



**FORMATO GUÍA PARA LA PRESENTACIÓN DEL
ANEXO 5 DE LA INFORMACIÓN SOBRE SITUACIÓN
FISCAL (ISSIF),
APLICABLE A LAS CASAS DE BOLSA,
POR EL EJERCICIO FISCAL 2023.**

Noviembre 2023



**FORMATO GUÍA PARA LA PRESENTACIÓN DEL ANEXO 5 DE LA INFORMACIÓN SOBRE SITUACIÓN FISCAL (ISSIF),
APLICABLE A LAS CASAS DE BOLSA, POR EL EJERCICIO FISCAL 2023.**

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

DATOS DE IDENTIFICACIÓN

CONTRIBUYENTE:

| | | |
|-----------|--|--|
| 47A000000 | RFC | |
| 47A001000 | DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL: | |
| | DOMICILIO FISCAL: | |
| 47A002000 | ENTIDAD FEDERATIVA: | |
| 47A003000 | ALCALDÍA O MUNICIPIO: | |
| 47A004000 | COLONIA O LOCALIDAD: | |
| 47A005000 | CÓDIGO POSTAL: | |
| 47A006000 | CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR: | |
| 47A007000 | CIUDAD O POBLACIÓN: | |
| 47A008000 | TELÉFONO: | |
| 47A009000 | CORREO ELECTRÓNICO: | |
| 47A010000 | NOMBRE DEL GRUPO ECONÓMICO AL QUE PERTENECE: | |
| 47A011000 | CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES: | |

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

REPRESENTANTE LEGAL:

| | | |
|-----------|---|--|
| 47C000000 | RFC: | |
| 47C001000 | NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)) | |
| 47C002000 | NACIONAL | |
| 47C003000 | EXTRANJERO: | |
| 47C004000 | CURP: | |
| | DOMICILIO FISCAL: | |



| | |
|-----------|--|
| 47C005000 | ENTIDAD FEDERATIVA: |
| 47C006000 | ALCALDÍA O MUNICIPIO: |
| 47C007000 | COLONIA O LOCALIDAD: |
| 47C008000 | CÓDIGO POSTAL: |
| 47C009000 | CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR: |
| 47C010000 | CIUDAD O POBLACIÓN: |
| 47C011000 | TELÉFONO |
| 47C012000 | CORREO ELECTRÓNICO: |
| 47C013000 | NUMERO DE ESCRITURA |
| 47C014000 | NUMERO DE NOTARIA |
| 47C015000 | ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA: |
| 47C016000 | FECHA DEL PODER |
| 47C017000 | FECHA DE DESIGNACIÓN |

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS GENERALES

| | |
|-----------|--|
| 47D000000 | AUTORIDAD COMPETENTE |
| 47D001000 | ADMINISTRACIÓN GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES |
| 47D002000 | OBLIGADO |
| 47D003000 | FORMA PARTE DE UNA ASOCIACIÓN EN PARTICIPACIÓN |
| 47D004000 | TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL |
| 47D005000 | EMPRESA FILIAL |
| 47D006000 | EMPRESA SUBSIDIARIA |
| 47D007000 | ORGANISMO DESCENTRALIZADO |
| 47D008000 | FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL |



| | |
|-----------|--|
| 47D009000 | FECHA DE TERMINACIÓN DEL EJERCICIO FISCAL |
| 47D010000 | FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR |
| 47D011000 | FECHA DE TÉRMINO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR |
| 47D012000 | TIPO DE DECLARACIÓN |
| 47D013000 | TIPO DE COMPLEMENTARIA |
| | INDIQUE EL RFC DE LA(S) PERSONA(S) FÍSICA(S) O MORAL(ES) QUE LO ASESORO(ARON) FISCALMENTE |
| 47D014000 | RFC 1 |
| 47D015000 | RFC 2 |
| 47D016000 | RFC 3 |
| 47D017000 | RFC 4 |
| 47D018000 | RFC 5 |

INFORMACIÓN FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

| | |
|-----------|---|
| 47D019000 | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS |
| 47D020000 | SI SU RESPUESTA FUE AFIRMATIVA EN EL ÍNDICE ANTERIOR (DEBE LLENAR LOS APARTADOS 11 Y 12) |
| 47D021000 | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES |
| 47D022000 | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS |
| 47D023000 | SE TRATA DE UNA ENTIDAD EXTRANJERA TRANSPARENTE FISCAL Y/O UNA FIGURA JURÍDICA EXTRANJERA |
| 47D024000 | 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 17) |



- 47D025000 APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL DOF COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- 47D026000 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)
- 47D027000 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8)
- 47D028000 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9)
- 47D029000 LLEVO A CABO OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 14)
- 47D030000 OBTUVO PRESTAMOS DURANTE EL EJERCICIO
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 16)
- 47D031000 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

- 47D032000 OBTUVO ALGUNA RESOLUCIÓN POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACIÓN FISCAL DURANTE EL EJERCICIO

EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:

- 47D033000 SE TRATA DE:
- 47D034000 SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCIÓN (AUTORIZACIÓN O CONSULTA)
- 47D035000 NÚMERO DE OFICIO 1
- 47D036000 FECHA DEL OFICIO 1
- 47D037000 NÚMERO DE OFICIO 2
- 47D038000 FECHA DEL OFICIO 2
- 47D039000 NÚMERO DE OFICIO 3



- 47D040000 FECHA DEL OFICIO 3

- 47D041000 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:
- 47D042000 NUMERO DE RESOLUCIÓN 1
- 47D043000 FECHA DE LA RESOLUCIÓN 1
- 47D044000 NUMERO DE RESOLUCIÓN 2
- 47D045000 FECHA DE LA RESOLUCIÓN 2
- 47D046000 NUMERO DE RESOLUCIÓN 3
- 47D047000 FECHA DE LA RESOLUCIÓN 3

- 47D048000 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 MEDIO DE DEFENSA INTERPUESTO AL CIERRE DEL EJERCICIO

- 47D049000 FECHA DE ENVÍO DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MÚLTIPLE. (NORMAL)
- 47D050000 FECHA DE ENVÍO DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MÚLTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA)

- 47D051000 ESTÁ 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
- 47D052000 NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN (CAMPO 1)
- 47D053000 NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN (CAMPO 2)
- 47D054000 NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN (CAMPO 3)



| | |
|-----------|---|
| 47D055000 | NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN (CAMPO 4) |
| 47D056000 | NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN (CAMPO 5) |
| 47D057000 | FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA NORMAL |
| 47D058000 | FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA (ULTIMA COMPLEMENTARIA) |
| 47D059000 | HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL |
| 47D060000 | 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 |
| 47D061000 | (ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR) |
| 47D062000 | (ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR) |
| 47D063000 | (ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR) |
| 47D064000 | (ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR) |
| 47D065000 | (ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR) |
| 47D066000 | HA TENIDO CAMBIOS DE DOMICILIO FISCAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL |
| 47D067000 | DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACIÓN DE SALDOS A FAVOR (ARTÍCULO 23 CFF) |
| 47D068000 | 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 QUÉ DOCUMENTACIÓN LO ACREDITA, A TRAVÉS DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACIÓN ADICIONAL |
| 47D069000 | TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAÍS |
| 47D070000 | EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, ESTÁN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTÍCULO 27 CFF) |



47D071000 SE ENCUENTRA OBLIGADO A SOLICITAR LA INSCRIPCIÓN EN EL RFC DE SUS SOCIOS O ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTÍCULO 27 CFF)

47D072000 EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, ESTÁN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES

CONTABILIDAD ELECTRÓNICA

47D073000 LLEVO CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 28 DEL CFF, SU REGLAMENTO Y CON EL ARTÍCULO 32 FRACCIÓN I DE LA LIVA

47D074000 LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS ESTÁ 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

47D075000 TIENE EMPLEADOS

EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL ÍNDICE ANTERIOR INDIQUE:

47D076000 NÚMERO DE TRABAJADORES

47D077000 TOTAL DEL ISR RETENIDO Y ENTERADO POR SALARIOS

47D078000 TOTAL DEL ISR RETENIDO Y ENTERADO POR ASIMILADOS A SALARIOS

47D079000 SUBSIDIO PARA EL EMPLEO ENTREGADO EN EFECTIVO A LOS TRABAJADORES EN EL EJERCICIO

47D080000 TOTAL DE INGRESOS POR SUELDOS Y SALARIOS Y CONCEPTOS ASIMILADOS

47D081000 TOTAL DE INGRESOS EXENTOS POR SUELDOS Y SALARIOS

47D082000 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)

47D083000 EN CASO NEGATIVO A LA PREGUNTA DEL ÍNDICE 47D075000 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)

- 47D084000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)
- 47D085000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)
- 47D086000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)
- 47D087000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)
- 47D088000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)

OBTUVO INGRESOS POR:

- 47D089000 ENAJENACIÓN DE ACCIONES
- 47D090000 PRESTACIÓN DE SERVICIOS
- 47D091000 OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES
- 47D092000 OTROS, EN CASO AFIRMATIVO ESPECIFICAR ABAJO:
 - 47D093000 (ESPECIFICAR)
 - 47D094000 (ESPECIFICAR)
 - 47D095000 (ESPECIFICAR)

- 47D096000 REALIZÓ OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTÍCULO 20 DE LA LISR)

EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:

- 47D097000 SE REALIZARON CON FINES DE:
- 47D098000 ACUMULÓ INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
- 47D099000 INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACIÓN CORRESPONDIENTE
- 47D100000 EFECTUÓ DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
- 47D101000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCIÓN CORRESPONDIENTE
- 47D102000 OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XIX DE LA LEY
- 47D103000 INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE



- 47D104000 INDIQUE SI IDENTIFICO PROVEEDORES O CLIENTES CON EL LISTADO DEFINITIVO EMITIDO POR EL SAT DE OPERACIONES PRESUNTAMENTE INEXISTENTES POR TODO EL EJERCICIO FISCAL
- 47D105000 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
- 47D106000 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)
- 47D107000 LAS ACCIONES RELACIONADAS CON LA REESTRUCTURA A QUE SE REFIERE EL ÍNDICE ANTERIOR, PERMANECIERON EN EL GRUPO REESTRUCTURADO DURANTE EL EJERCICIO
- 47D108000 PARTICIPO EN UNA RESTRUCTURACIÓN INTERNACIONAL POR LA QUE HUBIERE GENERADO INGRESOS SUJETOS A REGÍMENES FISCALES PREFERENTES
- 47D109000 RECONOCIÓ O REPORTO DICHS INGRESOS
- NOTA. EN CASO NEGATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, SEÑALE EL MOTIVO A TRAVÉS DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACIÓN ADICIONAL**
- 47D110000 CAMBIO EL MODELO DE NEGOCIOS.
- 47D111000 INDIQUE SI ENAJENÓ ACCIONES O INTANGIBLES DURANTE EL EJERCICIO
- EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**
- 47D112000 NOMBRE DEL COMPRADOR 1
- 47D113000 ES PARTE RELACIONADA
- 47D114000 NOMBRE DEL COMPRADOR 2
- 47D115000 ES PARTE RELACIONADA
- 47D116000 NOMBRE DEL COMPRADOR 3
- 47D117000 ES PARTE RELACIONADA
- 47D118000 NOMBRE DEL COMPRADOR 4



| | |
|-----------|--|
| 47D119000 | ES PARTE RELACIONADA |
| 47D120000 | NOMBRE DEL COMPRADOR 5 |
| 47D121000 | ES PARTE RELACIONADA |
| 47D122000 | TOTAL DE INGRESOS POR VENTA DE ACCIONES |
| 47D123000 | TOTAL DE INGRESOS POR VENTA DE INTANGIBLES |
| 47D124000 | TOTAL DE COSTO PROMEDIO DE LAS ACCIONES ENAJENADAS |
| 47D125000 | TOTAL DEL MONTO ORIGINAL DE LA INVERSIÓN AJUSTADO |
| 47D126000 | EFECTUÓ RETENCIÓN |
| 47D127000 | MONTO DEL ENTERO POR LA OPERACIÓN |
| 47D128000 | 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 |
| 47D129000 | 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 |
| 47D130000 | MONTO DEDUCIBLE PROVENIENTE DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVAS PACTADAS FUERA DE MERCADOS RECONOCIDOS. |
| | INDIQUE LO SIGUIENTE EN CALIDAD DE EMISORA DE LAS ACCIONES: |
| 47D131000 | INDIQUE SI TRANSMITIÓ ACTIVOS MONETARIOS POR MÁS DEL 51% |
| 47D132000 | INDIQUE SI REALIZO UN REEMBOLSO O REDUCCIONES DE ACCIONES |
| 47D133000 | INDIQUE SI REEMBOLSO PRIMA EN SUSCRIPCIÓN DE ACCIONES |
| 47D134000 | MONTO DEL REEMBOLSO O REDUCCIÓN DE CAPITAL EFECTUADO |
| 47D135000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DE LA FRACCIÓN I DEL ARTICULO 78 |
| 47D136000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DE LA FRACCIÓN II DEL ARTÍCULO 78 |
| 47D137000 | INDIQUE SI REALIZO UN REEMBOLSO O REDUCCIONES DE ACCIONES DERIVA DE ABSORCIÓN DE PÉRDIDAS FINANCIERAS |



47D138000 OBTUVO PERDIDA POR LA ENAJENACIÓN DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN EL EJERCICIO

47D139000 LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN EL EJERCICIO FUERON CEDIDAS COMO PARTE DE UNA REESTRUCTURA O PAGO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES

47D140000 MONTO DE IVA QUE ORIGINO DICHA OPERACIÓN

47D141000 EN CALIDAD DE QUE PARTICIPO EN ALGUNA FUSIÓN:

47D142000 FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA FUSIÓN

EN CASO DE SER FUSIONADA, DEBERÁ ANOTAR:

47D143000 FUSIONANTE: RFC

47D144000 FUSIONANTE: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

EN CASO DE SER FUSIONANTE, DEBERÁ ANOTAR:

47D145000 FUSIONADA 1: RFC

47D146000 FUSIONADA 1: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

47D147000 FUSIONADA 2: RFC

47D148000 FUSIONADA 2: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

47D149000 FUSIONADA 3: RFC

47D150000 FUSIONADA 3: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

47D151000 FUSIONADA 4: RFC

47D152000 FUSIONADA 4: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

47D153000 FUSIONADA 5: RFC

47D154000 FUSIONADA 5: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL



| | |
|-----------|---|
| 47D155000 | FUSIONADA 6: RFC |
| 47D156000 | FUSIONADA 6: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL |
| 47D157000 | FUSIONADA 7: RFC |
| 47D158000 | FUSIONADA 7: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL |
| 47D159000 | FUSIONADA 8: RFC |
| 47D160000 | FUSIONADA 8: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL |
| 47D161000 | FUSIONADA 9: RFC |
| 47D162000 | FUSIONADA 9: DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL |
| 47D163000 | FUSIONADA 10: RFC |
| 47D164000 | 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.

| | |
|-----------|---|
| 47D165000 | EN CALIDAD DE QUE PARTICIPO EN ALGUNA ESCISIÓN: |
| 47D166000 | FECHA EN QUE SURTIÓ EFECTOS LA ESCISIÓN |
| 47D167000 | TRASMITIÓ ATRIBUTOS FISCALES COMO PÉRDIDAS FISCALES, CUFIN, CUCA PARTE DEL ACTIVO, PASIVO Y CAPITAL SOCIAL CORRESPONDIENTE, APORTADO POR LA ESCINDENTE Y RECIBIDO POR: |
| 47D168000 | ESCINDIDA 1: RFC |



| | |
|-----------|-----------------------|
| 47D169000 | VALOR ACTIVO: |
| 47D170000 | VALOR PASIVO: |
| 47D171000 | VALOR CAPITAL SOCIAL: |
| 47D172000 | ESCINDIDA 2: RFC |
| 47D173000 | VALOR ACTIVO: |
| 47D174000 | VALOR PASIVO: |
| 47D175000 | VALOR CAPITAL SOCIAL: |
| 47D176000 | ESCINDIDA 3: RFC |
| 47D177000 | VALOR ACTIVO: |
| 47D178000 | VALOR PASIVO: |
| 47D179000 | VALOR CAPITAL SOCIAL: |
| 47D180000 | ESCINDIDA 4: RFC |
| 47D181000 | VALOR ACTIVO: |
| 47D182000 | VALOR PASIVO: |
| 47D183000 | VALOR CAPITAL SOCIAL: |
| 47D184000 | ESCINDIDA 5: RFC |
| 47D185000 | VALOR ACTIVO: |
| 47D186000 | VALOR PASIVO: |
| 47D187000 | VALOR CAPITAL SOCIAL: |
| 47D188000 | ESCINDIDA 6: RFC |
| 47D189000 | VALOR ACTIVO: |
| 47D190000 | VALOR PASIVO: |
| 47D191000 | VALOR CAPITAL SOCIAL: |
| 47D192000 | ESCINDIDA 7: RFC |



47D193000 VALOR ACTIVO:
47D194000 VALOR PASIVO:
47D195000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

47D196000 ESCINDIDA 8: RFC
47D197000 VALOR ACTIVO:
47D198000 VALOR PASIVO:
47D199000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

47D200000 ESCINDIDA 9: RFC
47D201000 VALOR ACTIVO:
47D202000 VALOR PASIVO:
47D203000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

47D204000 ESCINDIDA 10: RFC
47D205000 VALOR ACTIVO:
47D206000 VALOR PASIVO:
47D207000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

47D208000 ESCINDENTE: RFC
47D209000 VALOR ACTIVO:
47D210000 VALOR PASIVO:
47D211000 VALOR CAPITAL SOCIAL:

EN CASO DE LIQUIDACIÓN, SEÑALAR:

47D212000 FECHA DE INICIO DE LA LIQUIDACIÓN

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



- 47D213000 (LIQUIDADOR 1 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL)
- 47D214000 (LIQUIDADOR 2 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL)
- 47D215000 (LIQUIDADOR 3 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL)
-
- 47D216000 CUENTA CON LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO
- 47D217000 EL IMPUESTO ACREDITADO FUE PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO
- 47D218000 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
- 47D219000 APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTÍCULO 1.13. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013
-
- 47D220000 APLICO ALGÚN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACIÓN.
- EN CASO AFIRMATIVO:**
- 47D221000 CUENTA CON LA DOCUMENTACIÓN NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAÍS DE QUE SE TRATE, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 4 DE LA LISR.
- 47D222000 CUMPLIÓ CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCIÓN PREFERENCIAL
-
- 47D223000 APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTÍCULO 1.4. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013
- 47D224000 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**

EN MATERIA DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA



- 47D225000 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 47130116000000 AL 47130144000000 DEL APARTADO 13)
- 47D226000 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
- 47D227000 SE ENCUENTRA INSCRITO EN EL "PADRÓN DE BENEFICIARIOS DEL ESTÍMULO PARA LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE"
- 47D228000 NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACIÓN PARA APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 47D229000 FECHA DE AUTORIZACIÓN PARA APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 47D230000 NUMERO O CLAVE DE REGISTRO EN EL "PADRÓN DE BENEFICIARIOS DEL ESTÍMULO PARA LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE"
- 47D231000 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.
- 47D232000 EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA ANTERIOR, SEÑALE EL MOTIVO POR EL CUAL DEJÓ DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 47D233000 FECHA QUE DEJO DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR POR CUALQUIERA DE LOS SUPUESTOS ANTERIORES
- 47D234000 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:**
- 47D235000 (1) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D236000 (1) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO



- 47D237000 (1) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D238000 (2) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D239000 (2) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 47D240000 (2) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D241000 (3) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D242000 (3) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 47D243000 (3) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D244000 (4) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D245000 (4) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 47D246000 (4) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D247000 (5) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D248000 (5) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 47D249000 (5) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D250000 (6) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D251000 (6) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 47D252000 (6) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D253000 (7) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D254000 (7) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 47D255000 (7) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D256000 (8) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D257000 (8) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 47D258000 (8) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D259000 (9) CORRESPONDIENTE AL MES DE:



| | |
|-----------|--|
| 47D260000 | (9) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 47D261000 | (9) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 47D262000 | (10) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D263000 | (10) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 47D264000 | (10) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 47D265000 | (11) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D266000 | (11) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 47D267000 | (11) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 47D268000 | (12) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D269000 | (12) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 47D270000 | (12) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 47D271000 | SEÑALE SI EL ESTÍMULO FISCAL APLICADO ES POR DOMICILIO, SUCURSAL, ESTABLECIMIENTO U OTRO |
| 47D272000 | LA ANTIGÜEDAD DEL DOMICILIO FISCAL, O DE ALGUNA SUCURSAL, ESTABLECIMIENTO U OTRO EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE ES MENOR A 18 MESES |
| 47D273000 | 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 PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018. |
| 47D274000 | SE UBICÓ EN LOS SUPUESTOS DEL ARTÍCULO SEXTO, FRACCIÓN XI DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018. |
| 47D275000 | 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:

- 47D276000 BENEFICIO OBTENIDO, DERIVADO DE LA APLICACIÓN DEL ESTÍMULO FISCAL QUE APLICÓ
- 47D277000 MONTO DEL BENEFICIO
- 47D278000 COLABORÓ EN 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.
- 47D279000 FECHA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL
- 47D280000 NÚMERO DE FOLIO EN EL ACUSE DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL
- 47D281000 LUGAR DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL.

EN MATERIA DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

- 47D282000 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.
- 47D283000 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:
- 47D284000 (A) ENAJENACIÓN DE BIENES
- 47D285000 (B) PRESTACIÓN DE SERVICIOS INDEPENDIENTES
- 47D286000 (C) OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES
- 47D287000 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.



- 47D288000 FECHA EN QUE DEJO DE APLICAR EL ESTÍMULO EN MATERIA DE IVA
- 47D289000 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.
- 47D290000 ESA 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
- 47D291000 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**
- 47D292000 (1) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D293000 (1) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 47D294000 (1) MONTO PAGADO
- 47D295000 (2) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D296000 (2) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 47D297000 (2) MONTO PAGADO
- 47D298000 (3) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D299000 (3) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 47D300000 (3) MONTO PAGADO
- 47D301000 (4) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D302000 (4) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 47D303000 (4) MONTO PAGADO
- 47D304000 (5) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D305000 (5) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 47D306000 (5) MONTO PAGADO
- 47D307000 (6) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D308000 (6) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO



| | |
|-----------|--|
| 47D309000 | (6) MONTO PAGADO |
| 47D310000 | (7) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D311000 | (7) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO |
| 47D312000 | (7) MONTO PAGADO |
| 47D313000 | (8) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D314000 | (8) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO |
| 47D315000 | (8) MONTO PAGADO |
| 47D316000 | (9) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D317000 | (9) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO |
| 47D318000 | (9) MONTO PAGADO |
| 47D319000 | (10) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D320000 | (10) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO |
| 47D321000 | (10) MONTO PAGADO |
| 47D322000 | (11) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D323000 | (11) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO |
| 47D324000 | (11) MONTO PAGADO |
| 47D325000 | (12) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D326000 | (12) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO |
| 47D327000 | (12) MONTO PAGADO |
| 47D328000 | CUÁL ES SU MONEDA FUNCIONAL |
| 47D329000 | SE ENCUENTRA OBLIGADO A LLEVAR CONTROL VOLUMÉTRICO |
| 47D330000 | ES IMPORTADOR DE UN SECTOR EN ESPECÍFICO |
| 47D331000 | EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE CUAL |

**DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES
REGIÓN FRONTERIZA SUR**

EN MATERIA DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA

| | |
|-----------|---|
| 47D332000 | 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
47130145000000 AL 47130173000000 DEL ANEXO 13)

- 47D333000 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
- 47D334000 SE ENCUENTRA INSCRITO EN EL "PADRÓN DE BENEFICIARIOS DEL ESTÍMULO PARA LA REGIÓN FRONTERIZA SUR"
- 47D335000 NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACIÓN PARA APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 47D336000 FECHA DE AUTORIZACIÓN PARA APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 47D337000 NUMERO O CLAVE DE REGISTRO EN EL "PADRÓN DE BENEFICIARIOS DEL ESTÍMULO PARA LA REGIÓN FRONTERIZA SUR"
- 47D338000 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
- 47D339000 EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA ANTERIOR, SEÑALE EL MOTIVO POR EL CUAL DEJÓ DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR
- 47D340000 FECHA QUE DEJO DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR POR CUALQUIERA DE LOS SUPUESTOS ANTERIORES
- 47D341000 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:

- 47D342000 (1) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D343000 (1) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 47D344000 (1) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D345000 (2) CORRESPONDIENTE AL MES DE:



| | |
|-----------|--|
| 47D346000 | (2) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 47D347000 | (2) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 47D348000 | (3) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D349000 | (3) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 47D350000 | (3) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 47D351000 | (4) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D352000 | (4) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 47D353000 | (4) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 47D354000 | (5) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D355000 | (5) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 47D356000 | (5) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 47D357000 | (6) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D358000 | (6) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 47D359000 | (6) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 47D360000 | (7) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D361000 | (7) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 47D362000 | (7) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 47D363000 | (8) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D364000 | (8) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |
| 47D365000 | (8) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA |
| 47D366000 | (9) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D367000 | (9) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO |



- 47D368000 (9) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D369000 (10) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D370000 (10) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 47D371000 (10) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D372000 (11) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D373000 (11) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 47D374000 (11) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D375000 (12) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D376000 (12) FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA RELATIVA AL PAGO PROVISIONAL EN EL QUE APLICO EL ESTIMULO
- 47D377000 (12) MONTO PAGADO EN LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA
- 47D378000 SEÑALE SI EL ESTÍMULO FISCAL APLICADO ES POR DOMICILIO, SUCURSAL, ESTABLECIMIENTO U OTRO
- 47D379000 LA ANTIGÜEDAD DEL DOMICILIO FISCAL, O DE ALGUNA SUCURSAL, ESTABLECIMIENTO U OTRO EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR ES MENOR A 18 MESES
- 47D380000 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
- 47D381000 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
- 47D382000 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:**
- 47D383000 BENEFICIO OBTENIDO, DERIVADO DE LA APLICACIÓN DEL ESTÍMULO FISCAL QUE APLICÓ



| | |
|-----------|--|
| 47D384000 | MONTO DEL BENEFICIO |
| 47D385000 | 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. |
| 47D386000 | FECHA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL. |
| 47D387000 | NÚMERO DE FOLIO EN EL ACUSE DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL. |
| 47D388000 | LUGAR DE PRESENTACIÓN DEL INFORME ANUAL DE COLABORACIÓN AL PROGRAMA DE VERIFICACIÓN EN TIEMPO REAL. |

EN MATERIA DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

| | |
|-----------|--|
| 47D389000 | 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 |
| 47D390000 | 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:

| | |
|-----------|---|
| 47D391000 | (A) ENAJENACIÓN DE BIENES |
| 47D392000 | (B) PRESTACIÓN DE SERVICIOS INDEPENDIENTES |
| 47D393000 | (C) OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES |
| 47D394000 | 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. |
| 47D395000 | FECHA EN QUE DEJO DE APLICAR EL ESTÍMULO EN MATERIA DE IVA |
| 47D396000 | 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

- 47D397000 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
- 47D398000 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
- 47D399000 (1) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D400000 (1) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 47D401000 (1) MONTO PAGADO
- 47D402000 (2) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D403000 (2) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 47D404000 (2) MONTO PAGADO
- 47D405000 (3) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D406000 (3) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 47D407000 (3) MONTO PAGADO
- 47D408000 (4) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D409000 (4) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 47D410000 (4) MONTO PAGADO
- 47D411000 (5) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D412000 (5) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 47D413000 (5) MONTO PAGADO
- 47D414000 (6) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D415000 (6) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO
- 47D416000 (6) MONTO PAGADO
- 47D417000 (7) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
- 47D418000 (7) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO



| | |
|-----------|--|
| 47D419000 | (7) MONTO PAGADO |
| 47D420000 | (8) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D421000 | (8) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO |
| 47D422000 | (8) MONTO PAGADO |
| 47D423000 | (9) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D424000 | (9) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO |
| 47D425000 | (9) MONTO PAGADO |
| 47D426000 | (10) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D427000 | (10) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO |
| 47D428000 | (10) MONTO PAGADO |
| 47D429000 | (11) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D430000 | (11) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO |
| 47D431000 | (11) MONTO PAGADO |
| 47D432000 | (12) CORRESPONDIENTE AL MES DE: |
| 47D433000 | (12) FECHA DE PRESENTACIÓN DEL ENTERO DEL IVA RETENIDO |
| 47D434000 | (12) MONTO PAGADO |
| 47D435000 | CUÁL ES SU MONEDA FUNCIONAL |
| 47D436000 | SE ENCUENTRA OBLIGADO A LLEVAR CONTROL VOLUMÉTRICO |
| 47D437000 | ES IMPORTADOR DE UN SECTOR EN ESPECÍFICO |
| 47D438000 | EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE CUAL |

REGÍMENES FISCALES PREFERENTES

| | |
|-----------|--|
| 47D439000 | 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 18) |
| 47D440000 | CUENTA CON ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA POR LAS OPERACIONES EFECTUADAS |
| 47D441000 | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO PROVENIENTES DE REFIERES |
| 47D442000 | ACREDITÓ IMPUESTO PAGADO EN REFIERES |



| | |
|-----------|--|
| 47D443000 | MONTO DEL ACREDITAMIENTO DE IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO |
| 47D444000 | CUMPLIÓ CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR ISR DE RETENCIÓN PROVENIENTE DE REFIPRE. |
| 47D445000 | MONTO DEL ACREDITAMIENTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO |
| 47D446000 | INDIQUE SI DECLARO IMPUESTO SOBRE INGRESOS SUJETOS A REFIERES |
| 47D447000 | MONTO DEL IMPUESTO SOBRE INGRESOS SUJETOS A REFIERES |
| 47D448000 | MONTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES SUJETOS A RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES EN LOS TÉRMINOS DEL DÉCIMO PÁRRAFO DEL ARTÍCULO 177 LISR |

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

**1.- BALANCE GENERAL
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)**

| | |
|-------------|-------------|
| 2023 | 2022 |
|-------------|-------------|

CUENTAS DE ORDEN

OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS

CLIENTES CUENTAS CORRIENTES

| | |
|----------------|--|
| 47010000000000 | BANCOS DE CLIENTES |
| 47010001000000 | DIVIDENDOS COBRADOS DE CLIENTES |
| 47010002000000 | INTERESES COBRADOS DE CLIENTES |
| 47010003000000 | LIQUIDACIÓN DE OPERACIONES DE CLIENTES |
| 47010004000000 | PREMIOS COBRADOS DE CLIENTES |
| 47010005000000 | LIQUIDACIONES CON DIVISAS DE CLIENTES |
| 47010006000000 | CUENTAS DE MARGEN |
| 47010007000000 | OTRAS CUENTAS CORRIENTES |
| 47010008000000 | TOTAL DE CLIENTES CUENTAS CORRIENTES |

OPERACIONES EN CUSTODIA



47010009000000 VALORES DE CLIENTES RECIBIDOS EN CUSTODIA
47010010000000 VALORES DE CLIENTES EN EL EXTRANJERO
47010011000000 OTROS

47010012000000 TOTAL DE OPERACIONES EN CUSTODIA

OPERACIONES DE ADMINISTRACIÓN

47010013000000 OPERACIONES DE REPORTO POR CUENTA DE CLIENTES
47010014000000 OPERACIONES DE PRÉSTAMO DE VALORES POR CUENTA DE CLIENTES
47010015000000 COLATERALES RECIBIDOS EN GARANTÍA POR CUENTA DE CLIENTES
47010016000000 COLATERALES ENTREGADOS EN GARANTÍA POR CUENTA DE CLIENTES

OPERACIONES DE COMPRA DE DERIVADOS

47010017000000 DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTA NOCIONAL)
47010018000000 DE OPCIONES
47010019000000 DE SWAPS
47010020000000 DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES

47010021000000 TOTAL DE OPERACIONES DE COMPRA DE DERIVADOS

OPERACIONES DE VENTA DE DERIVADOS

47010022000000 DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTA NOCIONAL)
47010023000000 DE OPCIONES
47010024000000 DE SWAPS
47010025000000 DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES

47010026000000 TOTAL DE OPERACIONES DE VENTA DE DERIVADOS



47010027000000 FIDEICOMISOS ADMINISTRADOS

47010028000000 OTRAS

47010029000000 TOTAL DE OPERACIONES DE ADMINISTRACIÓN

47010030000000 TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS

OPERACIONES POR CUENTA PROPIA

47010031000000 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD

47010032000000 EFECTIVO ADMINISTRADO EN FIDEICOMISO

47010033000000 DEUDA GUBERNAMENTAL

47010034000000 DEUDA BANCARIA

47010035000000 OTROS TÍTULOS DE DEUDA

47010036000000 INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

47010037000000 OTROS

47010038000000 TOTAL DE COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD

**COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O
ENTREGADOS EN GARANTÍA POR LA ENTIDAD**

47010039000000 DEUDA GUBERNAMENTAL

47010040000000 DEUDA BANCARIA

47010041000000 OTROS TÍTULOS DE DEUDA

47010042000000 INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

47010043000000 OTROS

47010044000000 TOTAL DE COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O
ENTREGADOS EN GARANTÍA POR LA ENTIDAD



47010045000000 OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

47010046000000 TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA PROPIA

ACTIVO

DISPONIBILIDADES

47010047000000 CAJA

47010048000000 BANCOS

47010049000000 OTRAS DISPONIBILIDADES

47010050000000 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN
GARANTÍA

47010051000000 TOTAL DE DISPONIBILIDADES

47010052000000 CUENTAS DE MARGEN (DERIVADOS)

INVERSIONES EN VALORES

47010053000000 TÍTULOS PARA NEGOCIAR

47010054000000 TÍTULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

47010055000000 TÍTULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

47010056000000 OTRAS INVERSIONES EN VALORES

47010057000000 TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES

47010058000000 DEUDORES POR REPORTO (SALDO DEUDOR)

47010059000000 PRÉSTAMO DE VALORES

DERIVADOS

47010060000000 CON FINES DE NEGOCIACIÓN

47010061000000 CON FINES DE COBERTURA



47010062000000 TOTAL DE DERIVADOS

47010063000000 AJUSTES DE VALUACIÓN POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS

47010064000000 BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACIÓN

CUENTAS POR COBRAR (NETO)

47010065000000 DEUDORES POR LIQUIDACIÓN DE OPERACIONES

47010066000000 DEUDORES POR CUENTA DE MARGEN (DERIVADOS)

47010067000000 DEUDORES POR COLATERALES OTORGADOS EN EFECTIVO

47010068000000 DERECHOS FIDUCIARIOS

47010069000000 DEUDORES DIVERSOS

47010070000000 ESTIMACIÓN POR IRRECUPERABILIDAD O DIFÍCIL COBRO

47010071000000 OTRAS

47010072000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR (NETO)

47010073000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

47010074000000 INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

47010075000000 REVALUACIÓN DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

47010076000000 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

47010077000000 REVALUACIÓN DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

47010078000000 TOTAL INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

47010079000000 INVERSIONES PERMANENTES



47010080000000 ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN DISPONIBLES PARA LA VENTA

IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS

47010081000000 I.S.R. DIFERIDO

47010082000000 P.T.U. DIFERIDA

47010083000000 TOTAL DE IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS

OTROS ACTIVOS

47010084000000 CARGOS DIFERIDOS

47010085000000 PAGOS ANTICIPADOS

47010086000000 INTANGIBLES

47010087000000 OTROS ACTIVOS A CORTO Y LARGO PLAZO

47010088000000 TOTAL DE OTROS ACTIVOS

47010089000000 TOTAL ACTIVO

PASIVO Y CAPITAL

PASIVO

47010090000000 PASIVOS BURSÁTILES

PRÉSTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

47010091000000 DE CORTO PLAZO

47010092000000 DE LARGO PLAZO

47010093000000 OTROS

47010094000000 TOTAL DE PRÉSTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS



47010095000000 ACREEDORES POR REPORTO

47010096000000 PRÉSTAMO EN VALORES

COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTÍA

47010097000000 REPORTOS (SALDO ACREEDOR)

47010098000000 PRÉSTAMO DE VALORES

47010099000000 DERIVADOS

47010100000000 OTROS COLATERALES VENDIDOS

47010101000000 TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN
GARANTÍA

DERIVADOS

47010102000000 CON FINES DE NEGOCIACIÓN

47010103000000 CON FINES DE COBERTURA

47010104000000 TOTAL DE DERIVADOS

47010105000000 AJUSTES DE VALUACIÓN POR COBERTURA DE PASIVOS
FINANCIEROS

47010106000000 OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE
BURSATILIZACIÓN

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

47010107000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

47010108000000 IMPUESTO AL ACTIVO

47010109000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

47010110000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA

47010111000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCIÓN Y SERVICIOS

47010112000000 IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS



| | |
|------------------------------|---|
| 47010113000000 | IMPUESTOS LOCALES |
| 47010114000000 | CUOTAS AL SEGURO SOCIAL |
| 47010115000000 | APORTACIONES AL INFONAVIT |
| 47010116000000 | APORTACIONES AL SAR |
| 47010117000000 | IMPUESTOS A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO |
| 47010118000000 | OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES |
| 47010119000000 | TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR |
| 47010120000000 | PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR |
| 47010121000000 | APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS |
| 47010122000000 | ACREEDORES POR LIQUIDACIÓN DE OPERACIONES |
| 47010123000000 | ACREEDORES POR CUENTAS DE MARGEN |
| 47010124000000 | ACREEDORES POR COLATERALES RECIBIDOS EN EFECTIVO |
| 47010125000000 | ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR |
| 47010126000000 | TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR |
| 47010127000000 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO |
| 47010128000000 | OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACIÓN |
| IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS | |
| 47010129000000 | I.S.R. DIFERIDO |
| 47010130000000 | P.T.U. DIFERIDA |
| 47010131000000 | TOTAL DE IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS |
| 47010132000000 | CRÉDITOS DIFERIDOS Y COBROS POR ANTICIPADOS |
| 47010133000000 | TOTAL PASIVO |



CAPITAL CONTABLE

CAPITAL CONTRIBUIDO

| | |
|----------------|---|
| 47010134000000 | CAPITAL SOCIAL |
| 47010135000000 | APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS |
| 47010136000000 | PRIMA EN VENTA DE ACCIONES |
| 47010137000000 | OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACIÓN |
| 47010138000000 | OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO |
| 47010139000000 | TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO |

CAPITAL GANADO

| | |
|----------------|--|
| 47010140000000 | RESERVAS DE CAPITAL |
| 47010141000000 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES |
| 47010142000000 | RESULTADO POR VALUACIÓN DE TÍTULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA |
| 47010143000000 | RESULTADO POR VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO |
| 47010144000000 | EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSIÓN |
| 47010145000000 | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS |
| 47010146000000 | OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO |
| 47010147000000 | UTILIDAD NETA |
| 47010148000000 | PÉRDIDA NETA |
| 47010149000000 | TOTAL CAPITAL GANADO |
| 47010150000000 | TOTAL CAPITAL CONTABLE |
| 47010151000000 | TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE |



LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

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

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|--------|--|----------------------|--------------------------------|
| | | TOTAL 2023 | PARTES RELACIONADAS 2023 |
| | 2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DE 2022 (CIFRAS EN PESOS) | | |

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

RESULTADOS POR SERVICIOS

| | |
|----------------|----------------------------------|
| 47020000000000 | COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS |
| 47020001000000 | COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS |
| 47020002000000 | INGRESOS POR ASESORÍA FINANCIERA |
| 47020003000000 | TOTAL DE RESULTADO POR SERVICIOS |

MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACIÓN

| | |
|----------------|--------------------------|
| 47020004000000 | UTILIDAD POR COMPRAVENTA |
|----------------|--------------------------|

MENOS:

| | |
|----------------|-------------------------|
| 47020005000000 | PERDIDA POR COMPRAVENTA |
|----------------|-------------------------|

MAS:

| | |
|----------------|------------------------|
| 47020006000000 | INGRESOS POR INTERESES |
|----------------|------------------------|



MENOS:

47020007000000 GASTOS POR INTERESES

MÁS: MENOS:

47020008000000 RESULTADO POR VALUACIÓN A VALOR RAZONABLE

47020009000000 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA NETO
(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACIÓN)

47020010000000 TOTAL DE MARGEN FINANCIERO POR
INTERMEDIACIÓN

47020011000000 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN

47020012000000 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y PROMOCIÓN

47020013000000 UTILIDAD DE LA OPERACIÓN

47020014000000 PERDIDA DE LA OPERACIÓN

47020015000000 PARTICIPACIÓN EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS
NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

47020016000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

47020017000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

47020018000000 I.S.R. CAUSADO

47020019000000 I.S.R. DIFERIDO

47020020000000 OTROS



47020021000000 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

47020022000000 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MÁS: MENOS:

47020023000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS

47020024000000 UTILIDAD NETA

47020025000000 PÉRDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

**PARTES NO
RELACIONADAS
2023**

**TOTAL
2022**

**PARTES
RELACIONADAS
2022**

**PARTES NO
RELACIONADAS
2022**

EL APARTADO NO. 3 CONSTA DE 17 COLUMNAS Y ESTÁ 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 2023 Y DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)**

**CAPITAL
CONTRIBUIDO:
CAPITAL
SOCIAL**

**CAPITAL
CONTRIBUIDO:
APORTACIONES
PARA FUTUROS
AUMENTOS
DE CAPITAL
FORMALIZADAS
EN ASAMBLEA
DE ACCIONISTAS**

47030000000000 SALDOS INICIALES DEL CAPITAL CONTABLE

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS
DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS**



| | |
|----------------|--|
| 47030001000000 | SUSCRIPCIÓN DE ACCIONES |
| 47030002000000 | CAPITALIZACIÓN DE UTILIDADES |
| 47030003000000 | CONSTITUCIÓN DE RESERVAS |
| 47030004000000 | TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES |
| 47030005000000 | PAGO DE DIVIDENDOS |
| 47030006000000 | OTROS |
| 47030007000000 | TOTAL |

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL
RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL**

| | |
|----------------|--|
| 47030008000000 | UTILIDAD NETA |
| 47030009000000 | PÉRDIDA NETA |
| 47030010000000 | RESULTADO POR VALUACIÓN DE TÍTULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA |
| 47030011000000 | RESULTADO POR VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO |
| 47030012000000 | EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSIÓN |
| 47030013000000 | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS |
| 47030014000000 | OTROS |
| 47030015000000 | TOTAL |
| 47030016000000 | SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 |

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS
DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS**



| | |
|----------------|--|
| 47030017000000 | SUSCRIPCIÓN DE ACCIONES |
| 47030018000000 | CAPITALIZACIÓN DE UTILIDADES |
| 47030019000000 | CONSTITUCIÓN DE RESERVAS |
| 47030020000000 | TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES |
| 47030021000000 | PAGO DE DIVIDENDOS |
| 47030022000000 | OTROS |
| 47030023000000 | TOTAL |

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL
RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL**

| | |
|----------------|--|
| 47030024000000 | UTILIDAD NETA |
| 47030025000000 | PÉRDIDA NETA |
| 47030026000000 | RESULTADO POR VALUACIÓN DE TÍTULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA |
| 47030027000000 | RESULTADO POR VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO |
| 47030028000000 | EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSIÓN |
| 47030029000000 | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS |
| 47030030000000 | OTROS |
| 47030031000000 | TOTAL |
| 47030032000000 | SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 |

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO



DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL
CONTRIBUIDO:
PRIMA EN VENTA
DE ACCIONES**

**CAPITAL
CONTRIBUIDO:
OBLIGACIONES
SUBORDINADAS
EN CIRCULACIÓN**

**CAPITAL
CONTRIBUIDO:
OTRAS CUENTAS
DE CAPITAL
CONTRIBUIDO**

**CAPITAL
GANADO:
RESERVAS
DE CAPITAL**

**CAPITAL
GANADO:
RESULTADO DE
EJERCICIOS
ANTERIORES**

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL
GANADO:
RESULTADO
POR VALUACIÓN
DE TÍTULOS
DISPONIBLES
PARA LA VENTA**

**CAPITAL
GANADO:
RESULTADO POR
VALUACIÓN DE
INSTRUMENTOS DE
COBERTURA DE
FLUJO DE
EFECTIVO**

**CAPITAL
GANADO:
EFECTO
ACUMULADO
POR CONVERSIÓN**

**CAPITAL
GANADO:
RESULTADO
POR TENENCIA
DE ACTIVOS NO
MONETARIOS**

**CAPITAL
GANADO:
OTRAS CUENTAS
DE CAPITAL
GANADO**

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL
GANADO:
UTILIDAD
NETA**

**CAPITAL
GANADO:
PÉRDIDA
NETA**

**TOTAL
CAPITAL
CONTABLE**

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)**

2023

2022

4704000000000 UTILIDAD NETA

47040001000000 PÉRDIDA NETA

**AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO
IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO:**



| | |
|----------------|--|
| 47040002000000 | PÉRDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSIÓN DEL DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSIÓN |
| 47040003000000 | DEPRECIACIONES DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO |
| 47040004000000 | AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES |
| 47040005000000 | PROVISIONES |
| 47040006000000 | IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS |
| 47040007000000 | PARTICIPACIÓN EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS |
| 47040008000000 | OPERACIONES DISCONTINUADAS |
| 47040009000000 | OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO |
| 47040010000000 | SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO |

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | |
|----------------|--|
| 47040011000000 | CAMBIO EN CUENTAS DE MARGEN |
| 47040012000000 | CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES |
| 47040013000000 | CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO |
| 47040014000000 | CAMBIO EN PRÉSTAMO DE VALORES (ACTIVO) |
| 47040015000000 | CAMBIO EN DERIVADOS (ACTIVO) |
| 47040016000000 | CAMBIO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACIÓN |
| 47040017000000 | CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS (NETO) |
| 47040018000000 | CAMBIO EN PASIVOS BURSÁTILES |
| 47040019000000 | CAMBIO EN PRÉSTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS |
| 47040020000000 | CAMBIO EN ACREEDORES POR REPORTO |
| 47040021000000 | CAMBIO EN PRÉSTAMO DE VALORES (PASIVO) |
| 47040022000000 | CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTÍA |
| 47040023000000 | CAMBIO EN DERIVADOS (PASIVO) |
| 47040024000000 | CAMBIO EN OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACIÓN |
| 47040025000000 | CAMBIO EN OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERÍSTICAS DE PASIVO |



| | |
|----------------|---|
| 47040026000000 | CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS |
| 47040027000000 | CAMBIO EN INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACIÓN) |
| 47040028000000 | COBROS DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD (DEVOLUCIONES) |
| 47040029000000 | PAGOS DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD |
| 47040030000000 | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACIÓN |
| 47040031000000 | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN |

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

| | |
|----------------|--|
| 47040032000000 | COBROS POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO |
| 47040033000000 | PAGOS POR ADQUISICIÓN DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO |
| 47040034000000 | COBROS POR DISPOSICIÓN DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS |
| 47040035000000 | PAGOS POR ADQUISICIÓN DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS |
| 47040036000000 | COBROS POR DISPOSICIÓN DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES |
| 47040037000000 | PAGOS POR ADQUISICIÓN DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES |
| 47040038000000 | COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO |
| 47040039000000 | PAGOS POR ADQUISICIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES |
| 47040040000000 | COBROS POR DISPOSICIÓN DE ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN DISPONIBLES PARA LA VENTA |
| 47040041000000 | COBROS POR DISPOSICIÓN DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN |
| 47040042000000 | PAGOS POR ADQUISICIÓN DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN |
| 47040043000000 | COBROS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSIÓN) |
| 47040044000000 | PAGOS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSIÓN) |



47040045000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

47040046000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

47040047000000 COBROS POR EMISIÓN DE ACCIONES

47040048000000 PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL

47040049000000 PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO

47040050000000 PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA DE ACCIONES PROPIAS

47040051000000 COBROS POR LA EMISIÓN DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERÍSTICAS DE CAPITAL

47040052000000 PAGOS ASOCIADOS A OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERÍSTICAS DE CAPITAL

47040053000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

47040054000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

47040055000000 INCREMENTO O DISMINUCIÓN NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

47040056000000 EFECTO POR CONVERSIÓN POR HABER UTILIZADO DISTINTOS TIPOS DE CAMBIO PARA LA CONVERSIÓN DEL SALDO INICIAL, DEL SALDO FINAL Y DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO

47040057000000 EFECTO DE LAS VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO MANTENIDO O A PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA

47040058000000 EFECTO EN LOS SALDOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR CAMBIOS EN SU VALOR RESULTANTES DE FLUCTUACIONES EN SU VALOR RAZONABLE

47040059000000 EFECTOS POR INFLACIÓN ASOCIADOS CON LOS SALDOS Y LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE CUALQUIERA



DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD
ECONÓMICA CONSOLIDADA BAJO UN ENTORNO
ECONÓMICO INFLACIONARIO

- 47040060000000 OTROS EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
- 47040061000000 TOTAL DE EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
- 47040062000000 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO
- 47040063000000 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE
ESTE ESTADO FINANCIERO

EL APARTADO NO. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTÁ DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**5.- ANÁLISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS
DEL ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)**

2023

**PARTES
RELACIONADAS
2023**

COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

- 47050000000000 COMPRAVENTA DE VALORES
- 47050001000000 ACTIVIDADES FIDUCIARIAS
- 47050002000000 CUSTODIA O ADMINISTRACIÓN DE BIENES

OFERTAS PUBLICAS

- 47050003000000 DE VALORES INSCRITOS EN EL RON
- 47050004000000 DE OTROS VALORES
- 47050005000000 TOTAL DE OFERTAS PUBLICAS



| | |
|----------------|--|
| 47050006000000 | OPERACIONES CON ORO Y PLATA |
| 47050007000000 | INTERMEDIACIÓN FINANCIERA |
| 47050008000000 | OPERACIONES CON SOCIEDADES DE INVERSIÓN |
| 47050009000000 | OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS |
| 47050010000000 | INCREMENTO POR ACTUALIZACIÓN DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS |
| 47050011000000 | TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS |

COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

| | |
|----------------|---|
| 47050012000000 | COMPRVENTA DE VALORES |
| 47050013000000 | TRANSFERENCIA DE FONDOS |
| 47050014000000 | PRESTAMOS RECIBIDOS |
| 47050015000000 | COLOCACIÓN DE DEUDA |
| 47050016000000 | BOLSA MEXICANA DE VALORES |
| 47050017000000 | INTERMEDIARIOS FINANCIEROS |
| 47050018000000 | INDEVAL |
| 47050019000000 | OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS |
| 47050020000000 | INCREMENTO POR ACTUALIZACIÓN DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS |
| 47050021000000 | TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS |

INGRESOS POR ASESORÍA FINANCIERA

| | |
|----------------|---|
| 47050022000000 | INGRESOS POR ASESORÍA FINANCIERA |
| 47050023000000 | INCREMENTO POR ACTUALIZACIÓN DE INGRESOS POR ASESORÍA FINANCIERA |
| 47050024000000 | TOTAL DE INGRESOS POR ASESORÍA FINANCIERA |

UTILIDAD POR COMPRAVENTA



47050025000000 TÍTULOS PARA NEGOCIAR
47050026000000 TÍTULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
47050027000000 TÍTULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
47050028000000 DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACIÓN
47050029000000 DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
47050030000000 VENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
47050031000000 DIVISAS
47050032000000 METALES PRECIOSOS AMONEDADOS
47050033000000 OTRAS

47050034000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACIÓN DE LA UTILIDAD
POR COMPRAVENTA

47050035000000 TOTAL DE UTILIDAD POR COMPRAVENTA

PERDIDA POR COMPRAVENTA

47050036000000 TÍTULOS PARA NEGOCIAR
47050037000000 TÍTULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
47050038000000 TÍTULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
47050039000000 DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACIÓN
47050040000000 DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
47050041000000 VENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
47050042000000 DIVISAS
47050043000000 METALES PRECIOSOS AMONEDADOS

COSTOS DE TRANSACCIÓN

47050044000000 POR TÍTULOS PARA NEGOCIAR
47050045000000 POR COMPRAVENTA DE DERIVADOS
47050046000000 OTROS

47050047000000 TOTAL DE COSTOS DE TRANSACCIÓN

47050048000000 OTRAS



47050049000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACIÓN DE LA PERDIDA
POR COMPRAVENTA

47050050000000 TOTAL DE PERDIDA POR COMPRAVENTA

INGRESOS POR INTERESES

INTERESES DE DISPONIBILIDADES

47050051000000 BANCOS

47050052000000 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN
GARANTÍA

47050053000000 OTROS

47050054000000 TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR
PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN

47050055000000 EFECTIVO

47050056000000 VALORES

47050057000000 OTROS ACTIVOS

47050058000000 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR
PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES
DE INVERSIONES EN VALORES

47050059000000 POR TÍTULOS PARA NEGOCIAR

47050060000000 POR TÍTULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

47050061000000 POR TÍTULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

47050062000000 OTROS

47050063000000 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES



47050064000000 PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN OPERACIONES DE
REPORTO

47050065000000 INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES DE
COBERTURA

47050066000000 PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN PRÉSTAMO DE
VALORES

PREMIOS POR COLOCACIÓN DE DEUDA

47050067000000 PASIVOS BURSÁTILES

47050068000000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS

47050069000000 OTRAS

47050070000000 TOTAL DE PREMIOS POR COLOCACIÓN DE DEUDA

47050071000000 DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO
NETO

UTILIDAD POR VALORIZACIÓN

47050072000000 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACIÓN

47050073000000 VALORIZACIÓN DE INSTRUMENTOS INDIZADOS

47050074000000 VALORIZACIÓN DE PARTIDAS EN UDIS

47050075000000 OTRAS

47050076000000 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACIÓN

47050077000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACIÓN DE INGRESOS POR
INTERESES

47050078000000 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

GASTOS POR INTERESES

47050079000000 INTERESES POR PASIVOS BURSÁTILES



47050080000000 INTERESES POR PRÉSTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

47050081000000 DE CONVERSIÓN FORZOSA

47050082000000 DE CONVERSIÓN POR DECISIÓN DEL TENEDOR

47050083000000 DE CONVERSIÓN POR DECISIÓN DE LA ENTIDAD EMISORA

47050084000000 NO CONVERTIBLES

47050085000000 TOTAL DE INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

47050086000000 PREMIOS E INTERESES A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO

47050087000000 GASTOS PROVENIENTES DE OPERACIONES DE COBERTURA

47050088000000 PREMIOS E INTERESES A CARGO EN PRÉSTAMO DE VALORES

DESCUENTOS POR COLOCACIÓN DE DEUDA

47050089000000 PASIVOS BURSÁTILES

47050090000000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS

47050091000000 OTRAS

47050092000000 TOTAL DE DESCUENTOS POR COLOCACIÓN DE DEUDA

47050093000000 GASTOS DE EMISIÓN POR COLOCACIÓN DE DEUDA

PERDIDA POR VALORIZACIÓN

47050094000000 PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACIÓN

47050095000000 VALORIZACIÓN DE INSTRUMENTOS INDIZADOS

47050096000000 VALORIZACIÓN DE PARTIDAS EN UDIS



47050097000000 OTRAS

47050098000000 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACIÓN

47050099000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACIÓN DE GASTOS POR
INTERESES

47050100000000 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

RESULTADO POR VALUACIÓN A VALOR RAZONABLE

RESULTADO POR VALUACIÓN A VALOR RAZONABLE

47050101000000 TÍTULOS PARA NEGOCIAR

47050102000000 DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACIÓN

47050103000000 DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA

47050104000000 DE TÍTULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA EN
COBERTURAS DE VALOR RAZONABLE

47050105000000 COLATERALES VENDIDOS

47050106000000 OTROS

47050107000000 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACIÓN A VALOR
RAZONABLE

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSIÓN DEL DETERIORO DE TÍTULOS Y DERIVADOS

47050108000000 TÍTULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

47050109000000 TÍTULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

47050110000000 DERIVADOS

47050111000000 OTROS

47050112000000 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR
REVERSIÓN DEL DETERIORO DE TÍTULOS Y DERIVADOS

47050113000000 RESULTADO POR VALUACIÓN DE DIVISAS



| | |
|----------------|--|
| 47050114000000 | RESULTADO POR VALUACIÓN DE METALES PRECIOSOS AMONEDADOS |
| 47050115000000 | INCREMENTO POR ACTUALIZACIÓN DEL RESULTADO POR VALUACIÓN A VALOR RAZONABLE |
| 47050116000000 | TOTAL DE RESULTADO POR VALUACIÓN A VALOR RAZONABLE |

**RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA NETO
(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACIÓN)**

| | |
|----------------|---|
| 47050117000000 | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR) |
| 47050118000000 | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR) |
| 47050119000000 | INCREMENTO POR ACTUALIZACIÓN DEL RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO) |
| 47050120000000 | TOTAL DE RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACIÓN) |

**OTROS INGRESOS (EGRESOS)
DE LA OPERACIÓN**

RECUPERACIONES

| | |
|----------------|--|
| 47050121000000 | IMPUESTOS |
| 47050122000000 | EXCESO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACIÓN |
| 47050123000000 | OTRAS RECUPERACIONES |
| 47050124000000 | TOTAL DE RECUPERACIONES |
| 47050125000000 | COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE |



47050126000000 AFECTACIONES A LA ESTIMACIÓN POR
IRRECUPERABILIDAD O DIFÍCIL COBRO

QUEBRANTOS

47050127000000 FRAUDES

47050128000000 SINIESTROS

47050129000000 OTROS QUEBRANTOS

47050130000000 TOTAL DE QUEBRANTOS

DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES

47050131000000 DIVIDENDOS DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES

47050132000000 DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES EN
ASOCIADAS DISPONIBLES PARA LA VENTA

47050133000000 TOTAL DE DIVIDENDOS DE INVERSIONES
PERMANENTES

47050134000000 DONATIVOS

47050135000000 PERDIDA EN CUSTODIA Y ADMINISTRACIÓN DE BIENES

47050136000000 PERDIDA EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO
POR REVERSIÓN DEL DETERIORO

47050137000000 DE BIENES INMUEBLES

47050138000000 DE CRÉDITO MERCANTIL

47050139000000 DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS A
COSTO

47050140000000 DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN

47050141000000 DE OTROS ACTIVOS



- 47050142000000 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSIÓN DEL DETERIORO

- 47050143000000 INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICIÓN DE ACTIVOS

- 47050144000000 UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

- 47050145000000 CANCELACIÓN DE LA ESTIMACIÓN POR IRRECUPERABILIDAD O DIFÍCIL COBRO

- 47050146000000 CANCELACIÓN DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO

- 47050147000000 INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRÉSTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

- 47050148000000 INGRESOS POR ARRENDAMIENTO

- 47050149000000 UTILIDAD POR VALUACIÓN DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACIÓN

- 47050150000000 UTILIDAD POR VALUACIÓN DEL ACTIVO POR ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS TRANSFERIDOS

- 47050151000000 UTILIDAD POR VALUACIÓN DEL PASIVO POR ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS TRANSFERIDOS

- 47050152000000 PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

- 47050153000000 PERDIDA POR VALUACIÓN DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACIÓN

- 47050154000000 PERDIDA POR VALUACIÓN DEL ACTIVO POR ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS TRANSFERIDOS



- 47050155000000 PERDIDA POR VALUACIÓN DEL PASIVO POR ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS TRANSFERIDOS
- 47050156000000 PERDIDA EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACIÓN
- 47050157000000 OTRAS PARTIDAS DE LOS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN
- 47050158000000 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
- 47050159000000 RESULTADO POR VALORIZACIÓN DE PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
- 47050160000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACIÓN DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN
- 47050161000000 TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y PROMOCIÓN

- 47050162000000 BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO
- COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
- 47050163000000 BENEFICIOS DIRECTOS A LARGO PLAZO
- BENEFICIOS POST-EMPLEO
- 47050164000000 PENSIONES
- 47050165000000 PRIMA DE ANTIGÜEDAD
- 47050166000000 OTROS BENEFICIOS POST-EMPLEO
- 47050167000000 TOTAL DE BENEFICIOS POST-EMPLEO



BENEFICIOS POR TERMINACIÓN

| | |
|----------------|--|
| 47050168000000 | BENEFICIOS POR TERMINACIÓN POR CAUSAS DISTINTAS A LA REESTRUCTURACIÓN |
| 47050169000000 | BENEFICIOS POR TERMINACIÓN POR CAUSA DE REESTRUCTURACIÓN |
| 47050170000000 | TOTAL DE BENEFICIOS POR TERMINACIÓN |
| 47050171000000 | TOTAL DE COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS |

PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

| | |
|----------------|--|
| 47050172000000 | PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA |
| 47050173000000 | PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA |
| 47050174000000 | ESTIMACIÓN POR PTU DIFERIDA NO RECUPERABLE |
| 47050175000000 | TOTAL DE PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES |
| 47050176000000 | SUELDOS, SALARIOS Y PRESTACIONES A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS MAYORES |
| 47050177000000 | HONORARIOS |
| 47050178000000 | RENTAS |
| 47050179000000 | GASTOS DE PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD |
| 47050180000000 | CUOTAS A LA AMIB |
| 47050181000000 | IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS |



- 47050182000000 GASTOS NO DEDUCIBLES

- 47050183000000 GASTOS EN TECNOLOGÍA

- 47050184000000 DEPRECIACIONES

- 47050185000000 AMORTIZACIONES

- 47050186000000 TELÉFONOS Y GASTOS DE COMUNICACIÓN

- 47050187000000 CUOTAS DE INSPECCIÓN Y VIGILANCIA CNBV

- 47050188000000 FLETES Y ACARREOS PAGADOS A PERSONAS FÍSICAS

- 47050189000000 FLETES Y ACARREOS PAGADOS A PERSONAS MORALES

- 47050190000000 GASTOS DE CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO

- 47050191000000 PERDIDA POR CRÉDITOS INCOBRABLES

- 47050192000000 CONSUMO EN RESTAURANTES

- 47050193000000 PERDIDA POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS

- 47050194000000 DEDUCCIÓN POR CONCEPTO DE AYUDA ALIMENTARIA PARA LOS TRABAJADORES

- 47050195000000 USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMÓVILES CON PROPULSIÓN DE BATERÍAS ELÉCTRICAS RECARGABLES Y AUTOMÓVILES ELÉCTRICOS CON MOTOR DE COMBUSTIÓN INTERNA O ACCIONADO POR HIDROGENO

- 47050196000000 MONTO DEDUCIBLE DE LOS PAGOS EFECTUADOS POR EL USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMÓVILES

- 47050197000000 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y PROMOCIÓN



47050198000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACIÓN DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y PROMOCIÓN

47050199000000 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y PROMOCIÓN

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

**PARTES NO
RELACIONADAS
2023**

2022

**PARTES
RELACIONADAS
2022**

**PARTES NO
RELACIONADAS
2022**

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

**ACUMULABLES O
DEDUCIBLES
PARA ISR:
2023**

**ACUMULABLES O
DEDUCIBLES
PARA ISR:
2022**

**NO ACUMULABLES
O NO AFECTOS
AL ISR (INGRESOS)
NO DEDUCIBLES
(GASTOS)
PARA ISR:
2023**

**NO ACUMULABLES
O NO AFECTOS
AL ISR (INGRESOS)
NO DEDUCIBLES
(GASTOS)
PARA ISR:
2022**

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**6.- RELACIÓN DE CONTRIBUCIONES,
COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(CIFRAS EN PESOS)**

**BASE
GRAVABLE**

**TASA,
TARIFA O
CUOTA**

**CONTRIBUCIÓN
DETERMINADA**

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

47060000000000 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACIÓN

47060001000000 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACIÓN

47060002000000 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL



- 47060003000000 CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
- 47060004000000 APORTACIONES AL INFONAVIT
- 47060005000000 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

**DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE
PRESTA**

- 47060006000000 COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)
- 47060007000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACIÓN (INM).- VISITANTE SIN PERMISO PARA REALIZAR ACTIVIDADES REMUNERADAS (ARTÍCULO 8, FRACCIÓN I DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)
- 47060008000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACIÓN (INM).- SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTÍCULO 12 DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)
- 47060009000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y
DEVOLUCIONES OBTENIDAS**

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

A VALOR HISTÓRICO DE:

- 47060010000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 47060011000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 47060012000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

- 47060013000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 47060014000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 47060015000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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



- 47060016000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO
PROVENIENTE DE IMPUESTO AL VALOR
AGREGADO PROPIO
- 47060017000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
PROVENIENTE DE IMPUESTO SOBRE LA
RENDA PROPIO
- 47060018000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL
EJERCICIO**

- 47060019000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DE:

- 47060020000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 47060021000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 47060022000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**7.- CONCILIACIÓN ENTRE EL RESULTADO
CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS
DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)**

2023

2022

- 47070000000000 UTILIDAD NETA
- 47070001000000 PÉRDIDA NETA

MAS-MENOS:

- 47070002000000 EFECTO DE LA INFLACIÓN DE LA NIF B-10
- 47070003000000 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA FAVORABLE



47070004000000 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA
DESFAVORABLE

47070005000000 UTILIDAD NETA HISTÓRICA

47070006000000 PÉRDIDA NETA HISTÓRICA

MAS:

47070007000000 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MAS:

47070008000000 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

47070009000000 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

47070010000000 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

47070011000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACIÓN
DE ACCIONES

47070012000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACIÓN
DE ACCIONES

47070013000000 PERDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES

47070014000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL
EJERCICIO

47070015000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL
EJERCICIO

MÁS O MENOS



47070016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO

47070017000000 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO

47070018000000 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO

47070019000000 DEDUCCIÓN ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL EJERCICIO (ARTÍCULO NOVENO FRACCIÓN XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)

47070020000000 AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

47070021000000 RESULTADO FISCAL

INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

47070022000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACIÓN ACUMULABLE

47070023000000 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE INMUEBLES

47070024000000 UTILIDAD FISCAL POR REEMBOLSO DE CAPITAL

47070025000000 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES

47070026000000 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE VALORES

47070027000000 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO

47070028000000 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS

47070029000000 ANTICIPO DE CLIENTES

47070030000000 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL

47070031000000 UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS

47070032000000 AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

47070033000000 CASTIGOS

47070034000000 QUITAS

47070035000000 FRAUDES

47070036000000 QUEBRANTOS



47070037000000 OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

47070038000000 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

47070039000000 I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES

47070040000000 PARTICIPACIÓN DE PERSONAL EN LAS UTILIDADES

47070041000000 DEPRECIACIÓN CONTABLE

47070042000000 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE INMUEBLES

47070043000000 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES
Y/O INTANGIBLES

47070044000000 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE VALORES

47070045000000 HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FÍSICAS NO
PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO

47070046000000 CUENTAS INCOBRABLES

47070047000000 PERDIDA EN PARTICIPACIÓN DE SUBSIDIARIAS

47070048000000 INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR
DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO

47070049000000 GASTOS NO DEDUCIBLES

47070050000000 MULTAS

47070051000000 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE
MOBILIARIO Y EQUIPO

47070052000000 AMORTIZACIÓN CONTABLE

47070053000000 PROVISIONES

47070054000000 PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE

47070055000000 ESTIMACIONES

47070056000000 DEPRECIACIÓN DEL INCREMENTO POR VALUACIÓN

47070057000000 PERDIDA POR OPERACIONES CON DIVISAS

47070058000000 PREMIOS DEVENGADOS O PAGADOS

47070059000000 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES



- 47070060000000 SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
- 47070061000000 PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
- 47070062000000 PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACIÓN EN PARTICIPACIÓN
- 47070063000000 PROPORCIÓN DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
- 47070064000000 OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES
- 47070065000000 OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

- 47070066000000 TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

- 47070067000000 GASTOS GENERALES
- 47070068000000 INTERESES PAGADOS
- 47070069000000 PERDIDA EN VENTA DE VALORES
- 47070070000000 PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES
- 47070071000000 PREMIOS PAGADOS
- 47070072000000 PERDIDA POR OPERACIONES CON DIVISAS
- 47070073000000 SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES

LA DEPRECIACIÓN CONTABLE SE INTEGRA POR:

- 47070074000000 GASTOS GENERALES

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

- 47070075000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACIÓN DEDUCIBLE
- 47070076000000 PERDIDA FISCAL EN ENAJENACIÓN DE INMUEBLES



47070077000000 DEPRECIACIÓN FISCAL

47070078000000 CARGOS A PROVISIONES

47070079000000 CARGOS A ESTIMACIONES

47070080000000 HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FÍSICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

47070081000000 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS

47070082000000 PERDIDA POR CRÉDITOS INCOBRABLES

47070083000000 PERDIDA FISCAL EN ENAJENACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO

47070084000000 PERDIDA FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES

47070085000000 PERDIDA FISCAL EN ENAJENACIÓN DE VALORES

47070086000000 AMORTIZACIÓN FISCAL

47070087000000 PERDIDA CAMBIARIA FISCAL

47070088000000 PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS

47070089000000 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)

47070090000000 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

47070091000000 ESTÍMULO FISCAL POR CONTRATAR PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS MAYORES

47070092000000 DEDUCCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS MAYORES

47070093000000 AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

47070094000000 INTERESES NETOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

47070095000000 INTERESES NETOS DEL EJERCICIO

47070096000000 CASTIGOS

47070097000000 QUITAS

47070098000000 FRAUDES

47070099000000 QUEBRANTOS



47070100000000 OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

47070101000000 TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

47070102000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAÍS

47070103000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE INMUEBLES

47070104000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES

47070105000000 UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE

47070106000000 CANCELACIÓN DE ESTIMACIONES

47070107000000 CANCELACIÓN DE PROVISIONES

47070108000000 INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO

47070109000000 UTILIDAD EN PARTICIPACIÓN EN SUBSIDIARIAS

47070110000000 VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE

47070111000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE VALORES

47070112000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO

47070113000000 UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS

47070114000000 UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACIÓN EN PARTICIPACIÓN

47070115000000 SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACIÓN

47070116000000 CASTIGOS

47070117000000 QUITAS

47070118000000 FRAUDES

47070119000000 QUEBRANTOS

47070120000000 RECUPERACIÓN DE CARTERA DE CRÉDITO

47070121000000 OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES



**UTILIDAD
POR
CONTRAPARTE**

**PERDIDA
POR
CONTRAPARTE**

**EFEECTO
NETO**

**PROPORCIÓN
QUE REPRESENTA
DE INGRESOS
ACUMULABLES
Y/O DEDUCCIONES
AUTORIZADAS**

EL APARTADO NO. 9 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTÁ DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**9.- INVERSIONES PERMANENTES EN
SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO Y EN MÉXICO
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(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 "47D028000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

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

47090000000000 (ESPECIFICAR)

47090001000000 TOTAL

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

47090002000000 (ESPECIFICAR)

47090003000000 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. 10 CONSTA DE 14 COLUMNAS Y ESTÁ DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**10.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON
ACCIONES O PARTES SOCIALES
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(CIFRAS EN PESOS)**

**NÚMERO DE
IDENTIFICACIÓN
FISCAL O RFC**

**PAÍS DE
RESIDENCIA
PARA
EFECTOS
FISCALES**

**NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DEL
SOCIO O ACCIONISTA**

47100000000000 (ESPECIFICAR)

47100001000000 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

**PORCENTAJE
DE PARTICIPACIÓN
DEL SOCIO O
ACCIONISTA**

**PERIODO DE
TENENCIA:
DEL**

**PERIODO DE
TENENCIA:
AL**

**MONTO DE
APORTACIONES
QUE NO SEAN
PRIMA EN**

**MONTO DE
RETIROS DE
CAPITAL**



**EN EL
EJERCICIO**

**SUSCRIPCIÓN DE
ACCIONES**

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

**MONTO DE
PRÉSTAMOS
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. 11 CONSTA DE 14 COLUMNAS Y ESTÁ DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**11.- OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(CIFRAS EN PESOS)**

**NÚMERO DE
IDENTIFICACIÓN
FISCAL
O RFC**

**TIPO DE
OPERACIÓN**

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "47D020000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL
DE LA PARTE RELACIONADA**

INGRESOS ACUMULABLES

47110000000000 (ESPECIFICAR)

47110001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

47110002000000 (ESPECIFICAR)



47110003000000 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 | VALOR DE LA OPERACIÓN Y/O INVERSIÓN PARA EFECTOS FISCALES (INCLUSO CON VALOR CERO) | MÉTODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO | LA OPERACIÓN INVOLUCRA CONTRIBUCIONES ÚNICAS Y 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

**12.- INFORMACIÓN SOBRE SUS OPERACIONES
CON PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "47D020000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO,
INFORMACIÓN GENERAL**

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

47120000000000 OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES

47120001000000 SERVICIOS

47120002000000 OTROS (ESPECIFICAR)

47120003000000 ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTÁN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.

47120004000000 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

47120005000000 CAMPO 1

47120006000000 CAMPO 2

47120007000000 CAMPO 3

47120008000000 CAMPO 4

47120009000000 CAMPO 5

47120010000000 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)

- 47120011000000 CAMPO 1
- 47120012000000 CAMPO 2
- 47120013000000 CAMPO 3
- 47120014000000 CAMPO 4
- 47120015000000 CAMPO 5
- 47120016000000 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)

- 47120017000000 CAMPO 1
- 47120018000000 CAMPO 2
- 47120019000000 CAMPO 3
- 47120020000000 CAMPO 4
- 47120021000000 CAMPO 5
- 47120022000000 VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN
SU CONTABILIDAD
- 47120023000000 OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA)
APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL
- 47120024000000 NUMERO DE OFICIO
- 47120025000000 FECHA DEL OFICIO
- 47120026000000 INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN TRÁMITE UN ACUERDO
ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO
FISCAL
- 47120027000000 FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA PROMOCIÓN
- 47120028000000 OBTUVO ALGUNA RESOLUCIÓN FAVORABLE DEL SAT QUE
INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS
- 47120029000000 NUMERO DE OFICIO
- 47120030000000 FECHA DEL OFICIO



- 47120031000000 DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES
- 47120032000000 CUENTA CON LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN IX DEL ARTÍCULO 76 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)
- 47120033000000 PRESENTO SU DECLARACIÓN INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCIÓN X DEL ARTÍCULO 76 DE LA LISR)
- 47120034000000 FECHA DE PRESENTACIÓN (ULTIMA PRESENTADA)
- 47120035000000 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 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

- 47120036000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 1
- 47120037000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 2
- 47120038000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 3

ASESORES

- 47120039000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 1
- 47120040000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 2
- 47120041000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 3



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

ASESORES FISCALES

- 47120042000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 1
- 47120043000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 2
- 47120044000000 RFC O NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL 3

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE
PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

- 47120045000000 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)
- 47120046000000 EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:
- 47120047000000 LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACIÓN INFORMATIVA (FRACCIÓN X DEL ARTÍCULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 11 DE ESTA INFORMACIÓN SOBRE SITUACIÓN FISCAL, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 47120048000000 EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:
- 47120049000000 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 11 DE ESTA INFORMACIÓN SOBRE SITUACIÓN FISCAL
- 47120050000000 EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:
- 47120051000000 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

- 47120052000000 INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS
- 47120053000000 MONTO DE LAS TRANSACCIONES
- 47120054000000 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

- 47120055000000 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 EL APARTADO 11 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):

- 47120056000000 EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR
- 47120057000000 EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR, INCLUSO POR DISMINUIR INGRESOS
- 47120058000000 EL MONTO INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR
- 47120059000000 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
- 47120060000000 MONTO DISMINUIDO EN LAS DECLARACIONES PRESENTADAS POR EL EJERCICIO FISCAL POR IVA ACREDITABLE, COMO CONSECUENCIA DE AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA



- 47120061000000 SE CUENTA CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALES REALIZADOS
- 47120062000000 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 3.9.12. APARTADO B, DE LA RMF VIGENTE)
- 47120063000000 SEÑALE MONTO MODIFICADO DE ACTOS O ACTIVIDADES.(RMF)
- 47120064000000 SEÑALE MONTO MODIFICADO DE IEPS ACREDITABLE. (RMF)
- 47120065000000 CUMPLIÓ CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RMF VIGENTE PARA CONSIDERAR DEDUCIBLE UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE INCREMENTO SUS DEDUCCIONES
- 47120066000000 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**

- 47120067000000 CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTÍCULO 11 FRACCIÓN II DE LA LISR
- 47120068000000 MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS

GASTOS DEDUCIBLES Y NO DEDUCIBLES

- 47120069000000 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

- 47120070000000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCIÓN REALIZADA



- 47120071000000 CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCIÓN XXIII DEL ARTÍCULO 28 DE LA LISR
- 47120072000000 INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE
- 47120073000000 DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL SEGUNDO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN XXIX DEL ARTÍCULO 28 DE LA LISR
- 47120074000000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCIÓN REALIZADA
- 47120075000000 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
- 47120076000000 INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE
- 47120077000000 CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES INTERESES DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCIÓN XXXII DEL ARTÍCULO 28 DE LA LISR

**GASTOS POR REEMBOLSOS
(AL COSTO)**

- 47120078000000 DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS POR REEMBOLSOS AL COSTO
- EN CASO AFIRMATIVO
- 47120079000000 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

- 47120080000000 DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA
- 47120081000000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCIÓN DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA
- 47120082000000 CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA



47120083000000 CUMPLIÓ CON LO SEÑALADO EN LA REGLA 3.3.1.27. DE LA RMF PARA 2023

GANANCIAS Y/O PERDIDAS POR ENAJENACIÓN DE ACCIONES

47120084000000 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

47120085000000 INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACIÓN DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO

47120086000000 INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICIÓN DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO

47120087000000 NOMBRE DE LA EMISORA

47120088000000 RFC O TAX ID DE LA EMISORA

47120089000000 INDICAR EL CAPITAL CONTABLE DE LA EMISORA

47120090000000 NOMBRE DEL ADQUIRENTE

47120091000000 RFC O TAX ID DEL ADQUIRENTE

47120092000000 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)

47120093000000 FECHA DE PRESENTACIÓN ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES EL ESTUDIO SOBRE LA DETERMINACIÓN DEL PRECIO DE VENTA DE LAS ACCIONES

47120094000000 AUTORIDAD FISCAL EN LA QUE SE PRESENTO

47120095000000 MENCIONE LA RAZÓN DE NEGOCIO PARA ENAJENAR LAS ACCIONES

47120096000000 MENCIONE SI REALIZÓ LA VALUACIÓN DE LA ENAJENACIÓN EFECTUADA

47120097000000 CUENTA CON LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE LA VALUACIÓN DE LA ENAJENACIÓN EFECTUADA



EN CASO AFIRMATIVO AL ÍNDICE ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:

47120098000000 NOMBRE DEL PERITO VALUADOR

47120099000000 RFC DEL PERITO VALUADOR

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
CON PARTES RELACIONADAS**

47120100000000 ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS

47120101000000 INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACIÓN CORRESPONDIENTE

47120102000000 EFECTUÓ DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS

47120103000000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCIÓN CORRESPONDIENTE

47120104000000 OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XIX DE LA LISR

47120105000000 INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE

47120106000000 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

47120107000000 INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE

CAPITALIZACIÓN INSUFICIENTE:

47120108000000 DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXVII DE LA LISR

47120109000000 SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXVII DE LA LISR

47120110000000 CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXVII DE LA LISR

47120111000000 CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXVII DE LA LISR



- 47120112000000 CAPITAL CONTABLE PROMEDIO
- 47120113000000 CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES
- 47120114000000 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
- 47120115000000 INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 28 FRACCIÓN XXVII DE LA LISR

- 47120116000000 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

- 47120117000000 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
- 47120118000000 EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS
- 47120119000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)
- 47120120000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)
- 47120121000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)

- 47120122000000 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
- 47120123000000 EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS
- 47120124000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)
- 47120125000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)
- 47120126000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)

- 47120127000000 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

- 47120128000000 EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS
- 47120129000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)
- 47120130000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)
- 47120131000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)

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

- 47120132000000 ESTÁ OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)
- 47120133000000 ESTÁ OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)
- 47120134000000 ESTÁ 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:
- 47120135000000 POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCIÓN III, INCISO A)
- 47120136000000 POR SER DESIGNADA (FRACCIÓN III ,INCISO B)

TIENE CONOCIMIENTO SI LA PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL A LA QUE SU EMPRESA PERTENECE, ESTÁ OBLIGADA A PRESENTAR DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE ALGUNA DESIGNADA, LAS SIGUIENTES DECLARACIONES INFORMATIVAS DE PARTES RELACIONADAS:
- 47120137000000 OBLIGACIÓN DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN MAESTRA
- 47120138000000 OBLIGACIÓN DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN PAÍS POR PAÍS

**DECLARACIONES ANUALES INFORMATIVAS
DE PARTES RELACIONADAS DE 2022,
PRESENTADAS EN 2023
(ARTÍCULO 76-A DE LA LISR)**



- 47120139000000 PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL DE 2022
- 47120140000000 FECHA DE PRESENTACIÓN (ULTIMA PRESENTADA)

- 47120141000000 PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACIÓN INFORMATIVA LOCAL DE PARTES RELACIONADAS DE 2022
- 47120142000000 FECHA DE ELABORACIÓN DE LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ASOCIADA CON LA DECLARACIÓN
- 47120143000000 FECHA DE PRESENTACIÓN (ULTIMA PRESENTADA)

- 47120144000000 PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PAÍS POR PAÍS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL DE 2022
- 47120145000000 FECHA DE PRESENTACIÓN (ULTIMA PRESENTADA)

**DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES
REGIÓN FRONTERIZA NORTE**

- 47120146000000 REALIZO OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTÁN EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- 47120147000000 MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES RELACIONADAS GENERADOS DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- 47120148000000 MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ENCUENTRAN DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- 47120149000000 MONTO DE DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS GENERADOS DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- 47120150000000 MONTO DE DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ENCUENTRAN DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- 47120151000000 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

- 47120152000000 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
- 47120153000000 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)

**DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES
REGIÓN FRONTERIZA SUR**

- 47120154000000 REALIZO OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTÁN EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- 47120155000000 MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES RELACIONADAS GENERADOS DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- 47120156000000 MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ENCUENTRAN DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- 47120157000000 MONTO DE DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS GENERADOS DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- 47120158000000 MONTO DE DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ENCUENTRAN DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- 47120159000000 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

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**13.- DATOS INFORMATIVOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

DATOS INFORMATIVOS DEL CONTRIBUYENTE



47130000000000 SE ENCUENTRA AMPARADO PARA NOTIFICACIÓN POR MEDIO DE BUZÓN TRIBUTARIO

**DATOS INFORMATIVOS DEL CONTRIBUYENTE
COMO REPRESENTANTE LEGAL**

47130001000000 ES SOCIO O ACCIONISTA DE ALGUNOS CONTRIBUYENTES QUE REPRESENTA

47130002000000 NÚMERO DE ENTIDADES EN LAS QUE PARTICIPA COMO REPRESENTANTE LEGAL

**INDIQUE LOS CINCO PRINCIPALES RFC DE LA(S) PERSONA(S)
MORAL(ES) EN LAS QUE PARTICIPA COMO REPRESENTANTE
LEGAL:**

47130003000000 RFC 1

47130004000000 RFC 2

47130005000000 RFC 3

47130006000000 RFC 4

47130007000000 RFC 5

47130008000000 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:**

47130009000000 NOMBRE 1

47130010000000 NOMBRE 2

47130011000000 NOMBRE 3

47130012000000 NOMBRE 4

47130013000000 NOMBRE 5

**PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES
EN LAS UTILIDADES**

47130014000000 PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO



- 47130015000000 PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
- 47130016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
- 47130017000000 RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

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

- 47130018000000 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 47130019000000 COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
- 47130020000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAÍS
- 47130021000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
- 47130022000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
- 47130023000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSIÓN
- 47130024000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISIÓN
- 47130025000000 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
- 47130026000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA
- 47130027000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSIÓN
- 47130028000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISIÓN
- 47130029000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCIÓN DE CAPITAL
- 47130030000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES
- 47130031000000 DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE
- 47130032000000 DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE



- 47130033000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES
- 47130034000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES OBTENIDOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE EN EL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
- 47130035000000 SALDO DE CUFIN DETERMINADO CONFORME AL QUINTO PÁRRAFO DEL ARTÍCULO 77 LISR
- 47130036000000 MONTO TOTAL DE LOS PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
- 47130037000000 MONTO DEDUCIBLE AL 47% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)
- 47130038000000 MONTO DEDUCIBLE AL 53% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)
- 47130039000000 DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE
- 47130040000000 DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR
Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR
EN MONEDA EXTRANJERA**

- 47130041000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

- 47130042000000 CAMPO 1
- 47130043000000 CAMPO 2
- 47130044000000 CAMPO 3



INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MÁS IMPORTANTES QUE ORIGINARON EL SALDO:

47130045000000 (ESPECIFICAR)

47130046000000 (ESPECIFICAR)

47130047000000 (ESPECIFICAR)

47130048000000 INDIQUE EL MONTO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN MONEDA EXTRANJERA QUE PROVENGAN DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
EN MONEDA EXTRANJERA**

47130049000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

47130050000000 CAMPO 1

47130051000000 CAMPO 2

47130052000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MÁS IMPORTANTES QUE ORIGINARON EL SALDO:

47130053000000 (ESPECIFICAR)

47130054000000 (ESPECIFICAR)

47130055000000 (ESPECIFICAR)

47130056000000 INDIQUE EL MONTO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA QUE PROVENGAN DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS



**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
EJERCICIOS DE 2014 A 2023**

47130057000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

47130058000000 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MENOS:

47130059000000 I.S.R. (ARTÍCULO 9 PRIMER PÁRRAFO L.I.S.R.)

47130060000000 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS (ARTÍCULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)

47130061000000 PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTÍCULO 9 FRACCIÓN I LISR)

47130062000000 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:

47130063000000 RESULTADO POSITIVO

47130064000000 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ARTÍCULO 77, QUINTO PÁRRAFO DE LA L.I.S.R.)

MAS:

47130065000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

47130066000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

47130067000000 DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

47130068000000 (ESPECIFICAR)

47130069000000 (ESPECIFICAR)

47130070000000 (ESPECIFICAR)

47130071000000 (ESPECIFICAR)



47130072000000 (ESPECIFICAR)

47130073000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO
ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS DE 2014 A 2023

47130074000000 SALDO DE CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA.-
CUFIN REGIÓN FRONTERIZA NORTE DEL EJERCICIO 2023

47130075000000 SALDO DE CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA.-
CUFIN REGIÓN FRONTERIZA SUR DEL EJERCICIO 2023

CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

47130076000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

47130077000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

47130078000000 ACTUALIZACIÓN POR INFLACIÓN

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR

47130079000000 (ESPECIFICAR)

47130080000000 (ESPECIFICAR)

47130081000000 (ESPECIFICAR)

47130082000000 (ESPECIFICAR)

47130083000000 (ESPECIFICAR)

47130084000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO
ACTUALIZADO

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

47130085000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA



- 47130086000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
- 47130087000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA POR INVERSIÓN EN ENERGÍA RENOVABLE
- 47130088000000 CUENTA DE CAPITAL DE APORTACIÓN
- 47130089000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES
- 47130090000000 PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES

COMERCIO EXTERIOR

- 47130091000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
- 47130092000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

- 47130093000000 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
- 47130094000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACIÓN DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
- 47130095000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACIÓN DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
- 47130096000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACIÓN DE SERVICIOS
- 47130097000000 IVA ACREDITABLE POR INTERESES
- 47130098000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACIÓN DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
- 47130099000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACIÓN DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
- 47130100000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACIÓN DE SERVICIOS
- 47130101000000 ACREDITAMIENTO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)
- 47130102000000 INCREMENTO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)



- 47130103000000 REINTEGRO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)
- 47130104000000 IVA CORRESPONDIENTE A LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL (ARTÍCULO 5, FRACCIÓN II DE LA LIVA)
- 47130105000000 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)
- 47130106000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 8%
- 47130107000000 TOTAL DE IVA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PAGADOS A LA TASA DEL 8%
- 47130108000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES NO OBJETO
- 47130109000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES EXENTOS

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE
PRODUCCIÓN Y SERVICIOS**

- 47130110000000 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
- 47130111000000 BIODIESEL Y SUS MEZCLAS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN I DEL APARTADO A, DEL ARTÍCULO 16 DE LA LIF VIGENTE
- 47130112000000 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

- 47130113000000 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:

- 47130114000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA
- 47130115000000 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)**

- 47130116000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- MENOS:
- 47130117000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- MENOS:
- 47130118000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- MENOS:
- 47130119000000 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:
- 47130120000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE SIN INCLUIR VENTA DE BIENES INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL
- ENTRE:
- 47130121000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE
- IGUAL:
- 47130122000000 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)**

47130123000000 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

47130124000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

47130125000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

47130126000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

47130127000000 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:

47130128000000 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:

47130129000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

IGUAL:

47130130000000 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)**

47130131000000 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**

47130132000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL
UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

47130133000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN
FRONTERIZA NORTE

MENOS:

47130134000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA
REGIÓN FRONTERIZA NORTE

MENOS:

47130135000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE
PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE
CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY
FEDERAL DEL TRABAJO

MENOS:

47130136000000 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:

47130137000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

IGUAL:

47130138000000 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

- 47130139000000 ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACIÓN ANUAL, APARTADO "DETERMINACIÓN DEL ISR")
- 47130140000000 INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- ENTRE:
- 47130141000000 TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL
- IGUAL:
- 47130142000000 PROPORCIÓN (EXPRESADO EN PORCENTAJE) QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- 47130143000000 RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL ÍNDICE 47130139000000 POR LA PROPORCIÓN QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE ÍNDICE 47130142000000
- 47130144000000 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)**



- 47130145000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- MENOS:
- 47130146000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- MENOS:
- 47130147000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- MENOS:
- 47130148000000 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:
- 47130149000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR SIN INCLUIR VENTA DE BIENES INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL
- ENTRE:
- 47130150000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE
- IGUAL:
- 47130151000000 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 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)

- 47130152000000 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



- 47130153000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- MENOS:
- 47130154000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- MENOS:
- 47130155000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR
- MENOS:
- 47130156000000 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:
- 47130157000000 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:
- 47130158000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE
- IGUAL:
- 47130159000000 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

**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)**

- 47130160000000 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**

47130161000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL
UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

MENOS:

47130162000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN
FRONTERIZA SUR

MENOS:

47130163000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA
REGIÓN FRONTERIZA SUR

MENOS:

47130164000000 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:

47130165000000 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:

47130166000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

IGUAL:

47130167000000 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

47130168000000 ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO
CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACIÓN ANUAL,
APARTADO "DETERMINACIÓN DEL ISR")

47130169000000 INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR



ENTRE:

47130170000000 TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL

IGUAL:

47130171000000 PROPORCIÓN (EXPRESADO EN PORCENTAJE) QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR

47130172000000 RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL ÍNDICE 47130160000000 POR LA PROPORCIÓN QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR ÍNDICE 47130163000000

47130173000000 CRÉDITO FISCAL APLICABLE CON BASE EN EL ÍNDICE ANTERIOR (PRIMER PÁRRAFO, ARTÍCULO SEGUNDO DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR)

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

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|--------|---|---------------------------------|-------------------|
| | | NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL | TIPO DE OPERACIÓN |
| | 14.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 (CIFRAS EN PESOS) | | |

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "47D029000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

INGRESOS ACUMULABLES

47140000000000 (ESPECIFICAR)

47140001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES



DEDUCCIONES AUTORIZADAS

47140002000000 (ESPECIFICAR)

47140003000000 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 |
|--|--------------------|---|-----------------------|
|--|--------------------|---|-----------------------|

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

| INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO) | 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. 15 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTÁ DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|--------|--|--|--|
| | 15.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 (CIFRAS EN PESOS) | SALDO PENDIENTE DE DEDUCIR AL INICIO DEL EJERCICIO | MÁS: MOI DE LAS ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO |
| | ACTIVOS FIJOS | | |



| | |
|----------------|--|
| 4715000000000 | CONSTRUCCIONES |
| 47150001000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO |
| 47150002000000 | INMUEBLES CONSIDERADOS HISTÓRICOS |
| 47150003000000 | FERROCARRILES |
| 47150004000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA |
| 47150005000000 | AVIONES |
| 47150006000000 | EMBARCACIONES |
| 47150007000000 | EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMÓVILES |
| 47150008000000 | EQUIPO DE TRANSPORTE: AUTOMÓVILES CON PROPULSIÓN DE BATERÍAS ELÉCTRICAS RECARGABLES Y AUTOMÓVILES ELÉCTRICOS CON MOTOR DE COMBUSTIÓN INTERNA O ACCIONADO POR HIDROGENO |
| 47150009000000 | EQUIPO DE TRANSPORTE: BICICLETAS CONVENCIONALES, BICICLETAS Y MOTOCICLETAS CON PROPULSIÓN DE BATERÍAS ELÉCTRICAS RECARGABLES |
| 47150010000000 | EQUIPO DE TRANSPORTE (OTROS) |
| 47150011000000 | EQUIPOS FIJOS DE ALIMENTACIÓN PARA VEHÍCULOS ELÉCTRICOS |
| 47150012000000 | EQUIPO DE COMPUTO |
| 47150013000000 | DADOS, TROQUELES, MOLDES, MATRICES Y HERRAMENTAL |
| 47150014000000 | COMUNICACIONES TELEFÓNICAS |
| 47150015000000 | COMUNICACIONES SATELITALES |
| 47150016000000 | TERRENOS (COSTO DE ADQUISICIÓN) |
| 47150017000000 | ADAPTACIÓN A INSTALACIONES PARA PERSONAS CON CAPACIDADES DIFERENTES |
| 47150018000000 | MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA GENERACIÓN DE ENERGÍA PROVENIENTE DE FUENTES RENOVABLES O DE SISTEMAS DE COGENERACIÓN DE ELECTRICIDAD EFICIENTE |
| 47150019000000 | MAQUINARIA Y EQUIPO |
| 47150020000000 | OLEODUCTOS, GASODUCTOS, TERMINALES, Y TANQUES DE ALMACENAMIENTO DE HIDROCARBUROS |
| 47150021000000 | INVERSIONES REALIZADAS PARA LA EXPLORACIÓN, RECUPERACIÓN SECUNDARIA Y MEJORADA, Y EL MANTENIMIENTO NO CAPITALIZABLE (APLICABLE A CONTRIBUYENTES DE HIDROCARBUROS) |
| 47150022000000 | INVERSIONES REALIZADAS PARA EL DESARROLLO Y EXPLOTACIÓN DE YACIMIENTOS DE PETRÓLEO O GAS |



NATURAL (APLICABLE A CONTRIBUYENTES DE
HIDROCARBUROS)

- 47150023000000 INVERSIONES REALIZADAS EN INFRAESTRUCTURA DE
ALMACENAMIENTO Y TRANSPORTE (APLICABLE A
CONTRIBUYENTES DE HIDROCARBUROS)
- 47150024000000 OTROS ACTIVOS FIJOS

- 47150025000000 SUMA ACTIVO FIJO

GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

- 47150026000000 PATENTES
- 47150027000000 MARCAS REGISTRADAS
- 47150028000000 REGALÍAS
- 47150029000000 GASTOS DE INSTALACIÓN
- 47150030000000 GASTOS DE ORGANIZACIÓN
- 47150031000000 CONCESIONES
- 47150032000000 OTROS GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

- 47150033000000 SUMA GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS

- 47150034000000 (ESPECIFIQUE)

- 47150035000000 SUMA EROGACIONES PREOPERATIVAS

- 47150036000000 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. 16 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTÁ DIVIDIDO EN SEIS PARTES.

PARTE I

| ÍNDICE | CONCEPTO | DATOS A PROPORCIONAR | |
|--------|---|--|---|
| | 16.- PRÉSTAMOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 (CIFRAS EN PESOS) | NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL O RFC | SALDO INSOLUTO DEL PRÉSTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 |

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "47D030000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

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

PARTES RELACIONADAS

4716000000000 (ESPECIFICAR)

47160001000000 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

47160002000000 (ESPECIFICAR)

47160003000000 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

**NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DEL
RESIDENTE EN MÉXICO**

PARTES RELACIONADAS

47160004000000 (ESPECIFICAR)

47160005000000 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS



PARTES NO RELACIONADAS

47160006000000 (ESPECIFICAR)

47160007000000 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 2023**

**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. 17 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTÁ DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

ÍNDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**17.- INTEGRACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES DE
EJERCICIOS ANTERIORES
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(CIFRAS EN PESOS)**

2023

2022

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "47D024000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

47170000000000 LA PERDIDA APLICADA PROVIENE TOTAL O PARCIALMENTE DE UNA ESCISIÓN

47170001000000 SEÑALE EL RFC DE LA ESCIDENTE

47170002000000 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

- 47170003000000 MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL
- 47170004000000 INPC DEL ÚLTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE
GENERÓ LA PERDIDA FISCAL
- 47170005000000 INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL
EJERCICIO EN QUE SE GENERÓ LA PERDIDA FISCAL
- 47170006000000 FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DEL PERIODO
- 47170007000000 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN
QUE SE GENERO
- 47170008000000 INPC DEL ÚLTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL
EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA
PERDIDA FISCAL
- 47170009000000 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ÚLTIMA VEZ
LA PERDIDA FISCAL
- 47170010000000 FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DEL PERIODO
- 47170011000000 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN
QUE SE APLICA O ACTUALIZA
- NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS ÍNDICES
47170008000000 AL 47170011000000 DEBEN REPETIRSE
PARA ACTUALIZAR LAS PÉRDIDAS FISCALES
OCURRIDAS DE 2012 A 2022, O APLICADAS EN LOS
EJERCICIOS DE 2013 A 2023.
- 47170012000000 MONTO DE LA DISMINUCIÓN DE LA PERDIDA FISCAL EN
EL EJERCICIO:
- NOTA: EL CONCEPTO DEL ÍNDICE 47170012000000
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 PERDIDA FISCAL.
- 47170013000000 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE
APLICAR



**EXTRANJERO
(MENOR AL 75%
DEL QUE SE
PAGARÍA
EN MÉXICO)**

**RESIDENCIA
FISCAL**

**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
ESTÁ 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

| <p>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)</p> | <p>EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACIÓN CON OTRAS ENTIDADES, ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA</p> | <p>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)</p> | <p>OPERACIONES CON FIDEICOMISO O CON LA ENTIDAD O FIGURA JURÍDICA EXTRANJERA TRANSPARENTE FISCALMENTE, DESCRIPCIÓN DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO</p> | <p>FIDEICOMISO O ENTIDAD O FIGURA JURÍDICA EXTRANJERA TRANSPARENTE FISCALMENTE: VIGENCIA DEL</p> |
|--|--|--|---|--|
|--|--|--|---|--|

PARTE VII

DATOS A PROPORCIONAR

| <p>FIDEICOMISO O ENTIDAD O FIGURA JURÍDICA EXTRANJERA TRANSPARENTE FISCALMENTE: VIGENCIA AL</p> | <p>CARÁCTER CON EL QUE PARTICIPA EN EL FIDEICOMISO O EN LA ENTIDAD O FIGURA JURÍDICA EXTRANJERA TRANSPARENTE FISCALMENTE</p> | <p>INDIQUE SI UTILIZÓ UNA TASA DE IMPUESTO O EXENCIÓN PREVISTA EN ALGÚN TRATADO QUE TENGA CELEBRADO MÉXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACIÓN</p> | <p>TASA PREFERENCIAL POR TRATADO</p> | <p>IMPUESTO SOBRE INGRESOS SUJETOS A REFIERES</p> |
|---|--|---|--------------------------------------|---|
|---|--|---|--------------------------------------|---|

EL APARTADO NO. 19 CONSTA DE 22 COLUMNAS Y ESTÁ DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

| <p>ÍNDICE</p> | <p>CONCEPTO</p> | <p>DATOS A PROPORCIONAR</p> | |
|--|--|---|--|
| <p>19.- DEDUCCIÓN DE INTERESES NETOS DEL EJERCICIO (ARTÍCULO 28, FRACCIÓN XXXII DE LA LISR) POR EL EJERCICIO TERMINADO</p> | <p>MONTO DE LOS INGRESOS ACUMULABLES DEL EJERCICIO</p> | <p>NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL O RFC DE CADA UNA DE</p> | |

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(CIFRAS EN PESOS)

FISCAL ANTERIOR
DE CADA UNA DE
LAS PERSONAS
MIEMBROS DEL
GRUPO O DE
CADA PARTE
RELACIONADA

LAS PERSONAS
MIEMBROS DEL
GRUPO O DE
CADA PARTE
RELACIONADA

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

47190000000000 (ESPECIFICAR)

47190001000000 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

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

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
PREOPERATIVOS**

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