁ ANOTAR:

43D194000 FUSIONADA 1: RFC

43D195000 FUSIONADA 1: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

43D196000 FUSIONADA 2: RFC

43D197000 FUSIONADA 2: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

43D198000 FUSIONADA 3: RFC

43D199000 FUSIONADA 3: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

43D200000 FUSIONADA 4: RFC



43D201000 FUSIONADA 4: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

43D202000 FUSIONADA 5: RFC

43D203000 FUSIONADA 5: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

43D204000 FUSIONADA 6: RFC

43D205000 FUSIONADA 6: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

43D206000 FUSIONADA 7: RFC

43D207000 FUSIONADA 7: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

43D208000 FUSIONADA 8: RFC

43D209000 FUSIONADA 8: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

43D210000 FUSIONADA 9: RFC

43D211000 FUSIONADA 9: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

43D212000 FUSIONADA 10: RFC

43D213000 FUSIONADA 10: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

NOTA: EN CASO DE HABER SIDO FUSIONANTE, Y EL ESPACIO ANTERIOR ES INSUFICIENTE, SEÑALE A TRAVÉS DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACIÓN ADICIONAL: EL RFC, NOMBRE DE LA ENTIDAD(ES) FUSIONADA(S), FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA FUSIÓN Y EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA.

43D214000 EN CALIDAD DE QUE PARTICIPO EN ALGUNA ESCISIÓN:

43D215000 FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA ESCISIÓN

43D216000 TRASMITIÓ ATRIBUTOS FISCALES COMO PÉRDIDAS FISCALES, CUFIN, CUCA



**PARTE DEL ACTIVO, PASIVO Y CAPITAL SOCIAL
CORRESPONDIENTE, APORTADO POR LA ESCINDENTE Y
RECIBIDO POR:**

43D217000 ESCINDIDA 1: RFC
43D218000 VALOR ACTIVO:
43D219000 VALOR PASIVO:
43D220000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

43D221000 ESCINDIDA 2: RFC
43D222000 VALOR ACTIVO:
43D223000 VALOR PASIVO:
43D224000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

43D225000 ESCINDIDA 3: RFC
43D226000 VALOR ACTIVO:
43D227000 VALOR PASIVO:
43D228000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

43D229000 ESCINDIDA 4: RFC
43D230000 VALOR ACTIVO:
43D231000 VALOR PASIVO:
43D232000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

43D233000 ESCINDIDA 5: RFC
43D234000 VALOR ACTIVO:
43D235000 VALOR PASIVO:
43D236000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

43D237000 ESCINDIDA 6: RFC
43D238000 VALOR ACTIVO:



43D239000 VALOR PASIVO:
43D240000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

43D241000 ESCINDIDA 7: RFC
43D242000 VALOR ACTIVO:
43D243000 VALOR PASIVO:
43D244000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

43D245000 ESCINDIDA 8: RFC
43D246000 VALOR ACTIVO:
43D247000 VALOR PASIVO:
43D248000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

43D249000 ESCINDIDA 9: RFC
43D250000 VALOR ACTIVO:
43D251000 VALOR PASIVO:
43D252000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

43D253000 ESCINDIDA 10: RFC
43D254000 VALOR ACTIVO:
43D255000 VALOR PASIVO:
43D256000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

43D257000 ESCIDENTE: RFC
43D258000 VALOR ACTIVO:
43D259000 VALOR PASIVO:
43D260000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

EN CASO DE LIQUIDACIÓN, SEÑALAR:

43D261000 FECHA DE INICIO DE LA LIQUIDACIÓN



INDIQUE EL NOMBRE O DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL Y RFC DEL LIQUIDADOR:

- 43D262000 (LIQUIDADOR 1 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL)
- 43D263000 (LIQUIDADOR 2 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL)
- 43D264000 (LIQUIDADOR 3 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL)

- 43D265000 ACREDITO ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO
- 43D266000 CUMPLE CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN EL ARTÍCULO 5 DE LA LISR PARA ACREDITAR EL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO
- 43D267000 EFECTUÓ ALGÚN PAGO A UN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, EN EL QUE EL ISR QUE LE CORRESPONDIÓ A DICHO RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FUE CUBIERTO POR EL PROPIO CONTRIBUYENTE
- 43D268000 APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTÍCULO 1.13. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013
- 43D269000 APLICO ALGÚN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACIÓN

EN CASO AFIRMATIVO:

- 43D270000 CUENTA CON LA DOCUMENTACIÓN NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAÍS DE QUE SE TRATE, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 4 DE LA LISR.
- 43D271000 CUMPLIÓ CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCIÓN PREFERENCIAL.
- 43D272000 APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTÍCULO 1.4. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013.
- 43D273000 APLICO LO PREVISTO EN EL ARTÍCULO 2.1. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013
- 43D274000 APLICO LO PREVISTO EN EL ARTÍCULO 2.2. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013



**DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES
REGIÓN FRONTERIZA NORTE**

EN MATERIA DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- 43D275000 OPTÓ POR APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL EN MATERIA DE ISR DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL ÍNDICE 43170107000000 AL 43170135000000 DEL APARTADO 17)
- 43D276000 INDIQUE EL PORCENTAJE QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR OBTENIDOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE, RESPECTO DEL TOTAL DE INGRESOS OBTENIDOS FUERA DE ESTA
- 43D277000 SE ENCUENTRA INSCRITO EN EL "PADRÓN DE BENEFICIARIOS DEL ESTÍMULO PARA LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE"
- 43D278000 NÚMERO DE OFICIO DE AUTORIZACIÓN PARA APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 43D279000 FECHA DE AUTORIZACIÓN PARA APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 43D280000 NÚMERO O CLAVE DE REGISTRO EN EL "PADRÓN DE BENEFICIARIOS DEL ESTÍMULO PARA LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE"
- 43D281000 DEJÓ DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL EN MATERIA DE ISR SEÑALADO EN EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
- 43D282000 EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA ANTERIOR, SEÑALE EL MOTIVO POR EL CUAL DEJÓ DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 43D283000 FECHA QUE DEJO DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR POR CUALQUIERA DE LOS SUPUESTOS ANTERIORES
- 43D284000 PRESENTÓ A MÁS TARDAR EN EL MES SIGUIENTE A AQUEL EN QUE SOLICITÓ LA BAJA, LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS DE LOS PAGOS PROVISIONALES EN LOS QUE APLICO EL ESTÍMULO Y EN SU CASO, REALIZO EL PAGO DEL ISR CORRESPONDIENTE

EN CASO DE SER AFIRMATIVA LA RESPUESTA A LA PREGUNTA ANTERIOR, SEÑALE EL MES DEL PAGO PROVISIONAL CORREGIDO, LA FECHA DE PRESENTACIÓN DE



**LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS PRESENTADAS Y
EL MONTO PAGADO:**

- 43D285000 (1) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D286000 (1) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D287000 (1) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 43D288000 (2) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D289000 (2) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D290000 (2) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN
- 43D291000 (3) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D292000 (3) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D293000 (3) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 43D294000 (4) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D295000 (4) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D296000 (4) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 43D297000 (5) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D298000 (5) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D299000 (5) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 43D300000 (6) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D301000 (6) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D302000 (6) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN
- 43D303000 (7) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D304000 (7) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D305000 (7) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA



| | |
|-----------|--|
| 43D306000 | (8) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D307000 | (8) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D308000 | (8) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 43D309000 | (9) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D310000 | (9) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D311000 | (9) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 43D312000 | (10) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D313000 | (10) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D314000 | (10) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 43D315000 | (11) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D316000 | (11) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D317000 | (11) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 43D318000 | (12) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D319000 | (12) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D320000 | (12) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 43D321000 | SEÑALE SI EL ESTÍMULO FISCAL APLICADO ES POR DOMICILIO, SUCURSAL, ESTABLECIMIENTO U OTRO |
| 43D322000 | LA ANTIGÜEDAD DEL DOMICILIO FISCAL, O DE ALGUNA SUCURSAL, ESTABLECIMIENTO U OTRO EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE ES MENOR A 18 MESES |
| 43D323000 | CUENTA CON UNA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADO DENTRO DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE, AL CUAL LE ES APLICABLE EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA, PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 |



43D324000 SE UBICÓ EN LOS SUPUESTOS DEL ARTÍCULO SEXTO, FRACCIÓN XI DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE.

43D325000 ADICIONAL AL ESTÍMULO DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE, APLICÓ OTRO TRATAMIENTO FISCAL QUE LE OTORQUE BENEFICIOS O ESTÍMULOS FISCALES, ADICIONALES, INCLUYENDO EXENCIONES O SUBSIDIOS.

EN CASO DE SER AFIRMATIVA LA RESPUESTA A LA PREGUNTA ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:

43D326000 BENEFICIO OBTENIDO, DERIVADO DE LA APLICACIÓN DEL ESTÍMULO FISCAL QUE APLICÓ

43D327000 MONTO DEL BENEFICIO

43D328000 COLABORÓ CON EL PROGRAMA ANUAL DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL AL QUE HACE REFERENCIA EL ARTÍCULO SÉPTIMO, SEGUNDO PÁRRAFO, FRACCIÓN IV, DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE DICIEMBRE DE 2020.

43D329000 FECHA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL.

43D330000 NÚMERO DE FOLIO EN EL ACUSE DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL.

43D331000 LUGAR DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL.

EN MATERIA DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

43D332000 OPTÓ POR APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL EN MATERIA DE IVA SEÑALADO EN EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

43D333000 FECHA DE PRESENTACIÓN DEL AVISO DE APLICACIÓN DEL ESTÍMULO FISCAL EN MATERIA DE IVA SEÑALADO EN EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A QUÉ TIPO DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS APLICA EL ESTÍMULO:

43D334000 (A) ENAJENACIÓN DE BIENES



- 43D335000 (B) PRESTACIÓN DE SERVICIOS INDEPENDIENTES
- 43D336000 (C) OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES
- 43D337000 DEJÓ DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL EN MATERIA DE IVA, SEÑALADO EN EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.
- 43D338000 FECHA EN QUE DEJO DE APLICAR EL ESTÍMULO EN MATERIA DE IVA
- 43D339000 SE UBICÓ EN LOS SUPUESTOS DE LOS ARTÍCULOS DÉCIMO SEGUNDO Ó DÉCIMO TERCERO, FRACCIÓN IV DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
- 43D340000 ES PERSONA FÍSICA O MORAL CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES OBLIGADAS A EFECTUAR LA RETENCIÓN POR LOS SERVICIOS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN IV DEL ARTÍCULO 1, DE LA LEY DEL IVA
- 43D341000 EN CASO DE SER AFIRMATIVA LA RESPUESTA A LA PREGUNTA ANTERIOR, SEÑALE SI OPTÓ POR EFECTUAR LA RETENCIÓN DEL IVA A LA TASA REDUCIDA DEL 3% DEL VALOR DE LA CONTRAPRESTACIÓN EFECTIVAMENTE PAGADA
- EN RELACIÓN A LA PREGUNTA ANTERIOR, SEÑALE LAS FECHAS DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO Y LOS MONTOS PAGADOS**
- 43D342000 (1) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D343000 (1) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D344000 (1) MONTO PAGADO
- 43D345000 (2) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D346000 (2) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D347000 (2) MONTO PAGADO
- 43D348000 (3) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D349000 (3) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D350000 (3) MONTO PAGADO
- 43D351000 (4) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D352000 (4) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D353000 (4) MONTO PAGADO



43D354000 (5) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
43D355000 (5) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
43D356000 (5) MONTO PAGADO
43D357000 (6) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
43D358000 (6) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
43D359000 (6) MONTO PAGADO
43D360000 (7) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
43D361000 (7) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
43D362000 (7) MONTO PAGADO
43D363000 (8) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
43D364000 (8) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
43D365000 (8) MONTO PAGADO
43D366000 (9) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
43D367000 (9) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
43D368000 (9) MONTO PAGADO
43D369000 (10) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
43D370000 (10) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
43D371000 (10) MONTO PAGADO
43D372000 (11) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
43D373000 (11) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
43D374000 (11) MONTO PAGADO
43D375000 (12) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
43D376000 (12) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
43D377000 (12) MONTO PAGADO
43D378000 CUÁL ES SU MONEDA FUNCIONAL
43D379000 SE ENCUENTRA OBLIGADO A LLEVAR CONTROL VOLUMÉTRICO
43D380000 ES IMPORTADOR DE UN SECTOR EN ESPECÍFICO
43D381000 EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE CUAL



**DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES
REGIÓN FRONTERIZA SUR**

EN MATERIA DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- 43D382000 OPTÓ POR APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL EN MATERIA DE ISR DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR, PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE DICIEMBRE DE 2020 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL ÍNDICE 43170136000000 AL 43170164000000 DEL APARTADO 17)
- 43D383000 INDIQUE EL PORCENTAJE QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR OBTENIDOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR, RESPECTO DEL TOTAL DE INGRESOS OBTENIDOS FUERA DE ESTA
- 43D384000 SE ENCUENTRA INSCRITO EN EL "PADRÓN DE BENEFICIARIOS DEL ESTÍMULO PARA LA REGIÓN FRONTERIZA SUR"
- 43D385000 NÚMERO DE OFICIO DE AUTORIZACIÓN PARA APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 43D386000 FECHA DE AUTORIZACIÓN PARA APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 43D387000 NÚMERO O CLAVE DE REGISTRO EN EL "PADRÓN DE BENEFICIARIOS DEL ESTÍMULO PARA LA REGIÓN FRONTERIZA SUR"
- 43D388000 DEJÓ DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL EN MATERIA DE ISR SEÑALADO EN EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR, PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE DICIEMBRE DE 2020
- 43D389000 EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA ANTERIOR, SEÑALE EL MOTIVO POR EL CUAL DEJÓ DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 43D390000 FECHA QUE DEJO DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR POR CUALQUIERA DE LOS SUPUESTOS ANTERIORES
- 43D391000 PRESENTÓ A MÁS TARDAR EN EL MES SIGUIENTE A AQUEL EN QUE SOLICITÓ LA BAJA, LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS DE LOS PAGOS PROVISIONALES EN LOS QUE APLICO EL ESTÍMULO Y EN SU CASO, REALIZO EL PAGO DEL ISR CORRESPONDIENTE

EN CASO DE SER AFIRMATIVA LA RESPUESTA A LA PREGUNTA ANTERIOR, SEÑALE EL MES DEL PAGO PROVISIONAL CORREGIDO, LA FECHA DE PRESENTACIÓN DE



**LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS PRESENTADAS Y
EL MONTO PAGADO:**

| | |
|-----------|--|
| 43D392000 | (1) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D393000 | (1) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D394000 | (1) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 43D395000 | (2) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D396000 | (2) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D397000 | (2) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 43D398000 | (3) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D399000 | (3) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D400000 | (3) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 43D401000 | (4) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D402000 | (4) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D403000 | (4) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 43D404000 | (5) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D405000 | (5) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D406000 | (5) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 43D407000 | (6) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D408000 | (6) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D409000 | (6) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 43D410000 | (7) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 43D411000 | (7) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 43D412000 | (7) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |



- 43D413000 (8) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D414000 (8) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D415000 (8) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 43D416000 (9) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D417000 (9) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D418000 (9) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 43D419000 (10) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D420000 (10) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D421000 (10) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 43D422000 (11) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D423000 (11) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D424000 (11) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 43D425000 (12) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D426000 (12) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 43D427000 (12) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 43D428000 SEÑALE SI EL ESTÍMULO FISCAL APLICADO ES POR DOMICILIO, SUCURSAL, ESTABLECIMIENTO U OTRO
- 43D429000 LA ANTIGÜEDAD DEL DOMICILIO FISCAL, O DE ALGUNA SUCURSAL, ESTABLECIMIENTO U OTRO EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR ES MENOR A 18 MESES
- 43D430000 CUENTA CON UNA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADO DENTRO DE LA REGIÓN FRONTERIZA, AL CUAL LE ES APLICABLE EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR, PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE DICIEMBRE DE 2020
- 43D431000 SE UBICÓ EN LOS SUPUESTOS DEL ARTÍCULO SEXTO, FRACCIÓN XI DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN



FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE DICIEMBRE DE 2020

43D432000 ADICIONAL AL ESTÍMULO DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR, APLICÓ OTRO TRATAMIENTO FISCAL QUE LE OTORQUE BENEFICIOS O ESTÍMULOS FISCALES, ADICIONALES, INCLUYENDO EXENCIONES O SUBSIDIOS.

EN CASO DE SER AFIRMATIVA LA RESPUESTA A LA PREGUNTA ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:

43D433000 BENEFICIO OBTENIDO, DERIVADO DE LA APLICACIÓN DEL ESTÍMULO FISCAL QUE APLICÓ

43D434000 MONTO DEL BENEFICIO

43D435000 COLABORÓ CON EL PROGRAMA ANUAL DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL QUE HACE REFERENCIA EL ARTÍCULO SÉPTIMO, SEGUNDO PÁRRAFO, FRACCIÓN VI DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR, PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE DICIEMBRE DE 2020.

43D436000 FECHA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL.

43D437000 NÚMERO DE FOLIO EN EL ACUSE DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL

43D438000 LUGAR DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL.

EN MATERIA DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

43D439000 OPTÓ POR APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL EN MATERIA DE IVA SEÑALADO EN EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR, PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE DICIEMBRE DE 2020

43D440000 FECHA DE PRESENTACIÓN DEL AVISO DE APLICACIÓN DEL ESTÍMULO FISCAL EN MATERIA DE IVA SEÑALADO EN EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR, PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE DICIEMBRE DE 2020

A QUÉ TIPO DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS APLICA EL ESTÍMULO:

43D441000 (A) ENAJENACIÓN DE BIENES



- 43D442000 (B) PRESTACIÓN DE SERVICIOS INDEPENDIENTES
- 43D443000 (C) OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES
- 43D444000 DEJÓ DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL EN MATERIA DE IVA, SEÑALADO EN EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR, PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE DICIEMBRE DE 2020.
- 43D445000 FECHA EN QUE DEJO DE APLICAR EL ESTÍMULO EN MATERIA DE IVA
- 43D446000 SE UBICÓ EN LOS SUPUESTOS DE LOS ARTÍCULOS DÉCIMO SEGUNDO, FRACCIÓN V DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR, PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE DICIEMBRE DE 2020
- 43D447000 ES PERSONA FÍSICA O MORAL CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES OBLIGADAS A EFECTUAR LA RETENCIÓN POR LOS SERVICIOS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN IV DEL ARTÍCULO 1, DE LA LEY DEL IVA
- 43D448000 EN CASO DE SER AFIRMATIVA LA RESPUESTA A LA PREGUNTA ANTERIOR, SEÑALE SI OPTÓ POR EFECTUAR LA RETENCIÓN DEL IVA A LA TASA REDUCIDA DEL 3% DEL VALOR DE LA CONTRAPRESTACIÓN EFECTIVAMENTE PAGADA
- EN RELACIÓN A LA PREGUNTA ANTERIOR, SEÑALE LAS FECHAS DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO Y LOS MONTOS PAGADOS**
- 43D449000 (1) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D450000 (1) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D451000 (1) MONTO PAGADO
- 43D452000 (2) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D453000 (2) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D454000 (2) MONTO PAGADO
- 43D455000 (3) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D456000 (3) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D457000 (3) MONTO PAGADO
- 43D458000 (4) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D459000 (4) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D460000 (4) MONTO PAGADO



- 43D461000 (5) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D462000 (5) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D463000 (5) MONTO PAGADO
- 43D464000 (6) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D465000 (6) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D466000 (6) MONTO PAGADO
- 43D467000 (7) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D468000 (7) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D469000 (7) MONTO PAGADO
- 43D470000 (8) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D471000 (8) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D472000 (8) MONTO PAGADO
- 43D473000 (9) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D474000 (9) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D475000 (9) MONTO PAGADO
- 43D476000 (10) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D477000 (10) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D478000 (10) MONTO PAGADO
- 43D479000 (11) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D480000 (11) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D481000 (11) MONTO PAGADO
- 43D482000 (12) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 43D483000 (12) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 43D484000 (12) MONTO PAGADO
- 43D485000 CUÁL ES SU MONEDA FUNCIONAL
- 43D486000 SE ENCUENTRA OBLIGADO A LLEVAR CONTROL VOLUMÉTRICO
- 43D487000 ES IMPORTADOR DE UN SECTOR EN ESPECÍFICO
- 43D488000 EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE CUAL

REGÍMENES FISCALES PREFERENTES



- 43D489000 REALIZO OPERACIONES CON REGÍMENES FISCALES PREFERENTES A TRAVÉS DE ENTIDADES O FIGURAS JURÍDICAS EXTRANJERAS QUE SEAN TRANSPARENTES FISCALES EN EL EXTRANJERO
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 27)
- 43D490000 CUENTA CON ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA POR LAS OPERACIONES EFECTUADAS
- 43D491000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO PROVENIENTES DE REFIPRES
- 43D492000 ACREDITÓ IMPUESTO PAGADO EN REFIPRES
- 43D493000 MONTO DEL ACREDITA MIENTO DE IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO
- 43D494000 CUMPLIÓ CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR ISR DE RETENCIÓN PROVENIENTE DE REFIPRE.
- 43D495000 MONTO DEL ACREDITA MIENTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO
- 43D496000 INDIQUE SI DECLARO IMPUESTO SOBRE INGRESOS SUJETOS A REFIPRES
- 43D497000 MONTO DEL IMPUESTO SOBRE INGRESOS SUJETOS A REFIPRES
- 43D498000 MONTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES SUJETOS A REGÍMENES FISCALES PREFERENTES EN LOS TÉRMINOS DEL DÉCIMO PÁRRAFO DEL ARTÍCULO 177 LISR

EL APARTADO NO. 1 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

| | | | |
|--------|----------|----------------------|--|
| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|--------|----------|----------------------|--|

| | | |
|--|-------------|-------------|
| 1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y DE 2020 (CIFRAS EN PESOS) | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS



43010000000000 EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS NACIONALES
43010001000000 EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS DEL EXTRANJERO
43010002000000 VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN NACIONALES
43010003000000 VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN DEL
EXTRANJERO
43010004000000 INVERSIONES EN RENTA FIJA NACIONALES
43010005000000 INVERSIONES EN RENTA FIJA DEL EXTRANJERO
43010006000000 OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS NACIONALES
43010007000000 OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL
EXTRANJERO
43010008000000 TOTAL DE EFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

CUENTAS POR COBRAR

43010009000000 CLIENTES NACIONALES (PARTES RELACIONADAS)
43010010000000 CLIENTES NACIONALES (PARTES NO RELACIONADAS)
43010011000000 CLIENTES DEL EXTRANJERO (PARTES RELACIONADAS)
43010012000000 CLIENTES DEL EXTRANJERO (PARTES NO
RELACIONADAS)
43010013000000 DOCUMENTOS POR COBRAR NACIONALES (PARTES
RELACIONADAS)
43010014000000 DOCUMENTOS POR COBRAR NACIONALES (PARTES NO
RELACIONADAS)
43010015000000 DOCUMENTOS POR COBRAR DEL EXTRANJERO
(PARTES RELACIONADAS)
43010016000000 DOCUMENTOS POR COBRAR DEL EXTRANJERO
(PARTES NO RELACIONADAS)
43010017000000 DEUDORES DIVERSOS
43010018000000 ESTIMACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES
43010019000000 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NACIONALES (PARTES
RELACIONADAS)
43010020000000 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NACIONALES (PARTES
NO RELACIONADAS)
43010021000000 OTRAS CUENTAS POR COBRAR DEL EXTRANJERO
(PARTES RELACIONADAS)
43010022000000 OTRAS CUENTAS POR COBRAR DEL EXTRANJERO
(PARTES NO RELACIONADAS)
43010023000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR



CONTRIBUCIONES A FAVOR

43010024000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR
43010025000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR
43010026000000 OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR
43010027000000 TOTAL DE CONTRIBUCIONES A FAVOR

INVENTARIOS

43010028000000 PRODUCTOS TERMINADOS
43010029000000 PRODUCCIÓN EN PROCESO
43010030000000 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES
43010031000000 ESTIMACIÓN DE OBSOLESCENCIA
43010032000000 PERDIDA POR DETERIORO
43010033000000 OTROS
43010034000000 TOTAL DE INVENTARIOS

PAGOS ANTICIPADOS

43010035000000 RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO
43010036000000 ANTICIPO A PROVEEDORES
43010037000000 OTROS PAGOS ANTICIPADOS
43010038000000 PERDIDA POR DETERIORO DE PAGOS ANTICIPADOS
43010039000000 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS

43010040000000 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

43010041000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

43010042000000 TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

ACTIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO



| | |
|----------------|--|
| 43010043000000 | CUENTAS POR COBRAR NACIONALES A LARGO PLAZO (PARTES RELACIONADAS) |
| 43010044000000 | CUENTAS POR COBRAR NACIONALES A LARGO PLAZO (PARTES NO RELACIONADAS) |
| 43010045000000 | CUENTAS POR COBRAR DEL EXTRANJERO A LARGO PLAZO (PARTES RELACIONADAS) |
| 43010046000000 | CUENTAS POR COBRAR DEL EXTRANJERO A LARGO PLAZO (PARTES NO RELACIONADAS) |
| 43010047000000 | TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO |

PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

| | |
|----------------|--|
| 43010048000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES NACIONALES |
| 43010049000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES DEL EXTRANJERO |
| 43010050000000 | OTROS PAGOS ANTICIPADOS NACIONALES |
| 43010051000000 | OTROS PAGOS ANTICIPADOS DEL EXTRANJERO |
| 43010052000000 | TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO |

INVERSIONES PERMANENTES

| | |
|----------------|--|
| 43010053000000 | INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES |
| 43010054000000 | INVERSIONES PERMANENTES DEL EXTRANJERO |
| 43010055000000 | TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES |

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

| | |
|----------------|---|
| 43010056000000 | TERRENOS |
| 43010057000000 | EDIFICIOS |
| 43010058000000 | MAQUINARIA |
| 43010059000000 | EQUIPO DE TRANSPORTE |
| 43010060000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO |
| 43010061000000 | EQUIPO DE COMPUTO |
| 43010062000000 | OTROS ACTIVOS FIJOS |
| 43010063000000 | TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO |



DEPRECIACIONES ACUMULADAS

| | |
|----------------|--|
| 43010064000000 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS |
| 43010065000000 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA |
| 43010066000000 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE |
| 43010067000000 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO |
| 43010068000000 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO |
| 43010069000000 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS |
| 43010070000000 | TOTAL DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA |

PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO

| | |
|----------------|---|
| 43010071000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICIOS |
| 43010072000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIA |
| 43010073000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE TRANSPORTE |
| 43010074000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MOBILIARIO Y EQUIPO |
| 43010075000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE COMPUTO |
| 43010076000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS FIJOS |
| 43010077000000 | TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO |
| 43010078000000 | TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO |

ACTIVOS INTANGIBLES

| | |
|----------------|---------------------------|
| 43010079000000 | GASTOS PRE OPERATIVOS |
| 43010080000000 | INVESTIGACIÓN DE MERCADO |
| 43010081000000 | PATENTES Y MARCAS |
| 43010082000000 | AMORTIZACIONES |
| 43010083000000 | PERDIDA POR DETERIORO |
| 43010084000000 | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES |



43010085000000 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

OTROS ACTIVOS

43010086000000 CRÉDITO MERCANTIL
43010087000000 PERDIDA POR DETERIORO
43010088000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
43010089000000 PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS
UTILIDADES DIFERIDA
43010090000000 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO
43010091000000 OTROS ACTIVOS
43010092000000 TOTAL DE OTROS ACTIVOS

43010093000000 TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE

43010094000000 TOTAL DEL ACTIVO

PASIVO

PASIVO A CORTO PLAZO

DOCUMENTOS POR PAGAR

43010095000000 NACIONALES (PARTES RELACIONADAS)
43010096000000 NACIONALES (PARTES NO RELACIONADAS)
43010097000000 DEL EXTRANJERO (PARTES RELACIONADAS)
43010098000000 DEL EXTRANJERO (PARTES NO RELACIONADAS)
43010099000000 TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

43010100000000 INSTRUMENTOS FINANCIEROS NACIONALES
43010101000000 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL EXTRANJERO
43010102000000 OTROS NACIONALES
43010103000000 OTROS DEL EXTRANJERO



43010104000000 TOTAL DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

ACREEDORES DIVERSOS

43010105000000 NACIONALES (PARTES RELACIONADAS)
43010106000000 NACIONALES (PARTES NO RELACIONADAS)
43010107000000 DEL EXTRANJERO (PARTES RELACIONADAS)
43010108000000 DEL EXTRANJERO (PARTES NO RELACIONADAS)
43010109000000 TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

PROVEEDORES

43010110000000 NACIONALES (PARTES RELACIONADAS)
43010111000000 NACIONALES (PARTES NO RELACIONADAS)
43010112000000 DEL EXTRANJERO (PARTES RELACIONADAS)
43010113000000 DEL EXTRANJERO (PARTES NO RELACIONADAS)
43010114000000 TOTAL DE PROVEEDORES

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

43010115000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
43010116000000 IMPUESTO AL ACTIVO
43010117000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
43010118000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA
43010119000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCIÓN Y SERVICIOS
43010120000000 IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS
43010121000000 IMPUESTOS LOCALES
43010122000000 CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL
43010123000000 CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL
43010124000000 APORTACIONES AL INFONAVIT
43010125000000 APORTACIONES AL SAR
43010126000000 IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO
43010127000000 OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
43010128000000 TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR



OTROS PASIVOS

| | |
|----------------|--|
| 43010129000000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO |
| 43010130000000 | PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES |
| 43010131000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES (PARTES RELACIONADAS) |
| 43010132000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES (PARTES NO RELACIONADAS) |
| 43010133000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS (PARTES RELACIONADAS) |
| 43010134000000 | ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS (PARTES NO RELACIONADAS) |
| 43010135000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO NACIONALES (PARTES RELACIONADAS) |
| 43010136000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO NACIONALES (PARTES NO RELACIONADAS) |
| 43010137000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO DEL EXTRANJERO (PARTES RELACIONADAS) |
| 43010138000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO DEL EXTRANJERO (PARTES NO RELACIONADAS) |
| 43010139000000 | APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL |
| 43010140000000 | INGRESOS POR REALIZAR |
| 43010141000000 | OTROS NACIONALES |
| 43010142000000 | OTROS DEL EXTRANJERO |
| 43010143000000 | TOTAL DE OTROS PASIVOS |
| 43010144000000 | PORCIÓN CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO |
| 43010145000000 | TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO |

PASIVO A LARGO PLAZO

DEUDAS A LARGO PLAZO

| | |
|----------------|---|
| 43010146000000 | DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES (PARTES RELACIONADAS) |
|----------------|---|



| | |
|----------------|--|
| 43010147000000 | DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES (PARTES NO RELACIONADAS) |
| 43010148000000 | DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO (PARTES RELACIONADAS) |
| 43010149000000 | DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO (PARTES NO RELACIONADAS) |
| 43010150000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO NACIONALES (PARTES RELACIONADAS) |
| 43010151000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO NACIONALES (PARTES NO RELACIONADAS) |
| 43010152000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO DEL EXTRANJERO (PARTES RELACIONADAS) |
| 43010153000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO DEL EXTRANJERO (PARTES NO RELACIONADAS) |
| 43010154000000 | INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO |
| 43010155000000 | TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO |

43010156000000 BENEFICIO A EMPLEADOS

OTROS PASIVOS

| | |
|----------------|--|
| 43010157000000 | RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO |
| 43010158000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO |
| 43010159000000 | PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA |
| 43010160000000 | OTROS |

43010161000000 TOTAL DE OTROS PASIVOS

43010162000000 TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO

43010163000000 TOTAL DEL PASIVO

CAPITAL CONTABLE

| | |
|----------------|--|
| 43010164000000 | CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES |
| 43010165000000 | CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACIÓN |



| | |
|----------------|--|
| 43010166000000 | APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL |
| 43010167000000 | PRIMA EN SUSCRIPCIÓN DE ACCIONES |
| 43010168000000 | RESERVA LEGAL |
| 43010169000000 | UTILIDAD NETA |
| 43010170000000 | PÉRDIDA NETA |
| 43010171000000 | UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES |
| 43010172000000 | PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES |
| 43010173000000 | OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) |
| 43010174000000 | OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) |
| 43010175000000 | EXCESO EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL CONTABLE |
| 43010176000000 | INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL CONTABLE |
| 43010177000000 | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS |
| 43010178000000 | OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS |
| 43010179000000 | OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS |
| 43010180000000 | TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE |
| 43010181000000 | TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE |

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DEL ACTIVO (EJERCICIO FISCAL) | PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DEL ACTIVO (EJERCICIO FISCAL ANTERIOR) | VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | PORCENTAJE DE VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | EXPLICAR VARIACIÓN |
|--|---|---|---|---------------------------|
|--|---|---|---|---------------------------|

EL APARTADO NO. 2 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I



ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2021 Y DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)**

**TOTAL
2021**

**PARTES
RELACIONADAS
2021**

NOTA: PARA EL LLENADO DE ESTE APARTADO ES NECESARIO CAPTURAR PRIMERO LA INFORMACIÓN DE LOS APARTADOS 5, 6 (CUANDO SE ESTE OBLIGADO AL LLENADO DE ESTE APARTADO), 7 Y 8

43020000000000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MENOS:

4302000100000000 COSTO DE VENTAS

4302000200000000 PERDIDA BRUTA

4302000300000000 UTILIDAD BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACIÓN

4302000400000000 GASTOS GENERALES

4302000500000000 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

4302000600000000 GASTOS DE VENTA

4302000700000000 TOTAL

4302000800000000 PERDIDA DE OPERACIÓN

4302000900000000 UTILIDAD DE OPERACIÓN

MAS (MENOS):

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

4302001000000000 INTERESES A FAVOR



| | |
|----------------|--|
| 43020011000000 | INTERESES A CARGO |
| 43020012000000 | INTERESES MORATORIOS A FAVOR |
| 43020013000000 | INTERESES MORATORIOS A CARGO |
| 43020014000000 | UTILIDAD CAMBIARIA |
| 43020015000000 | PERDIDA CAMBIARIA |
| 43020016000000 | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA FAVORABLE |
| 43020017000000 | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA DESFAVORABLE |
| 43020018000000 | CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR |
| 43020019000000 | CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR |
| 43020020000000 | OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR |
| 43020021000000 | OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO |
| 43020022000000 | TOTAL |

MAS (MENOS):

**PARTICIPACIÓN EN LA UTILIDAD O PÉRDIDA NETA DE
OTRAS ENTIDADES**

| | |
|----------------|--|
| 43020023000000 | PÉRDIDA NETA POR PARTICIPACIÓN EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS. |
| 43020024000000 | UTILIDAD NETA POR PARTICIPACIÓN EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS. |
| 43020025000000 | PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD |
| 43020026000000 | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD |

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

| | |
|----------------|----------------------------------|
| 43020027000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA |
| 43020028000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO |
| 43020029000000 | OTRAS PROVISIONES |



43020030000000 TOTAL

MAS (MENOS):

OTROS INGRESOS (GASTOS)

43020031000000 REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL CRÉDITO MERCANTIL

43020032000000 REVERSIÓN DEL DETERIORO DE LOS DEMÁS ACTIVOS
DE LARGA DURACIÓN

43020033000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS FAVORABLES

43020034000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS DESFAVORABLES

43020035000000 TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS), NETO

43020036000000 PÉRDIDA NETA

43020037000000 UTILIDAD NETA

MAS (MENOS):

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

43020038000000 RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES
EXTRANJERAS FAVORABLES

43020039000000 RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES
EXTRANJERAS DESFAVORABLES

43020040000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE
INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE

43020041000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE

43020042000000 VALUACIÓN DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO
Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE

43020043000000 VALUACIÓN DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO
Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE

43020044000000 PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS
INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES

43020045000000 PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS
INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLES

43020046000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS
INTEGRALES



43020047000000 PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
 43020048000000 OTROS
 43020049000000 SUMA DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES

 43020050000000 RESULTADO INTEGRAL DEUDOR
 43020051000000 RESULTADO INTEGRAL ACREEDOR

 43020052000000 UTILIDAD BÁSICA POR ACCIÓN ORDINARIA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE
 ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| PARTES NO RELACIONADAS 2021 | TOTAL 2020 | PARTES RELACIONADAS 2020 | PARTES NO RELACIONADAS 2020 |
|--|-----------------------|---|--|
|--|-----------------------|---|--|

EL APARTADO NO. 3 CONSTA DE 19 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|--------|--|--|--|
| | 3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y DE 2020 (CIFRAS EN PESOS) | CAPITAL SOCIAL: PROVENIENTE DE APORTACIONES | CAPITAL SOCIAL: PROVENIENTE DE CAPITALIZACIÓN |

| | | | |
|----------------|---|--|--|
| 43030000000000 | SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2020 PREVIAMENTE REPORTADOS | | |
| 43030001000000 | AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES | | |
| 43030002000000 | SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2020 AJUSTADOS | | |
| 43030003000000 | APORTACIONES DE CAPITAL | | |
| 43030004000000 | REEMBOLSOS DE CAPITAL | | |
| 43030005000000 | DIVIDENDOS PAGADOS | | |
| 43030006000000 | DIVIDENDOS EN ACCIONES | | |



| | |
|----------------|--|
| 43030007000000 | CAMBIOS EN LA PARTICIPACIÓN CONTROLADORA QUE NO IMPLICAN PÉRDIDAS DE CONTROL |
| 43030008000000 | UTILIDAD NETA DE 2020 |
| 43030009000000 | PÉRDIDA NETA DE 2020 |
| 43030010000000 | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS |
| 43030011000000 | RECOMPRA DE ACCIONES |
| 43030012000000 | EFFECTO DE VALUACIÓN DE EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS |
| 43030013000000 | EFFECTO DE CONVERSIÓN DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS |
| 43030014000000 | RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES |
| 43030015000000 | RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES |
| 43030016000000 | RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE |
| 43030017000000 | RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE |
| 43030018000000 | VALUACIÓN DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE |
| 43030019000000 | VALUACIÓN DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE |
| 43030020000000 | PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES |
| 43030021000000 | PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLES |
| 43030022000000 | IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES |
| 43030023000000 | PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES |
| 43030024000000 | OTROS |
| 43030025000000 | SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 |
| 43030026000000 | SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2021, PREVIAMENTE REPORTADOS |
| 43030027000000 | AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES |



43030028000000 SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2021 AJUSTADOS

43030029000000 APORTACIONES DE CAPITAL

43030030000000 REEMBOLSOS DE CAPITAL

43030031000000 DIVIDENDOS PAGADOS

43030032000000 DIVIDENDOS EN ACCIONES

43030033000000 CAMBIOS EN LA PARTICIPACIÓN CONTROLADORA QUE
NO IMPLICAN PÉRDIDAS DE CONTROL

43030034000000 UTILIDAD NETA DE 2021

43030035000000 PÉRDIDA NETA DE 2021

43030036000000 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO
MONETARIOS

43030037000000 RECOMPRA DE ACCIONES

43030038000000 EFECTO DE VALUACIÓN DEL EJERCICIO DE
INSTRUMENTOS FINANCIEROS

43030039000000 EFECTO DE CONVERSIÓN DEL EJERCICIO DE
OPERACIONES EXTRANJERAS

43030040000000 RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES
EXTRANJERAS FAVORABLES

43030041000000 RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES
EXTRANJERAS DESFAVORABLES

43030042000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE
INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE

43030043000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE

43030044000000 VALUACIÓN DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO
Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE

43030045000000 VALUACIÓN DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO
Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE

43030046000000 PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS
INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES

43030047000000 PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS
INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLES

43030048000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS
INTEGRALES

43030049000000 PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES

43030050000000 OTROS



43030051000000 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL | PRIMA EN SUSCRIPCIÓN DE ACCIONES | RESERVA LEGAL | UTILIDAD NETA | PÉRDIDA NETA |
|--|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
|--|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

| UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES | PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES | OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) | OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) | EXCESO EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL CONTABLE |
|--|---|---|---|--|
|--|---|---|---|--|

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

| INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL CONTABLE | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS | OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS | TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE |
|---|--|--|--|---|
|---|--|--|--|---|

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)**

2021

2020

CONFORME AL MÉTODO INDIRECTO



ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

4304000000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
43040001000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

**PARTIDAS RELACIONADAS CON
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

43040002000000 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
43040003000000 PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS
43040004000000 UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
43040005000000 INTERESES A FAVOR
43040006000000 DIVIDENDOS COBRADOS
43040007000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES
DE INVERSIÓN

43040008000000 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

**PARTIDAS RELACIONADAS CON
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

43040009000000 INTERESES A CARGO
43040010000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES
DE FINANCIAMIENTO

43040011000000 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

MAS (MENOS):

43040012000000 INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS
43040013000000 DISMINUCIÓN EN INVENTARIOS
43040014000000 DISMINUCIÓN EN PROVEEDORES
43040015000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
43040016000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA PAGADO



43040017000000 OTRAS PARTIDAS

43040018000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

43040019000000 NEGOCIO ADQUIRIDO (CRÉDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)

43040020000000 INTERESES COBRADOS

43040021000000 DIVIDENDOS COBRADOS

43040022000000 ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO Y TERRENO

43040023000000 COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO

43040024000000 ADQUISICIÓN DE ACCIONES

43040025000000 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES

43040026000000 ADQUISICIÓN DE OTROS ACTIVOS

43040027000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

43040028000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

43040029000000 EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO)

43040030000000 EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

43040031000000 ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISIÓN DE CAPITAL

43040032000000 ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL

43040033000000 OBTENCIÓN DE PRÉSTAMOS CON PARTES RELACIONADAS

43040034000000 OBTENCIÓN DE PRÉSTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS

43040035000000 PAGO DE PASIVOS



| | |
|----------------|---|
| 43040036000000 | PAGO DE PRÉSTAMOS CON PARTES RELACIONADAS |
| 43040037000000 | PAGO DE PRÉSTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS |
| 43040038000000 | PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO |
| 43040039000000 | INTERESES PAGADOS |
| 43040040000000 | PAGO DE DIVIDENDOS |
| 43040041000000 | EMISIÓN DE DEUDA |
| 43040042000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO |
| 43040043000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO |
| 43040044000000 | INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMÁS EQUIVALENTES DE EFECTIVO |

EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO

| | |
|----------------|--|
| 43040045000000 | EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR CONVERSIÓN DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME |
| 43040046000000 | EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACIÓN ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONÓMICA CONSOLIDADA |
| 43040047000000 | OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO |
| 43040048000000 | TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO |
| 43040049000000 | EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO |
| 43040050000000 | EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO |

CONFORME AL MÉTODO DIRECTO



ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | |
|----------------|--|
| 43040051000000 | COBRO A CLIENTES |
| 43040052000000 | PAGOS A PROVEEDORES |
| 43040053000000 | PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS |
| 43040054000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO |
| 43040055000000 | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA PAGADO |
| 43040056000000 | OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN |
| 43040057000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN |

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

| | |
|----------------|--|
| 43040058000000 | NEGOCIO ADQUIRIDO (CRÉDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL) |
| 43040059000000 | INTERESES COBRADOS |
| 43040060000000 | DIVIDENDOS COBRADOS |
| 43040061000000 | ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO Y TERRENO |
| 43040062000000 | COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO |
| 43040063000000 | ADQUISICIÓN DE ACCIONES |
| 43040064000000 | ADQUISICIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES |
| 43040065000000 | ADQUISICIÓN DE OTROS ACTIVOS |
| 43040066000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSIÓN |
| 43040067000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN |
| 43040068000000 | EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO). |
| 43040069000000 | EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO) |

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO



| | |
|----------------|---|
| 43040070000000 | ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISIÓN DE CAPITAL |
| 43040071000000 | ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL |
| 43040072000000 | OBTENCIÓN DE PRÉSTAMOS CON PARTES RELACIONADAS |
| 43040073000000 | OBTENCIÓN DE PRÉSTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS |
| 43040074000000 | PAGO DE PASIVOS |
| 43040075000000 | PAGO DE PRÉSTAMOS CON PARTES RELACIONADAS |
| 43040076000000 | PAGO DE PRÉSTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS |
| 43040077000000 | PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO |
| 43040078000000 | INTERESES PAGADOS |
| 43040079000000 | PAGO DE DIVIDENDOS |
| 43040080000000 | EMISIÓN DE DEUDA |
| 43040081000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO |
| 43040082000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO |
| 43040083000000 | INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMÁS EQUIVALENTES DE EFECTIVO |

EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO

| | |
|----------------|--|
| 43040084000000 | EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR CONVERSIÓN DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME |
| 43040085000000 | EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACIÓN ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONÓMICA CONSOLIDADA |
| 43040086000000 | OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO |
| 43040087000000 | TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO |



43040088000000 EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO

43040089000000 EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE
ESTE ESTADO FINANCIERO

EL APARTADO NO. 5 CONSTA DE 17 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|----------------|--|----------------------|------|
| | | 2021 | 2020 |
| | 5.- INTEGRACIÓN ANALÍTICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y DE 2020 (CIFRAS EN PESOS) | | |
| 43050000000000 | VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS PRODUCIDOS | | |
| 43050001000000 | VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS PRODUCIDOS | | |
| 43050002000000 | TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PRODUCIDOS | | |
| 43050003000000 | VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCIÓN | | |
| 43050004000000 | VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCIÓN | | |
| 43050005000000 | TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PARA SU DISTRIBUCIÓN | | |
| 43050006000000 | DEVOLUCIONES, DESCUENTOS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES | | |
| 43050007000000 | DEVOLUCIONES, DESCUENTOS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO | | |
| 43050008000000 | VENTAS NETAS | | |



INGRESOS NETOS POR:

| | |
|----------------|---|
| 43050009000000 | SERVICIOS EN GENERAL NACIONALES |
| 43050010000000 | SERVICIOS EN GENERAL DEL EXTRANJERO |
| 43050011000000 | MAQUILA NACIONAL |
| 43050012000000 | MAQUILA AL EXTRANJERO |
| 43050013000000 | SERVICIOS ADMINISTRATIVOS NACIONALES |
| 43050014000000 | SERVICIOS ADMINISTRATIVOS DEL EXTRANJERO |
| 43050015000000 | SEGUROS Y REASEGUROS NACIONALES |
| 43050016000000 | SEGUROS Y REASEGUROS DEL EXTRANJERO |
| 43050017000000 | COMISIONES NACIONALES |
| 43050018000000 | COMISIONES DEL EXTRANJERO |
| 43050019000000 | REGALÍAS NACIONALES |
| 43050020000000 | REGALÍAS DEL EXTRANJERO |
| 43050021000000 | ASISTENCIA TÉCNICA NACIONALES |
| 43050022000000 | ASISTENCIA TÉCNICA DEL EXTRANJERO |
| 43050023000000 | ARRENDAMIENTO NACIONALES |
| 43050024000000 | ARRENDAMIENTO DEL EXTRANJERO |
| 43050025000000 | GANANCIA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES |
| 43050026000000 | GANANCIA EN ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO |
| 43050027000000 | GANANCIA EN ENAJENACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES |
| 43050028000000 | GANANCIA EN ENAJENACIÓN DE TERRENOS |
| 43050029000000 | RECUPERACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES |
| 43050030000000 | RECUPERACIÓN POR SEGUROS |
| 43050031000000 | DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL PAÍS |
| 43050032000000 | DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO |
| 43050033000000 | OTROS |
| 43050034000000 | TOTAL DE INGRESOS NETOS |



43050035000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

43050036000000 AJUSTE POR ACTUALIZACIÓN

43050037000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS (EJERCICIO FISCAL) | PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS (EJERCICIO FISCAL ANTERIOR) | VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | PORCENTAJE DE VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | EXPLICAR VARIACIÓN |
|---|--|---|---|---------------------------|
|---|--|---|---|---------------------------|

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

| PARTES RELACIONADAS 2021 | PARTES NO RELACIONADAS 2021 | PARTES RELACIONADAS 2020 | PARTES NO RELACIONADAS 2020 |
|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

| TOTAL ACUMULABLES PARA ISR 2021 | TOTAL NO ACUMULABLES PARA ISR 2021 | TOTAL ACUMULABLES PARA ISR 2020 | TOTAL NO ACUMULABLES PARA ISR 2020 |
|--|---|--|---|
|--|---|--|---|

EL APARTADO NO. 6 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I



ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**6.- DETERMINACIÓN DEL COSTO DE LO VENDIDO
PARA EFECTOS CONTABLES Y
DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2021 Y DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)**

2021

**PARTES
RELACIONADAS
2021**

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ELEGIDO ALGÚN TIPO DE SISTEMA DE COSTEO EN EL ÍNDICE "43D027000" DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE,
SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTÓRICOS O
PREDETERMINADOS PARA EFECTOS FISCALES Y CON
LOS MÉTODOS DE VALUACIÓN DE COSTO DE
ADQUISICIÓN Y COSTO ESTÁNDAR PARA EFECTOS
CONTABLES**

43060000000000 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

MAS:

43060001000000 COMPRAS NACIONALES DE MATERIA PRIMA

43060002000000 COMPRAS IMPORTACIÓN DE MATERIA PRIMA

MENOS:

43060003000000 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

43060004000000 MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA PRODUCCIÓN

MAS:

43060005000000 MANO DE OBRA DIRECTA

43060006000000 COSTO PRIMO DE LA PRODUCCIÓN

MAS:



43060007000000 MATERIA PRIMA INDIRECTA
43060008000000 MANO DE OBRA INDIRECTA
43060009000000 GASTOS DE FABRICACIÓN

43060010000000 COSTO DE PRODUCCIÓN

MAS:

43060011000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCIÓN EN PROCESO
43060012000000 COMPRAS DE PRODUCCIÓN EN PROCESO

MENOS:

43060013000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCIÓN EN PROCESO
43060014000000 COSTO DE PRODUCCIÓN TERMINADA

MAS:

43060015000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
43060016000000 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

43060017000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
43060018000000 EFECTO UEPS ELIMINADO DEL COSTO DE VENTAS
43060019000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

43060020000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE

43060021000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACIÓN CONFORME A
LA NIF B-10

43060022000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTÓRICO



MENOS:

- 43060023000000 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCIÓN EN PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES
- 43060024000000 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
- 43060025000000 GASTOS DE FABRICACIÓN NO DEDUCIBLES
- 43060026000000 DEPRECIACIÓN CONTABLE EN GASTOS DE FABRICACIÓN
- 43060027000000 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

- 43060028000000 DEPRECIACIÓN FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADAS CON LA PRODUCCIÓN
- 43060029000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

- 43060030000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**CONFORME A UN SISTEMA
DISTINTO AL ANTERIOR**

- 43060031000000 GASTOS DE FABRICACIÓN
- 43060032000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS
- 43060033000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE

- 43060034000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACIÓN CONFORME A LA NIF B-10

- 43060035000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTÓRICO

MENOS:

- 43060036000000 CONCEPTOS NO DEDUCIBLES SIN INCLUIR DEPRECIACIÓN
- 43060037000000 DEPRECIACIÓN CONTABLE



MAS:

43060038000000 DEPRECIACIÓN FISCAL
43060039000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

43060040000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO
SOBRE LA RENTA

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

**PARTES NO
RELACIONADAS
2021**

2020

**PARTES
RELACIONADAS
2020**

**PARTES NO
RELACIONADAS
2020**

EL APARTADO NO. 7 CONSTA DE 56 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOCE PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**7.- ANÁLISIS COMPARATIVO DE LAS
SUBCUENTAS DE GASTOS
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)**

**GASTOS DE
FABRICACIÓN
2021**

**GASTOS DE
FABRICACIÓN
2020**

REMUNERACIONES

43070000000000 SUELDOS Y SALARIOS
43070001000000 COMPENSACIONES
43070002000000 HORAS EXTRAS
43070003000000 VACACIONES
43070004000000 PRIMA VACACIONAL
43070005000000 GRATIFICACIONES
43070006000000 INDEMNIZACIONES
43070007000000 PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS
UTILIDADES CAUSADA
43070008000000 PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS
UTILIDADES DIFERIDA



43070009000000 SUELDOS, SALARIOS Y PRESTACIONES A
TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS
MAYORES

43070010000000 OTRAS REMUNERACIONES

43070011000000 TOTAL DE REMUNERACIONES

PRESTACIONES AL PERSONAL

43070012000000 PRESTACIONES DE RETIRO

43070013000000 ESTÍMULOS AL PERSONAL

43070014000000 PREVISIÓN SOCIAL

43070015000000 APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACIÓN

43070016000000 OTRAS PRESTACIONES

43070017000000 TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL

IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS

43070018000000 CUOTAS AL I.M.S.S.

43070019000000 APORTACIONES AL INFONAVIT

43070020000000 IMPUESTO SOBRE NOMINAS

43070021000000 SEGURO DE RETIRO

43070022000000 OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES

43070023000000 TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE
SUELDOS Y SALARIOS

HONORARIOS

43070024000000 A PERSONAS FÍSICAS RESIDENTES EN EL PAÍS

43070025000000 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAÍS

43070026000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

43070027000000 SUBTOTAL

43070028000000 AL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



43070029000000 TOTAL DE HONORARIOS

ARRENDAMIENTOS

43070030000000 A PERSONAS FÍSICAS RESIDENTES EN EL PAÍS

43070031000000 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAÍS

43070032000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

43070033000000 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

43070034000000 DEPRECIACIONES

43070035000000 TOTAL DE DEPRECIACIONES

43070036000000 AMORTIZACIONES

43070037000000 TOTAL DE AMORTIZACIONES

OTROS GASTOS

43070038000000 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

43070039000000 CORREOS

43070040000000 INTERNET

43070041000000 VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

43070042000000 GASTOS DE REPRESENTACIÓN

43070043000000 TELÉFONO

43070044000000 AGUA

43070045000000 ELECTRICIDAD

43070046000000 VIGILANCIA Y LIMPIEZA

43070047000000 MATERIALES DE OFICINA

43070048000000 GASTOS LEGALES

43070049000000 MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN



43070050000000 SEGUROS Y FIANZAS
43070051000000 GASTOS NO DEDUCIBLES
43070052000000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS
43070053000000 RECARGOS FISCALES
43070054000000 CUOTAS Y SUSCRIPCIONES
43070055000000 PROPAGANDA Y PUBLICIDAD
43070056000000 FOTOCOPIADO
43070057000000 DONATIVOS
43070058000000 ASISTENCIA TÉCNICA
43070059000000 FLETES Y ACARREOS PAGADOS A PERSONAS FÍSICAS
43070060000000 FLETES Y ACARREOS PAGADOS A PERSONAS MORALES
43070061000000 IMPUESTO DE IMPORTACIÓN
43070062000000 IMPUESTO DE EXPORTACIÓN
43070063000000 REGALÍAS SIN RETENCIÓN
43070064000000 REGALÍAS SUJETAS AL 5%
43070065000000 REGALÍAS SUJETAS AL 10%
43070066000000 REGALÍAS SUJETAS AL 25%
43070067000000 REGALÍAS SUJETAS AL 35%
43070068000000 COMISIONES SOBRE VENTAS
43070069000000 PATENTES Y MARCAS
43070070000000 MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCIÓN
43070071000000 MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCIÓN
43070072000000 MAQUILAS
43070073000000 COMISIONES BANCARIAS
43070074000000 PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS
43070075000000 PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES
43070076000000 PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA
43070077000000 PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
43070078000000 PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
43070079000000 PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
43070080000000 PERDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES
43070081000000 PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS
43070082000000 PERDIDA POR CRÉDITOS INCOBRABLES
43070083000000 CONSUMO EN RESTAURANTES
43070084000000 PERDIDA POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS



- 43070085000000 DEDUCCIÓN POR CONCEPTO DE AYUDA ALIMENTARIA PARA LOS TRABAJADORES
- 43070086000000 USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMÓVILES CON PROPULSIÓN DE BATERÍAS ELÉCTRICAS RECARGABLES Y AUTOMÓVILES ELÉCTRICOS CON MOTOR DE COMBUSTIÓN INTERNA O ACCIONADO POR HIDROGENO
- 43070087000000 MONTO DEDUCIBLE DE LOS PAGOS EFECTUADOS POR EL USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMÓVILES
- 43070088000000 OTROS
- 43070089000000 TOTAL DE OTROS GASTOS

- 43070090000000 TOTAL DE GASTOS

- 43070091000000 EFECTO DE REEXPRESION

- 43070092000000 TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| GASTOS DE FABRICACIÓN: PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (EJERCICIO FISCAL) | GASTOS DE FABRICACIÓN: PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (EJERCICIO FISCAL ANTERIOR) | GASTOS DE FABRICACIÓN: VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | GASTOS DE FABRICACIÓN: PORCENTAJE DE VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | GASTOS DE FABRICACIÓN: EXPLICAR VARIACIÓN |
|--|---|--|--|--|
|--|---|--|--|--|

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

| GASTOS DE FABRICACIÓN: PARTES RELACIONADAS 2021 | GASTOS DE FABRICACIÓN: PARTES NO RELACIONADAS 2021 | GASTOS DE FABRICACIÓN: PARTES RELACIONADAS 2020 | GASTOS DE FABRICACIÓN: PARTES NO RELACIONADAS 2020 | GASTOS DE VENTA 2021 |
|--|---|--|---|-----------------------------|
|--|---|--|---|-----------------------------|

PARTE IV



DATOS A PROPORCIONAR

| GASTOS DE VENTA 2020 | GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (EJERCICIO FISCAL) | GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (EJERCICIO FISCAL ANTERIOR) | GASTOS DE VENTA: VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE DE VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR |
|-----------------------------|--|---|--|--|
|-----------------------------|--|---|--|--|

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

| GASTOS DE VENTA: EXPLICAR VARIACIÓN | GASTOS DE VENTA: PARTES RELACIONADAS 2021 | GASTOS DE VENTA: PARTES NO RELACIONADAS 2021 | GASTOS DE VENTA: PARTES RELACIONADAS 2020 | GASTOS DE VENTA: PARTES NO RELACIONADAS 2020 |
|--|--|---|--|---|
|--|--|---|--|---|

PARTE VI

DATOS A PROPORCIONAR

| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN 2021 | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN 2020 | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN: PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (EJERCICIO FISCAL) | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN: PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (EJERCICIO FISCAL ANTERIOR) | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN: VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|--|---|
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|--|---|

PARTE VII

DATOS A PROPORCIONAR

| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN: PORCENTAJE DE VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN: EXPLICAR VARIACIÓN | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN: PARTES RELACIONADAS 2021 | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN: PARTES NO RELACIONADAS 2021 | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN: PARTES RELACIONADAS 2020 |
|---|---|---|--|---|
|---|---|---|--|---|



**EJERCICIO FISCAL
ANTERIOR**

PARTE VIII

DATOS A PROPORCIONAR

| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN: PARTES NO RELACIONADAS 2020 | GASTOS GENERALES 2021 | GASTOS GENERALES 2020 | GASTOS GENERALES: PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (EJERCICIO FISCAL) | GASTOS GENERALES: PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (EJERCICIO FISCAL ANTERIOR) |
|--|------------------------------|------------------------------|---|--|
|--|------------------------------|------------------------------|---|--|

PARTE IX

DATOS A PROPORCIONAR

| GASTOS GENERALES: VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | GASTOS GENERALES: PORCENTAJE DE VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | GASTOS GENERALES: EXPLICAR VARIACIÓN | GASTOS GENERALES: PARTES RELACIONADAS 2021 | GASTOS GENERALES: PARTES NO RELACIONADAS 2021 |
|---|---|---|---|--|
|---|---|---|---|--|

PARTE X

DATOS A PROPORCIONAR

| GASTOS GENERALES: PARTES RELACIONADAS 2020 | GASTOS GENERALES: PARTES NO RELACIONADAS 2020 | TOTAL 2021 | TOTAL 2020 |
|---|--|-------------------|-------------------|
|---|--|-------------------|-------------------|

PARTE XI

DATOS A PROPORCIONAR

| TOTAL PARTES | TOTAL PARTES NO | TOTAL PARTES | TOTAL PARTES NO |
|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------|
|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------|



RELACIONADAS
2021

RELACIONADAS
2021

RELACIONADAS
2020

RELACIONADAS
2020

PARTE XII

DATOS A PROPORCIONAR

**TOTAL
DEDUCIBLES
PARA ISR
2021**

**TOTAL
DEDUCIBLES
PARA ISR
2020**

**TOTAL NO
DEDUCIBLES
PARA ISR
2021**

**TOTAL NO
DEDUCIBLES
PARA ISR
2020**

EL APARTADO NO. 8 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**8.- ANÁLISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS
DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)**

2021

**PARTES
RELACIONADAS
2021**

INTERESES A FAVOR

NACIONALES

43080000000000 BANCARIOS
43080001000000 PERSONAS FÍSICAS
43080002000000 PERSONAS MORALES
43080003000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080004000000 TOTAL INTERESES A FAVOR NACIONALES

EXTRANJEROS

43080005000000 BANCARIOS
43080006000000 PERSONAS FÍSICAS
43080007000000 PERSONAS MORALES
43080008000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080009000000 TOTAL INTERESES A FAVOR DEL EXTRANJERO



43080010000000 TOTAL DE INTERESES A FAVOR

INTERESES A CARGO

NACIONALES

43080011000000 BANCARIOS
43080012000000 PERSONAS FÍSICAS
43080013000000 PERSONAS MORALES
43080014000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080015000000 TOTAL INTERESES A CARGO NACIONALES

EXTRANJEROS

43080016000000 BANCARIOS
43080017000000 PERSONAS FÍSICAS
43080018000000 PERSONAS MORALES
43080019000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080020000000 TOTAL INTERESES A CARGO DEL EXTRANJERO

43080021000000 TOTAL DE INTERESES A CARGO

INTERESES MORATORIOS A FAVOR

NACIONALES

43080022000000 NACIONALES
43080023000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080024000000 TOTAL INTERESES MORATORIOS A FAVOR NACIONALES

EXTRANJEROS

43080025000000 EXTRANJEROS
43080026000000 EFECTO DE REEXPRESION



43080027000000 TOTAL INTERESES MORATORIOS A FAVOR DEL
EXTRANJERO

43080028000000 TOTAL INTERESES MORATORIOS A FAVOR

INTERESES MORATORIOS A CARGO

NACIONALES

43080029000000 NACIONALES

43080030000000 EFECTO DE REESPRESION

43080031000000 TOTAL INTERESES MORATORIOS A CARGO
NACIONALES

EXTRANJEROS

43080032000000 EXTRANJEROS

43080033000000 EFECTO DE REESPRESION

43080034000000 TOTAL INTERESES MORATORIOS A CARGO DEL
EXTRANJERO

43080035000000 TOTAL INTERESES MORATORIOS A CARGO

RESULTADO CAMBIARIO

43080036000000 PERDIDA CAMBIARIA

43080037000000 EFECTO DE REEXPRESION

43080038000000 TOTAL DE PERDIDA CAMBIARIA

43080039000000 UTILIDAD CAMBIARIA

43080040000000 EFECTO DE REEXPRESION

43080041000000 TOTAL DE UTILIDAD CAMBIARIA

43080042000000 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA



43080043000000 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA FAVORABLE
43080044000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080045000000 TOTAL DE RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA FAVORABLE

43080046000000 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA DESFAVORABLE
43080047000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080048000000 TOTAL DE RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA DESFAVORABLE

43080049000000 TOTAL DE RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA

CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

43080050000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR
43080051000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080052000000 TOTAL DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR

43080053000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
43080054000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080055000000 TOTAL DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR

43080056000000 TOTAL DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS

OTROS A FAVOR

NACIONALES



43080057000000 NACIONALES
43080058000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080059000000 TOTAL DE OTROS A FAVOR NACIONALES

EXTRANJERO

43080060000000 EXTRANJERO
43080061000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080062000000 TOTAL DE OTROS A FAVOR DEL EXTRANJERO

43080063000000 TOTAL DE OTROS A FAVOR

OTROS A CARGO

NACIONALES

43080064000000 NACIONALES
43080065000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080066000000 TOTAL DE OTROS A CARGO NACIONALES

EXTRANJERO

43080067000000 EXTRANJERO
43080068000000 EFECTO DE REEXPRESION
43080069000000 TOTAL DE OTROS A CARGO DEL EXTRANJERO

43080070000000 TOTAL DE OTROS A CARGO

43080071000000 TOTAL DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS

43080072000000 TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR



**PARTES NO
RELACIONADAS
2021**

2020

**PARTES
RELACIONADAS
2020**

**PARTES NO
RELACIONADAS
2020**

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

**ACUMULABLES O
DEDUCIBLES
PARA ISR:
2021**

**ACUMULABLES O
DEDUCIBLES
PARA ISR:
2020**

**NO ACUMULABLES
O NO AFECTOS
AL ISR (INGRESOS)
NO DEDUCIBLES
(GASTOS)
PARA ISR:
2021**

**NO ACUMULABLES
O NO AFECTOS
AL ISR (INGRESOS)
NO DEDUCIBLES
(GASTOS)
PARA ISR:
2020**

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**9.- RELACIÓN DE CONTRIBUCIONES,
COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

**BASE
GRAVABLE**

**TASA,
TARIFA O
CUOTA**

**CONTRIBUCIÓN
DETERMINADA**

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

43090000000000000000 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACIÓN
43090001000000000000 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACIÓN

43090002000000000000 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO
EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

43090003000000000000 CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.
43090004000000000000 APORTACIONES AL INFONAVIT
43090005000000000000 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

**DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE
PRESTA**



- 43090006000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACIÓN (INM).- VISITANTE SIN PERMISO PARA REALIZAR ACTIVIDADES REMUNERADAS (ARTÍCULO 8, FRACCIÓN I DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)
- 43090007000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACIÓN (INM).- SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTÍCULO 12 DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)
- 43090008000000 SERVICIOS A LA NAVEGACIÓN EN EL ESPACIO AÉREO MEXICANO (SENEAM)
- 43090009000000 INSTITUTO FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (IFT)
- 43090010000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y
DEVOLUCIONES OBTENIDAS**

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

A VALOR HISTÓRICO DE:

- 43090011000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 43090012000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 43090013000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

- 43090014000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 43090015000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 43090016000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

**COMPENSACIONES EFECTUADAS
DURANTE EL EJERCICIO APLICADAS A:**

- 43090017000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO PROVENIENTE DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO
- 43090018000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PROVENIENTE DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO



43090019000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

43090020000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DE:

43090021000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

43090022000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

43090023000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

EL APARTADO NO. 10 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|----------------|---|----------------------|------|
| | | 2021 | 2020 |
| | 10.- CONCILIACIÓN ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y DE 2020 (CIFRAS EN PESOS) | | |
| 43100000000000 | UTILIDAD NETA | | |
| 43100001000000 | PÉRDIDA NETA | | |
| | MAS-MENOS: | | |
| 43100002000000 | EFFECTO DE LA INFLACIÓN DE LA NIF B-10 | | |
| 43100003000000 | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA FAVORABLE | | |
| 43100004000000 | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA DESFAVORABLE | | |



43100005000000 UTILIDAD NETA HISTÓRICA

43100006000000 PÉRDIDA NETA HISTÓRICA

MAS:

43100007000000 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MAS:

43100008000000 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

43100009000000 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

43100010000000 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

43100011000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACIÓN
DE ACCIONES

43100012000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACIÓN
DE ACCIONES

43100013000000 PERDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES

43100014000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL
EJERCICIO

43100015000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL
EJERCICIO

MÁS O MENOS:

43100016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO



43100017000000 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO

43100018000000 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO

43100019000000 DEDUCCIÓN ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL EJERCICIO (ARTÍCULO NOVENO FRACCIÓN XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)

43100020000000 AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

43100021000000 RESULTADO FISCAL

INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

43100022000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACIÓN ACUMULABLE

43100023000000 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL

43100024000000 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES

43100025000000 UTILIDAD FISCAL POR REEMBOLSO DE CAPITAL

43100026000000 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO

43100027000000 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE TERRENOS

43100028000000 UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS

43100029000000 ANTICIPOS DE CLIENTES

43100030000000 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS

43100031000000 INGRESOS POR AVANCE DE OBRA

43100032000000 INVENTARIO ACUMULABLE

43100033000000 ESTÍMULOS FISCALES

43100034000000 AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

43100035000000 OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

43100036000000 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES



DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

| | |
|----------------|--|
| 43100037000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA |
| 43100038000000 | PARTICIPACIÓN DE UTILIDADES |
| 43100039000000 | MULTAS |
| 43100040000000 | GASTOS NO DEDUCIBLES |
| 43100041000000 | COSTO DE VENTAS CONTABLE |
| 43100042000000 | DEPRECIACIÓN CONTABLE |
| 43100043000000 | PROVISIONES |
| 43100044000000 | ESTIMACIONES |
| 43100045000000 | PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES |
| 43100046000000 | PERDIDA CAMBIARIA |
| 43100047000000 | AMORTIZACIONES CONTABLES |
| 43100048000000 | PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO |
| 43100049000000 | PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE TERRENOS |
| 43100050000000 | PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS |
| 43100051000000 | PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACIÓN EN PARTICIPACIÓN |
| 43100052000000 | HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO |
| 43100053000000 | PERDIDA EN PARTICIPACIÓN SUBSIDIARIA |
| 43100054000000 | INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO |
| 43100055000000 | PROPORCIÓN DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR |
| 43100056000000 | OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES |
| 43100057000000 | OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES |
| 43100058000000 | TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES |



**LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE
CONTABILIZAN EN:**

43100059000000 GASTOS DE FABRICACIÓN
43100060000000 GASTOS DE VENTA
43100061000000 GASTOS GENERALES
43100062000000 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

LA DEPRECIACIÓN CONTABLE SE INTEGRA POR:

43100063000000 GASTOS DE FABRICACIÓN
43100064000000 GASTOS DE VENTA
43100065000000 GASTOS GENERALES
43100066000000 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

43100067000000 DEPRECIACIÓN FISCAL
43100068000000 ESTÍMULO FISCAL POR DEDUCCIÓN INMEDIATA DE
INVERSIONES
43100069000000 AMORTIZACIÓN FISCAL
43100070000000 PERDIDA FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O
INTANGIBLES
43100071000000 PERDIDA FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO
43100072000000 PERDIDA FISCAL EN ENAJENACIÓN DE TERRENOS
43100073000000 PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
43100074000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACIÓN DEDUCIBLE
43100075000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO
SOBRE LA RENTA
43100076000000 PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
43100077000000 CARGOS A PROVISIONES



- 43100078000000 CARGOS A ESTIMACIONES
- 43100079000000 HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
- 43100080000000 ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
- 43100081000000 PERDIDA POR CRÉDITOS INCOBRABLES
- 43100082000000 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
- 43100083000000 DEDUCCIÓN ADICIONAL POR DONACIÓN DE BIENES BÁSICOS PARA LA SUBSISTENCIA HUMANA (ARTÍCULO 1.3. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACIÓN EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013)
- 43100084000000 DEDUCCIÓN DEL MONTO ADICIONAL DEL 25% DEL SALARIO (ARTÍCULO 1.5. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013 Y ARTÍCULO 186 DE LA LISR
- 43100085000000 DEDUCCIÓN ADICIONAL PARA MAQUILADORAS
- 43100086000000 ESTÍMULO FISCAL POR CONTRATAR PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS MAYORES
- 43100087000000 DEDUCCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS MAYORES
- 43100088000000 AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
- 43100089000000 INTERESES NETOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- 43100090000000 INTERESES NETOS DEL EJERCICIO
- 43100091000000 OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

- 43100092000000 TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

- 43100093000000 UTILIDAD CAMBIARIA
- 43100094000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES
- 43100095000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO
- 43100096000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE TERRENOS



| | |
|----------------|--|
| 43100097000000 | UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS |
| 43100098000000 | UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACIÓN EN PARTICIPACIÓN |
| 43100099000000 | VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE |
| 43100100000000 | CANCELACIÓN DE ESTIMACIONES |
| 43100101000000 | CANCELACIÓN DE PROVISIONES |
| 43100102000000 | INGRESOS POR DIVIDENDOS |
| 43100103000000 | INGRESOS POR AVANCE DE OBRA |
| 43100104000000 | INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO |
| 43100105000000 | UTILIDAD EN PARTICIPACIÓN SUBSIDIARIA |
| 43100106000000 | ANTICIPO DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES CONSIDERADOS COMO INGRESOS EN EL EJERCICIO |
| 43100107000000 | SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACIÓN |
| 43100108000000 | OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES |
| 43100109000000 | TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES |

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DEL ACTIVO (EJERCICIO FISCAL) | PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DEL ACTIVO (EJERCICIO FISCAL ANTERIOR) | VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | PORCENTAJE DE VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | EXPLICAR VARIACIÓN |
|--|---|---|---|---------------------------|
|--|---|---|---|---------------------------|

EL APARTADO NO. 11 CONSTA DE 22 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SEIS PARTES.

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|---------------|--|--|---------------------------|
| | 11.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO | NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL | PAÍS DE RESIDENCIA |



**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "43D074000" DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DEL
RESIDENTE EN EL EXTRANJERO**

43110000000000 (ESPECIFICAR)

43110001000000 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| FECHA DE CELEBRACIÓN DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACIÓN | FECHA DE CELEBRACIÓN DE LA MÁS RECIENTE ADENDA AL CONTRATO ORIGEN | TIPO DE OPERACIÓN CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL | MONTO CONTRATADO |
|---|--|--|-------------------------|
|---|--|--|-------------------------|

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

| EFFECTO FISCAL QUE TUVO EN EL EJERCICIO INGRESO (DEDUCCIÓN) | IMPORTE DEL EFFECTO FISCAL QUE TUVO EN EL EJERCICIO | TIPO DE MONEDA | VALOR PACTADO SOBRE EL SUBYACENTE |
|--|--|-----------------------|--|
|--|--|-----------------------|--|

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

| TIPO DE SUBYACENTE: | EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA TIPO DE SUBYACENTE HAYA SELECCIONADO OTROS | INDIQUE SI ANTES DEL VENCIMIENTO DEL PLAZO REALIZO: | EN CASO DE QUE HAYA LIQUIDADO MEDIANTE CELEBRACIÓN DE UNA OPERACIÓN |
|----------------------------|--|--|--|
|----------------------------|--|--|--|



**ESPECIFIQUEN
CONCEPTO**

**CONTRARIA,
INDIQUE LAS
RAZONES**

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

**INDIQUE EL
MONTO DE
INGRESO
ACUMULABLE
O
(DEDUCCIÓN
AUTORIZADA)
GENERADO**

**% DE
RETENCIÓN
SOBRE LA
GANANCIA**

**VIGENCIA
DEL**

**VIGENCIA
AL**

PARTE VI

DATOS A PROPORCIONAR

**INDIQUE SI OBTUVO
BENEFICIO DE LOS
TRATADOS PARA EVITAR
LA DOBLE TRIBUTACIÓN
(SI O NO)**

**INDIQUE
SI SE CONTRATÓ
CON
UNA PARTE
RELACIONADA
(SI O NO)**

EL APARTADO NO. 12 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**12.- INVERSIONES PERMANENTES EN
SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO Y EN MÉXICO
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

**NÚMERO DE
IDENTIFICACIÓN
FISCAL**

**PAÍS DE
RESIDENCIA
FISCAL DE LA
ENTIDAD**

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "43D075000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES



**NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA
SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA
EXTRANJERAS**

43120000000000 (ESPECIFICAR)

43120001000000 TOTAL

**NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA
SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA EN
MÉXICO**

43120002000000 (ESPECIFICAR)

43120003000000 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD | MONTO DE LA INVERSIÓN | MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN | FORMA DE PAGO (TRANSFERENCIA DE FONDOS CAPITALIZACIÓN DE CRÉDITOS O DEUDAS ETC.) |
|--|--------------------------------------|--|---|
|--|--------------------------------------|--|---|

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

| MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN | VALOR DE LA INVERSIÓN |
|---|--------------------------------------|
|---|--------------------------------------|



EL APARTADO NO. 13 CONSTA DE 14 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|----------------|--|--|---|
| | 13.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (CIFRAS EN PESOS) | NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL O RFC | PAÍS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES |
| | NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA | | |
| 43130000000000 | (ESPECIFICAR) | | |
| 43130001000000 | TOTAL | | |

PARTE II

| DATOS A PROPORCIONAR | | | | |
|---|--------------------------------|-------------------------------|---|------------------------------------|
| PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO | PERIODO DE TENENCIA DEL | PERIODO DE TENENCIA AL | MONTO DE APORTACIONES QUE NO SEAN PRIMA EN SUSCRIPCIÓN DE ACCIONES | MONTO DE RETIROS DE CAPITAL |
| | | | | |

PARTE III

| DATOS A PROPORCIONAR | | | | |
|--------------------------------------|-------------------------------------|--|-----------------------------|--|
| MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS | MONTO DE PRESTAMOS RECIBIDOS | PORCENTAJE DE TASA DE INTERÉS PACTADA EN CASO DE PRÉSTAMO RECIBIDOS | DESTINO DEL PRÉSTAMO | MONTO DE PRIMA EN SUSCRIPCIÓN DE ACCIONES |
| | | | | |

EL APARTADO NO. 14 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR |
|--------|----------|----------------------|
|--------|----------|----------------------|



**14.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS
SEGÚN ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y LOS
ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO
SOBRE LA RENTA Y EL TOTAL DE ACTOS O
ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

2021

2020

43140000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MAS:

43140001000000 TOTAL DE INTERESES A FAVOR

43140002000000 UTILIDAD CAMBIARIA

43140003000000 EFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA

43140004000000 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA FAVORABLE

43140005000000 EFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICIÓN
MONETARIA FAVORABLE

43140006000000 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR

43140007000000 EFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS
FINANCIEROS A FAVOR

43140008000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS
FINANCIEROS A FAVOR

43140009000000 EFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR
RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR

43140010000000 TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS

43140011000000 RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO CAPITALIZABLE

43140012000000 UTILIDAD NETA POR PARTICIPACIÓN EN LOS RESULTADOS DE
SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

43140013000000 INGRESOS POR LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS

43140014000000 RESULTADO FAVORABLE POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES
EXTRANJERAS

43140015000000 RESULTADO FAVORABLE NO REALIZADO EN Y/O SOBRE
INSTRUMENTOS FINANCIEROS

43140016000000 VALUACIÓN FAVORABLE DE COBERTURAS DE FLUJO DE
EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS



43140017000000 PARTICIPACIÓN FAVORABLE DE LOS OTROS RESULTADOS
INTEGRALES DE ASOCIADAS
43140018000000 IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR
43140019000000 OTROS
43140020000000 TOTAL DE OTROS CONCEPTOS A FAVOR

43140021000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS REPORTADOS EN EL
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

MENOS :

43140022000000 MÉTODO DE PARTICIPACIÓN EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS,
ETCÉTERA
43140023000000 EFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA
43140024000000 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA FAVORABLE
43140025000000 EFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICIÓN
MONETARIA FAVORABLE
43140026000000 EFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS
FINANCIEROS A FAVOR
43140027000000 EFECTO DE REEXPRESION DE VENTAS O INGRESOS BRUTOS
PROPIOS DE LA ACTIVIDAD
43140028000000 EFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR
RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
43140029000000 OTROS
43140030000000 TOTAL

MAS:

43140031000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACIÓN ACUMULABLE
43140032000000 ANTICIPOS DE CLIENTES
43140033000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL
EXTRANJERO
43140034000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO
43140035000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE TERRENOS
43140036000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACCIONES O
PARTES SOCIALES Y/O INTANGIBLES
43140037000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE TÍTULOS VALOR



43140038000000 GANANCIA REALIZADA EN FUSIÓN O ESCISIÓN DE SOCIEDADES

43140039000000 GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE CAPITAL O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

43140040000000 DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS NACIONALES

43140041000000 DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS AL EXTRANJERO

43140042000000 CANTIDADES RECIBIDAS EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA POR PRÉSTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL MAYORES A \$600,000.00

43140043000000 AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

43140044000000 OTROS

43140045000000 TOTAL

MENOS:

43140046000000 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

43140047000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO

43140048000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE TERRENOS

43140049000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES O PARTES SOCIALES Y/O INTANGIBLES

43140050000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE TÍTULOS VALOR

43140051000000 UTILIDAD CONTABLE EN FUSIÓN O ESCISIÓN DE SOCIEDADES

43140052000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS DE OTRAS PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MÉXICO

43140053000000 IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR

43140054000000 OTROS

43140055000000 TOTAL

43140056000000 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MAS:

43140057000000 VENTAS O INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES COBRADOS EN EL EJERCICIO



43140058000000 COSTO FISCAL POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO
 43140059000000 COSTO FISCAL POR ENAJENACIÓN DE TERRENOS
 43140060000000 OTROS
 43140061000000 TOTAL

MENOS:

43140062000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACIÓN ACUMULABLE
 43140063000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
 43140064000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE TÍTULOS VALOR
 43140065000000 GANANCIA REALIZADA EN FUSIÓN O ESCISIÓN DE SOCIEDADES
 43140066000000 GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE CAPITAL O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
 43140067000000 PERDIDA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO
 43140068000000 PERDIDA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE TERRENOS
 43140069000000 UTILIDAD CAMBIARIA
 43140070000000 VENTAS O INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
 43140071000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO
 43140072000000 INTERESES QUE GENERARON IVA Y QUE ESTAN EN RESERVA DE CAPITAL
 43140073000000 OTROS
 43140074000000 TOTAL

 43140075000000 TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DEL ACTIVO (EJERCICIO FISCAL)

PORCENTAJE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DEL ACTIVO (EJERCICIO

VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR

PORCENTAJE DE VARIACIÓN EN PESOS RESPECTO AL EJERCICIO

EXPLICAR VARIACIÓN



HAYA SELECCIONADO ALGUNO DE LOS CONCEPTOS DE "OTROS INGRESOS" U "OTROS PAGOS", ESPECIFIQUE CONCEPTO

EFFECTOS FISCALES (INCLUSO CON VALOR CERO)

DE TRANSFERENCIA APLICADO

VALIOSAS (SI O NO) EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EN EL APARTADO DENOMINADO INFORMACIÓN ADICIONAL DE QUE CONTRIBUCIONES ÚNICAS Y VALIOSA SE TRATAN

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

LA OPERACIÓN ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)

MONTO AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACIÓN SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES

SE MODIFICARON LOS VALORES DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA IVA, O BIEN, DEL IVA ACREDITABLE (DEDUCCIONES) COMO CONSECUENCIA DE UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REGLA 3.9.1.2. APARTADO B, DE LA RMF VIGENTE) (SI O NO)

INDIQUE SI OBTUVO BENEFICIO DE LOS TRATADOS PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACIÓN (SI, NO, N/A)

MONTO MODIFICADO

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

16.- INFORMACIÓN SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (CIFRAS EN PESOS)

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "43D039000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES



**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO.
INFORMACIÓN GENERAL**

**CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES)
PREPONDERANTE(S):**

- 43160000000000 DISTRIBUCIÓN
- 43160001000000 MANUFACTURA
- 43160002000000 MAQUILADORA
- 43160003000000 OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES
- 43160004000000 SERVICIOS
- 43160005000000 OTROS (ESPECIFICAR)

- 43160006000000 ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD

- 43160007000000 POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD

- ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA (VER APÉNDICE VIII) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD
- 43160008000000 CAMPO 1
- 43160009000000 CAMPO 2
- 43160010000000 CAMPO 3
- 43160011000000 CAMPO 4
- 43160012000000 CAMPO 5
- 43160013000000 MONTO DE LA REGALÍA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES

- ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APÉNDICE VIII)
- 43160014000000 CAMPO 1



- 43160015000000 CAMPO 2
- 43160016000000 CAMPO 3
- 43160017000000 CAMPO 4
- 43160018000000 CAMPO 5
- 43160019000000 MONTO DE LA REGALÍA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE
ACTIVOS INTANGIBLES

- ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS
INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE
REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APÉNDICE VIII)
- 43160020000000 CAMPO 1
- 43160021000000 CAMPO 2
- 43160022000000 CAMPO 3
- 43160023000000 CAMPO 4
- 43160024000000 CAMPO 5
- 43160025000000 VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN
SU CONTABILIDAD

- 43160026000000 OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA)
APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL
- 43160027000000 NÚMERO DE OFICIO
- 43160028000000 FECHA DEL OFICIO
- 43160029000000 INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN TRÁMITE UN ACUERDO
ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO
FISCAL
- 43160030000000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA PROMOCIÓN
- 43160031000000 OBTUVO ALGUNA RESOLUCIÓN FAVORABLE DEL SAT QUE
INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS
- 43160032000000 NÚMERO DE OFICIO
- 43160033000000 FECHA DEL OFICIO

- 43160034000000 DEDUJO EN EL EJERCICIO INVENTARIOS INICIALES
PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES



- 43160035000000 DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES
- 43160036000000 CUENTA CON LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN IX DEL ARTÍCULO 76 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)
- 43160037000000 PRESENTO SU DECLARACIÓN INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCIÓN X DEL ARTÍCULO 76 DE LA LISR)
- 43160038000000 FECHA DE PRESENTACIÓN (ULTIMA PRESENTADA)
- 43160039000000 OPTO POR LO DISPUESTO EN LA REGLA 2.8.4.2. DE LA RMF VIGENTE
- NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, CONTESTAR LA SIGUIENTE PREGUNTA**
- 43160040000000 LA DECLARACIÓN INFORMATIVA REFERIDA EN EL ÍNDICE 43160037000000, INCLUYE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL
- 43160041000000 CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCIÓN XII DEL ARTÍCULO 76 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:

RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN QUE DEMUESTRE EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTÍCULO 76 FRACCIONES IX Y XII DE LA LISR, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACIÓN.

ELABORADORES

- 43160042000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 1
- 43160043000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 2
- 43160044000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 3

ASESORES



- 43160045000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 1
- 43160046000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 2
- 43160047000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 3

**RFC DE LAS PERSONAS
QUE ASESORARON FISCALMENTE
EN TÉRMINOS DEL TÍTULO VI DEL CFF**

ASESORES FISCALES

- 43160048000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 1
- 43160049000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 2
- 43160050000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 3

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE
PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

- 43160051000000 LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACIÓN INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN LOS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA) (FRACCIONES X Y IX RESPECTIVAMENTE DEL ARTÍCULO 76 DE LA LISR)
- 43160052000000 EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:

- 43160053000000 LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACIÓN INFORMATIVA (FRACCIÓN X DEL ARTÍCULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 15 DE ESTA INFORMACIÓN SOBRE SITUACIÓN FISCAL, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 43160054000000 EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:

- 43160055000000 LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO



DISPUESTO POR LA FRACCIÓN XII DEL ARTÍCULO 76 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 15 DE ESTA INFORMACIÓN SOBRE SITUACIÓN FISCAL

- 43160056000000 EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:

- 43160057000000 EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACIÓN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, SE ELIGIÓ COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

- 43160058000000 INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS

- 43160059000000 MONTO DE LAS TRANSACCIONES

- 43160060000000 TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA CORROBORAR EL ANÁLISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACIÓN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR

AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

- 43160061000000 REALIZO ALGÚN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MÁRGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARÍAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES

NOTA: EN CASO DE QUE EN EL APARTADO 15 SE PRESENTE INFORMACIÓN EN LA COLUMNA “MONTO AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACIÓN SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES” CONTESTE LO SIGUIENTE (EFECTOS FISCALES NO CONTABLES):

- 43160062000000 EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR

- 43160063000000 EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR, INCLUSO POR DISMINUIR INGRESOS



- 43160064000000 EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR
- 43160065000000 MONTO INCREMENTADO EN LAS DECLARACIONES PRESENTADAS POR EL EJERCICIO FISCAL POR IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGOS AL EXTRANJERO, COMO CONSECUENCIA DE AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
- 43160066000000 MONTO DISMINUIDO EN LAS DECLARACIONES PRESENTADAS POR EL EJERCICIO FISCAL POR IVA ACREDITABLE, COMO CONSECUENCIA DE AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
- 43160067000000 SE CUENTA CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALES REALIZADOS
- 43160068000000 MODIFICÓ LOS VALORES DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA IEPS O BIEN, DEL IEPS ACREDITABLE (DEDUCCIONES) COMO CONSECUENCIA DE UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REGLA 3.9.1.2. APARTADO B, DE LA RMF VIGENTE)
- 43160069000000 SEÑALE MONTO MODIFICADO DE ACTOS O ACTIVIDADES.(RMF)
- 43160070000000 SEÑALE MONTO MODIFICADO DE IEPS ACREDITABLE. (RMF)
- 43160071000000 CUMPLIÓ CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RMF VIGENTE PARA CONSIDERAR DEDUCIBLE UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE INCREMENTO SUS DEDUCCIONES
- 43160072000000 EN EL CASO DE AJUSTES VOLUNTARIOS PRESENTÓ AVISO PARA LA MODIFICACIÓN DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS SEÑALADO EN LA RMF.

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS CONSIDERADOS
COMO DIVIDENDOS**

- 43160073000000 CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTÍCULO 11 FRACCIÓN II DE LA LISR
- 43160074000000 MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS



COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS:

- 43160075000000 EL COSTO DE VENTAS CORRESPONDIENTE A ENAJENACIONES A PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTÍCULO 180 DE LA LISR (ARTÍCULO 42, SEGUNDO PÁRRAFO LISR)
- EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL COSTO DE VENTAS DETERMINADO CONFORME A LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTÍCULO 180 DE LA LISR Y LA OPCIÓN SELECCIONADA
- 43160076000000 ARTÍCULO 180 FRACCIÓN I DE LA LISR
- 43160077000000 ARTÍCULO 180 FRACCIÓN II DE LA LISR
- 43160078000000 ARTÍCULO 180 FRACCIÓN III DE LA LISR
- 43160079000000 COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS DEDUCIDO SIN LA APLICACIÓN DE LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTÍCULO 180 DE LA LISR

GASTOS DEDUCIBLES Y NO DEDUCIBLES

- 43160080000000 DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL TERCER Y ANTEPENÚLTIMO PÁRRAFOS DE LA FRACCIÓN XXIII DEL ARTÍCULO 28 DE LA LISR
- NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, SEÑALE EN EL APARTADO DENOMINADO INFORMACIÓN ADICIONAL CON QUE DOCUMENTACIÓN CUENTA PARA ACREDITAR QUE SUS DEDUCCIONES NO SE TRATAN DE ACUERDOS ESTRUCTURADOS O MECANISMOS HÍBRIDOS**
- 43160081000000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCIÓN REALIZADA
- 43160082000000 CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCIÓN XXIII DEL ARTÍCULO 28 DE LA LISR
- 43160083000000 INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE
- 43160084000000 DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL SEGUNDO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN XXIX DEL ARTÍCULO 28 DE LA LISR
- 43160085000000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCIÓN REALIZADA



- 43160086000000 CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL PRIMER PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN XXIX DEL ARTÍCULO 28 DE LA LISR
- 43160087000000 INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE
- 43160088000000 CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES INTERESES DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCIÓN XXXII DEL ARTÍCULO 28 DE LA LISR

**GASTOS POR REEMBOLSOS
(AL COSTO)**

- 43160089000000 DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS POR REEMBOLSOS AL COSTO

EN CASO AFIRMATIVO
- 43160090000000 CUENTA CON TODA LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE, POR UN LADO, DE SU PARTE RELACIONADA Y, POR OTRO LADO, CON LA DOCUMENTACIÓN EMITIDA POR TERCEROS INDEPENDIENTES A LA PARTE RELACIONADA CON LA QUE SE PUEDA DEMOSTRAR QUE SE TRATA DE UN REEMBOLSO AL COSTO

GASTOS A PRORRATA

- 43160091000000 DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA
- 43160092000000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCIÓN DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA
- 43160093000000 CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA
- 43160094000000 CUMPLIÓ CON LO SEÑALADO EN LA REGLA 3.3.1.27. DE LA RMF PARA 2021

**GANANCIAS Y/O PERDIDAS POR ENAJENACIÓN DE
ACCIONES**

- 43160095000000 OBTUVO GANANCIA Y/O PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACIÓN DE ENAJENACIÓN DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS



NOTA: EN CASO AFIRMATIVO, SEÑALE EN EL APARTADO DENOMINADO INFORMACIÓN ADICIONAL LA RAZÓN DE NEGOCIO PARA ENAJENAR LAS ACCIONES

- 43160096000000 INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACIÓN DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO
- 43160097000000 INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICIÓN DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO
- 43160098000000 NOMBRE DE LA EMISORA
- 43160099000000 RFC O TAX ID DE LA EMISORA
- 43160100000000 INDICAR EL CAPITAL CONTABLE DE LA EMISORA
- 43160101000000 NOMBRE DEL ADQUIRENTE
- 43160102000000 RFC O TAX ID DEL ADQUIRENTE

- 43160103000000 PRESENTO A LAS AUTORIDADES FISCALES EL ESTUDIO SOBRE LA DETERMINACIÓN DEL PRECIO DE VENTA DE LAS ACCIONES EN LOS TÉRMINOS DE LOS ARTÍCULOS 179 Y 180 DE LA LISR CON LOS ELEMENTOS CONTENIDOS EN EL INCISO E) DE LA FRACCIÓN I DEL ARTÍCULO 179 DE LA LISR (SEGUNDO PÁRRAFO DEL INCISO B) CORRESPONDIENTE A SU VEZ AL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN XVII DEL ARTÍCULO 28 DE LA LISR)
- 43160104000000 FECHA DE PRESENTACIÓN ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES EL ESTUDIO SOBRE LA DETERMINACIÓN DEL PRECIO DE VENTA DE LAS ACCIONES
- 43160105000000 AUTORIDAD FISCAL EN LA QUE SE PRESENTO
- 43160106000000 MENCIONE LA RAZÓN DE NEGOCIO PARA ENAJENAR LAS ACCIONES
- 43160107000000 MENCIONE SI REALIZÓ LA VALUACIÓN DE LA ENAJENACIÓN EFECTUADA
- 43160108000000 CUENTA CON LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE LA VALUACIÓN DE LA ENAJENACIÓN EFECTUADA

- EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE RFC Y NOMBRE DEL PERITO VALUADOR:**
- 43160109000000 NOMBRE DEL PERITO
- 43160110000000 RFC

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
CON PARTES RELACIONADAS**



- 43160111000000 ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
- 43160112000000 INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACIÓN CORRESPONDIENTE
- 43160113000000 EFECTUÓ DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
- 43160114000000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCIÓN CORRESPONDIENTE
- 43160115000000 OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XIX DE LA LISR.
- 43160116000000 INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE
- 43160117000000 REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TÍTULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXIV DE LA LISR
- 43160118000000 INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE

CAPITALIZACIÓN INSUFICIENTE:

- 43160119000000 DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXVII DE LA LISR
- 43160120000000 SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXVII DE LA LISR
- 43160121000000 CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXVII DE LA LISR
- 43160122000000 CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXVII DE LA LISR
- 43160123000000 CAPITAL CONTABLE PROMEDIO
- 43160124000000 CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES
- 43160125000000 SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAÍDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXVII DE LA LISR



43160126000000 INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS
TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXVII DE LA LISR

43160127000000 OPTO POR CONSIDERAR COMO CAPITAL CONTABLE DEL
EJERCICIO LOS SALDOS INICIALES Y FINALES DEL EJERCICIO
DE SUS CUENTAS DE CAPITAL DE APORTACIÓN, UTILIDAD
FISCAL NETA Y UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

AJUSTES CORRESPONDIENTES

43160128000000 REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO
EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES)
ALGÚN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE
TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO
SEÑALADO EN LA DOCUMENTACIÓN DE PRECIOS DE
TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA
RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

43160129000000 EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS

43160130000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)

43160131000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)

43160132000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)

43160133000000 LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA
DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO
FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE
EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO
ESTABLECIDO EN EL ARTÍCULO 184 DE LA LISR

43160134000000 EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS

43160135000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)

43160136000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)

43160137000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)

43160138000000 LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA
DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO
FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE
EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN
PAÍSES CON LOS CUALES MÉXICO NO TIENE CELEBRADOS



TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y
REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHS PAÍSES

- 43160139000000 EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS
- 43160140000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)
- 43160141000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)
- 43160142000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)

**ARTÍCULO 76-A DE LA LISR
(EJERCICIO FISCAL)**

- 43160143000000 ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN
INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN I (MAESTRA DE
PARTES RELACIONADAS)
- 43160144000000 ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN
INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN II (LOCAL DE
PARTES RELACIONADAS)
- 43160145000000 ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN
INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN III (PAÍS POR PAÍS)

EN CASO AFIRMATIVO EN ESTE ÚLTIMO CASO ESPECIFIQUE
EL SUPUESTO DE OBLIGACIÓN:
- 43160146000000 POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA
MULTINACIONAL (FRACCIÓN III, INCISO A)
- 43160147000000 POR SER DESIGNADA (FRACCIÓN III, INCISO B)

TIENE CONOCIMIENTO SI LA PERSONA MORAL
CONTROLADORA MULTINACIONAL A LA QUE SU EMPRESA
PERTENECE, ESTA OBLIGADA A PRESENTAR DIRECTAMENTE
O POR CONDUCTO DE ALGUNA DESIGNADA, LAS SIGUIENTES
DECLARACIONES INFORMATIVAS DE PARTES
RELACIONADAS:
- 43160148000000 OBLIGACIÓN DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN MAESTRA
- 43160149000000 OBLIGACIÓN DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN PAÍS POR
PAÍS

**DECLARACIONES ANUALES INFORMATIVAS
DE PARTES RELACIONADAS DE 2020,
PRESENTADAS EN 2021
(ARTÍCULO 76-A DE LA LISR)**



- 43160150000000 PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL DE 2020
- 43160151000000 FECHA DE PRESENTACIÓN (ULTIMA PRESENTADA)

- 43160152000000 PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACIÓN INFORMATIVA LOCAL DE PARTES RELACIONADAS DE 2020
- 43160153000000 FECHA DE ELABORACIÓN DE LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ASOCIADA CON LA DECLARACIÓN
- 43160154000000 FECHA DE PRESENTACIÓN (ULTIMA PRESENTADA)

- 43160155000000 PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PAÍS POR PAÍS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL DE 2020
- 43160156000000 FECHA DE PRESENTACIÓN (ULTIMA PRESENTADA)

**INFORMACIÓN FINANCIERA OPERATIVA SIN
LAS MODIFICACIONES AL BOLETÍN B-3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2013
DE LAS NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA
(APLICABLE EJERCICIO 2021)**

- 43160157000000 APLICO EL MÉTODO DE MÁRGENES TRANSACCIONALES DE UTILIDAD DE OPERACIÓN CON BASE EN SU INFORMACIÓN FINANCIERA GLOBAL Y/O SEGMENTADA, SIN CONSIDERAR LAS MODIFICACIONES AL BOLETÍN B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2013 DE LAS NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA (APLICABLE 2021)

EN CASO AFIRMATIVO A LA RESPUESTA ANTERIOR, DEBERÁ PRESENTAR LA SIGUIENTE INFORMACIÓN:

- 43160158000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:

- 43160159000000 GANANCIA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
- 43160160000000 RECUPERACIÓN DE CUENTAS
- 43160161000000 DIVIDENDOS



43160162000000 GANANCIA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES

43160163000000 SERVICIOS

43160164000000 COMISIONES

43160165000000 OTROS

43160166000000 SUMA

IGUAL:

43160167000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS
OPERATIVOS

43160168000000 COSTO DE VENTAS

43160169000000 GASTOS DE OPERACIÓN

MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:

43160170000000 OTROS GASTOS NO OPERATIVOS

IGUAL:

43160171000000 GASTOS DE OPERACIÓN SIN OTROS GASTOS NO OPERATIVOS

43160172000000 UTILIDAD OPERATIVA SIN LAS MODIFICACIONES AL BOLETÍN
B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2013 DE LAS
NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA (APLICABLE
EJERCICIO 2021)

**DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES
REGIÓN FRONTERIZA NORTE**

43160173000000 REALIZO OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTAN
EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

43160174000000 MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES
RELACIONADAS GENERADOS DENTRO DE LOS MUNICIPIOS
DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE



- 43160175000000 MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ENCUENTRAN DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- 43160176000000 MONTO DE DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS GENERADOS DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- 43160177000000 MONTO DE DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ENCUENTRAN DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- 43160178000000 PRESENTÓ LA DECLARACIÓN INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCIÓN X DEL ARTÍCULO 76 DE LA LISR, ANEXO 9 DE LA DIM) INCLUYENDO LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL COMO LO CONTEMPLA EL TRÁMITE FISCAL 6/DEC-10

CRITERIOS NO VINCULATIVOS

- 43160179000000 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- 43160180000000 ESPECIFIQUE EL O LOS NÚMERO(S) DE CRITERIO(S)

MAQUILAS

- 43160181000000 REALIZO OPERACIONES DE MAQUILA CON UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

EN CASO AFIRMATIVO A LA RESPUESTA ANTERIOR, DEBERÁ PRESENTAR LA SIGUIENTE INFORMACIÓN:

- 43160182000000 INDIQUE SI CELEBRO OPERACIONES DE MAQUILA CONFORME A LO ESTABLECIDO EN EL ARTÍCULO 181 DE LA LISR CON UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO
- 43160183000000 INDIQUE SI SE TRATA DE UNA EMPRESA BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE



- 43160184000000 SI LA EMPRESA ACTUÓ BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE, SE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTÍCULO 183, SEGUNDO Y CUARTO PÁRRAFOS DE LA LISR
- 43160185000000 EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACIÓN INFORMATIVA DE EMPRESAS MANUFACTURERAS, MAQUILADORAS Y DE SERVICIOS DE EXPORTACIÓN (DIEMSE) (ARTÍCULOS 182 Y 183 DE LA LISR)
- 43160186000000 FECHA DE PRESENTACIÓN (ULTIMA PRESENTADA)

INDIQUE PORQUE PÁRRAFO DEL ARTÍCULO 182 DE LA LISR OPTO EN EL EJERCICIO

- 43160187000000 PRIMERO (SAFE HARBOUR)
- 43160188000000 ANTEPENÚLTIMO ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA)

VALOR DE LOS ACTIVOS FIJOS E INVENTARIOS PROPIEDAD DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

VALOR DE LOS INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCTOS SEMITERMINADOS Y TERMINADOS

- 43160189000000 SALDO INICIAL DE ENERO EN DÓLARES
- 43160190000000 SALDO INICIAL DE ENERO EN PESOS
- 43160191000000 SALDO FINAL DE ENERO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE
- 43160192000000 SALDO FINAL DE ENERO EN PESOS
- 43160193000000 SALDO PROMEDIO DE ENERO EN PESOS
- 43160194000000 SALDO FINAL DE FEBRERO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE
- 43160195000000 SALDO FINAL DE FEBRERO EN PESOS
- 43160196000000 SALDO PROMEDIO DE FEBRERO EN PESOS
- 43160197000000 SALDO FINAL DE MARZO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE
- 43160198000000 SALDO FINAL DE MARZO EN PESOS
- 43160199000000 SALDO PROMEDIO DE MARZO EN PESOS



| | |
|----------------|---|
| 4316020000000 | SALDO FINAL DE ABRIL EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE |
| 43160201000000 | SALDO FINAL DE ABRIL EN PESOS |
| 43160202000000 | SALDO PROMEDIO DE ABRIL EN PESOS |
| 43160203000000 | SALDO FINAL DE MAYO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE |
| 43160204000000 | SALDO FINAL DE MAYO EN PESOS |
| 43160205000000 | SALDO PROMEDIO DE MAYO EN PESOS |
| 43160206000000 | SALDO FINAL DE JUNIO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE |
| 43160207000000 | SALDO FINAL DE JUNIO EN PESOS |
| 43160208000000 | SALDO PROMEDIO DE JUNIO EN PESOS |
| 43160209000000 | SALDO FINAL DE JULIO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE |
| 43160210000000 | SALDO FINAL DE JULIO EN PESOS |
| 43160211000000 | SALDO PROMEDIO DE JULIO EN PESOS |
| 43160212000000 | SALDO FINAL DE AGOSTO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE |
| 43160213000000 | SALDO FINAL DE AGOSTO EN PESOS |
| 43160214000000 | SALDO PROMEDIO DE AGOSTO EN PESOS |
| 43160215000000 | SALDO FINAL DE SEPTIEMBRE EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE |
| 43160216000000 | SALDO FINAL DE SEPTIEMBRE EN PESOS |
| 43160217000000 | SALDO PROMEDIO DE SEPTIEMBRE EN PESOS |
| 43160218000000 | SALDO FINAL DE OCTUBRE EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE |
| 43160219000000 | SALDO FINAL DE OCTUBRE EN PESOS |
| 43160220000000 | SALDO PROMEDIO DE OCTUBRE EN PESOS |
| 43160221000000 | SALDO FINAL DE NOVIEMBRE EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE |
| 43160222000000 | SALDO FINAL DE NOVIEMBRE EN PESOS |
| 43160223000000 | SALDO PROMEDIO DE NOVIEMBRE EN PESOS |
| 43160224000000 | SALDO FINAL DE DICIEMBRE EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE |
| 43160225000000 | SALDO FINAL DE DICIEMBRE EN PESOS |
| 43160226000000 | SALDO PROMEDIO DE DICIEMBRE EN PESOS |
| 43160227000000 | SALDO PROMEDIO ANUAL EN PESOS |



**VALOR DE LOS ACTIVOS FIJOS
PENDIENTE POR DEDUCIR**

- 43160228000000 MONTO ORIGINAL DE LA INVERSIÓN PARA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE EN OTRA MONEDA EXTRANJERA
- 43160229000000 MONTO ORIGINAL DE LA INVERSIÓN PARA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO PESOS
- 43160230000000 DEPRECIACIÓN ACUMULADA EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE EN OTRA MONEDA EXTRANJERA
- 43160231000000 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PESOS
- 43160232000000 MONTO PENDIENTE POR DEDUCIR EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE EN OTRA MONEDA EXTRANJERA
- 43160233000000 MONTO PENDIENTE POR DEDUCIR PESOS

- 43160234000000 SI EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAÍS, DERIVADO DE LAS RELACIONES DE CARÁCTER JURÍDICO O ECONÓMICO QUE MANTIENE CON EL CONTRIBUYENTE EL CUAL LLEVA A CABO OPERACIONES DE MAQUILA, INDIQUE EL NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.
- 43160235000000 INDIQUE EL NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.
- 43160236000000 PAÍS DE RESIDENCIA DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO
- 43160237000000 INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAÍS EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 2 DE LA LISR

- 43160238000000 VALOR DE LOS OTROS INGRESOS DERIVADOS DE SU ACTIVIDAD PRODUCTIVA RELACIONADOS CON SU OPERACIÓN DE MAQUILA (RMF VIGENTE).

- 43160239000000 OPTO POR APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL CONSISTENTE EN UNA DEDUCCIÓN ADICIONAL CALCULADA DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO PRIMERO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013
- 43160240000000 MONTO DE LA DEDUCCIÓN ADICIONAL



43160241000000 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTÍCULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013

**CUMPLIMIENTO FISCAL GENÉRICO
PARA MAQUILADORAS**

EN CASO DE QUE SE HAYA CONTESTADO EN LA PREGUNTA CORRESPONDIENTE AL ÍNDICE 43160026000000 QUE NO, CONTESTE LO SIGUIENTE:

43160242000000 MONTO ACUMULADO DE INTERESES DEVENGADOS A FAVOR (ARTÍCULO 18 FRACCIÓN IX DE LA LISR)

43160243000000 MONTO ACUMULADO DE UTILIDAD CAMBIARIA DEVENGADA A FAVOR (ARTÍCULO 18 FRACCIÓN IX DE LA LISR)

43160244000000 MONTO ACUMULADO DE AJUSTE ANUAL POR INFLACIÓN (ARTÍCULO 18 FRACCIÓN X DE LA LISR)

43160245000000 MONTO DEDUCIDO DE INTERESES DEVENGADOS A CARGO (ARTÍCULO 25 FRACCIÓN VII DE LA LISR)

43160246000000 MONTO DEDUCIDO DE PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA A CARGO (ARTÍCULO 25 FRACCIÓN VII DE LA LISR)

43160247000000 MONTO DEDUCIDO DE AJUSTE ANUAL POR INFLACIÓN (ARTÍCULO 25 FRACCIÓN VIII DE LA LISR)

**DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES
REGIÓN FRONTERIZA SUR**

43160248000000 REALIZO OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTAN EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

43160249000000 MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES RELACIONADAS GENERADOS DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

43160250000000 MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ENCUENTRAN DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR



43170007000000 RFC 5

43170008000000 ES REPRESENTANTE LEGAL DE UN RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN
TERRITORIO NACIONAL

**INDIQUE LOS CINCO PRINCIPALES NOMBRES O RAZONES
SOCIALES DE LOS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO:**

43170009000000 NOMBRE 1

43170010000000 NOMBRE 2

43170011000000 NOMBRE 3

43170012000000 NOMBRE 4

43170013000000 NOMBRE 5

**PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES
EN LAS UTILIDADES**

43170014000000 PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO

43170015000000 PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR

43170016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO

43170017000000 RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

43170018000000 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO
SOBRE LA RENTA

43170019000000 COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO
SIGUIENTE

43170020000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL
PAÍS

43170021000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO

43170022000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO
PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA



| | |
|----------------|--|
| 43170023000000 | INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSIÓN |
| 43170024000000 | INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISIÓN |
| 43170025000000 | INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA |
| 43170026000000 | INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA |
| 43170027000000 | PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSIÓN |
| 43170028000000 | PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISIÓN |
| 43170029000000 | PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCIÓN DE CAPITAL |
| 43170030000000 | PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES |
| 43170031000000 | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES |
| 43170032000000 | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES OBTENIDOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE EN EL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR |
| 43170033000000 | SALDO DE CUFIN DETERMINADO CONFORME AL QUINTO PÁRRAFO DEL ARTÍCULO 77 LISR |
| 43170034000000 | MONTO TOTAL DE LOS PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR |
| 43170035000000 | MONTO DEDUCIBLE AL 47% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR) |
| 43170036000000 | MONTO DEDUCIBLE AL 53% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR) |
| 43170037000000 | DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE |
| 43170038000000 | DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE |

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
EJERCICIOS DE 2014 A 2021**



43170039000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

43170040000000 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MENOS:

43170041000000 I.S.R. (ARTÍCULO 9 PRIMER PÁRRAFO L.I.S.R.)

43170042000000 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS (ARTÍCULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)

43170043000000 PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTÍCULO 9 FRACCIÓN I LISR)

43170044000000 EFECTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO POR PAGO DE DIVIDENDOS AL CONTRIBUYENTE (ARTÍCULO 77 CUARTO PÁRRAFO L.I.S.R.)

IGUAL:

43170045000000 RESULTADO POSITIVO

43170046000000 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ARTÍCULO 77, QUINTO PÁRRAFO DE LA L.I.S.R.)

MAS:

43170047000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

43170048000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

43170049000000 DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

43170050000000 ESPECIFICAR)

43170051000000 (ESPECIFICAR)

43170052000000 (ESPECIFICAR)

43170053000000 (ESPECIFICAR)

43170054000000 (ESPECIFICAR)



43170055000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO
ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS DE 2014 A 2021

43170056000000 SALDO DE CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA.-
CUFIN REGIÓN FRONTERIZA NORTE DEL EJERCICIO 2021

43170057000000 SALDO DE CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA.-
CUFIN REGIÓN FRONTERIZA SUR DEL EJERCICIO 2021

CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

43170058000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

43170059000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

43170060000000 ACTUALIZACIÓN POR INFLACIÓN

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

43170061000000 (ESPECIFICAR)

43170062000000 (ESPECIFICAR)

43170063000000 (ESPECIFICAR)

43170064000000 (ESPECIFICAR)

43170065000000 (ESPECIFICAR)

43170066000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO
ACTUALIZADO

**SALDOS ACTUALIZADOS
(IMPUESTO SOBRE LA RENTA)
AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:**

43170067000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA



- 43170068000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
- 43170069000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA POR INVERSIÓN EN ENERGÍA RENOVABLE
- 43170070000000 CUENTA DE CAPITAL DE APORTACIÓN
- 43170071000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES
- 43170072000000 PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES

COMERCIO EXTERIOR

- 43170073000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
- 43170074000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

- 43170075000000 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
- 43170076000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACIÓN DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
- 43170077000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACIÓN DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
- 43170078000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACIÓN DE SERVICIOS
- 43170079000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACIÓN DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
- 43170080000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACIÓN DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
- 43170081000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACIÓN DE SERVICIOS
- 43170082000000 IVA ACREDITABLE POR INTERESES
- 43170083000000 ACREDITAMIENTO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PRE OPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)
- 43170084000000 INCREMENTO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PRE OPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)



- 43170085000000 REINTEGRO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PRE OPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)
- 43170086000000 IVA CORRESPONDIENTE A LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL (ARTÍCULO 5, FRACCIÓN II DE LA LIVA)
- 43170087000000 MONTO DE LOS SERVICIOS DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN PRESTADOS EN EL EXTRANJERO CONSIDERADOS COMO EXPORTADOS Y SUJETOS A LA TASA DEL 0% DEL IVA (ARTÍCULO 29, FRACCIÓN IV, INCISO I) DE LA LIVA)
- 43170088000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 8%
- 43170089000000 TOTAL DE IVA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PAGADOS A LA TASA DEL 8%
- 43170090000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES NO OBJETO
- 43170091000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES EXENTOS

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE
PRODUCCIÓN Y SERVICIOS**

- 43170092000000 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
- 43170093000000 NÚMERO DE CIGARROS ENAJENADOS DURANTE EL EJERCICIO
- 43170094000000 NÚMERO DE CIGARROS IMPORTADOS DURANTE EL EJERCICIO

- 43170095000000 CANTIDAD DE LITROS COMPRADOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO
- 43170096000000 CANTIDAD DE LITROS COMPRADOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO
- 43170097000000 CANTIDAD DE LITROS COMPRADOS DE DIÉSEL DURANTE EL EJERCICIO

- 43170098000000 DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PÚBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIÉSEL

**EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, DEBERÁ
MANIFESTAR INFORMACIÓN EN LOS SIGUIENTES
REGLONES:**



- 43170099000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO
- 43170100000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO
- 43170101000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE DIÉSEL DURANTE EL EJERCICIO
- 43170102000000 BIODIESEL Y SUS MEZCLAS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN I DEL APARTADO A, DEL ARTÍCULO 16 DE LA LIF VIGENTE
- 43170103000000 BIODIESEL Y SUS MEZCLAS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN IV DEL APARTADO A, DEL ARTÍCULO 16 DE LA LIF VIGENTE

INFORMACIÓN DE CONSOLIDACIÓN FINANCIERA

- 43170104000000 ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TÉRMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA

NOTA: EN CASO DE UNA RESPUESTA AFIRMATIVA AL ÍNDICE ANTERIOR, DEBERÁ MANIFESTAR INFORMACIÓN EN LOS SIGUIENTES DOS ÍNDICES:

- 43170105000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA
- 43170106000000 TIENE SUBSIDIARIAS EN TÉRMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EN EL EXTRANJERO, O ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES RESIDENTES O UBICADOS EN EL EXTRANJERO

**DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES
REGIÓN FRONTERIZA NORTE
IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

**INGRESOS EXCLUSIVOS DE
REGIÓN FRONTERIZA NORTE
(ARTÍCULOS SEGUNDO Y TERCERO DEL DECRETO)**

- 43170107000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE



MENOS:

43170108000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

43170109000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

43170110000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO

IGUAL:

43170111000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE SIN INCLUIR VENTA DE BIENES INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL

ENTRE:

43170112000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

IGUAL:

43170113000000 PROPORCIÓN (EXPRESADO EN PORCENTAJE) QUE REPRESENTEN LOS INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE, DEL TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL

CONTRIBUYENTES QUE TIENEN SU DOMICILIO FISCAL FUERA DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PERO CUENTEN CON UNA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO DENTRO DE LA MISMA (ARTÍCULO QUINTO, PRIMER PÁRRAFO DEL DECRETO)

43170114000000 OBTUVO INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, DEBERÁ LLENAR LOS ÍNDICES DEL SIGUIENTE BLOQUE, ENTENDIENDO QUE SE REFIEREN A LOS DE LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE



43170115000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

43170116000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

43170117000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

43170118000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO

IGUAL:

43170119000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE SIN INCLUIR VENTA DE BIENES INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL O SUMINISTRO DE PERSONAL

ENTRE:

43170120000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

IGUAL:

43170121000000 PROPORCIÓN (EXPRESADO EN PORCENTAJE) QUE REPRESENTEN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE, DEL TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL

**CONTRIBUYENTES QUE TIENEN
SU DOMICILIO FISCAL EN LA
REGIÓN FRONTERIZA NORTE,
PERO CUENTEN CON SUCURSALES,
AGENCIAS O CUALQUIER OTRO
ESTABLECIMIENTO FUERA DE ELLA
(ARTÍCULO QUINTO, SEGUNDO PÁRRAFO
DEL DECRETO)**

43170122000000 OBTUVO INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS FUERA LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

**EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, DEBERÁ LLENAR
LOS ÍNDICES DEL SIGUIENTE BLOQUE, ENTENDIENDO QUE SE**



**REFIEREN A LOS DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN
FRONTERIZA NORTE**

43170123000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL
UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

43170124000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN
FRONTERIZA NORTE

MENOS:

43170125000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA
REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

43170126000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE
PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE
CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY
FEDERAL DEL TRABAJO

IGUAL:

43170127000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN
LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE SIN INCLUIR VENTA DE BIENES
INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO
DIGITAL O SUMINISTRO DE PERSONAL

ENTRE:

43170128000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

IGUAL:

43170129000000 PROPORCIÓN (EXPRESADO EN PORCENTAJE) QUE
REPRESENTEN LOS INGRESOS DEL DOMICILIO FISCAL
UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE, DEL TOTAL DE
LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL
EJERCICIO FISCAL

DETERMINACIÓN DEL CRÉDITO FISCAL APLICABLE

43170130000000 ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO
CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACIÓN ANUAL,
APARTADO "DETERMINACIÓN DEL ISR")



- 43170131000000 INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- ENTRE:
- 43170132000000 TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL
- IGUAL:
- 43170133000000 PROPORCIÓN (EXPRESADO EN PORCENTAJE) QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- 43170134000000 RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL ÍNDICE 43170128000000 POR LA PROPORCIÓN QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE ÍNDICE 43170131000000
- 43170135000000 CRÉDITO FISCAL APLICABLE CON BASE EN EL ÍNDICE ANTERIOR (PRIMER PÁRRAFO, ARTÍCULO SEGUNDO DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE)

**DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES
REGIÓN FRONTERIZA SUR
IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

**INGRESOS EXCLUSIVOS DE
REGIÓN FRONTERIZA SUR
(ARTÍCULOS SEGUNDO Y TERCERO DEL DECRETO)**

- 43170136000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- MENOS:
- 43170137000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- MENOS:
- 43170138000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- MENOS:
- 43170139000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE



CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO

IGUAL:

43170140000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR SIN INCLUIR VENTA DE BIENES INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL

ENTRE:

43170141000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

IGUAL:

43170142000000 PROPORCIÓN (EXPRESADO EN PORCENTAJE) QUE REPRESENTEN LOS INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR, DEL TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL

CONTRIBUYENTES QUE TIENEN SU DOMICILIO FISCAL FUERA DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR, PERO CUENTEN CON UNA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO DENTRO DE LA MISMA (ARTÍCULO CUARTO, PRIMER PÁRRAFO DEL DECRETO)

43170143000000 OBTUVO INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, DEBERÁ LLENAR LOS ÍNDICES DEL SIGUIENTE BLOQUE, ENTENDIENDO QUE SE REFIEREN A LOS DE LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

43170144000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

MENOS:

43170145000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

MENOS:

43170146000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR



MENOS:

43170147000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO

IGUAL:

43170148000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR SIN INCLUIR VENTA DE BIENES INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL O SUMINISTRO DE PERSONAL

ENTRE:

43170149000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

IGUAL:

43170150000000 PROPORCIÓN (EXPRESADO EN PORCENTAJE) QUE REPRESENTEN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR, DEL TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL

**CONTRIBUYENTES QUE TIENEN
SU DOMICILIO FISCAL EN LA
REGIÓN FRONTERIZA SUR,
PERO CUENTEN CON SUCURSALES,
AGENCIAS O CUALQUIER OTRO
ESTABLECIMIENTO FUERA DE ELLA
(ARTÍCULO CUARTO, TERCERO PÁRRAFO
DEL DECRETO)**

43170151000000 OBTUVO INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS FUERA LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

**EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, DEBERÁ LLENAR
LOS ÍNDICES DEL SIGUIENTE BLOQUE, ENTENDIENDO QUE SE
REFIEREN A LOS DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN
FRONTERIZA SUR**

43170152000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

MENOS:

43170153000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR



MENOS:

43170154000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA
REGIÓN FRONTERIZA SUR

MENOS:

43170155000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE
PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE
CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY
FEDERAL DEL TRABAJO

IGUAL:

43170156000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN
LA REGIÓN FRONTERIZA SUR SIN INCLUIR VENTA DE BIENES
INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO
DIGITAL O SUMINISTRO DE PERSONAL

ENTRE:

43170157000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

IGUAL:

43170158000000 PROPORCIÓN (EXPRESADO EN PORCENTAJE) QUE
REPRESENTEN LOS INGRESOS DEL DOMICILIO FISCAL
UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR, DEL TOTAL DE LOS
INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO
FISCAL

DETERMINACIÓN DEL CRÉDITO FISCAL APLICABLE

43170159000000 ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO
CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACIÓN ANUAL,
APARTADO "DETERMINACIÓN DEL ISR")

43170160000000 INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

ENTRE:

43170161000000 TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS
EN EL EJERCICIO FISCAL

IGUAL:

43170162000000 PROPORCIÓN (EXPRESADO EN PORCENTAJE) QUE
REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

43170163000000 RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL
ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL ÍNDICE



NO HUBIERAN PODIDO DEDUCIRSE POR
LA SOCIEDAD QUE LAS GENERO

43180004000000 UTILIDAD DERIVADA DE LA
COMPARACIÓN DEL SALDO DEL
REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES
NETAS INDIVIDUALES CON EL SALDO DEL
REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES
NETAS CONSOLIDADAS

43180005000000 UTILIDAD DERIVADA DE LA
COMPARACIÓN DEL SALDO DE LA
CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA
CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
CONSOLIDADA 2009 A 2014

43180006000000 (UTILIDAD O PERDIDA FISCAL
CONSOLIDADA AJUSTADA DEL
EJERCICIO ANTERIOR)

MENOS:

43180007000000 PÉRDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS
PENDIENTES DE AMORTIZAR DE
EJERCICIOS ANTERIORES

IGUAL A:

43180008000000 BASE GRAVABLE

POR:

43180009000000 TASA DE ISR

43180010000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MENOS:

43180011000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN
LA DECLARACIÓN ANUAL NORMAL O
COMPLEMENTARIA

43180012000000 ISR A CARGO POR MODIFICACIÓN DE LA
BASE (A)



- 43180013000000 UTILIDAD DERIVADA DE LA
COMPARACIÓN DEL SALDO DE LA
CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA
CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
CONSOLIDADA

- 43180014000000 ISR POR COMPARACIONES DE SALDOS
DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
(B)

- 43180015000000 DIVIDENDOS PAGADOS ENTRE LAS
EMPRESAS DEL GRUPO EN EL EJERCICIO
Y EN EJERCICIOS ANTERIORES, NO
PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE

- 43180016000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
DIVIDENDOS (C)

- 43180017000000 (ISR DIFERIDO A CARGO TOTAL)

- 43180018000000 EJERCICIO EN EL CUAL DEJÓ DE
CONSOLIDAR

- 43180019000000 PRIMER PAGO DEL ISR DIFERIDO
- 43180020000000 LÍNEA DE CAPTURA CORRESPONDIENTE
AL PAGO

- 43180021000000 SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO

POR:
- 43180022000000 FACTOR DE ACTUALIZACIÓN
- 43180023000000 SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO
ACTUALIZADO
- 43180024000000 LÍNEA DE CAPTURA CORRESPONDIENTE
AL PAGO

- 43180025000000 TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO



POR:

- 43180026000000 FACTOR DE ACTUALIZACIÓN
- 43180027000000 TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO
- 43180028000000 LÍNEA DE CAPTURA CORRESPONDIENTE AL PAGO

- 43180029000000 CUARTO PAGO DEL ISR DIFERIDO

POR:

- 43180030000000 FACTOR DE ACTUALIZACIÓN
- 43180031000000 CUARTO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO
- 43180032000000 LÍNEA DE CAPTURA CORRESPONDIENTE AL PAGO

- 43180033000000 QUINTO PAGO DEL ISR DIFERIDO

POR:

- 43180034000000 FACTOR DE ACTUALIZACIÓN
- 43180035000000 QUINTO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO
- 43180036000000 LÍNEA DE CAPTURA CORRESPONDIENTE AL PAGO

EL APARTADO NO. 19 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|--------|---|--|--|
| | 19.- INFORMACIÓN DE LOS PAGOS REALIZADOS POR LA DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR DESCONSOLIDACION Y EL PAGADO HASTA EL MES DE MAYO DEL 2021 (ARTÍCULO NOVENO, FRACCIÓN XVIII DTLISR 2014) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (CIFRAS EN PESOS) | EJERCICIO 2016 ISR DIFERIDO CORRESPONDIENTE AL SEXTO EJERCICIO FISCAL ANTERIOR, DETERMINADO DE CONFORMIDAD CON: NOVENO TRANSITORIO: | EJERCICIO 2017 ISR DIFERIDO CORRESPONDIENTE AL SEXTO EJERCICIO FISCAL ANTERIOR, DETERMINADO DE CONFORMIDAD CON: NOVENO TRANSITORIO: |



| EJERCICIO 2018 | EJERCICIO 2019 | EJERCICIO 2020 |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| ISR DIFERIDO | ISR DIFERIDO | ISR DIFERIDO |
| CORRESPONDIENTE | CORRESPONDIENTE | CORRESPONDIENTE |
| AL SEXTO | AL SEXTO | AL SEXTO |
| EJERCICIO | EJERCICIO | EJERCICIO |
| FISCAL ANTERIOR, | FISCAL ANTERIOR, | FISCAL ANTERIOR, |
| DETERMINADO DE | DETERMINADO DE | DETERMINADO DE |
| CONFORMIDAD | CONFORMIDAD | CONFORMIDAD |
| CON: | CON: | CON: |
| NOVENO | NOVENO | NOVENO |
| TRANSITORIO: | TRANSITORIO: | TRANSITORIO: |
| FRACCIÓN XVIII | FRACCIÓN XVIII | FRACCIÓN XVIII |
| L.I.S.R. 2014 | L.I.S.R. 2014 | L.I.S.R. 2014 |

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**20. CRÉDITO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS FISCALES
(ARTÍCULO SEGUNDO, FRACCIÓN VIII DE LAS
DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO
SOBRE LA RENTA VIGENTE A PARTIR DEL 01 DE ENERO DE
2016)
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "43D045000" DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

| | |
|----------------|---|
| 43200000000000 | PÉRDIDAS FISCALES QUE CON MOTIVO DE LA DESCONSOLIDACIÓN SE ENCUENTREN PENDIENTES DE ENTERAR AL 1 DE ENERO DE 2016 POR: |
| 43200001000000 | TASA ISR 30% IGUAL A: |
| 43200002000000 | ISR DIFERIDO DETERMINADO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS FISCALES PENDIENTE DE ENTERAR AL 1 DE ENERO DE 2016 |
| 43200003000000 | PÉRDIDAS FISCALES PENDIENTES DE ENTERAR ACTUALIZADAS UTILIZADAS PARA EL CRÉDITO POR: |



43200004000000 FACTOR 0.15
IGUAL A:
43200005000000 CRÉDITO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS FISCALES

43200006000000 ISR DIFERIDO DETERMINADO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS
FISCALES PENDIENTES DE ENTERAR AL 1 DE ENERO DE 2016

MENOS:
43200007000000 CRÉDITO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS FISCALES

IGUAL A:
43200008000000 IMPORTE A PAGAR CONFORME AL ESQUEMA DE PAGOS
SEGÚN OPCIÓN ELEGIDA (FRACCIÓN XV O XVIII DEL
ARTÍCULO NOVENO DE LAS DTLISR 2014)

43200009000000 ISR A ENTERAR EN 2016
43200010000000 ACTUALIZACIÓN
43200011000000 ISR ACTUALIZADO PAGADO EN 2016

43200012000000 ISR A ENTERAR EN 2017
43200013000000 ACTUALIZACIÓN
43200014000000 ISR ACTUALIZADO PAGADO EN 2017

43200015000000 ISR A ENTERAR EN 2018
43200016000000 ACTUALIZACIÓN
43200017000000 ISR ACTUALIZADO PAGADO EN 2018

43200018000000 ISR A ENTERAR EN 2019
43200019000000 ACTUALIZACIÓN
43200020000000 ISR ACTUALIZADO PAGADO EN 2019

43200021000000 ISR A ENTERAR EN 2020
43200022000000 ACTUALIZACIÓN



43200023000000 ISR ACTUALIZADO PAGADO EN 2020

43200024000000 ISR A ENTERAR EN 2021

43200025000000 ACTUALIZACIÓN

43200026000000 ISR ACTUALIZADO PAGADO EN 2021

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**21.- PÉRDIDAS POR ENAJENACIÓN DE ACCIONES EN LA DETERMINACIÓN DEL RESULTADO O PÉRDIDA FISCAL CONSOLIDADO (ARTÍCULO SEGUNDO, FRACCIÓN IX DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE A PARTIR DEL 01 DE ENERO DE 2016)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "43D050000" DEL APARTADO DE DATOS GENERALES (PARA TALES EFECTOS, ÚNICAMENTE SE LLENARÁN LOS CAMPOS CORRESPONDIENTES A LA SITUACIÓN DEL CONTRIBUYENTE)

**ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016
FRACCIÓN IX, 4º. PÁRRAFO**

43210000000000 TOTAL ISR DIFERIDO A CARGO

INCISO A)

43210001000000 PRIMER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210002000000 ACTUALIZACIÓN

43210003000000 RECARGOS

43210004000000 ISR A PAGAR

43210005000000 SEGUNDO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210006000000 ACTUALIZACIÓN



43210007000000 RECARGOS

43210008000000 ISR A PAGAR

INCISO B)

43210009000000 TERCER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210010000000 ACTUALIZACIÓN

43210011000000 ISR A PAGAR

INCISO C)

43210012000000 CUARTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210013000000 ACTUALIZACIÓN

43210014000000 ISR A PAGAR

INCISO D)

43210015000000 QUINTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210016000000 ACTUALIZACIÓN

43210017000000 ISR A PAGAR

INCISO E)

43210018000000 SEXTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210019000000 ACTUALIZACIÓN

43210020000000 ISR A PAGAR

INCISO F)

43210021000000 SÉPTIMO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210022000000 ACTUALIZACIÓN

43210023000000 ISR A PAGAR

INCISO G)

43210024000000 OCTAVO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO



43210025000000 ACTUALIZACIÓN

43210026000000 ISR A PAGAR

**REGLA 11.7.1.4. DE LA SEGUNDA RESOLUCIÓN
DE MODIFICACIONES A LA
RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL PARA 2016**

43210027000000 TOTAL ISR DIFERIDO A CARGO

SEGUNDO PÁRRAFO, FRACCIÓN I:

**ISR CORRESPONDIENTE A LOS PAGOS A QUE SE REFIERE EL
INCISO A) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210028000000 PRIMER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210029000000 ACTUALIZACIÓN

43210030000000 RECARGOS

43210031000000 ISR A PAGAR

43210032000000 SEGUNDO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210033000000 ACTUALIZACIÓN

43210034000000 RECARGOS

43210035000000 ISR A PAGAR

SEGUNDO PÁRRAFO, FRACCIÓN II:

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO B) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210036000000 TERCER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO



43210037000000 ACTUALIZACIÓN

43210038000000 RECARGOS

43210039000000 ISR A PAGAR

TERCER PÁRRAFO:

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO C) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210040000000 CUARTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210041000000 ACTUALIZACIÓN

43210042000000 ISR A PAGAR

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO D) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210043000000 QUINTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210044000000 ACTUALIZACIÓN

43210045000000 ISR A PAGAR

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO E) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210046000000 SEXTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210047000000 ACTUALIZACIÓN



43210048000000 ISR A PAGAR

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO F) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210049000000 SÉPTIMO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210050000000 ACTUALIZACIÓN

43210051000000 ISR A PAGAR

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO G) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210052000000 OCTAVO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210053000000 ACTUALIZACIÓN

43210054000000 ISR A PAGAR

**ARTÍCULO CUARTO TRANSITORIO
DE LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL PARA 2017**

43210055000000 TOTAL ISR DIFERIDO A CARGO

FRACCIÓN II, SEGUNDO PÁRRAFO, NUMERAL 1:

**ISR CORRESPONDIENTE A LOS PAGOS A QUE SE REFIERE EL
INCISO A) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210056000000 PRIMER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO



43210057000000 ACTUALIZACIÓN
43210058000000 RECARGOS
43210059000000 ISR A PAGAR

43210060000000 SEGUNDO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
43210061000000 ACTUALIZACIÓN
43210062000000 RECARGOS
43210063000000 ISR A PAGAR

FRACCIÓN II, SEGUNDO PÁRRAFO, NUMERAL 2:

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO B) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210064000000 TERCER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
43210065000000 ACTUALIZACIÓN
43210066000000 RECARGOS
43210067000000 ISR A PAGAR

TERCER PÁRRAFO :

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO C) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210068000000 CUARTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
43210069000000 ACTUALIZACIÓN
43210070000000 ISR A PAGAR

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO D) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES**



**TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210071000000 QUINTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
43210072000000 ACTUALIZACIÓN
43210073000000 ISR A PAGAR

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO E) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210074000000 SEXTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
43210075000000 ACTUALIZACIÓN
43210076000000 ISR A PAGAR}

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO F) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210077000000 SÉPTIMO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
43210078000000 ACTUALIZACIÓN
43210079000000 ISR A PAGAR

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO G) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210080000000 OCTAVO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
43210081000000 ACTUALIZACIÓN
43210082000000 ISR A PAGAR



**RESOLUTIVO CUARTO DE LA
PRIMERA RESOLUCIÓN DE MODIFICACIONES
A LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL PARA 2017**

43210083000000 TOTAL ISR DIFERIDO A CARGO

FRACCIÓN II, SEGUNDO PÁRRAFO, NUMERAL 1:

**ISR CORRESPONDIENTE A LOS PAGOS A QUE SE REFIERE EL
INCISO A) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210084000000 PRIMER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210085000000 ACTUALIZACIÓN

43210086000000 RECARGOS

43210087000000 ISR A PAGAR

43210088000000 SEGUNDO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210089000000 ACTUALIZACIÓN

43210090000000 RECARGOS

43210091000000 ISR A PAGAR

FRACCIÓN II, SEGUNDO PÁRRAFO, NUMERAL 2:

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO B) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210092000000 TERCER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210093000000 ACTUALIZACIÓN



43210094000000 RECARGOS

43210095000000 ISR A PAGAR

FRACCIÓN II, SEGUNDO PÁRRAFO, NUMERAL 3:

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO C) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210096000000 CUARTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210097000000 ACTUALIZACIÓN

43210098000000 RECARGOS

43210099000000 ISR A PAGAR

TERCER PÁRRAFO

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO D) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210100000000 QUINTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210101000000 ACTUALIZACIÓN

43210102000000 ISR A PAGAR

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO E) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210103000000 SEXTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210104000000 ACTUALIZACIÓN

43210105000000 ISR A PAGAR



**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO F) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210106000000 SÉPTIMO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
43210107000000 ACTUALIZACIÓN
43210108000000 ISR A PAGAR

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO G) DEL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN IX DEL
ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES
TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
2016**

43210109000000 OCTAVO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
43210110000000 ACTUALIZACIÓN
43210111000000 ISR A PAGAR

**REGLA 3.23.18. DE LA PRIMERA RESOLUCIÓN
DE MODIFICACIONES A LA
RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL PARA 2018**

43210112000000 TOTAL ISR DIFERIDO A CARGO

INCISO A)

43210113000000 PRIMER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
43210114000000 ACTUALIZACIÓN
43210115000000 RECARGOS
43210116000000 ISR A PAGAR

INCISO B)



43210117000000 SEGUNDO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210118000000 ACTUALIZACIÓN

43210119000000 ISR A PAGAR

INCISO C)

43210120000000 TERCER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210121000000 ACTUALIZACIÓN

43210122000000 ISR A PAGAR

INCISO D)

43210123000000 CUARTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

43210124000000 ACTUALIZACIÓN

43210125000000 ISR A PAGAR

EL APARTADO NO. 22 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**22.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO
CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

**NÚMERO DE
IDENTIFICACIÓN
FISCAL**

**TIPO DE
OPERACIÓN**

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "52D087000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

INGRESOS ACUMULABLES

43220000000000 (ESPECIFICAR)

43220001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES



DEDUCCIONES AUTORIZADAS

43220002000000 (ESPECIFICAR)

43220003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE OPERACIÓN", HAYA SELECCIONADO ALGUNO DE LOS CONCEPTOS DE "OTROS INGRESOS" U "OTROS PAGOS", ESPECIFIQUE CONCEPTO | PAÍS DE RESIDENCIA | MÉXICO TIENE UN ACUERDO AMPLIO DE INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN CON EL PAÍS DE LA COLUMNA ANTERIOR (SI O NO) | MONTO DE LA OPERACIÓN | INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO) |
|---|--------------------|---|-----------------------|---|
|---|--------------------|---|-----------------------|---|

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

| EFECTUÓ RETENCIÓN Y ENTERO POR ESTA OPERACIÓN (SI O NO) | TASA | I.S.R. POR RETENCIÓN DETERMINADO | APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGÚN TRATADO CELEBRADO POR MÉXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACIÓN (SI O NO) |
|---|------|----------------------------------|--|
|---|------|----------------------------------|--|

EL APARTADO NO. 23 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|--------|--|---------------------------|------------------------|
| | 23.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO | SALDO PENDIENTE DE | MÁS: MOI DE LAS |



**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

**DEDUCIR AL
INICIO DEL
EJERCICIO**

**ADQUISICIONES
DURANTE EL
EJERCICIO**

ACTIVOS FIJOS

| | |
|----------------|--|
| 43230000000000 | CONSTRUCCIONES |
| 43230001000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO |
| 43230002000000 | INMUEBLES CONSIDERADOS HISTÓRICOS |
| 43230003000000 | FERROCARRILES |
| 43230004000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA |
| 43230005000000 | AVIONES |
| 43230006000000 | EMBARCACIONES |
| 43230007000000 | EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMÓVILES |
| 43230008000000 | EQUIPO DE TRANSPORTE: AUTOMÓVILES CON PROPULSIÓN DE BATERÍAS ELÉCTRICAS RECARGABLES Y AUTOMÓVILES ELÉCTRICOS CON MOTOR DE COMBUSTIÓN INTERNA O ACCIONADO POR HIDROGENO |
| 43230009000000 | EQUIPO DE TRANSPORTE: BICICLETAS CONVENCIONALES, BICICLETAS Y MOTOCICLETAS CON PROPULSIÓN DE BATERÍAS ELÉCTRICAS RECARGABLES |
| 43230010000000 | EQUIPO DE TRANSPORTE (OTROS) |
| 43230011000000 | EQUIPOS FIJOS DE ALIMENTACIÓN PARA VEHÍCULOS ELÉCTRICOS |
| 43230012000000 | EQUIPO DE COMPUTO |
| 43230013000000 | DADOS, TROQUELES, MOLDES, MATRICES Y HERRAMENTAL |
| 43230014000000 | COMUNICACIONES TELEFÓNICAS |
| 43230015000000 | COMUNICACIONES SATELITALES |
| 43230016000000 | TERRENOS (COSTO DE ADQUISICIÓN) |
| 43230017000000 | ADAPTACIÓN A INSTALACIONES PARA PERSONAS CON CAPACIDADES DIFERENTES |
| 43230018000000 | MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA GENERACIÓN DE ENERGÍA PROVENIENTE DE FUENTES RENOVABLES O DE SISTEMAS DE COGENERACIÓN DE ELECTRICIDAD EFICIENTE |
| 43230019000000 | MAQUINARIA Y EQUIPO |
| 43230020000000 | OLEODUCTOS, GASODUCTOS, TERMINALES, Y TANQUES DE ALMACENAMIENTO DE HIDROCARBUROS |



- 43230021000000 INVERSIONES REALIZADAS PARA LA EXPLORACIÓN, RECUPERACIÓN SECUNDARIA Y MEJORADA, Y EL MANTENIMIENTO NO CAPITALIZABLE (APLICABLE A CONTRIBUYENTES DE HIDROCARBUROS)
- 43230022000000 INVERSIONES REALIZADAS PARA EL DESARROLLO Y EXPLOTACIÓN DE YACIMIENTOS DE PETRÓLEO O GAS NATURAL (APLICABLE A CONTRIBUYENTES DE HIDROCARBUROS)
- 43230023000000 INVERSIONES REALIZADAS EN INFRAESTRUCTURA DE ALMACENAMIENTO Y TRANSPORTE (APLICABLE A CONTRIBUYENTES DE HIDROCARBUROS)
- 43230024000000 OTROS ACTIVOS FIJOS

- 43230025000000 SUMA ACTIVO FIJO

GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

- 43230026000000 PATENTES
- 43230027000000 MARCAS REGISTRADAS
- 43230028000000 REGALÍAS
- 43230029000000 GASTOS DE INSTALACIÓN
- 43230030000000 GASTOS DE ORGANIZACIÓN
- 43230031000000 CONCESIONES
- 43230032000000 OTROS GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

- 43230033000000 SUMA GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

EROGACIONES EN PERIODOS PRE OPERATIVOS

- 43230034000000 (ESPECIFIQUE)

- 43230035000000 SUMA EROGACIONES PREOPERATIVAS

- 43230036000000 TOTAL DE INVERSIONES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR



**MENOS:
ENAJENACIONES
Y/O BAJAS EN EL
EJERCICIO**

**MENOS:
DEDUCCIÓN EN
EL EJERCICIO**

**MENOS:
DEDUCCIÓN
INMEDIATA
EN EL
EJERCICIO**

**SALDO
PENDIENTE DE
DEDUCIR AL FINAL
DEL EJERCICIO**

EL APARTADO NO. 24 CONSTA DE 14 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**24.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y
POR PAGAR EN MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

**NÚMERO DE
IDENTIFICACIÓN
FISCAL**

**PAÍS DE
RESIDENCIA
FISCAL**

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "43D088000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

CUENTAS POR COBRAR

NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL
DEL DEUDOR

43240000000000 (ESPECIFICAR)

43240001000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR PAGAR

NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL
DEL ACREEDOR

43240002000000 (ESPECIFICAR)

43240003000000 TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR



| | | | | |
|-----------------------|---|-----------------------------------|---------------------------------|---|
| TIPO DE MONEDA | ANTIGÜEDAD DE LA CUENTA POR COBRAR Y POR PAGAR (MESES) | SALDO EN MONEDA EXTRANJERA | SALDO EN MONEDA NACIONAL | INDIQUE SI LA CUENTA PROVIENE DE UNA FUSIÓN ESCISIÓN DE SOCIEDADES O CESIÓN DE DERECHOS U OBLIGACIONES |
|-----------------------|---|-----------------------------------|---------------------------------|---|

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

| | | | | |
|---|--|--|-----------------------------------|---|
| CONCEPTO MÁS IMPORTANTE QUE ORIGINO EL SALDO | EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "CONCEPTO MÁS IMPORTANTE QUE ORIGINO EL SALDO", HAYAN SELECCIONADO ALGUNO DE LOS CONCEPTOS DE "OTROS DEUDOR" U "OTROS ACREEDOR", ESPECIFIQUE CONCEPTO: | INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO) | GENERO INTERESES (SI O NO) | INDIQUE SI LA CUENTA POR COBRAR O POR PAGAR SE ENCUENTRA CUBIERTA POR ALGÚN INSTRUMENTO FINANCIERO DERIVADO. (SI O NO) |
|---|--|--|-----------------------------------|---|

EL APARTADO NO. 25 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SEIS PARTES.

PARTE I

| | | | |
|---------------|---|--|---|
| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
| | 25.- PRÉSTAMOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (CIFRAS EN PESOS) | NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL O RFC | SALDO INSOLUTO DEL PRÉSTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 |

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "43D089000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO



PARTES RELACIONADAS

43250000000000 (ESPECIFICAR)

43250001000000 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

43250002000000 (ESPECIFICAR)

43250003000000 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| TIPO DE FINANCIAMIENTO | EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE FINANCIAMIENTO" HAYA SELECCIONADO EL CONCEPTO "OTRO", ESPECIFIQUE CONCEPTO: | FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO) | NÚMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT VIGENTE DURANTE EL EJERCICIO | PAÍS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES |
|-------------------------------|--|---|--|---|
|-------------------------------|--|---|--|---|

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

| TIPO DE MONEDA | DENOMINACIÓN DE LA TASA DE INTERÉS | PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERÉS | IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS Y/O EXIGIBLES |
|-----------------------|---|---|---|
|-----------------------|---|---|---|

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR



**TASA
DE RETENCIÓN
DEL I.S.R.**

**I.S.R.
RETENIDO
EN EL
EJERCICIO**

**VIGENCIA
DEL PRÉSTAMO
DEL**

**VIGENCIA
DEL PRÉSTAMO
AL**

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

**SALDO
INSOLUTO AL
31 DE DICIEMBRE
DE 2021**

**FRECUENCIA
DE EXIGIBILIDAD
DEL PAGO DE
INTERESES**

**EN CASO DE QUE
EN LA COLUMNA
"FRECUENCIA DE
EXIGIBILIDAD
DEL PAGO DE
INTERESES"
HAYA SELECCIONADO
EL CONCEPTO
"OTRO",
ESPECIFIQUE
CONCEPTO:**

**GARANTIZO
EL PRÉSTAMO
(SI O NO)**

PARTE VI

DATOS A PROPORCIONAR

**IMPORTE
TOTAL DE
LOS INTERESES
DEDUCIDOS EN EL
EJERCICIO**

**DESTINO DEL
CAPITAL TOMADO
EN PRÉSTAMO**

**EFFECTUÓ
COLOCACIONES
EN EL EXTRANJERO
(SI O NO)**

**NÚMERO DE OFICIO
DE AUTORIZACIÓN
DE LA CNBV DE
LA OFERTA PUBLICA
EN EL EXTRANJERO DE
VALORES EMITIDOS
EN MÉXICO**

EL APARTADO NO. 26 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**26.- INTEGRACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES DE
EJERCICIOS ANTERIORES
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

2021

2020

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "43D043000" Y/O "43D044000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES



- 43260000000000000000 LA PÉRDIDA APLICADA PROVIENE TOTAL O PARCIALMENTE DE UNA ESCISIÓN
- 4326000100000000 SEÑALE EL RFC DE LA ESCIDENTE
- 4326000200000000 SEÑALE EL MONTO APLICADO EN EL EJERCICIO, PROVENIENTE DE LA ESCISIÓN

NOTA: EN CASO DE ESCISIONES SUCESIVAS DEBERÁ MANIFESTAR A TRAVÉS DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACIÓN ADICIONAL LA CORRESPONDIENTE A LOS ÍNDICES ANTERIORES

- 4326000300000000 MONTO ORIGINAL DE LA PÉRDIDA FISCAL
- 4326000400000000 INPC DEL ÚLTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERÓ LA PÉRDIDA FISCAL
- 4326000500000000 INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERÓ LA PÉRDIDA FISCAL
- 4326000600000000 FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DEL PERIODO
- 4326000700000000 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO
- 4326000800000000 INPC DEL ÚLTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PÉRDIDA FISCAL
- 4326000900000000 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ÚLTIMA VEZ LA PÉRDIDA FISCAL
- 4326001000000000 FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DEL PERIODO
- 4326001100000000 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS ÍNDICES 4326000800000000 AL 4326001100000000 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PÉRDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 2011 A 2020, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 2012 A 2021.

- 4326001200000000 MONTO DE LA DISMINUCIÓN DE LA PÉRDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL ÍNDICE 4326001200000000 DEBE REPETIRSE LAS VECES QUE SEA NECESARIO PARA INDICAR EL EJERCICIO EN EL QUE SE AMORTIZAN LAS PÉRDIDAS FISCALES, ANOTANDO EL IMPORTE



APLICADO EN LA COLUMNA A LA QUE CORRESPONDA
LA PÉRDIDA FISCAL.

43260013000000 MONTO DE LA PÉRDIDA FISCAL PENDIENTE DE
APLICAR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2019 2018 2017 2016 2015 2014 2013 2012 2011

EL APARTADO NO. 27 CONSTA DE 30 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SIETE PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**27.- OPERACIONES SUJETAS A
REGÍMENES FISCALES PREFERENTES
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

**NÚMERO DE
IDENTIFICACIÓN
FISCAL**

**PAÍS DE
RESIDENCIA
FISCAL**

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO
"SI" EN EL CONCEPTO "43D489000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

INGRESOS

43270000000000 (ESPECIFICAR)

43270001000000 TOTAL DE INGRESOS

GASTOS

43270002000000 (ESPECIFICAR)

43270003000000 TOTAL DE GASTOS



PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARÍA EN MÉXICO) | TIPO DE MONEDA DEL PAÍS DE RESIDENCIA FISCAL | TIPO DE OPERACIÓN | EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE OPERACIÓN", HAYA SELECCIONADO ALGUNO DE LOS CONCEPTOS DE "OTROS INGRESOS" U "OTROS PAGOS", ESPECIFIQUE CONCEPTO |
|---|--|-------------------|---|
|---|--|-------------------|---|

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

| MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PÉRDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO | PARTICIPACIÓN DIRECTA O PARTICIPACIÓN INDIRECTA PROMEDIO POR DÍA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): PORCENTAJE | PARTICIPACIÓN DIRECTA O PARTICIPACIÓN INDIRECTA PROMEDIO POR DÍA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): IMPORTE |
|--|---|---|--|
|--|---|---|--|

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

| APORTACIONES Y REEMBOLSOS: MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO | APORTACIONES Y REEMBOLSOS: MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO | LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICIÓN DE LA AUTORIDAD (SI O NO) | TIENE ALGUNA ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO) |
|--|--|--|--|
|--|--|--|--|

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR



DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN RÉGIMEN FISCAL PREFERENTE: TOTAL DE UTILIDADES O PÉRDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO

DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN RÉGIMEN FISCAL PREFERENTE: TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO

DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN RÉGIMEN FISCAL PREFERENTE: MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN RÉGIMEN FISCAL PREFERENTE: MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PARTE VI

DATOS A PROPORCIONAR

EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACIÓN CON OTRAS ENTIDADES CUENTA CON LA INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACIÓN CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO)

EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACIÓN CON OTRAS ENTIDADES, ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA

OPERACIONES CON FIDEICOMISO O CON LA ENTIDAD O FIGURA JURÍDICA EXTRANJERA TRANSPARENTE FISCALMENTE, SEÑALAR SI LA INFORMACIÓN ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO)

OPERACIONES CON FIDEICOMISO O CON LA ENTIDAD O FIGURA JURÍDICA EXTRANJERA TRANSPARENTE FISCALMENTE, DESCRIPCIÓN DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO

FIDEICOMISO O ENTIDAD O FIGURA JURÍDICA EXTRANJERA TRANSPARENTE FISCALMENTE: VIGENCIA DEL

PARTE VII

DATOS A PROPORCIONAR

FIDEICOMISO O ENTIDAD O FIGURA JURÍDICA EXTRANJERA TRANSPARENTE FISCALMENTE: VIGENCIA AL

CARÁCTER CON EL QUE PARTICIPA EN EL FIDEICOMISO O EN LA ENTIDAD O FIGURA JURÍDICA EXTRANJERA TRANSPARENTE FISCALMENTE

INDIQUE SI UTILIZÓ UNA TASA DE IMPUESTO O EXENCIÓN PREVISTA EN ALGÚN TRATADO QUE TENGA CELEBRADO MÉXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACIÓN

TASA PREFERENCIAL POR TRATADO

IMPUESTO SOBRE INGRESOS SUJETOS A REFIPRES



EL APARTADO NO. 28 CONSTA DE 22 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

| | | |
|--|--|--|
| <p>28.- DEDUCCIÓN DE INTERESES NETOS DEL EJERCICIO (ARTÍCULO 28, FRACCIÓN XXXII DE LA LISR) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (CIFRAS EN PESOS)</p> | <p>MONTO DE LOS INGRESOS ACUMULABLES DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR DE CADA UNA DE LAS PERSONAS MIEMBROS DEL GRUPO O DE CADA PARTE RELACIONADA</p> | <p>NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL O RFC DE CADA UNA DE LAS PERSONAS MIEMBROS DEL GRUPO O DE CADA PARTE RELACIONADA</p> |
|--|--|--|

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

43280000000000 (ESPECIFICAR)

43280001000000 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

| | | | | |
|---|---|--|---|---|
| <p>MONTO DE LOS INGRESOS ACUMULABLES DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR DEL CONTRIBUYENTE</p> | <p>TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR DEL CONTRIBUYENTE Y DE TODAS LAS PERSONAS MIEMBROS DEL GRUPO O DE TODAS LAS PARTES RELACIONADAS</p> | <p>PROPORCIÓN DE INGRESOS</p> | <p>LÍMITE DE DEDUCCIÓN DEL CONTRIBUYENTE</p> | <p>TOTAL DE LOS INTERESES DEVENGADOS QUE DERIVEN DE DEUDAS (MONTOS DEDUCIBLES)</p> |
|---|---|--|---|---|

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR



**INTERESES NETOS
PENDIENTES DE
DEDUCIR DE
EJERCICIOS
ANTERIORES
(APLICABLE A
PARTIR DEL
EJERCICIO 2021)**

**TOTAL DE LOS
INGRESOS POR
INTERESES
ACUMULADOS**

**INTERESES
NETOS**

**UTILIDAD
(PERDIDA)
FISCAL**

**TOTAL DE
INTERESES
DEVENGADOS QUE
DERIVEN DE
DEUDAS (MONTOS
DEDUCIBLES)**

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

**MONTO TOTAL
DEDUCIDO DE
ACTIVOS FIJOS**

**MONTO TOTAL
DEDUCIDO DE
GASTOS DIFERIDOS**

**MONTO TOTAL
DEDUCIDO DE
CARGOS DIFERIDOS**

**MONTO TOTAL
DEDUCIDO DE
EROGACIONES
REALIZADAS
EN PERIODOS
PRE OPERATIVOS**

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

**UTILIDAD
FISCAL
AJUSTADA**

**LIMITE
INTERESES
NETOS**

**INTERESES
NO DEDUCIBLES**

**SE UBICA EN
ALGUNA DE LAS
EXCEPCIONES
ESTABLECIDAS
A QUE SE REFIERE EL
ARTÍCULO 28,
FRACCIÓN XXXII
DE LA LISR
(SI O NO)**

CONCEPTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS