



**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL  
ANEXO 8 DE LA INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL (ISSIF)  
APLICABLE A LOS FONDOS DE INVERSION,  
POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2019**

Noviembre de 2019




---

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL ANEXO 8 DE LA INFORMACION SOBRE SITUACIÓN FISCAL (ISSIF),  
APLICABLE A LOS FONDOS DE INVERSIÓN, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2019**

---

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

51A000000	RFC
51A001000	DENOMINACION O RAZON SOCIAL:
	DOMICILIO FISCAL:
51A002000	ENTIDAD FEDERATIVA:
51A003000	ALCALDIA O MUNICIPIO:
51A004000	COLONIA O LOCALIDAD:
51A005000	CODIGO POSTAL:
51A006000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:
51A007000	CIUDAD O POBLACION:
51A008000	TELEFONO:
51A009000	CORREO ELECTRONICO:
51A010000	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE:
51A011000	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**REPRESENTANTE LEGAL:**

51C000000	RFC:
51C001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
51C002000	NACIONAL
51C003000	EXTRANJERO:
51C004000	CURP:
	DOMICILIO FISCAL:



- 51C005000 ENTIDAD FEDERATIVA:
- 51C006000 ALCALDIA O MUNICIPIO:
- 51C007000 COLONIA O LOCALIDAD:
- 51C008000 CODIGO POSTAL:
- 51C009000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:
- 51C010000 CIUDAD O POBLACION:
- 51C011000 TELEFONO
- 51C012000 CORREO ELECTRONICO:
  
- 51C013000 NUMERO DE ESCRITURA
- 51C014000 NUMERO DE NOTARIA
- 51C015000 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA:
- 51C016000 FECHA DEL PODER
- 51C017000 FECHA DE DESIGNACION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**DATOS GENERALES**

- 51D000000 AUTORIDAD COMPETENTE
  
- 51D001000 SEDE A LA QUE PERTENECE LA ADAF
  
- 51D002000 ADMINISTRACION GENERAL Y/O ADAF
  
- 51D003000 OBLIGADO
  
- 51D004000 TIPO DE FONDO
  
- 51D005000 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION (SI O NO)
  
- 51D006000 TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL
  
- 51D007000 EMPRESA FILIAL (SI O NO)
- 51D008000 EMPRESA SUBSIDIARIA (SI O NO)



51D009000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
51D010000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
51D011000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)
51D012000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)
51D013000	TIPO DE DECLARACION	
51D014000	TIPO DE COMPLEMENTARIA	
	INDIQUE EL RFC DE LA(S) PERSONA(S) FISICA(S) O MORAL(ES) QUE LO ASESORO(ARON) FISCALMENTE, MEDIANTE UNA OPINION POR ESCRITO:	
51D015000	RFC 1	(RFC)
51D016000	RFC 2	(RFC)
51D017000	RFC 3	(RFC)
51D018000	RFC 4	(RFC)
51D019000	RFC 5	(RFC)

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

51D020000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
51D021000	SI SU RESPUESTA FUE AFIRMATIVA EN EL INDICE ANTERIOR OPTO POR LO DISPUESTO EN LA REGLA 2.8.5.5. DE LA RMF 2019 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 12) (EN CASO NEGATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 11 Y 12)	(SI O NO)
51D022000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI O NO)
51D023000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI O NO)
51D024000	EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES PENDIENTES DE APLICAR DE EJERCICIOS ANTERIORES A QUE SE REFIERE LA FRACCION II DEL ARTICULO 9 DE LA LISR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 17)	(SI O NO)
51D025000	APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL DOF COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS	(SI O NO)



51D026000	ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)	(DATO)
51D027000	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)	(SI O NO)
51D028000	MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9)	(SI O NO)
51D029000	LLEVO A CABO OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 14)	(SI O NO)
51D030000	CELEBRO PRESTAMOS DEL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 16)	(SI O NO)
51D031000	FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.  <b>NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, DEBE PROPORCIONAR LOS DATOS DE LA ENAJENACION A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL</b>	(SI O NO)
51D032000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO  <b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:</b>	(SI O NO)
51D033000	SE TRATA DE:	
51D034000	SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)	(SI, NO, N/A)
51D035000	NÚMERO DE OFICIO 1	(DATO)
51D036000	FECHA DEL OFICIO 1	(DD/MM/AAAA)
51D037000	NÚMERO DE OFICIO 2	(DATO)
51D038000	FECHA DEL OFICIO 2	(DD/MM/AAAA)
51D039000	NÚMERO DE OFICIO 3	(DATO)
51D040000	FECHA DEL OFICIO 3	(DD/MM/AAAA)
51D041000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)  <b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, INDIQUE EL</b>	(SI O NO)



**NUMERO Y FECHA DE LA RESOLUCION:**

51D042000	NUMERO DE RESOLUCION 1	(DATO)
51D043000	FECHA DE LA RESOLUCION 1	(DD/MM/AAAA)
51D044000	NUMERO DE RESOLUCION 2	(DATO)
51D045000	FECHA DE LA RESOLUCION 2	(DD/MM/AAAA)
51D046000	NUMERO DE RESOLUCION 3	(DATO)
51D047000	FECHA DE LA RESOLUCION 3	(DD/MM/AAAA)

51D048000	HA INTERPUESTO ALGUN MEDIO DE DEFENSA CONTRA DISPOSICIONES FISCALES	(SI O NO)
-----------	---	-----------

**EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, ACLARAR A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL, LA DISPOSICION FISCAL CONTROVERTIDA, EL MEDIO DE DEFENSA INTERPUESTO ASÍ COMO EL ESTATUS DEL MEDIO DE DEFENSA INTERPUESTO AL CIERRE DEL EJERCICIO**

51D049000	HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
-----------	--	-----------

51D050000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, CUENTA CON LOS AVISOS DE CAMBIO DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 29 FRACCION I DEL RCFF), ASIMISMO, ESPECIFIQUE EL RFC Y LOS NOMBRES ANTERIORES	(SI O NO)
-----------	---	-----------

51D051000	ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR	(RFC)
-----------	-----------------------------	-------

51D052000	ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR	(RFC)
-----------	-----------------------------	-------

51D053000	ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR	(RFC)
-----------	-----------------------------	-------

51D054000	ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR	(RFC)
-----------	-----------------------------	-------

51D055000	ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR	(RFC)
-----------	-----------------------------	-------

51D056000	HA TENIDO CAMBIOS DE DOMICILIO FISCAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
-----------	---	-----------

51D057000	DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR (ARTICULO 23 CFF)	(SI O NO)
-----------	--	-----------

51D058000	TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS	(SI O NO)
-----------	---	-----------

51D059000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 27 CFF)	(SI O NO)
-----------	---	-----------

51D060000	SE ENCUENTRA OBLIGADO A SOLICITAR LA INSCRIPCION EN EL RFC DE SUS SOCIOS O ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 27 CFF)	(SI O NO)
-----------	--	-----------



51D061000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	(SI O NO)
-----------	---	-----------

**CONTABILIDAD ELECTRONICA**

51D062000	LLEVO CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 28 DEL CFF, SU REGLAMENTO Y CON EL ARTICULO 32 FRACCION I DE LA LIVA	(SI O NO)
-----------	--	-----------

51D063000	LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS ESTA DISPONIBLE EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CFF)	(SI O NO)
-----------	--	-----------

**NOTA: EN CASO NEGATIVO AL INDICE ANTERIOR, SEÑALE EL DOMICILIO EN EL CUAL CONSERVA LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS, A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL**

51D064000	TIENE EMPLEADOS  EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL INDICE ANTERIOR INDIQUE:	(SI O NO)
-----------	--	-----------

51D065000	NÚMERO DE TRABAJADORES	(IMPORTE)
-----------	------------------------	-----------

51D066000	TOTAL DEL ISR RETENIDO Y ENTERADO POR SALARIOS	(IMPORTE)
-----------	--	-----------

51D067000	TOTAL DEL ISR RETENIDO Y ENTERADO POR ASIMILADOS A SALARIOS	(IMPORTE)
-----------	---	-----------

51D068000	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO ENTREGADO EN EFECTIVO A LOS TRABAJADORES EN EL EJERCICIO	(IMPORTE)
-----------	--	-----------

51D069000	TOTAL DE INGRESOS POR SUELDOS Y SALARIOS Y CONCEPTOS ASIMILADOS	(IMPORTE)
-----------	---	-----------

51D070000	TOTAL DE INGRESOS EXENTOS POR SUELDOS Y SALARIOS	(IMPORTE)
-----------	--	-----------

51D071000	TOTAL DE PAGOS EXENTOS EFECTUADOS POR OTROS EMPLEADORES	(IMPORTE)
-----------	---	-----------

51D072000	CREO UNA RESERVA DE FONDO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL O BIEN EFECTUO CAMBIOS A DICHO FONDO (ARTICULO 29 DE LA LISR Y 65 DEL RISR)	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

51D073000	EN CASO NEGATIVO, DEL INDICE 51D064000 TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)	(SI O NO)
-----------	--	-----------

**EN CASO DE TENER ALGUN 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)**



51D074000	ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING	(RFC)
51D075000	ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING	(RFC)
51D076000	ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING	(RFC)
51D077000	ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING	(RFC)
51D078000	ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING	(RFC)
51D079000	REALIZÓ OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 DE LA LISR)	(SI O NO)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, INDIQUE LO SIGUIENTE:</b>	
51D080000	SE REALIZARON CON FINES DE:	
51D081000	ACUMULÓ INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
51D082000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
51D083000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
51D084000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
51D085000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LEY	(SI O NO)
51D086000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
51D087000	INDIQUE SI IDENTIFICO PROVEEDORES O CLIENTES CON EL LISTADO DEFINITIVO EMITIDO POR EL SAT DE OPERACIONES PRESUNTAMENTE INEXISTENTES POR TODO EL EJERCICIO FISCAL	(SI, NO, N/A)
51D088000	PARTICIPO EN UNA REESTRUCTURA EN LA QUE SE HAYA AUTORIZADO LA ENAJENACION DE SUS ACCIONES A COSTO FISCAL, O BIEN, EL DIFERIMIENTO DEL IMPUESTO DERIVADO DE LA ENAJENACION DE SUS ACCIONES DENTRO DEL GRUPO AL QUE PERTENECE (ARTICULO 24 DE LA LISR)	(SI O NO)
51D089000	LAS ACCIONES RELACIONADAS CON LA REESTRUCTURA A QUE SE REFIERE EL INDICE ANTERIOR, PERMANECIERON EN EL GRUPO REESTRUCTURADO DURANTE EL EJERCICIO	(SI, NO, N/A)
51D090000	PARTICIPO EN UNA REESTRUCTURACION INTERNACIONAL POR LA QUE HUBIERE GENERADO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	(SI O NO)
51D091000	RECONOCIO O REPORTO DICHOS INGRESOS	(SI O NO)

**NOTA. EN CASO NEGATIVO AL INDICE ANTERIOR, SEÑALE EL**



**MOTIVO A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL**

51D092000 OBTUVO GANANCIA POR ENAJENACION DE ACCIONES (SI O NO)

51D093000 OBTUVO PERDIDA POR LA ENAJENACION DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN EL EJERCICIO (SI O NO)

51D094000 EN CALIDAD DE QUE PARTICIPO EN ALGUNA FUSION:

51D095000 FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION (DD/MM/AAAA)

**EN CASO DE SER FUSIONADA, DEBERA ANOTAR:**

51D096000 FUSIONANTE: RFC (RFC)

51D097000 FUSIONANTE: DENOMINACION O RAZON SOCIAL (DATO)

**EN CASO DE SER FUSIONANTE, DEBERA ANOTAR:**

51D098000 FUSIONADA 1: RFC (RFC)

51D099000 FUSIONADA 1: DENOMINACION O RAZON SOCIAL (DATO)

51D100000 FUSIONADA 2: RFC (RFC)

51D101000 FUSIONADA 2: DENOMINACION O RAZON SOCIAL (DATO)

51D102000 FUSIONADA 3: RFC (RFC)

51D103000 FUSIONADA 3: DENOMINACION O RAZON SOCIAL (DATO)

51D104000 FUSIONADA 4: RFC (RFC)

51D105000 FUSIONADA 4: DENOMINACION O RAZON SOCIAL (DATO)

51D106000 FUSIONADA 5: RFC (RFC)

51D107000 FUSIONADA 5: DENOMINACION O RAZON SOCIAL (DATO)

51D108000 FUSIONADA 6: RFC (RFC)

51D109000 FUSIONADA 6: DENOMINACION O RAZON SOCIAL (DATO)



51D110000	FUSIONADA 7: RFC	(RFC)
51D111000	FUSIONADA 7: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
51D112000	FUSIONADA 8: RFC	(RFC)
51D113000	FUSIONADA 8: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
51D114000	FUSIONADA 9: RFC	(RFC)
51D115000	FUSIONADA 9: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
51D116000	FUSIONADA 10: RFC	(RFC)
51D117000	FUSIONADA 10: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)

**NOTA: EN CASO DE HABER SIDO FUSIONANTE, Y EL ESPACIO ANTERIOR ES INSUFICIENTE, SEÑALE A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL: EL RFC, NOMBRE DE LA ENTIDAD(ES) FUSIONADA(S), FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION Y EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION ACCIONARIA.**

51D118000	EN CALIDAD DE QUE PARTICIPO EN ALGUNA ESCISION:	
51D119000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA ESCISION	(DD/MM/AAAA)
	PARTE DEL ACTIVO, PASIVO Y CAPITAL SOCIAL CORRESPONDIENTE, APORTADO POR LA ESCINDENTE Y RECIBIDO POR:	
51D120000	ESCINDIDA 1: RFC	(RFC)
51D121000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
51D122000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
51D123000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
51D124000	ESCINDIDA 2: RFC	(RFC)
51D125000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
51D126000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
51D127000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
51D128000	ESCINDIDA 3: RFC	(RFC)



51D129000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
51D130000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
51D131000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
51D132000	ESCINDIDA 4: RFC	(RFC)
51D133000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
51D134000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
51D135000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
51D136000	ESCINDIDA 5: RFC	(RFC)
51D137000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
51D138000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
51D139000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
51D140000	ESCINDIDA 6: RFC	(RFC)
51D141000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
51D142000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
51D143000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
51D144000	ESCINDIDA 7: RFC	(RFC)
51D145000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
51D146000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
51D147000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
51D148000	ESCINDIDA 8: RFC	(RFC)
51D149000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
51D150000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
51D151000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
51D152000	ESCINDIDA 9: RFC	(RFC)
51D153000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
51D154000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
51D155000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
51D156000	ESCINDIDA 10: RFC	(RFC)

51D157000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
51D158000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
51D159000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
51D160000	ESCINDENTE: RFC	(RFC)
51D161000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
51D162000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
51D163000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)

EN CASO DE LIQUIDACION, SEÑALAR:

51D164000	FECHA DE INICIO DE LA LIQUIDACION	(DD/MM/AAAA)
	INDIQUE EL NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL Y RFC DEL LIQUIDADOR:	
51D165000	LIQUIDADOR 1 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(RFC)
51D166000	LIQUIDADOR 2 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(RFC)
51D167000	LIQUIDADOR 3 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(RFC)

51D168000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO	(SI, NO, N/A)
51D169000	EL IMPUESTO ACREDITADO FUE PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
51D170000	EFFECTUO ALGUN PAGO A UN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, EN EL QUE EL ISR QUE LE CORRESPONDIO A DICHO RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FUE CUBIERTO POR EL PROPIO CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
51D171000	APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 1.13. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013.	(SI, NO, N/A)
51D172000	APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.	(SI, NO, N/A)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO:</b>	
51D173000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAIS DE QUE SE TRATE, EN TERMINOS DEL ARTICULO 4 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)



51D174000	CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCION PREFERENCIAL	(SI, NO, N/A)
51D175000	APLICO LO PREVISTO EN EL ARTICULO 2.2. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)

**DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES  
REGIÓN FRONTERIZA NORTE**

**EN MATERIA DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

51D176000	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 INDICE 51130088000000 AL 51130107000000 DEL APARTADO 13)	(SI O NO)
51D177000	INDIQUE EL PORCENTAJE QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR OBTENIDOS EN LA REGION FRONTERIZA NORTE, RESPECTO DEL TOTAL DE INGRESOS OBTENIDOS FUERA DE ESTA	(PORCENTAJE)
51D178000	SE ENCUENTRA INSCRITO EN EL "PADRÓN DE BENEFICIARIOS DEL ESTIMULO PARA LA REGION FRONTERIZA NORTE"	(SI O NO)
51D179000	NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACIÓN PARA APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR	(DATO)
51D180000	FECHA DE AUTORIZACION PARA APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR	(DD/MM/AAAA)
51D181000	NUMERO O CLAVE DE REGISTRO EN EL "PADRÓN DE BENEFICIARIOS DEL ESTIMULO PARA LA REGION FRONTERIZA NORTE"	(DATO)
51D182000	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	(SI O NO)
51D183000	EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA ANTERIOR, SEÑALE EL MOTIVO POR EL CUAL DEJÓ DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR	
51D184000	FECHA QUE DEJO DE APLICAR EL ESTÍMULO FISCAL DE ISR POR CUALQUIERA DE LOS SUPUESTOS ANTERIORES	(DD/MM/AAAA)
51D185000	CUENTA CON UNA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADO DENTRO DE LA REGION	(SI, NO, N/A)



FORNTERIZA, AL CUAL LE ES APLICABLE EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

51D186000 CUENTA CON UNA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADO FUERA DE LA REGION FORNTERIZA, AL CUAL LE ES APLICABLE EL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (SI, NO, N/A)

51D187000 SE UBICO EN LOS SUPUESTOS DEL ARTICULO SEXTO, FRACCION XI DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (SI, NO, N/A)

**EN MATERIA DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

51D188000 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 (SI O NO)

51D189000 FECHA DE PRESENTACION DEL AVISO DE APLICACION DEL ESTIMULO 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 (DD/MM/AAAA)

51D190000 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. (SI O NO)

51D191000 FECHA EN QUE DEJO DE APLICAR EL ESTIMULO EN MATERIA DE IVA (DD/MM/AAAA)

51D192000 SE UBICO EN LOS SUPUESTOS DE LOS ARTICULOS DECIMO TERCERO, FRACCION IV DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE, PUBLICADO EN EL DOF EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (SI, NO, N/A)

**REGIMENES FISCALES PREFERENTES**

51D193000 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (SI O NO)  
(EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 18)

51D194000 CUENTA CON ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA POR LAS (SI, NO, N/A)





51010007000000 TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES

51010008000000 DEUDORES POR REPORTO (SALDO DEUDOR)

51010009000000 PRESTAMO DE VALORES (PREMIOS A RECIBIR)

DERIVADOS (SALDO DEUDOR)

51010010000000 CON FINES DE NEGOCIACION (SALDO DEUDOR)

51010011000000 CON FINES DE COBERTURA (SALDO DEUDOR)

51010012000000 TOTAL DE DERIVADOS (SALDO DEUDOR)

51010013000000 AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE ACTIVOS  
FINANCIEROS

51010014000000 CUENTAS POR COBRAR (NETO)

51010015000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

51010016000000 BIENES ADJUDICADOS (NETO)

51010017000000 PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

51010018000000 INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE  
EMPRESAS PROMOVIDAS

IMPUESTOS DIFERIDOS (A FAVOR)

51010019000000 I.S.R. DIFERIDO

51010020000000 P.T.U. DIFERIDA

51010021000000 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS (A FAVOR)

OTROS ACTIVOS



51010022000000 CARGOS DIFERIDOS  
51010023000000 PAGOS ANTICIPADOS  
51010024000000 INTANGIBLES  
51010025000000 OTROS ACTIVOS A CORTO Y LARGO PLAZO  
  
51010026000000 TOTAL DE OTROS ACTIVOS  
  
51010027000000 TOTAL ACTIVO

**PASIVO Y CAPITAL**

**PASIVO**

51010028000000 ACREEDORES POR REPORTO  
  
51010029000000 PRESTAMO DE VALORES (PREMIOS A ENTREGAR)

COLATERALES VENDIDOS  
O DADOS EN GARANTIA

51010030000000 REPORTOS (SALDO ACREEDOR)  
51010031000000 PRESTAMO DE VALORES  
51010032000000 DERIVADOS  
51010033000000 OTROS COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA  
  
51010034000000 TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN  
GARANTIA

DERIVADOS (SALDO ACREEDOR)

51010035000000 CON FINES DE NEGOCIACION (SALDO ACREEDOR)  
51010036000000 CON FINES DE COBERTURA (SALDO ACREEDOR)  
  
51010037000000 TOTAL DE DERIVADOS (SALDO ACREEDOR)  
  
51010038000000 AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE PASIVOS



FINANCIEROS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

51010039000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
51010040000000	IMPUESTO AL ACTIVO
51010041000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
51010042000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
51010043000000	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
51010044000000	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS
51010045000000	IMPUESTOS LOCALES
51010046000000	CUOTAS ALSEGURO SOCIAL
51010047000000	APORTACIONES AL INFONAVIT
51010048000000	APORTACIONES AL SAR
51010049000000	IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
51010050000000	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
51010051000000	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR
51010052000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR
51010053000000	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
51010054000000	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO (PARA EL CASO DE FONDOS DE INVERSION)
51010055000000	ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES
51010056000000	ACREEDORES POR CUENTAS DE MARGEN
51010057000000	ACREEDORES POR COLATERALES RECIBIDOS EN



EFFECTIVO

51010058000000 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

51010059000000 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

51010060000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

IMPUESTOS DIFERIDOS (A CARGO)

51010061000000 I.S.R. DIFERIDO

51010062000000 P.T.U. DIFERIDA

51010063000000 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS (A CARGO)

51010064000000 CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS

51010065000000 TOTAL PASIVO

**CAPITAL CONTABLE**

CAPITAL CONTRIBUIDO

51010066000000 CAPITAL SOCIAL

51010067000000 CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO

51010068000000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

51010069000000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
FORMALIZADAS POR SU ORGANO DE GOBIERNO (PARA EL  
CASO DE FONDOS DE INVERSION)

51010070000000 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES



51010071000000 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO

51010072000000 TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO

**CAPITAL GANADO**

51010073000000 RESERVAS DE CAPITAL

51010074000000 RESERVA POR ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS

51010075000000 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

51010076000000 RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE  
COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO

51010077000000 RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES  
PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS  
PROMOVIDAS

51010078000000 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO

51010079000000 UTILIDAD NETA

51010080000000 PERDIDA NETA

51010081000000 TOTAL CAPITAL GANADO

51010082000000 TOTAL CAPITAL CONTABLE

51010083000000 TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

**CUENTAS DE ORDEN**

51010084000000 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

51010085000000 CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO

51010086000000 ACCIONES EMITIDAS

51010087000000	COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD
51010088000000	COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O ENTREGADOS EN GARANTIA POR LA ENTIDAD
51010089000000	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO
51010090000000	TOTAL CUENTAS DE ORDEN

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>TOTAL 2019</b>	<b>PARTES RELACIONADAS 2019</b>

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

**INGRESOS DE LA OPERACIÓN**

51020000000000	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
51020001000000	RESULTADO POR COMPRAVENTA
51020002000000	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)
51020003000000	INGRESOS POR INTERESES
51020004000000	OTROS INGRESOS DE LA OPERACION
51020005000000	TOTAL DE INGRESOS DE LA OPERACIÓN

**EGRESOS DE LA OPERACIÓN**

51020006000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA
51020007000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION



PAGADOS A OTRAS ENTIDADES

51020008000000 GASTOS POR INTERESES  
51020009000000 OTROS EGRESOS DE LA OPERACIÓN  
51020010000000 GASTOS DE ADMINISTRACION  
  
51020011000000 TOTAL DE EGRESOS DE LA OPERACIÓN  
  
51020012000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  
  
51020013000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

51020014000000 ISR CAUSADO  
  
51020015000000 ISR DIFERIDO  
  
51020016000000 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS  
  
51020017000000 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS.

51020018000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS  
  
51020019000000 UTILIDAD NETA  
  
51020020000000 PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE  
ESTADO FINANCIERO

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR



**PARTES NO  
RELACIONADAS  
2019**

**TOTAL  
2018**

**PARTES  
RELACIONADAS  
2018**

**PARTES NO  
RELACIONADAS  
2018**

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 17 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL</b>	<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO</b>
5103000000000	SALDOS INICIALES DEL CAPITAL CONTABLE		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS</b>		
51030001000000	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
51030002000000	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
51030003000000	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
51030004000000	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
51030005000000	PAGO DE DIVIDENDOS		
51030006000000	OTROS		
51030007000000	TOTAL		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL</b>		
51030008000000	UTILIDAD NETA		
51030009000000	PERDIDA NETA		
51030010000000	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO		



51030011000000 RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES  
PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS  
PROMOVIDAS

51030012000000 OTROS

51030013000000 TOTAL

51030014000000 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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

51030015000000 SUSCRIPCION DE ACCIONES

51030016000000 CAPITALIZACION DE UTILIDADES

51030017000000 CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL

51030018000000 TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE  
EJERCICIOS ANTERIORES

51030019000000 PAGO DE DIVIDENDOS

51030020000000 OTROS

51030021000000 TOTAL

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

51030022000000 UTILIDAD NETA

51030023000000 PERDIDA NETA

51030024000000 RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE  
COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO

51030025000000 RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES  
PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS  
PROMOVIDAS

51030026000000 OTROS



51030027000000 TOTAL

51030028000000 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE  
ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
APORTACIONES  
PARA FUTUROS  
AUMENTOS  
DE CAPITAL  
FORMALIZADAS  
POR SU ORGANO  
DE GOBIERNO  
(PARA EL CASO  
DE FONDOS DE  
INVERSION)**

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

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

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL  
GANADO:  
RESERVAS  
DE CAPITAL**

**CAPITAL  
GANADO:  
RESERVA POR  
ADQUISICION  
DE ACCIONES  
PROPIAS**

**CAPITAL  
GANADO:  
RESULTADO DE  
EJERCICIOS  
ANTERIORES**

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

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL  
GANADO:  
RESULTADO POR**

**CAPITAL  
GANADO:  
OTRAS**

**CAPITAL  
GANADO:  
UTILIDAD**

**CAPITAL  
GANADO:  
PERDIDA**

**TOTAL  
CAPITAL  
CONTABLE**



**VALUACION DE  
INVERSIONES  
PERMANENTES  
EN ACCIONES  
DE EMPRESAS  
PROMOVIDAS**

**CUENTAS  
DE CAPITAL  
GANADO**

**NETA**

**NETA**

**EL APARTADO No. 4 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y DE 2018  
(CIFRAS EN PESOS)**

**PORCENTAJE  
DE PARTICIPACION**

**EMISORA**

**DISPONIBILIDADES**

5104000000000	DISPONIBILIDADES SIN RESTRICCION
51040001000000	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA
51040002000000	TOTAL DE DISPONIBILIDADES

**TITULOS PARA NEGOCIAR**

**INVERSION EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO**

51040003000000	EMPRESAS INDUSTRIALES
51040004000000	EMPRESAS COMERCIALES
51040005000000	EMPRESAS DE SERVICIOS
51040006000000	EMPRESAS CONTROLADORAS
51040007000000	INSTITUCIONES DE CREDITO
51040008000000	SOCIEDADES O FONDOS DE INVERSION
51040009000000	GRUPOS FINANCIEROS
51040010000000	OTROS
51040011000000	TOTAL DE INVERSION EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO



#### INVERSION EN TITULOS DE DEUDA

51040012000000	VALORES GUBERNAMENTALES
51040013000000	TITULOS BANCARIOS
51040014000000	PAPEL PRIVADO
51040015000000	OTROS
51040016000000	TOTAL DE INVERSION EN TITULOS DE DEUDA
51040017000000	TOTAL DE TITULOS PARA NEGOCIAR

#### REPORTOS

51040018000000	DEUDORES POR REPORTOS
----------------	-----------------------

#### PRESTAMOS DE VALORES

51040019000000	FUTUROS
51040020000000	CONTRATOS ADELANTADOS
51040021000000	OPCIONES
51040022000000	SWAPS
51040023000000	PAQUETES DE DERIVADOS
51040024000000	OTRAS
51040025000000	TOTAL OPERACIONES CON DERIVADOS

#### INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

#### INVERSIONES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

51040026000000	EMPRESAS INDUSTRIALES
51040027000000	EMPRESAS COMERCIALES
51040028000000	EMPRESAS DE SERVICIOS



51040029000000 OTROS

51040030000000 TOTAL DE INVERSIONES EN ACCIONES DE EMPRESAS  
PROMOVIDAS

51040031000000 TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE  
EMPRESAS PROMOVIDAS

51040032000000 TOTAL DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION AL 31  
DE DICIEMBRE DE 2018

**DISPONIBILIDADES**

51040033000000 DISPONIBILIDADES SIN RESTRICCION

51040034000000 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN  
GARANTIA

51040035000000 TOTAL DE DISPONIBILIDADES

**TITULOS PARA NEGOCIAR**

INVERSION EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

51040036000000 EMPRESAS INDUSTRIALES

51040037000000 EMPRESAS COMERCIALES

51040038000000 EMPRESAS DE SERVICIOS

51040039000000 EMPRESAS CONTROLADORAS

51040040000000 INSTITUCIONES DE CREDITO

51040041000000 SOCIEDADES O FONDOS DE INVERSION

51040042000000 GRUPOS FINANCIEROS

51040043000000 OTROS

51040044000000 TOTAL DE INVERSION EN INSTRUMENTOS DE  
PATRIMONIO NETO

INVERSION EN TITULOS DE DEUDA



51040045000000	VALORES GUBERNAMENTALES
51040046000000	TITULOS BANCARIOS
51040047000000	PAPEL PRIVADO
51040048000000	OTROS
51040049000000	TOTAL DE INVERSION EN TITULOS DE DEUDA
51040050000000	TOTAL DE TITULOS PARA NEGOCIAR

#### **REPORTOS**

51040051000000	DEUDORES POR REPORTOS
----------------	-----------------------

#### **PRESTAMOS DE VALORES**

51040052000000	PREMIOS POR COBRAR POR OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES
----------------	---

#### **OPERACIONES CON DERIVADOS**

51040053000000	FUTUROS
51040054000000	CONTRATOS ADELANTADOS
51040055000000	OPCIONES
51040056000000	SWAPS
51040057000000	PAQUETES DE DERIVADOS
51040058000000	OTRAS
51040059000000	TOTAL OPERACIONES CON DERIVADOS

#### **INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS**

##### INVERSIONES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

51040060000000	EMPRESAS INDUSTRIALES
51040061000000	EMPRESAS COMERCIALES



51040062000000 EMPRESAS DE SERVICIOS  
 51040063000000 OTROS

51040064000000 TOTAL DE INVERSIONES EN ACCIONES DE EMPRESAS  
 PROMOVIDAS

51040065000000 TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE  
 EMPRESAS PROMOVIDAS

51040066000000 TOTAL DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION AL 31  
 DE DICIEMBRE DE 2019

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE  
 ESTADO FINANCIERO

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

SERIE	TIPO DE VALOR	TASA AL VALUAR	CALIFICACION O BURSATILIDAD
-------	---------------	----------------	-----------------------------

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

CANTIDAD DE TITULOS OPERADOS	CANTIDAD DE TITULOS LIQUIDADOS	TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION	COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION
------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--

---

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

COSTO TOTAL DE ADQUISICION	VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO	VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL	DIAS POR VENCER
----------------------------	-------------------------------------	----------------------------------	-----------------

EL APARTADO No. 5 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**



INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2019	2018
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
	<b>INGRESOS DE LA OPERACIÓN</b>		
	<b>RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE</b>		
	<b>RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE</b>		
5105000000000	TÍTULOS PARA NEGOCIAR		
51050001000000	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION		
51050002000000	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA		
51050003000000	COLATERALES VENDIDOS		
51050004000000	OTROS		
51050005000000	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
51050006000000	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
51050007000000	OTROS		
51050008000000	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
	<b>RESULTADO POR COMPRAVENTA</b>		
	<b>RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES Y DERIVADOS</b>		
51050009000000	TITULOS PARA NEGOCIAR		
51050010000000	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION		
51050011000000	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA		



51050012000000 OTROS

51050013000000 TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES  
Y DERIVADOS

51050014000000 RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS

51050015000000 RESULTADO POR COMPRAVENTA DE COLATERALES  
RECIBIDOS

51050016000000 OTROS

51050017000000 TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA

51050018000000 RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE  
EMPRESAS PROMOVIDAS

**INGRESOS POR INTERESES**

INTERESES DE DISPONIBILIDADES

51050019000000 BANCOS

51050020000000 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN  
GARANTIA

51050021000000 OTROS

51050022000000 TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES  
DE CUENTAS DE MARGEN

51050023000000 EFECTIVO

51050024000000 VALORES

51050025000000 OTROS ACTIVOS

51050026000000 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN



INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES  
DE INVERSIONES EN VALORES

51050027000000	TITULOS PARA NEGOCIAR
51050028000000	OTROS
51050029000000	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES
51050030000000	PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO
51050031000000	PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN PRESTAMO DE VALORES
51050032000000	INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES DE COBERTURA
51050033000000	DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

UTILIDAD POR VALORIZACION

51050034000000	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACIÓN
51050035000000	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
51050036000000	VALORIZACIÓN DE PARTIDAS EN UDIS
51050037000000	OTROS
51050038000000	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION
51050039000000	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

**OTROS INGRESOS DE LA OPERACION**

RECUPERACIONES

51050040000000	IMPUESTOS
----------------	-----------



51050041000000 OTRAS RECUPERACIONES

51050042000000 TOTAL DE RECUPERACIONES

51050043000000 UTILIDAD POR ADJUDICACION DE BIENES

51050044000000 UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS

51050045000000 UTILIDAD POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS

**EFFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO**

51050046000000 DE BIENES INMUEBLES

51050047000000 DE CREDITO MERCANTIL

51050048000000 DE OTROS ACTIVOS

51050049000000 TOTAL DE EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO

51050050000000 UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO

51050051000000 CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

51050052000000 CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO

51050053000000 OTRAS PARTIDAS DE LOS INGRESOS DE LA OPERACIÓN

51050054000000 TOTAL DE OTROS INGRESOS DE LA OPERACION

51050055000000 TOTAL DE INGRESOS DE LA OPERACION

**EGRESOS DE LA OPERACION**

**SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION  
PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA**



5105005600000 ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS  
5105005700000 ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS SOBRE DESEMPEÑO  
5105005800000 DISTRIBUCION  
5105005900000 VALUACION  
5105006000000 DEPOSITO DE ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION  
O FONDO DE INVERSION  
5105006100000 DEPOSITO DE VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION  
O DEL FONDO DE INVERSION  
5105006200000 DEPOSITO DE VALORES  
5105006300000 CUSTODIA DE ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION  
O DEL FONDO DE INVERSION  
5105006400000 CUSTODIA DE VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION  
O DEL FONDO DE INVERSION  
5105006500000 CUSTODIA DE VALORES  
5105006600000 CONTABILIDAD  
5105006700000 ADMINISTRACIÓN DE LA SOCIEDAD O DEL FONDO  
5105006800000 SISTEMAS  
5105006900000 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS  
5105007000000 OTROS  
  
5105007100000 TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE  
DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA

**SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION  
PAGADOS A OTRAS ENTIDADES**

5105007200000 DISTRIBUCIÓN  
5105007300000 VALUACIÓN  
5105007400000 CALIFICACIÓN  
5105007500000 PROVEEDURÍA DE PRECIOS  
5105007600000 DEPÓSITO DE ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION  
O DEL FONDO DE INVERSION  
5105007700000 DEPÓSITO DE VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION  
O DEL FONDO DE INVERSION  
5105007800000 DEPÓSITO DE VALORES  
5105007900000 CUSTODIA DE ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION  
O DEL FONDO DE INVERSION



5105008000000	CUSTODIA DE VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION O DEL FONDO DE INVERSION
5105008100000	CUSTODIA DE VALORES
5105008200000	CONTABILIDAD
5105008300000	ADMINISTRACIÓN DE LA SOCIEDAD O DEL FONDO
5105008400000	SISTEMAS
5105008500000	ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
5105008600000	OTROS
5105008700000	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES

#### **GASTOS POR INTERESES**

5105008800000	PREMIOS E INTERESES A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO
5105008900000	PREMIOS E INTERESES A CARGO EN PRESTAMO DE VALORES
5105009000000	GASTOS PROVENIENTES DE OPERACIONES DE COBERTURA
5105009100000	COMISIONES PAGADAS

#### **PERDIDA POR VALORIZACION**

5105009200000	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
5105009300000	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
5105009400000	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
5105009500000	OTROS
5105009600000	TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION
5105009700000	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

#### **OTROS EGRESOS DE LA OPERACION**



### COSTOS DE TRANSACCION

51050098000000 POR COMPRA VENTA DE TITULOS PARA NEGOCIAR  
51050099000000 POR COMPRAVENTA DE DERIVADOS  
  
51050100000000 TOTAL DE COSTOS DE TRANSACCION  
  
51050101000000 AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR  
IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

### QUEBRANTOS

51050102000000 FRAUDES  
51050103000000 SINIESTROS  
51050104000000 OTROS QUEBRANTOS  
  
51050105000000 TOTAL DE QUEBRANTOS  
  
51050106000000 INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA  
ADQUISICION DE ACTIVOS  
  
51050107000000 PERDIDA POR ADJUDICACION DE BIENES  
  
51050108000000 PERDIDA EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS  
  
51050109000000 PERDIDA POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS

### PERDIDA POR DETERIORO

51050110000000 DE PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO  
51050111000000 DE CREDITO MERCANTIL  
51050112000000 DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS A  
COSTO  
51050113000000 DE OTROS ACTIVOS



51050114000000 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO

51050115000000 PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO

51050116000000 OTRAS PARTIDAS DE LOS EGRESOS DE LA OPERACION

51050117000000 TOTAL DE OTROS EGRESOS DE LA OPERACION

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

51050118000000 REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A CONSEJEROS

51050119000000 SUELDOS, SALARIOS Y PRESTACIONES A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS MAYORES

51050120000000 HONORARIOS

51050121000000 RENTAS

51050122000000 GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD

51050123000000 IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS

51050124000000 GASTOS NO DEDUCIBLES

51050125000000 GASTOS EN TECNOLOGIA

51050126000000 DEPRECIACIONES

51050127000000 USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMOVILES CON PROPULSION DE BATERIAS ELECTRICAS RECARGABLES Y AUTOMOVILES ELECTRICOS CON MOTOR DE COMBUSTION INTERNA O ACCIONADO POR HIDROGENO

51050128000000 MONTO DEDUCIBLE DE LOS PAGOS EFECTUADOS POR EL USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMÓVILES

51050129000000 AMORTIZACIONES

51050130000000 CORREOS Y TELEFONOS

51050131000000 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

51050132000000 FLETES Y ACARREOS PAGADOS A PERSONAS FISICAS

51050133000000 FLETES Y ACARREOS PAGADOS A PERSONAS MORALES

51050134000000 PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES

51050135000000 CONSUMO EN RESTAURANTES

51050136000000 PERDIDA POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS

51050137000000 DEDUCCION POR CONCEPTO DE AYUDA ALIMENTARIA PARA LOS TRABAJADORES



51050138000000 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION

51050139000000 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

51050140000000 TOTAL DE EGRESOS DE LA OPERACION

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR:  
2019**

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR:  
2018**

**NO ACUMULABLES  
O NO AFECTOS  
AL ISR (INGRESOS)  
NO DEDUCIBLES  
(GASTOS)  
PARA ISR:  
2019**

**NO ACUMULABLES  
O NO AFECTOS  
AL ISR (INGRESOS)  
NO DEDUCIBLES  
(GASTOS)  
PARA ISR:  
2018**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES,  
COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(CIFRAS EN PESOS)**

**BASE  
GRAVABLE**

**TASA,  
TARIFA O  
CUOTA**

**CONTRIBUCION  
DETERMINADA**

**IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR**

51060000000000 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION

51060001000000 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION

51060002000000 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

**APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**

51060003000000 CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.

51060004000000 APORTACIONES AL INFONAVIT

51060005000000 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO



**DERECHOS POR LOS SERVICIOS  
QUE PRESTA**

- 51060006000000 COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)
- 51060007000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).- VISITANTE SIN PERMISO PARA REALIZAR ACTIVIDADES REMUNERADAS (ARTICULO 8, FRACCION I DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)
- 51060008000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).- SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTICULO 12 DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)
- 51060009000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y  
DEVOLUCIONES OBTENIDAS**

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

A VALOR HISTORICO DE:

- 51060010000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 51060011000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 51060012000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

- 51060013000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 51060014000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 51060015000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

- 51060016000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO PROVENIENTE DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO
- 51060017000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO



PROVENIENTE DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO

51060018000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO**

51060019000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

**DE:**

51060020000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

51060021000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

51060022000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**7.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)**

**TOTAL**

51070000000000 UTILIDAD NETA

51070001000000 PERDIDA NETA

MAS-MENOS:

51070002000000 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10

51070003000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

51070004000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE

51070005000000 UTILIDAD NETA HISTORICA

51070006000000 PERDIDA NETA HISTORICA

MAS:



51070007000000 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MAS:

51070008000000 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

51070009000000 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

51070010000000 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

51070011000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

51070012000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

51070013000000 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

51070014000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

51070015000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS:

51070016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO

51070017000000 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO

51070018000000 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO

51070019000000 DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO EN EL EJERCICIO (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)

51070020000000 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

51070021000000 RESULTADO FISCAL

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**



51070022000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
51070023000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES
51070024000000	UTILIDAD FISCAL POR REEMBOLSO DE CAPITAL
51070025000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACTIVO FIJO
51070026000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
51070027000000	AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
51070028000000	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
51070029000000	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

51070030000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
51070031000000	CUENTAS INCOBRABLES
51070032000000	DEPRECIACIONES
51070033000000	AMORTIZACIONES
51070034000000	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
51070035000000	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE VALORES
51070036000000	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
51070037000000	INTERESES DE PERSONAS FISICAS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
51070038000000	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
51070039000000	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
51070040000000	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
51070041000000	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA ISR
51070042000000	OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA ISR
51070043000000	PROPORCION DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
51070044000000	OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES
51070045000000	OTRAS DEDUCCIONES NO CONTABLES FISCALES
51070046000000	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

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



51070047000000 OTROS GASTOS  
51070048000000 GASTOS POR INTERESES

**LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:**

51070049000000 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

51070050000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE  
51070051000000 PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES  
51070052000000 DEPRECIACION FISCAL  
51070053000000 AMORTIZACION FISCAL  
51070054000000 CARGOS A PROVISIONES  
51070055000000 CARGOS A ESTIMACIONES  
51070056000000 HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO  
AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS  
EN ESTE  
51070057000000 PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS  
51070058000000 DEDUCCION ADICIONAL POR DONACION DE BIENES BASICOS  
PARA LA SUBSISTENCIA HUMANA (ARTICULO 1.3. DEL DECRETO  
PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE  
DICIEMBRE DE 2013)  
51070059000000 DEDUCCION DEL MONTO ADICIONAL DEL 25% DEL SALARIO  
(ARTICULO 1.5. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL  
DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013, ARTICULO 186  
DE LA LEY DEL ISR Y LA FRACCION IX DEL APARTADO A DEL  
ARTICULO 16 DE LA LIF 2018)  
51070060000000 CONTRATACION DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS  
MAYORES  
51070061000000 DEDUCCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS MAYORES  
51070062000000 AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA  
51070063000000 OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES  
51070064000000 TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**



51070065000000	DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO
51070066000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES
51070067000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACTIVO FIJO
51070068000000	CANCELACION DE ESTIMACIONES
51070069000000	CANCELACION DE PROVISIONES
51070070000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
51070071000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
51070072000000	SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACIÓN
51070073000000	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
51070074000000	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

**EL APARTADO No. 8 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>8.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "51D027000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE DE LA CONTRAPARTE**

51080000000000	(ESPECIFICAR)
51080001000000	TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

NUMERO DE CONTRATOS CELEBRADOS	CONCEPTO DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 16-A CFF)	TIPO DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 LISR)	SUMATORIA DE NOCIONALES
--------------------------------------	---	--	-------------------------------



**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE MERCADO	NOMBRE DEL MERCADO	PORCENTAJE DE LIQUIDACION EN EFECTIVO	PORCENTAJE DE LIQUIDACION EN ESPECIE
-----------------	--------------------	---------------------------------------	--------------------------------------

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

UTILIDAD POR CONTRAPARTE	PERDIDA POR CONTRAPARTE	EFFECTO NETO	PROPORCION QUE REPRESENTA DE INGRESOS ACUMULABLES Y/O DEDUCCIONES AUTORIZADAS
--------------------------	-------------------------	--------------	---

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	9.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "51D028000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

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

51090000000000 (ESPECIFICAR)

51090001000000 TOTAL

**PARTE II**



DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD</b>	<b>MONTO DE LA INVERSION</b>	<b>MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION</b>	<b>MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION</b>	<b>VALOR DE LA INVERSION</b>
--	------------------------------	--	---	------------------------------

EL APARTADO No. 10 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>
---------------	-----------------	-----------------------------

	<b>10.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NÚMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES</b>
--	--	--	---

**NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA**

51100000000000 (ESPECIFICAR)

51100001000000 TOTAL

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO</b>	<b>PERIODO DE TENENCIA DEL</b>	<b>PERIODO DE TENENCIA AL</b>	<b>MONTO DE APORTACIONES</b>
---	--------------------------------	-------------------------------	------------------------------

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>MONTO DE</b>	<b>MONTO DE</b>	<b>MONTO DE</b>
-----------------	-----------------	-----------------



**RETIROS DE  
CAPITAL**

**PRESTAMOS  
EFECTUADOS**

**PRESTAMOS  
RECIBIDOS**

**EL APARTADO No. 11 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>11.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>TIPO DE OPERACIÓN</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "51D020000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

**DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA**

**INGRESOS ACUMULABLES**

5111000000000 (ESPECIFICAR)

51110001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

**DEDUCCIONES AUTORIZADAS**

51110002000000 (ESPECIFICAR)

51110003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

**DATOS A PROPORCIONAR**

EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE OPERACION", HAYA SELECCIONADO	PAIS DE RESIDENCIA	VALOR DE LA OPERACION Y/O INVERSION PARA EFECTOS FISCALES	METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
---	--------------------	---	------------------------------------



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

(INCLUSO CON  
VALOR CERO)

APLICADO

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

LA OPERACIÓN INVOLUCRA CONTRIBUCIONES ÚNICAS Y VALIOSAS (SI O NO)	LA OPERACIÓN ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)	AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION 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)	MONTO MODIFICADO
---	---	--	---	------------------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**12.- INFORMACION SOBRE SUS OPERACIONES  
CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "51D020000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO,  
INFORMACION GENERAL**

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

5112000000000 OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES

(SI O NO)



51120001000000	SERVICIOS	(SI O NO)
51120002000000	OTROS (ESPECIFICAR)	(DATO)
51120003000000	ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMO QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
51120004000000	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
	ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA (VER APENDICE VIII) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	
51120005000000	CAMPO 1	(DATO)
51120006000000	CAMPO 2	(DATO)
51120007000000	CAMPO 3	(DATO)
51120008000000	CAMPO 4	(DATO)
51120009000000	CAMPO 5	(DATO)
51120010000000	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
	ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE SE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE VIII)	
51120011000000	CAMPO 1	(DATO)
51120012000000	CAMPO 2	(DATO)
51120013000000	CAMPO 3	(DATO)
51120014000000	CAMPO 4	(DATO)
51120015000000	CAMPO 5	(DATO)
51120016000000	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
	ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE VIII)	
51120017000000	CAMPO 1	(DATO)
51120018000000	CAMPO 2	(DATO)
51120019000000	CAMPO 3	(DATO)
51120020000000	CAMPO 4	(DATO)
51120021000000	CAMPO 5	(DATO)



51120022000000	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
51120023000000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
51120024000000	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
51120025000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
51120026000000	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
51120027000000	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
51120028000000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
51120029000000	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
51120030000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
51120031000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
51120032000000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION IX DEL ARTICULO 76 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
51120033000000	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
51120034000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
51120035000000	OPTO POR LO DISPUESTO EN LA REGLA 2.8.5.5. DE LA RMF VIGENTE	(SI O NO)
	<b>NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, CONTESTAR LA SIGUIENTE PREGUNTA</b>	
51120036000000	LA DECLARACION INFORMATIVA REFERIDA EN EL INDICE 51120033000000 INCLUYE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
51120037000000	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)

**RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA INFORMACION Y DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 76 FRACCIONES IX Y XII DE LA**



**LISR, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION.**

**ELABORADORES**

51120038000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
51120039000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
51120040000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**ASESORES**

51120041000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
51120042000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
51120043000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

51120044000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN LOS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (DOCUMENTACION COMPROBATORIA) (FRACCIONES IX Y X RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 76 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
51120045000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
51120046000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 11 DE ESTA INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
51120047000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
51120048000000	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 11 DE ESTA INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL	(SI O NO)
51120049000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)



51120050000000	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
51120051000000	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(DATO)
51120052000000	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
51120053000000	TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR.	(SI, NO, N/A)

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

51120054000000	REALIZO ALGÚN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
----------------	---	-----------

**NOTA: EN CASO DE QUE EL APARTADO 11 SE PRESENTE INFORMACIÓN EN LA COLUMNA “AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACIÓN SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES” CONTESTE LO SIGUIENTE (EFECTOS FISCALES NO CONTABLES):**

51120055000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
51120056000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR, INCLUSO POR DISMINUIR INGRESOS	(IMPORTE)
51120057000000	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
51120058000000	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	(IMPORTE)
51120059000000	MONTO DISMINUIDO EN LAS DECLARACIONES PRESENTADAS POR EL EJERCICIO FISCAL POR IVA ACREDITABLE, COMO CONSECUENCIA DE AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(IMPORTE)
51120060000000	SE CUENTA CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALES REALIZADOS	(SI O NO)



51120061000000	MODIFICÓ LOS VALORES DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA IEPS O BIEN, DEL IEPS ACREDITABLE (DEDUCCIONES) COMO CONSECUENCIA DE UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REGLA 3.9.1.2. APARTADO B, DE LA RMF VIGENTE)	(SI O NO)
51120062000000	SEÑALE MONTO MODIFICADO DE ACTOS O ACTIVIDADES.(RMF)	(IMPORTE)
51120063000000	SEÑALE MONTO MODIFICADO DE IEPS ACREDITABLE. (RMF)	(IMPORTE)
51120064000000	CUMPLIO CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RMF VIGENTE PARA CONSIDERAR DEDUCIBLE UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE INCREMENTA SUS DEDUCCIONES	(SI O NO)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

51120065000000	CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 11 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
51120066000000	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

**GASTOS DEDUCIBLES Y NO DEDUCIBLES**

51120067000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL SEGUNDO PARRAFO DE LA FRACCION XXIX DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
51120068000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
51120069000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL PRIMER PARRAFO DE LA FRACCION XXIX DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
51120070000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)
51120071000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
51120072000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
51120073000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
51120074000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)

**GASTOS POR REEMBOLSOS (AL COSTO)**



51120075000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS POR REEMBOLSOS AL COSTO	(SI O NO)
51120076000000	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	(SI O NO)

**GASTOS A PRORRATA**

51120077000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
51120078000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)
51120079000000	CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA	(IMPORTE)

**PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES**

51120080000000	OBTUVO PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACION DE ENAJENACION DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
51120081000000	INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
51120082000000	INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
51120083000000	PRESENTO A LAS AUTORIDADES FISCALES EL ESTUDIO SOBRE LA DETERMINACION DEL PRECIO DE VENTA DE LAS ACCIONES EN LOS TERMINOS DE LOS ARTICULOS 179 Y 180 DE LA LISR CON LOS ELEMENTOS CONTENIDOS EN EL INCISO E) DE LA FRACCION I DEL ARTICULO 179 DE LA LISR (SEGUNDO PARRAFO DEL INCISO B) CORRESPONDIENTE A SU VEZ AL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION XVII DEL ARTICULO 28 DE LA LISR)	(SI O NO)
51120084000000	FECHA DE PRESENTACION ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES EL ESTUDIO SOBRE LA DETERMINACION DEL PRECIO DE VENTA DE LAS ACCIONES	(DD/MM/AAAA)
51120085000000	AUTORIDAD FISCAL EN LA QUE SE PRESENTO	(DATO)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS**

51120086000000	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
51120087000000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
51120088000000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
51120089000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
51120090000000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
51120091000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
51120092000000	REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 28 FRACCION XXIV DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
51120093000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

51120094000000	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
51120095000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
51120096000000	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
51120097000000	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
51120098000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
51120099000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
51120100000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
51120101000000	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
51120102000000	OPTO POR CONSIDERAR COMO CAPITAL CONTABLE DEL EJERCICIO LOS SALDOS INICIALES Y FINALES DEL EJERCICIO DE SUS CUENTAS DE CAPITAL DE APORTACION, UTILIDAD FISCAL NETA Y UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA	(SI, NO, N/A)



**AJUSTES CORRESPONDIENTES**

51120103000000	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
51120104000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
51120105000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
51120106000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
51120107000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)
51120108000000	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 ARTICULO 184 DE LA LISR	(SI O NO)
51120109000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
51120110000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
51120111000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
51120112000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)
51120113000000	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 PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHOS PAISES	(SI O NO)
51120114000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
51120115000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
51120116000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
51120117000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)

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

51120118000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
----------------	---	-----------

51120119000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
51120120000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION III (PAIS POR PAIS)  EN CASO AFIRMATIVO EN ESTE ULTIMO CASO ESPECIFIQUE EL SUPUESTO DE OBLIGACION:	(SI O NO)
51120121000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)	(SI O NO)
51120122000000	POR SER DESIGNADA (FRACCION III, INCISO B)  TIENE CONOCIMIENTO SI LA PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL A LA QUE SU EMPRESA PERTENECE, ESTA OBLIGADA A PRESENTAR DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE ALGUNA DESIGNADA, LAS SIGUIENTES DECLARACIONES INFORMATIVAS DE PARTES RELACIONADAS:	(SI O NO)
51120123000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA	(SI, NO, N/A)
51120124000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION PAIS POR PAIS	(SI, NO, N/A)

**DECLARACIONES ANUALES INFORMATIVAS  
DE PARTES RELACIONADAS DE 2018 PRESENTADAS EN 2019  
(ARTICULO 76-A DE LA LISR)**

51120125000000	PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACION INFORMATIVA MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL DE 2018	(SI, NO, N/A)
51120126000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
51120127000000	PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACION INFORMATIVA LOCAL DE PARTES RELACIONADAS DE 2018	(SI, NO, N/A)
51120128000000	FECHA DE ELABORACION DE LA INFORMACION Y DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ASOCIADA CON LA DECLARACION	(DD/MM/AAAA)
51120129000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
51120130000000	PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACION INFORMATIVA PAIS POR PAIS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL DE 2018	(SI, NO, N/A)
51120131000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)

**ZONAS ECONOMICAS ESPECIALES**



51120132000000	REALIZO OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES EN O QUE ESTAN EN ZONAS ECONOMICAS ESPECIALES	(SI O NO)
51120133000000	MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES GENERADOS DENTRO DE ZONAS ECONÓMICAS ESPECIALES CON PARTES RELACIONADAS	(IMPORTE)
51120134000000	MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES RELACIONADAS QUE ESTAN DENTRO DE ZONAS ECONÓMICAS ESPECIALES	(IMPORTE)
51120135000000	MONTO DE DEDUCCIONES GENERADAS DENTRO DE ZONAS ECONÓMICAS ESPECIALES CON PARTES RELACIONADAS	(IMPORTE)
51120136000000	MONTO DE DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE ESTAN DENTRO DE ZONAS ECONÓMICAS ESPECIALES	(IMPORTE)

**DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES  
REGIÓN FRONTERIZA NORTE**

51120137000000	REALIZO OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTAN EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	(SI O NO)
51120138000000	MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES RELACIONADAS GENERADOS DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGION FRONTERIZA NORTE	(IMPORTE)
51120139000000	MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ENCUENTRAN DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGION FRONTERIZA NORTE	(IMPORTE)
51120140000000	MONTO DE DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS GENERADOS DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGION FRONTERIZA NORTE	(IMPORTE)
51120141000000	MONTO DE DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ENCUENTRAN DENTRO DE LOS MUNICIPIOS DE LA REGION FRONTERIZA NORTE	(IMPORTE)
51120142000000	PRESENTÓ LA DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION X DEL ARTICULO 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	(SI O NO)

**CRITERIOS NO VINCULATIVOS**

51120143000000	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	(SI O NO)
----------------	---	-----------



DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS

51120144000000 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S) (DATO)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**13.- DATOS INFORMATIVOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(CIFRAS EN PESOS)**

**IMPORTE**

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES**

51130000000000 PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO  
51130001000000 PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR  
51130002000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO  
51130003000000 RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

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

51130004000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS  
51130005000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
51130006000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA  
51130007000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION  
51130008000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION  
51130009000000 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  
51130010000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA  
51130011000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION  
51130012000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION  
51130013000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL



- 51130014000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES
- 51130015000000 DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE
- 51130016000000 DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
  
- 51130017000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES
- 51130018000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES OBTENIDOS EN LA REGION FRONTERIZA NORTE EN EL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
  
- 51130019000000 SALDO DE CUFIN DETERMINADO CONFORME AL QUINTO PARRAFO DEL ARTICULO 77 LISR
  
- 51130020000000 MONTO TOTAL DE LOS PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
- 51130021000000 MONTO DEDUCIBLE AL 47% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)
- 51130022000000 MONTO DEDUCIBLE AL 53% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)

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

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

- 51130023000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

- 51130024000000 CAMPO 1
- 51130025000000 CAMPO 2
- 51130026000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE ORIGINARON EL SALDO:

- 51130027000000 (ESPECIFICAR)



51130028000000 (ESPECIFICAR)

51130029000000 (ESPECIFICAR)

51130030000000 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**

51130031000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

51130032000000 CAMPO 1

51130033000000 CAMPO 2

51130034000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE ORIGINARON EL SALDO:

51130035000000 (ESPECIFICAR)

51130036000000 (ESPECIFICAR)

51130037000000 (ESPECIFICAR)

51130038000000 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 2019**

51130039000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO  
MAS:

51130040000000 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO  
MENOS:

51130041000000 I.S.R. (ARTICULO 9 PRIMER PARRAFO L.I.S.R.)



- 51130042000000 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS (ARTICULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)
- 51130043000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTICULO 9 FRACCION I LISR)
- 51130044000000 EFECTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO POR PAGO DE DIVIDENDOS AL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 77 CUARTO PARRAFO L.I.S.R.)
- IGUAL:
- 51130045000000 RESULTADO POSITIVO
- 51130046000000 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 77, QUINTO PARRAFO DE LA L.I.S.R.)
- MAS:
- 51130047000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO
- MAS:
- 51130048000000 DIVIDENDOS COBRADOS
- MENOS:
- 51130049000000 DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

- 51130050000000 (ESPECIFICAR)
- 51130051000000 (ESPECIFICAR)
- 51130052000000 (ESPECIFICAR)
- 51130053000000 (ESPECIFICAR)
- 51130054000000 (ESPECIFICAR)
- 51130055000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS DE 2014 A 2019
- 51130056000000 SALDO DE CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA.- CUFIN REGIÓN FRONTERIZA NORTE DEL EJERCICIO 2019

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

- 51130057000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO
- 51130058000000 DIVIDENDOS PAGADOS
- MAS:



51130059000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

**OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR**

51130060000000 (ESPECIFICAR)

51130061000000 (ESPECIFICAR)

51130062000000 (ESPECIFICAR)

51130063000000 (ESPECIFICAR)

51130064000000 (ESPECIFICAR)

51130065000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO

**COMERCIO EXTERIOR**

51130066000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS

51130067000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES  
DEFINITIVAS

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

51130068000000 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

51130069000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES  
ADQUIRIDOS

51130070000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES  
INTANGIBLES

51130071000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE SERVICIOS

51130072000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES  
ADQUIRIDOS

51130073000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DEL USO O GOCE DE  
BIENES INTANGIBLES

51130074000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE SERVICIOS

51130075000000 ACREDITAMIENTO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN  
PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B,  
SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)

51130076000000 INCREMENTO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN  
PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B,  
SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)



- 51130077000000 REINTEGRO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)
- 51130078000000 IVA CORRESPONDIENTE A LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL (ARTÍCULO 5, FRACCIÓN II DE LA LIVA)
- 51130079000000 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)
- 51130080000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 8%
- 51130081000000 TOTAL DE IVA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PAGADOS A LA TASA DEL 8%

#### **IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS**

- 51130082000000 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
- 51130083000000 BIODIESEL Y SUS MEZCLAS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN I DEL APARTADO A, DEL ARTÍCULO 16 DE LA LIF VIGENTE
- 51130084000000 BIODIESEL Y SUS MEZCLAS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN IV DEL APARTADO A, DEL ARTÍCULO 16 DE LA LIF VIGENTE

#### **INFORMACION DE CONSOLIDACION FINANCIERA**

- 51130085000000 ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA

**NOTA: EN CASO DE UNA RESPUESTA AFIRMATIVA AL INDICE ANTERIOR, DEBERA MANIFESTAR INFORMACION EN LOS SIGUIENTES DOS INDICES:**

- 51130086000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA
- 51130087000000 TIENE SUBSIDIARIAS EN TERMINOS 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  
(ARTICULOS SEGUNDO Y TERCERO DEL DECRETO)**

- 51130088000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA  
REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- MENOS:
- 51130089000000 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN  
FRONTERIZA NORTE
- MENOS:
- 51130090000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA  
REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- IGUAL:
- 51130091000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA  
REGIÓN FRONTERIZA NORTE SIN INCLUIR VENTA DE BIENES  
INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL
- ENTRE:
- 51130092000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE
- IGUAL:
- 51130093000000 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  
(ARTICULO QUINTO, PRIMER PÁRRAFO DEL DECRETO)**

- 51130094000000 OBTUVO INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL,  
AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN  
LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE
- EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, DEBERA LLENAR  
LOS INDICES 51130095000000 Y 51130096000000, ENTENDIENDO  
QUE SE REFIEREN A LOS DE LA SUCURSAL, AGENCIA O  
CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN  
FRONTERIZA NORTE**
- 51130095000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O  
CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN



FRONTERIZA NORTE

ENTRE:

51130096000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

IGUAL:

51130097000000 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  
(ARTICULO QUINTO, SEGUNDO PÁRRAFO  
DEL DECRETO)**

51130098000000 OBTUVO INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS FUERA LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

**EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, DEBERA LLENAR  
LOS INDICES 51130099000000 Y 51130100000000, ENTENDIENDO  
QUE SE REFIEREN A LOS DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA  
REGIÓN FRONTERIZA NORTE**

51130099000000 INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE

ENTRE:

51130100000000 INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

IGUAL:

51130101000000 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

**DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL APLICABLE**

51130102000000 ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACION ANUAL,



APARTADO "DETERMINACION DEL ISR")

- 51130103000000 INGRESOS TOTALES DE LA REGION FRONTERIZA NORTE  
ENTRE:
- 51130104000000 TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL  
IGUAL:
- 51130105000000 PROPORCION (EXPRESADO EN PORCENTAJE) QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGION FRONTERIZA NORTE
- 51130106000000 RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL INDICE 51130102000000 POR LA PROPORCION QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGION FRONTERIZA NORTE INDICE 51130105000000
- 51130107000000 CREDITO FISCAL APLICABLE CON BASE EN EL INDICE ANTERIOR (PRIMER PÁRRAFO, ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE)

**EL APARTADO No. 14 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>14.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>TIPO DE OPERACIÓN</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "51D029000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

- 51140000000000 (ESPECIFICAR)



51140001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

51140002000000 (ESPECIFICAR)

51140003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE OPERACION", HAYA SELECCIONADO ALGUNO DE LOS CONCEPTOS DE "OTROS INGRESOS" U "OTROS PAGOS", ESPECIFIQUE CONCEPTO	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO DE LA OPERACIÓN	INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO)
--	-----------------------	--------------------------	--

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

EFECTUO RETENCION Y ENTERO POR ESTA OPERACIÓN (SI O NO)	TASA	I.S.R. POR RETENCION DETERMINADO	APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)
--	------	--	---

EL APARTADO No. 15 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>15.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO</b>	<b>SALDO PENDIENTE DE</b>	<b>MAS: MOI DE LAS</b>



**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(CIFRAS EN PESOS)**

**DEDUCIR AL  
INICIO DEL  
EJERCICIO**

**ADQUISICIONES  
DURANTE EL  
EJERCICIO**

**ACTIVOS FIJOS**

5115000000000	CONSTRUCCIONES
51150001000000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO
51150002000000	INMUEBLES CONSIDERADOS HISTÓRICOS
51150003000000	FERROCARRILES
51150004000000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
51150005000000	AVIONES
51150006000000	EMBARCACIONES
51150007000000	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES
51150008000000	EQUIPO DE TRANSPORTE: AUTOMOVILES CON PROPULSION DE BATERIAS ELECTRICAS RECARGABLES Y AUTOMOVILES ELECTRICOS CON MOTOR DE COMBUSTION INTERNA O ACCIONADO POR HIDROGENO
51150009000000	EQUIPO DE TRANSPORTE: BICICLETAS CONVENCIONALES, BICICLETAS Y MOTOCICLETAS CON PROPULSION DE BATERIAS ELECTRICAS RECARGABLES
51150010000000	EQUIPO DE TRANSPORTE (OTROS)
51150011000000	EQUIPOS FIJOS DE ALIMENTACION PARA VEHICULOS ELECTRICOS
51150012000000	EQUIPO DE COMPUTO
51150013000000	DADOS, TROQUELES, MOLDES, MATRICES Y HERRAMENTAL
51150014000000	COMUNICACIONES TELEFONICAS
51150015000000	COMUNICACIONES SATELITALES
51150016000000	TERRENOS (COSTO DE ADQUISICION)
51150017000000	ADAPTACION A INSTALACIONES PARA PERSONAS CON CAPACIDADES DIFERENTES
51150018000000	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA GENERACION DE ENERGIA PROVENIENTE DE FUENTES RENOVABLES O DE SISTEMAS DE COGENERACION DE ELECTRICIDAD EFICIENTE
51150019000000	MAQUINARIA Y EQUIPO
51150020000000	OLEODUCTOS, GASODUCTOS, TERMINALES, Y TANQUES DE ALMACENAMIENTO DE HIDROCARBUROS
51150021000000	INVERSIONES REALIZADAS PARA LA EXPLORACIÓN, RECUPERACIÓN SECUNDARIA Y MEJORADA, Y EL



MANTENIMIENTO NO CAPITALIZABLE (APLICABLE A  
CONTRIBUYENTES DE HIDROCARBUROS)

- 51150022000000 INVERSIONES REALIZADAS PARA EL DESARROLLO Y  
EXPLORACIÓN DE YACIMIENTOS DE PETRÓLEO O GAS  
NATURAL (APLICABLE A CONTRIBUYENTES DE  
HIDROCARBUROS)
- 51150023000000 INVERSIONES REALIZADAS EN INFRAESTRUCTURA DE  
ALMACENAMIENTO Y TRANSPORTE (APLICABLE A  
CONTRIBUYENTES DE HIDROCARBUROS)
- 51150024000000 OTROS ACTIVOS FIJOS
- 51150025000000 SUMA ACTIVO FIJO

**GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS**

- 51150026000000 PATENTES
- 51150027000000 MARCAS REGISTRADAS
- 51150028000000 REGALIAS
- 51150029000000 GASTOS DE INSTALACION
- 51150030000000 GASTOS DE ORGANIZACIÓN
- 51150031000000 CONCESIONES
- 51150032000000 OTROS GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS
- 51150033000000 SUMA GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

**EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS**

- 51150034000000 (ESPECIFICAR)
- 51150035000000 SUMA EROGACIONES PREOPERATIVAS
- 51150036000000 TOTAL DE INVERSIONES

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**MENOS:**

**MENOS:**

**MENOS:**

**SALDO**



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

**DEDUCCION EN  
EL EJERCICIO**

**DEDUCCION  
INMEDIATA  
EN EL  
EJERCICIO**

**PENDIENTE DE  
DEDUCIR AL FINAL  
DEL EJERCICIO**

EL APARTADO No. 16 CONSTA DE 24 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SEIS PARTES.

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**16.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NUMERO DE  
IDENTIFICACION  
FISCAL**

**SALDO  
INSOLUTO  
DEL PRESTAMO  
AL 31 DE  
DICIEMBRE  
DE 2018**

**NOTA:**

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "51D030000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL  
RESIDENTE EN EL EXTRANJERO**

**PARTES RELACIONADAS**

51160000000000 (ESPECIFICAR)

51160001000000 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

**PARTES NO RELACIONADAS**

51160002000000 (ESPECIFICAR)

51160003000000 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**TIPO DE  
FINANCIAMIENTO**

**EN CASO DE  
QUE EN LA  
COLUMNA**

**FUE  
BENEFICIARIO  
EFECTIVO DE**

**NUMERO DE  
REGISTRO  
DEL ACREEDOR**



"TIPO DE FINANCIAMIENTO" HAYA SELECCIONADO EL CONCEPTO "OTRO", ESPECIFIQUE CONCEPTO:

LOS INTERESES (SI O NO)

RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT VIGENTE DURANTE EL EJERCICIO

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES

TIPO DE MONEDA

DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES

PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS Y/O EXIGIBLES

TASA DE RETENCION DEL I.S.R.

I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO

VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL

**PARTE V**

DATOS A PROPORCIONAR

VIGENCIA DEL PRESTAMO AL

SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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:

**PARTE VI**



DATOS A PROPORCIONAR

GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS EN EL EJERCICIO	EFFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)	NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO
---------------------------------	--	--	---

EL APARTADO No. 17 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "51D024000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

5117000000000	LA PERDIDA APLICADA PROVIENE TOTAL O PARCIALMENTE DE UNA ESCISION
51170001000000	SEÑALE EL RFC DE LA ESCINDENTE
51170002000000	SEÑALE EL MONTO APLICADO EN EL EJERCICIO, PROVENIENTE DE LA ESCISION
	<b>NOTA: EN CASO DE ESCISIONES SUCESIVAS DEBERA MANIFESTAR A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL LA CORRESPONDIENTE A LOS INDICES ANTERIORES</b>
51170003000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL
51170004000000	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
51170005000000	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
51170006000000	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
51170007000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN



QUE SE GENERO

- 51170008000000 INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL
- 51170009000000 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
- 51170010000000 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- 51170011000000 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES 51170008000000 AL 51170011000000 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 2009 A 2018, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 2010 A 2019.

- 51170012000000 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE 51170012000000 DEBE REPETIRSE LAS VECES QUE SEA NECESARIO PARA INDICAR EL EJERCICIO EN EL QUE SE AMORTIZAN LAS PERDIDAS FISCALES, ANOTANDO EL IMPORTE APLICADO EN LA COLUMNA A LA QUE CORRESPONDA LA PERDIDA FISCAL.

- 51170013000000 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

2017      2016      2015      2014      2013      2012      2011      2010      2009

**EL APARTADO No. 18 CONSTA DE 30 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SIETE PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>18.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA FISCAL</b>



**(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "51D193000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL  
RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL  
CONTRATO DE FIDEICOMISO**

51180000000000 (ESPECIFICAR)

51180001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO)</b>	<b>TIPO DE MONEDA DEL PAIS DE RESIDENCIA FISCAL</b>	<b>TIPO DE INGRESO</b>	<b>EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE INGRESO", HAYA SELECCIONADO "OTROS INGRESOS", ESPECIFIQUE CONCEPTO</b>
--	---	------------------------	---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA</b>	<b>TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO</b>	<b>PARTICIPACION DIRECTA O PARTICIPACION INDIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): PORCENTAJE</b>	<b>PARTICIPACION DIRECTA O PARTICIPACION INDIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): IMPORTE</b>
---	--	--	---

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR



APORTACIONES  
Y REEMBOLSOS:  
MONTO TOTAL  
DE LAS INVERSIONES  
O APORTACIONES  
EFECTUADAS  
DURANTE  
EL EJERCICIO

APORTACIONES  
Y REEMBOLSOS:  
MONTO TOTAL  
DE REEMBOLSOS  
DE CAPITAL  
RECIBIDOS  
DURANTE  
EL EJERCICIO

LA CONTABILIDAD  
ESTA A  
DISPOSICION DE  
LA AUTORIDAD  
(SI O NO)

TIENE  
ALGUNA  
ENTIDAD  
INTERPUESTA  
(SI O NO)

**PARTE V**

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS DE LA  
ENTIDAD UBICADA  
EN REGIMEN  
FISCAL PREFERENTE:  
TOTAL DE  
UTILIDADES  
O PERDIDAS  
FISCALES  
DEL EJERCICIO

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

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

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

**PARTE VI**

DATOS A PROPORCIONAR

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

EN EL CASO DE  
INGRESOS  
GENERADOS EN  
PARTICIPACION  
CON OTRAS  
ENTIDADES,  
ACTIVIDADE QUE  
REALIZA  
LA ENTIDAD  
EN LA QUE  
PARTICIPA

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

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

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

**PARTE VII**

DATOS A PROPORCIONAR



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

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

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

**TASA PREFERENCIAL POR TRATADO**

**IMPUESTO SOBRE INGRESOS SUJETOS A REFIPRES**

CONCEPTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS