

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL  
ANEXO 10 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL,  
APLICABLE A LOS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES,  
POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2015.**

---

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL ANEXO 10 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL, APLICABLE A LOS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2015.**

---

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

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

34A000000	RFC
34A001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)), DENOMINACION O RAZON SOCIAL:
34A002000	CURP:
	DOMICILIO FISCAL:
34A003000	ENTIDAD FEDERATIVA:
34A004000	DELEGACION O MUNICIPIO:
34A005000	COLONIA O LOCALIDAD:
34A006000	CODIGO POSTAL:
34A007000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:
34A008000	CIUDAD O POBLACION:
34A009000	TELEFONO:
34A010000	CORREO ELECTRONICO:
34A011000	NOMBRE DEL GRUPO ECONOMICO AL QUE PERTENECE:
34A012000	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:

**OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO**

34A013000	RAZON O DENOMINACION SOCIAL
34A014000	DOMICILIO:
34A015000	PAIS DE RESIDENCIA
34A016000	NUMERO DE IDENTIFICACION SOCIAL
34A017000	DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD PREPONDERANTE:

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>REPRESENTANTE LEGAL:</b>		
34C000000	RFC:	
34C001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))	
34C002000	NACIONAL	
34C003000	EXTRANJERO:	
34C004000	CURP:	
DOMICILIO FISCAL:		
34C005000	ENTIDAD FEDERATIVA:	
34C006000	DELEGACION O MUNICIPIO:	
34C007000	COLONIA O LOCALIDAD:	
34C008000	CODIGO POSTAL:	
34C009000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:	
34C010000	CIUDAD O POBLACION:	
34C011000	TELEFONO	
34C012000	CORREO ELECTRONICO:	
34C013000	NUMERO DE ESCRITURA	
34C014000	NUMERO DE NOTARIA	
34C015000	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA:	
34C016000	FECHA DEL PODER	
34C017000	FECHA DE DESIGNACION	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>DATOS GENERALES</b>		
34D000000	AUTORIDAD COMPETENTE	
34D001000	ADMINISTRACION GENERAL:	
34D002000	OBLIGADO	

34D003000	FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION	(SI O NO)
34D004000	RFC DEL ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION	(DATO)
34D005000	FORMA PARTE DE UN FIDEICOMISO	(SI O NO)
34D006000	REALIZO OBRAS DE CONSTRUCCION	(SI O NO)
34D007000	INDUSTRIA MAQUILADORA	(SI O NO)
34D008000	TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL	
34D009000	FECHA DE INICIO DE OPERACIONES	(DD/MM/AAAA)
34D010000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
34D011000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
34D012000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)
34D013000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)
34D014000	TIPO DE DECLARACION	
	<b>NOTA: EN CASO DE DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL DE TIPO COMPLEMENTARIA ANOTE:</b>	
34D015000	NUMERO DE FOLIO DE ACEPTACION DE LA DECLARACION ANTERIOR QUE CORRIGE	(DATO)
34D016000	SELECCIONE EL SISTEMA DE COSTEO QUE UTILIZA PARA EFECTOS FISCALES:	
	<b>EN CASO DE HABER SELECCIONADO ALGUN SISTEMA DE COSTEO, ESTARA A LO SIGUIENTE:</b>	
34D017000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL METODO DE VALUACION DE COSTO DE ADQUISICION PARA EFECTOS CONTABLES (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34060000000000 AL 34060029000000 DEL APARTADO 6)	
34D018000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES (COSTOS PREDETERMINADOS ESTIMADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34060000000000 AL 34060029000000 DEL APARTADO 6)	
34D019000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL METODO DE VALUACION DE COSTO ESTANDAR PARA EFECTOS CONTABLES (EN CASO AFIRMATIVO	

	DEBE LLENAR DEL INDICE 34060000000000 AL 34060029000000 DEL APARTADO 6)	
34D020000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34060030000000 AL 34060039000000 DEL APARTADO 6)	
34D021000	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO INDIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34040000000000 AL 34040050000000 DEL APARTADO 4)	(SI O NO)
34D022000	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO DIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34040051000000 AL 34040089000000 DEL APARTADO 4)	
	RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:	
34D023000	RFC 1	(DATO)
34D024000	RFC 2	(DATO)
34D025000	RFC 3	(DATO)
34D026000	RFC 4	(DATO)
34D027000	RFC 5	(DATO)

### INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

34D028000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 14 Y 15)	(SI O NO)
34D029000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI O NO)
34D030000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI O NO)
34D031000	CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11)	(SI O NO)
34D032000	MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 12)	(SI O NO)
34D033000	LLEVO A CABO OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 17)	(SI O NO)

34D034000	FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI O NO)
	<b>NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D034000, DEBE PROPORCIONAR LOS DATOS DE LA ENAJENACION A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL</b>	
34D035000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT, DE LA SHCP O DE LA PRODECON QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO	(SI O NO)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D035000 INDIQUE LO SIGUIENTE:</b>	
34D036000	SE TRATA DE:	
34D037000	SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)	(SI, NO, N/A)
34D038000	NÚMERO DE OFICIO 1	(DATO)
34D039000	FECHA DEL OFICIO 1	(DD/MM/AAAA)
34D040000	NÚMERO DE OFICIO 2	(DATO)
34D041000	FECHA DEL OFICIO 2	(DD/MM/AAAA)
34D042000	NÚMERO DE OFICIO 3	(DATO)
34D043000	FECHA DEL OFICIO 3	(DD/MM/AAAA)
34D044000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)	(SI O NO)
34D045000	NUMERO DE RESOLUCION 1	(DATO)
34D046000	FECHA DE LA RESOLUCION 1	(DD/MM/AAAA)
34D047000	NUMERO DE RESOLUCION 2	(DATO)
34D048000	FECHA DE LA RESOLUCION 2	(DD/MM/AAAA)
34D049000	NUMERO DE RESOLUCION 3	(DATO)
34D050000	FECHA DE LA RESOLUCION 3	(DD/MM/AAAA)
34D051000	HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
34D052000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D051000, CUENTA CON LOS AVISOS DE CAMBIO DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL ANTE EL	(SI O NO)

REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 29 FRACCION I DEL RCFE), ASÍ MISMO ESPECIFIQUE EL RFC Y NOMBRES ANTERIORES

34D053000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
34D054000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
34D055000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
34D056000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
34D057000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
34D058000	HA TENIDO CAMBIOS DE DOMICILIO FISCAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
34D059000	DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR (ARTICULO 23 CFF)	(SI O NO)
34D060000	TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS	(SI O NO)
34D061000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D060000, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 27 CFF)	(SI O NO)
34D062000	SE ENCUENTRA OBLIGADO A SOLICITAR LA INSCRIPCION EN EL RFC DE SUS SOCIOS O ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 27)	(SI O NO)
34D063000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D062000, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	(SI O NO)
34D064000	TIENE INVENTARIOS REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
34D065000	TIENE EMPLEADOS	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL INDICE 34D065000 INDIQUE:	
34D066000	CREO UNA RESERVA DE FONDO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL O BIEN EFECTUO CAMBIOS A DICHO FONDO (ARTICULO 29 DE LA LEY DEL I.S.R. Y 59 DEL REGLAMENTO DE LA LEY I.S.R.)	(SI, NO, N/A)
34D067000	EN CASO NEGATIVO, A LA PREGUNTA DEL INDICE 34D65000 TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)	(SI O NO)
	<b>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)</b>	
34D068000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
34D069000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)

34D070000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
34D071000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
34D072000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)

34D073000	PARTICIPO EN UNA RESTRUCTURACION INTERNACIONAL POR LA QUE HUBIERE GENERADO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	(SI O NO)
-----------	--	-----------

34D074000	RECONOCIO O REPORTO DICHS INGRESOS	(SI O NO)
-----------	------------------------------------	-----------

**NOTA. EN CASO NEGATIVO, SEÑALE EL MOTIVO A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL**

34D075000	REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES	(SI O NO)
-----------	--	-----------

34D076000	PARTICIPO EN ALGUNA FUSION EN EL EJERCICIO EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	(SI O NO)
-----------	---	-----------

34D077000	FUSIONADA	(SI, NO, N/A)
-----------	-----------	---------------

34D078000	FUSIONANTE	(SI, NO, N/A)
-----------	------------	---------------

**NOTA: EN CASO DE HABER SIDO FUSIONANTE, SEÑALE A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL: EL RFC, NOMBRE DE LA ENTIDAD(ES) FUSIONADA(S), FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION Y EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION ACCIONARIA.**

34D079000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION	(DD/MM/AAAA)
-----------	---------------------------------------	--------------

34D080000	PARTICIPO EN ALGUNA ESCISION EN EL EJERCICIO EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	(SI O NO)
-----------	---	-----------

34D081000	ESCINDIDA	(SI, NO, N/A)
-----------	-----------	---------------

34D082000	ESCINDENTE	(SI, NO, N/A)
-----------	------------	---------------

34D083000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA ESCISION	(DD/MM/AAAA)
-----------	---	--------------

**EN CASO DE HABER SIDO ESCINDENTE:**

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

34D084000	(ESCINDIDA 1 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
34D085000	(ESCINDIDA 2 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
34D086000	(ESCINDIDA 3 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
34D087000	(ESCINDIDA 4 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
34D088000	(ESCINDIDA 5 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
34D089000	(ESCINDIDA 6 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
34D090000	(ESCINDIDA 7 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
34D091000	(ESCINDIDA 8 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
34D092000	(ESCINDIDA 9 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
34D093000	(ESCINDIDA 10 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
34D094000	ESCINDENTE (APORTO)	(PORCENTAJE DE LA PARTE APORTADA)

EN CASO DE LIQUIDACION, SEÑALAR:

34D095000	FECHA DE INICIO DE LA LIQUIDACION	(DD/MM/AAAA)
-----------	-----------------------------------	--------------

INDIQUE EL NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL Y RFC  
DEL LIQUIDADOR:

34D096000	(LIQUIDADOR 1 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(DATO)
34D097000	(LIQUIDADOR 2 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(DATO)
34D098000	(LIQUIDADOR 3 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(DATO)

34D099000 REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 LISR) (SI O NO)

**EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D099000, INDIQUE LO SIGUIENTE:**

34D100000 SE REALIZARON CON FINES DE:  
34D101000 ACUMULÓ INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (SI O NO)  
34D102000 INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE (IMPORTE)  
34D103000 EFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (SI O NO)  
34D104000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE (IMPORTE)  
34D105000 OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LEY (SI O NO)  
34D106000 INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE (IMPORTE)

34D107000 CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO (SI, NO, N/A)  
34D108000 EL IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO Y ACREDITADO EN EL EJERCICIO, EFECTIVAMENTE CORRESPONDE A UN IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL QUE SE TENGA DERECHO A SU ACREDITAMIENTO, DE CONFORMIDAD CON LAS REGLAS GENERALES EXPEDIDAS POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA. (SI O NO)  
34D109000 EL IMPUESTO ACREDITADO FUE PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO (SI O NO)  
34D110000 CUMPLE CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 5 DE LA LISR PARA ACREDITAR EL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO (SI, NO, N/A)  
34D111000 TRATÁNDOSE DE UN IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO POR SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, CONSECUENCIA DE UN PAGO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS EN FAVOR DEL CONTRIBUYENTE, SE CUMPLIO CON TODOS Y CADA UNO DE LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LA NORMATIVIDAD FISCAL APLICALE PARA SU ACREDITAMIENTO. (SI O NO)  
34D112000 SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA (1) (PAISES)  
34D113000 SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA (2) (PAISES)  
34D114000 SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE (PAISES)

	ACREDITA (3)	
34D115000	ACREDITA UNICAMENTE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
34D116000	SEÑALE SI ACREDITA UN REMANENTE DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO CORRESPONDIENTE A EJERCICIOS ANTERIORES.	(SI O NO)
34D117000	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)
34D118000	APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 1.13. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)
34D119000	APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION	(SI, NO, N/A)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO:</b>	
34D120000	CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCION PREFERENCIAL	(SI, NO, N/A)
34D121000	APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 1.4. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)
34D122000	APLICO LO PREVISTO EN EL ARTICULO 2.1. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)
34D123000	APLICO LO PREVISTO EN EL ARTICULO 2.2. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>ACTIVO</b>		

## ACTIVO CIRCULANTE

### EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

3401000000000	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS
34010001000000	VALORES DE INMEDIATA REALIZACION
34010002000000	INVERSIONES EN RENTA FIJA
34010003000000	INVERSIONES TEMPORALES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
34010004000000	OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS
34010005000000	TOTAL DE EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

### CUENTAS POR COBRAR

34010006000000	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
34010007000000	CLIENTES
34010008000000	DOCUMENTOS POR COBRAR
34010009000000	PARTES RELACIONADAS
34010010000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR
34010011000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR
34010012000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR RECUPERAR
34010013000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFFECTIVO POR RECUPERAR
34010014000000	OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR
34010015000000	DEUDORES DIVERSOS
34010016000000	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES
34010017000000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR
34010018000000	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

### INVENTARIOS

34010019000000	PRODUCTOS TERMINADOS
34010020000000	PRODUCCION EN PROCESO
34010021000000	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES
34010022000000	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA

34010023000000 PERDIDA POR DETERIORO  
34010024000000 OTROS  
34010025000000 TOTAL DE INVENTARIOS

#### PAGOS ANTICIPADOS

34010026000000 RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO  
34010027000000 ANTICIPOS A PROVEEDORES  
34010028000000 OTROS PAGOS ANTICIPADOS  
34010029000000 PERDIDA POR DETERIORO DE PAGOS ANTICIPADOS  
34010030000000 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS

34010031000000 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

34010032000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

34010033000000 TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

#### ACTIVO NO CIRCULANTE

##### CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

34010034000000 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES  
RELACIONADAS  
34010035000000 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES NO  
RELACIONADAS  
34010036000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

##### PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

34010037000000 ANTICIPO A PROVEEDORES  
34010038000000 OTROS  
34010039000000 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

#### INVERSIONES PERMANENTES

34010040000000 INVERSIONES PERMANENTES  
34010041000000 INVERSIONES PERMANENTES EN REGIMENES FISCALES  
PREFERENTES  
34010042000000 TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

34010043000000 TERRENOS  
34010044000000 EDIFICIOS  
34010045000000 MAQUINARIA  
34010046000000 EQUIPO DE TRANSPORTE  
34010047000000 MOBILIARIO Y EQUIPO  
34010048000000 EQUIPO DE COMPUTO  
34010049000000 OTROS ACTIVOS FIJOS  
34010050000000 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

34010051000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS  
34010052000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA  
34010053000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE TRANSPORTE  
34010054000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
34010055000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO  
34010056000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS  
34010057000000 TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA

PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO

34010058000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICIOS  
34010059000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIA  
34010060000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE  
TRANSPORTE

34010061000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MOBILIARIO Y EQUIPO
34010062000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE COMPUTO
34010063000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS FIJOS
34010064000000	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO
34010065000000	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

#### ACTIVOS INTANGIBLES

34010066000000	GASTOS PREOPERATIVOS
34010067000000	INVESTIGACION DE MERCADO
34010068000000	PATENTES Y MARCAS
34010069000000	AMORTIZACIONES
34010070000000	PERDIDA POR DETERIORO
34010071000000	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES
34010072000000	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

#### OTROS ACTIVOS

34010073000000	CREDITO MERCANTIL
34010074000000	PERDIDA POR DETERIORO
34010075000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
34010076000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
34010077000000	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO
34010078000000	OTROS ACTIVOS
34010079000000	TOTAL DE OTROS ACTIVOS

34010080000000 TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE

34010081000000 TOTAL DEL ACTIVO

#### PASIVO

PASIVO A CORTO PLAZO

DOCUMENTOS POR PAGAR

34010082000000 NACIONALES  
34010083000000 DEL EXTRANJERO  
34010084000000 OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO  
34010085000000 TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

34010086000000 INSTRUMENTOS FINANCIEROS  
34010087000000 OTROS  
34010088000000 TOTAL DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

ACREEDORES DIVERSOS

34010089000000 NACIONALES  
34010090000000 DEL EXTRANJERO  
34010091000000 OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO  
34010092000000 TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

PROVEEDORES

34010093000000 NACIONALES  
34010094000000 DEL EXTRANJERO  
34010095000000 OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO  
34010096000000 TOTAL DE PROVEEDORES

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

34010097000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
34010098000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
34010099000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

3401010000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
34010101000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS  
34010102000000 IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS  
34010103000000 IMPUESTOS LOCALES  
34010104000000 CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL  
34010105000000 CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL  
34010106000000 APORTACIONES AL INFONAVIT  
34010107000000 APORTACIONES AL SAR  
34010108000000 OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES  
34010109000000 TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

OTROS PASIVOS

34010110000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO  
34010111000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES  
34010112000000 ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES  
34010113000000 ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS  
34010114000000 ANTICIPOS DE CLIENTES OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO  
34010115000000 PARTES RELACIONADAS NACIONALES  
34010116000000 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS  
34010117000000 OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO  
34010118000000 INGRESOS POR REALIZAR  
34010119000000 OTROS NACIONALES  
34010120000000 OTROS DEL EXTRANJERO  
34010121000000 TOTAL DE OTROS PASIVOS  
  
34010122000000 PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO  
  
34010123000000 TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

PASIVO A LARGO PLAZO

DEUDAS A LARGO PLAZO

34010124000000 DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES  
34010125000000 DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO  
34010126000000 PARTES RELACIONADAS  
34010127000000 OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO  
34010128000000 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO  
34010129000000 TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO

34010130000000 BENEFICIO A EMPLEADOS

#### OTROS PASIVOS

34010131000000 RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO  
34010132000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
34010133000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DIFERIDA  
34010134000000 OTROS

34010135000000 TOTAL DE OTROS PASIVOS

34010136000000 TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO

34010137000000 TOTAL DEL PASIVO

#### PATRIMONIO

34010138000000 PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL  
ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL EXTRANJERO  
34010139000000 UTILIDAD NETA  
34010140000000 PERDIDA NETA  
34010141000000 UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
34010142000000 PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
34010143000000 OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) SIN EFECTO  
FISCAL  
34010144000000 OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) CON  
EFECTO FISCAL

34010145000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) SIN EFECTO FISCAL
34010146000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) CON EFECTO FISCAL
34010147000000	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO
34010148000000	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO
34010149000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
34010150000000	OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO ACREEDORAS
34010151000000	OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO DEUDORAS
34010152000000	TOTAL DEL PATRIMONIO
34010153000000	TOTAL DEL PASIVO Y DEL PATRIMONIO

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DEL ACTIVO (AÑO ACTUAL)</b>	<b>PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DEL ACTIVO (AÑO ANTERIOR)</b>	<b>VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>EXPLICAR VARIACION</b>
--	--	--	--	---------------------------

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

**2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)**

2015	2014
------	------

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

34020000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MENOS:

34020001000000 COSTO DE VENTAS

34020002000000 PERDIDA BRUTA

34020003000000 UTILIDAD BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACIÓN

34020004000000 GASTOS GENERALES

34020005000000 GASTOS DE ADMINISTRACION

34020006000000 GASTOS DE VENTA

34020007000000 GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO

34020008000000 TOTAL

34020009000000 PERDIDA DE OPERACION

34020010000000 UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

OTROS INGRESOS (GASTOS)

34020011000000 REVERSION DEL DETERIORO DEL CRÉDITO MERCANTIL

34020012000000 REVERSION DEL DETERIORO DE LOS DEMAS ACTIVOS DE  
LARGA DURACION

34020013000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS FAVORABLES

34020014000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS DESFAVORABLES

34020015000000 TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS), NETO

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

34020016000000 INTERESES A FAVOR

34020017000000 INTERESES A CARGO  
34020018000000 UTILIDAD CAMBIARIA  
34020019000000 PERDIDA CAMBIARIA  
34020020000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE  
34020021000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE  
34020022000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y  
PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR  
34020023000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y  
PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR  
34020024000000 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR  
34020025000000 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO  
34020026000000 TOTAL

MAS (MENOS):

PARTICIPACION EN LA UTILIDAD O PERDIDA  
NETA DE OTRAS ENTIDADES

34020027000000 PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS  
DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y  
NEGOCIOS CONJUNTOS  
34020028000000 UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS  
RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS,  
ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS  
34020029000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  
34020030000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

34020031000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
34020032000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
34020033000000 OTRAS PROVISIONES  
34020034000000 TOTAL

MAS (MENOS):

34020035000000 PERDIDA NETA  
34020036000000 UTILIDAD NETA

MAS (MENOS):

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

34020037000000 RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS FAVORABLES  
34020038000000 RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS DESFAVORABLES  
34020039000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLES  
34020040000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE  
34020041000000 VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE  
34020042000000 VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE  
34020043000000 PARTICIPACIÓN EN LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
DE ASOCIADAS FAVORABLE  
34020044000000 PARTICIPACIÓN EN LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
DE ASOCIADAS DESFAVORABLE  
34020045000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS  
INTEGRALES  
34020046000000 PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
34020047000000 OTROS  
34020048000000 SUMA DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
  
34020049000000 RESULTADO INTEGRAL DEUDOR  
34020050000000 RESULTADO INTEGRAL ACREEDOR  
  
34020051000000 UTILIDAD BASICA POR ACCION ORDINARIA

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		<b>PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL EXTRANJERO</b>	<b>UTILIDAD NETA</b>
<b>3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO EN EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>			
34030000000000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		
34030001000000	AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES		
34030002000000	SALDOS AL 1º. DE ENERO DE 2014 AJUSTADOS		
34030003000000	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2013		
34030004000000	AUMENTO O DISMINUCION DEL PATRIMONIO		
34030005000000	DIVIDENDOS PAGADOS		
34030006000000	UTILIDAD NETA DE 2014		
34030007000000	PERDIDA NETA DE 2014		
34030008000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		
34030009000000	RECOMPRA DE ACCIONES		
34030010000000	EFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
34030011000000	EFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS		
34030012000000	RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES		
34030013000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES		
34030014000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLES		
34030015000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE		
34030016000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE		
34030017000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE		
34030018000000	PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLE		
34030019000000	PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES		

DE ASOCIADAS DESFAVORABLE

3403002000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES

34030021000000 PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES

34030022000000 OTROS

34030023000000 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

34030024000000 AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES

34030025000000 SALDOS AL 1º. DE ENERO DE 2015 AJUSTADOS

34030026000000 APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2014

34030027000000 AUMENTO O DISMINUCION DEL PATRIMONIO

34030028000000 DIVIDENDOS PAGADOS

34030029000000 UTILIDAD NETA DE 2015

34030030000000 PERDIDA NETA DE 2015

34030031000000 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS

34030032000000 RECOMPRA DE ACCIONES

34030033000000 EFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

34030034000000 EFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS

34030035000000 RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES

34030036000000 RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES

34030037000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLES

34030038000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE

34030039000000 VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE

34030040000000 VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE

34030041000000 PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES

34030042000000 PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLE

34030043000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES

34030044000000 PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES

34030045000000 OTROS

34030046000000 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PERDIDA NETA</b>	<b>UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) SIN EFECTO FISCAL</b>
-------------------------	--	---	---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) CON EFECTO FISCAL</b>	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) SIN EFECTO FISCAL</b>	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) CON EFECTO FISCAL</b>	<b>EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO</b>
---	---	---	--

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO</b>	<b>RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS</b>	<b>OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO ACREEDORAS</b>	<b>OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO DEUDORAS</b>	<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>
---	--	--	--	-------------------------------------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2015**

**2014**

**CONFORME AL METODO INDIRECTO**

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

3404000000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

34040001000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

**PARTIDAS RELACIONADAS CON  
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

34040002000000 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

34040003000000 PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS

34040004000000 UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO

34040005000000 INTERESES A FAVOR

34040006000000 DIVIDENDOS COBRADOS

34040007000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
INVERSION

34040008000000 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES  
DE INVERSION

**PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO**

34040009000000 INTERESES A CARGO

34040010000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO

34040011000000 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES  
DE FINANCIAMIENTO

MAS (MENOS):

34040012000000 INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS

34040013000000 DISMINUCION EN INVENTARIOS

34040014000000 DISMINUCION EN PROVEEDORES

34040015000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO

34040016000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO

34040017000000 OTRAS PARTIDAS

34040018000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

### **ACTIVIDADES DE INVERSION**

34040019000000 NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)

34040020000000 INTERESES COBRADOS

34040021000000 DIVIDENDOS COBRADOS

34040022000000 ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO

34040023000000 COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO

34040024000000 ADQUISICION DE ACCIONES

34040025000000 ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES

34040026000000 ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS

34040027000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

34040028000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

34040029000000 EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO)

34040030000000 EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

### **ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

34040031000000 ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL

34040032000000 ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL

34040033000000 OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS

34040034000000 OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS

34040035000000 PAGO DE PASIVOS

34040036000000 PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS

34040037000000 PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS

3404003800000	PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
3404003900000	INTERESES PAGADOS
3404004000000	PAGO DE DIVIDENDOS
3404004100000	EMISION DE DEUDA
3404004200000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
3404004300000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
3404004400000	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

**EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO**

3404004500000	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR CONVERSION DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME
3404004600000	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACION ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA
3404004700000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
3404004800000	TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
3404004900000	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
3404005000000	EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

**CONFORME AL METODO DIRECTO**

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

34040051000000 COBRO A CLIENTES  
34040052000000 PAGOS A PROVEEDORES  
34040053000000 PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y  
SERVICIOS  
34040054000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO  
34040055000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO  
34040056000000 OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION  
34040057000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE  
OPERACIÓN

#### **ACTIVIDADES DE INVERSION**

34040058000000 NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O  
COMERCIAL)  
34040059000000 INTERESES COBRADOS  
34040060000000 DIVIDENDOS COBRADOS  
34040061000000 ADQUISICION DE ACTIVO FIJO  
34040062000000 COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO  
34040063000000 ADQUISICION DE ACCIONES  
34040064000000 ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES  
34040065000000 ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS  
34040066000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
INVERSION  
  
34040067000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE  
INVERSION  
  
34040068000000 EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO).  
34040069000000 EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

#### **ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

34040070000000 ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL  
34040071000000 ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA  
FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL

34040072000000	OBTECION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
34040073000000	OBTECION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
34040074000000	PAGO DE PASIVOS
34040075000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
34040076000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
34040077000000	PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
34040078000000	INTERESES PAGADOS
34040079000000	PAGO DE DIVIDENDOS
34040080000000	EMISION DE DEUDA
34040081000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
34040082000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
34040083000000	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

**EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO**

34040084000000	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR CONVERSION DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME
34040085000000	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACION ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA
34040086000000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
34040087000000	TOTAL DE FECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
34040088000000	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
34040089000000	EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

**EL APARTADO No. 5 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2015	2014
	<b>5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
34050000000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
34050001000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
34050002000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
34050003000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION		
34050004000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION		
34050005000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PARA SU DISTRIBUCION		
34050006000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES		
34050007000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO		
34050008000000	VENTAS NETAS		
	INGRESOS NETOS POR:		
34050009000000	SERVICIOS EN GENERAL		
34050010000000	MAQUILA		
34050011000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		
34050012000000	SEGUROS Y REASEGUROS		
34050013000000	COMISIONES		
34050014000000	REGALIAS		

34050015000000 ASISTENCIA TECNICA  
34050016000000 ARRENDAMIENTO  
34050017000000 GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES  
34050018000000 GANANCIA EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
34050019000000 GANANCIA EN VENTA DE TERRENOS  
34050020000000 RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES  
34050021000000 RECUPERACION POR SEGUROS  
34050022000000 DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL PAIS  
34050023000000 DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO  
34050024000000 INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO  
PERMANENTE POR ENAJENACIONES DE MERCANCIAS EN  
TERRITORIO NACIONAL, EFECTUADOS POR LA OFICINA  
CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO, POR OTRO  
ESTABLECIMIENTO DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO O  
DIRECTAMENTE POR ESTE ÚLTIMO  
34050025000000 INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO  
PERMANENTE POR ENAJENACIONES DE BIENES INMUEBLES  
EN TERRITORIO NACIONAL, EFECTUADOS POR LA OFICINA  
CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO, POR OTRO  
ESTABLECIMIENTO DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO O  
DIRECTAMENTE POR ESTE ÚLTIMO  
34050026000000 INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO  
PERMANENTE OBTENIDOS POR LA OFICINA CENTRAL DEL  
ESTABLECIMIENTO O POR CUALQUIERA DE SUS  
ESTABLECIMIENTOS EN EL EXTRANJERO, EN LA  
PROPORCION EN QUE EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE  
EN MEXICO HAYA PARTICIPADO EN LAS EROGACIONES  
34050027000000 OTROS INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO  
PERMANENTE  
34050028000000 OTROS  
34050029000000 TOTAL DE INGRESOS NETOS  
  
34050030000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS  
  
34050031000000 AJUSTE POR ACTUALIZACION  
  
34050032000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS

---

**PARTE II**

---



MAS:

34060001000000 COMPRAS DE MATERIA PRIMA

MENOS:

34060002000000 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

34060003000000 MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA  
PRODUCCION

MAS:

34060004000000 MANO DE OBRA DIRECTA

34060005000000 COSTO PRIMO DE LA PRODUCCION

MAS:

34060006000000 MATERIA PRIMA INDIRECTA

34060007000000 MANO DE OBRA INDIRECTA

34060008000000 GASTOS DE FABRICACION

34060009000000 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

34060010000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO

34060011000000 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

34060012000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO

34060013000000 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

34060014000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

34060015000000 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

34060016000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

34060017000000 EFECTO UEPS ELIMINADO DEL COSTO DE VENTAS

34060018000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

34060019000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE

34060020000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA  
NIF B-10

34060021000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

34060022000000 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN  
PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES

34060023000000 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE

34060024000000 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES

34060025000000 DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE FABRICACION

34060026000000 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

34060027000000 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADAS  
CON LA PRODUCCION

34060028000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

34060029000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA

**CONFORME A UN SISTEMA DISTINTO AL ANTERIOR**

- 34060030000000 GASTOS DE FABRICACION
- 34060031000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS
- 34060032000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE
  
- 34060033000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10
  
- 34060034000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO
  
- MENOS:
  
- 34060035000000 CONCEPTOS NO DEDUCIBLES SIN INCLUIR DEPRECIACION
- 34060036000000 DEPRECIACION CONTABLE
  
- MAS:
  
- 34060037000000 DEPRECIACION FISCAL
- 34060038000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES
  
- 34060039000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**EL APARTADO No. 7 CONSTA DE 43 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN NUEVE PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		GASTOS DE FABRICACION 2015	GASTOS DE FABRICACION 2014
	<b>7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
	REMUNERACIONES		
34070000000000	SUELDOS Y SALARIOS		

34070001000000	COMPENSACIONES
34070002000000	HORAS EXTRAS
34070003000000	VACACIONES
34070004000000	PRIMA VACACIONAL
34070005000000	GRATIFICACIONES
34070006000000	INDEMNIZACIONES
34070007000000	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS
34070008000000	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 15%
34070009000000	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 30%
34070010000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
34070011000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
34070012000000	OTRAS REMUNERACIONES
34070013000000	TOTAL DE REMUNERACIONES

#### PRESTACIONES AL PERSONAL

34070014000000	PRESTACIONES DE RETIRO
34070015000000	ESTIMULOS AL PERSONAL
34070016000000	PREVISION SOCIAL
34070017000000	APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION
34070018000000	JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS
34070019000000	JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 15%
34070020000000	JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 30%
34070021000000	OTRAS PRESTACIONES
34070022000000	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL

#### IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y

### SALARIOS

34070023000000	CUOTAS AL I.M.S.S.
34070024000000	APORTACIONES AL INFONAVIT
34070025000000	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
34070026000000	SEGURO DE RETIRO
34070027000000	OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES
34070028000000	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS

### HONORARIOS

34070029000000	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
34070030000000	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
34070031000000	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS
34070032000000	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 25%
34070033000000	A ENTIDADES RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
34070034000000	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL ARTÍCULO 157 DE LA L.I.S.R.
34070035000000	SUBTOTAL
34070036000000	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION
34070037000000	TOTAL DE HONORARIOS

### ARRENDAMIENTOS

34070038000000	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
34070039000000	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
34070040000000	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 25%
34070041000000	A ENTIDADES RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
34070042000000	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

34070043000000 (DEPRECIACIONES)

34070044000000 TOTAL DE DEPRECIACIONES

34070045000000 (AMORTIZACIONES)

34070046000000 TOTAL DE AMORTIZACIONES

OTROS GASTOS

34070047000000 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

34070048000000 CORREOS

34070049000000 TELEX E INTERNET

34070050000000 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

34070051000000 GASTOS DE REPRESENTACION

34070052000000 TELEFONO

34070053000000 AGUA

34070054000000 ELECTRICIDAD

34070055000000 VIGILANCIA Y LIMPIEZA

34070056000000 MATERIALES DE OFICINA

34070057000000 GASTOS LEGALES

34070058000000 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

34070059000000 SEGUROS Y FIANZAS

34070060000000 GASTOS NO DEDUCIBLES

34070061000000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS

34070062000000 RECARGOS FISCALES

34070063000000 CUOTAS Y SUSCRIPCIONES

34070064000000 PROPAGANDA Y PUBLICIDAD

34070065000000 FOTOCOPIADO

34070066000000 DONATIVOS

34070067000000 ASISTENCIA TECNICA AL 25%

34070068000000 FLETES

34070069000000 IMPUESTO DE IMPORTACION

3407007000000	IMPUESTO DE EXPORTACION
3407007100000	UNIFORMES
3407007200000	REGALIAS SIN RETENCION
3407007300000	REGALIAS SUJETAS AL 5%
3407007400000	REGALIAS SUJETAS AL 10%
3407007500000	REGALIAS SUJETAS AL 25%
3407007600000	REGALIAS SUJETAS AL 35%
3407007700000	COMISIONES SOBRE VENTAS
3407007800000	PATENTES Y MARCAS
3407007900000	MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION
3407008000000	MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION
3407008100000	COMISIONES BANCARIAS
3407008200000	PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS
3407008300000	PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES
3407008400000	PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA
3407008500000	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
3407008600000	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
3407008700000	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
3407008800000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
3407008900000	PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS
3407009000000	GASTOS DE COMEDOR
3407009100000	EQUIPO DE PROTECCION
3407009200000	PROTECCION INDUSTRIAL
3407009300000	MEDICINAS
3407009400000	OTROS
3407009500000	TOTAL DE OTROS GASTOS
3407009600000	TOTAL DE GASTOS
3407009700000	EFECTO DE REEXPRESION
3407009800000	TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO

---

**PARTE II**

**DATOS A PROPORCIONAR**

---

**GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)**

**GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)**

**GASTOS DE FABRICACION: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR**

**GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR**

**GASTOS DE FABRICACION: EXPLICAR VARIACION**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**GASTOS DE VENTA 2015**

**GASTOS DE VENTA 2014**

**GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)**

**GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)**

**GASTOS DE VENTA: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR**

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

**GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR**

**GASTOS DE VENTA: EXPLICAR VARIACION**

**GASTOS DE ADMINISTRACION 2015**

**GASTOS DE ADMINISTRACION 2014**

**GASTOS DE ADMINISTRACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)**

**PARTE V**

DATOS A PROPORCIONAR

**GASTOS DE ADMINISTRACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS**

**GASTOS DE ADMINISTRACION: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL**

**GASTOS DE ADMINISTRACION: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL**

**GASTOS DE ADMINISTRACION: EXPLICAR VARIACION**

**GASTOS GENERALES 2015**

**ACTUALIZADO  
(AÑO ANTERIOR)**

**AÑO ANTERIOR**

**AÑO ANTERIOR**

**PARTE VI**

DATOS A PROPORCIONAR

**GASTOS  
GENERALES  
2014**

**GASTOS  
GENERALES:  
PORCENTAJE  
EN RELACION  
CON EL TOTAL  
DE GASTOS  
ACTUALIZADO  
(AÑO ACTUAL)**

**GASTOS  
GENERALES:  
PORCENTAJE  
EN RELACION  
CON EL TOTAL  
DE GASTOS  
ACTUALIZADO  
(AÑO ANTERIOR)**

**GASTOS  
GENERALES:  
VARIACION  
EN PESOS  
RESPECTO AL  
AÑO ANTERIOR**

**GASTOS  
GENERALES:  
PORCENTAJE  
DE VARIACION  
EN PESOS  
RESPECTO AL  
AÑO ANTERIOR**

**PARTE VII**

DATOS A PROPORCIONAR

**GASTOS  
GENERALES:  
EXPLICAR  
VARIACION**

**GASTOS  
PRORRATEADOS  
POR LA OFICINA  
CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO  
2015**

**GASTOS  
PRORRATEADOS  
POR LA OFICINA  
CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO  
2014**

**GASTOS  
PRORRATEADOS  
POR LA OFICINA  
CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO:  
PORCENTAJE  
EN RELACION  
CON EL TOTAL  
DE GASTOS  
ACTUALIZADO  
(AÑO ACTUAL)**

**GASTOS  
PRORRATEADOS  
POR LA OFICINA  
CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO:  
PORCENTAJE  
EN RELACION  
CON EL TOTAL  
DE GASTOS  
ACTUALIZADOS  
(AÑO ANTERIOR)**

**PARTE VIII**

DATOS A PROPORCIONAR

**GASTOS  
PRORRATEADOS  
POR LA OFICINA  
CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO:  
VARIACION  
EN PESOS  
RESPECTO AL  
AÑO ANTERIOR**

**GASTOS  
PRORRATEADOS  
POR LA OFICINA  
CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO:  
PORCENTAJE  
DE VARIACION  
EN PESOS  
RESPECTO AL  
AÑO ANTERIOR**

**GASTOS  
PRORRATEADOS  
POR LA OFICINA  
CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO:  
EXPLICAR  
VARIACION**

**TOTAL  
2015**

**TOTAL  
2014**

**PARTE IX**

DATOS A PROPORCIONAR

**TOTAL  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2015**

**TOTAL  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2014**

**TOTAL NO  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2015**

**TOTAL NO  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2014**

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

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**8.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS  
DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2015**

**2014**

INTERESES A FAVOR

NACIONALES

34080000000000 BANCARIOS  
34080001000000 PERSONAS FISICAS  
34080002000000 PERSONAS MORALES

EXTRANJEROS

34080003000000 BANCARIOS  
34080004000000 PERSONAS FISICAS  
34080005000000 PERSONAS MORALES  
34080006000000 SOCIEDADES, ENTIDADES, O FIDEICOMISOS UBICADOS O  
RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES  
  
34080007000000 EFECTO DE REEXPRESION  
  
34080008000000 TOTAL DE INTERESES A FAVOR

## INTERESES A CARGO

### NACIONALES

34080009000000 BANCARIOS  
34080010000000 PERSONAS FISICAS  
34080011000000 PERSONAS MORALES

### EXTRANJEROS

34080012000000 INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 4.9%  
34080013000000 INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 10%  
34080014000000 INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 15%  
34080015000000 INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 21%  
34080016000000 INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 28%  
34080017000000 INTERESES EXENTOS  
34080018000000 INTERESES PAGADOS A PAISES CON TRATADOS  
34080019000000 ARRENDAMIENTO FINANCIERO A LA TASA DEL 15%  
34080020000000 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA  
LIQUIDADAS EN ESPECIE A LA TASA DEL 10%  
34080021000000 SOCIEDADES, ENTIDADES, O FIDEICOMISOS UBICADOS O  
RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES  
  
34080022000000 EFECTO DE REEXPRESION  
  
34080023000000 TOTAL DE INTERESES A CARGO

### RESULTADO CAMBIARIO

34080024000000 PERDIDA CAMBIARIA  
34080025000000 EFECTO DE REEXPRESION  
  
34080026000000 UTILIDAD CAMBIARIA  
34080027000000 EFECTO DE REEXPRESION

34080028000000 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA

34080029000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

34080030000000 EFECTO DE REEXPRESION

34080031000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE

34080032000000 EFECTO DE REEXPRESION

34080033000000 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA

CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y  
PASIVOS FINANCIEROS

34080034000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y  
PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR

34080035000000 EFECTO DE REEXPRESION

34080036000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y  
PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR

34080037000000 EFECTO DE REEXPRESION

34080038000000 TOTAL DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE  
ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS

34080039000000 OTROS A FAVOR

34080040000000 EFECTO DE REEXPRESION

34080041000000 OTROS A CARGO

34080042000000 EFECTO DE REEXPRESION

34080043000000 TOTAL DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS

34080044000000 TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2015**

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2014**

**NO ACUMULABLES O  
NO AFECTOS  
AL ISR (INGRESOS)  
NO DEDUCIBLES  
(GASTOS)  
PARA ISR  
2015**

**NO ACUMULABLES O  
NO AFECTOS  
AL ISR (INGRESOS)  
NO DEDUCIBLES  
(GASTOS)  
PARA ISR  
2014**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES,  
COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**BASE  
GRAVABLE**

**TASA,  
TARIFA O  
CUOTA**

**CONTRIBUCION  
DETERMINADA**

**IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR**

34090000000000 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION  
34090001000000 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION

34090002000000 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO  
EXTERIOR

**APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**

34090003000000 CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.  
34090004000000 APORTACIONES AL INFONAVIT  
34090005000000 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

**DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE  
PRESTA**

34090006000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION  
(INM).- VISITANTE SIN PERMISO PARA

- REALIZAR ACTIVIDADES REMUNERADAS  
(ARTICULO 8, FRACCION I DE LA LEY  
FEDERAL DE DERECHOS)
- 34090007000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION  
(INM).- SERVICIOS MIGRATORIOS  
(ARTICULO 12 DE LA LEY FEDERAL DE  
DERECHOS)
- 34090008000000 SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL  
ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM)
- 34090009000000 INSTITUTO FEDERAL DE  
TELECOMUNICACIONES (IFT)
- 34090010000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y  
DEVOLUCIONES OBTENIDAS**

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

A VALOR HISTORICO DE:

- 34090011000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 34090012000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 34090013000000 IMPUESTO AL ACTIVO
- 34090014000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
- 34090015000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
- 34090016000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

- 34090017000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 34090018000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 34090019000000 IMPUESTO AL ACTIVO
- 34090020000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
- 34090021000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
- 34090022000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

A VALOR HISTORICO DE:

- 34090023000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO
- 34090024000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
RETENIDO A TERCEROS
- 34090025000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
- 34090026000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS
- 34090027000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

- 34090028000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO
- 34090029000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
RETENIDO A TERCEROS
- 34090030000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
- 34090031000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS
- 34090032000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
  
- 34090033000000 RECARGOS
- 34090034000000 MULTAS
- 34090035000000 OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL  
EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

- 34090036000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 34090037000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 34090038000000 IMPUESTO AL ACTIVO
- 34090039000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
- 34090040000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
- 34090041000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

- 34090042000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO



- 34100011000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
- 34100012000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
- 34100013000000 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
- 34100014000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO
- 34100015000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS:

- 34100016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
- 34100017000000 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO
- 34100018000000 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO
- 34100019000000 DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL EJERCICIO (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)
- 34100020000000 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- 34100021000000 RESULTADO FISCAL

#### **INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

- 34100022000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
- 34100023000000 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
- 34100024000000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
- 34100025000000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
- 34100026000000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS
- 34100027000000 UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
- 34100028000000 ANTICIPOS DE CLIENTES
- 34100029000000 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
- 34100030000000 INVENTARIO ACUMULABLE

34100031000000 ESTIMULOS FISCALES

34100032000000 OTROS

34100033000000 TOTAL

### **DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

34100034000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

34100035000000 PARTICIPACION DE UTILIDADES

34100036000000 MULTAS

34100037000000 GASTOS NO DEDUCIBLES

34100038000000 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y  
DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES

34100039000000 MANO DE OBRA Y GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLE

34100040000000 DEPRECIACION CONTABLE

34100041000000 PROVISIONES

34100042000000 ESTIMACIONES

34100043000000 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES

34100044000000 PERDIDA CAMBIARIA

34100045000000 AMORTIZACIONES

34100046000000 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO

34100047000000 PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS

34100048000000 PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION

34100049000000 HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL  
EJERCICIO

34100050000000 PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA

34100051000000 PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS  
CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES

34100052000000 PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS  
COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS

34100053000000 PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS  
COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES

34100054000000 INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y  
MORATORIOS PAGADOS O NO

34100055000000 GASTOS A PRORRATA NO DEDUCIBLES

34100056000000 PROPORCION DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL  
TRABAJADOR

34100057000000 OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES  
34100058000000 OTROS  
  
34100059000000 TOTAL

**ESTABLECIMIENTOS QUE SE DEDICAN AL  
TRANSPORTE INTERNACIONAL AEREO O TERRESTRE**

34100060000000 IMPUESTOS DIFERIDOS (SALDOS DEDUDORES)  
34100061000000 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS  
NACIONALES  
34100062000000 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL  
EXTRANJERO  
34100063000000 COSTO DE VENTAS  
34100064000000 GASTOS GENERALES  
34100065000000 GASTOS DE ADMINISTRACION  
34100066000000 GASTOS DE VENTA  
34100067000000 GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO  
34100068000000 OTROS GASTOS  
34100069000000 INTERESES A CARGO  
34100070000000 PERDIDA CAMBIARIA  
34100071000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE  
34100072000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS  
FINANCIEROS (SALDO DEUDOR)  
34100073000000 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO  
34100074000000 PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA  
34100075000000 PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS  
CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES  
34100076000000 PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS  
COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS  
34100077000000 PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS  
COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES  
34100078000000 PARTIDAS NO ORDINARIAS (SALDO DEUDOR)  
34100079000000 OPERACIONES DISCONTINUAS (SALDO DEUDOR)  
34100080000000 OTROS (APLICABLE A TODOS LOS ESTABLECIMIENTOS)

34100081000000 TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

34100082000000 GASTOS DE FABRICACION  
34100083000000 GASTOS DE VENTA  
34100084000000 GASTOS GENERALES  
34100085000000 GASTOS DE ADMINISTRACION  
34100086000000 GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

34100087000000 GASTOS DE FABRICACION  
34100088000000 GASTOS DE VENTA  
34100089000000 GASTOS GENERALES  
34100090000000 GASTOS DE ADMINISTRACION  
34100091000000 GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

34100092000000 DEPRECIACION FISCAL  
34100093000000 AMORTIZACION FISCAL  
34100094000000 PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO  
34100095000000 PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS  
34100096000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE  
34100097000000 PERDIDA CAMBIARIA FISCAL  
34100098000000 CARGOS A PROVISIONES  
34100099000000 CARGOS A ESTIMACIONES  
34100100000000 HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL  
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE  
34100101000000 ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR  
34100102000000 PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES  
34100103000000 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS  
34100104000000 DEDUCCIÓN FISCAL DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO

PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYA TENIDO EN EL MISMO EJERCICIO LA EMPRESA RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE SE DEDICO AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AÉREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS

34100105000000	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)
34100106000000	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)
34100107000000	DEDUCCION ADICIONAL PARA MAQUILADORAS
34100108000000	OTROS
34100109000000	TOTAL

#### **INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

34100110000000	UTILIDAD CAMBIARIA
34100111000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
34100112000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
34100113000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
34100114000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
34100115000000	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
34100116000000	CANCELACION DE ESTIMACIONES
34100117000000	CANCELACION DE PROVISIONES
34100118000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS
34100119000000	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
34100120000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
34100121000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
34100122000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
34100123000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
34100124000000	SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACION

34100125000000 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
CONSIDERADOS COMO INGRESOS EN EL EJERCICIO

34100126000000 OTROS

34100127000000 TOTAL

**EL APARTADO No. 11 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

**11.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  
CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL**

**PAIS DE RESIDENCIA**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D031000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

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

34110000000000 (ESPECIFICAR)

34110001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACIÓN**

**TIPO DE OPERACIÓN CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL**

**MONTO CONTRATADO**

**TIPO DE MONEDA**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**TASA DE VIGENCIA VIGENCIA INDIQUE SI SE**

**INTERES DEL AL CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)**

**EL APARTADO No. 12 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>12.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D032000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

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

34120000000000 (ESPECIFICAR)

34120001000000 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>
--	------------------------------	--	---	------------------------------

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

<b>13.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS SEGUN ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO</b>	<b>TOTAL</b>
--	--------------

**SOBRE LA RENTA Y EL TOTAL DE ACTOS O  
ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL  
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

34130000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MAS:

34130001000000 TOTAL DE INTERESES A FAVOR  
34130002000000 UTILIDAD CAMBIARIA  
34130003000000 EFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA  
34130004000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE  
34130005000000 EFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA FAVORABLE  
34130006000000 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR  
34130007000000 EFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A  
FAVOR  
34130008000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS  
FINANCIEROS A FAVOR  
34130009000000 EFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE  
DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR  
34130010000000 TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS  
  
34130011000000 RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO CAPITALIZABLE  
34130012000000 UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE  
SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS  
34130013000000 INGRESOS POR LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS  
34130014000000 RESULTADO FAVORABLE POR CONVERSION DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS  
34130015000000 RESULTADO FAVORABLE NO REALIZADO EN Y/O SOBRE  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS  
34130016000000 VALUACIÓN FAVORABLE DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO  
Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS  
34130017000000 PARTICIPACIÓN FAVORABLE DE LOS OTROS RESULTADOS  
INTEGRALES DE ASOCIADAS  
34130018000000 IMPUESTOS DIFERIDOS ACREEDOR

34130019000000 OTROS

34130020000000 TOTAL DE OTROS CONCEPTOS A FAVOR

34130021000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS REPORTADOS EN EL  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

MENOS :

34130022000000 METODO DE PARTICIPACIÓN EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS,  
ETCETERA.

34130023000000 EFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA

34130024000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

34130025000000 EFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA FAVORABLE

34130026000000 EFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A  
FAVOR

34130027000000 EFECTO DE REEXPRESION DE VENTAS O INGRESOS BRUTOS PROPIOS  
DE LA ACTIVIDAD

34130028000000 EFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE  
ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR

34130029000000 OTROS

34130030000000 TOTAL

MAS:

34130031000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE

34130032000000 ANTICIPOS DE CLIENTES

34130033000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO

34130034000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO

34130035000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS

34130036000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES  
SOCIALES

34130037000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR

34130038000000 GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES

34130039000000 GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE PATRIMONIO O  
LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL

EXTRANJERO

34130040000000	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS NACIONALES
34130041000000	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS AL EXTRANJERO
34130042000000	CANTIDADES RECIBIDAS EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA POR PRÉSTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE PATRIMONIO O AUMENTOS DE PATRIMONIO MAYORES A \$600,000.00
34130043000000	OTROS
34130044000000	TOTAL

MENOS:

34130045000000	ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
34130046000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
34130047000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS
34130048000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
34130049000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TITULOS VALOR
34130050000000	UTILIDAD CONTABLE EN FUSIÓN O ESCISIÓN DE SOCIEDADES
34130051000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS DE OTRAS PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MEXICO
34130052000000	IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR
34130053000000	OTROS
34130054000000	TOTAL

34130055000000	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
----------------	--

MAS:

34130056000000	VENTAS O INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES COBRADOS EN EL EJERCICIO
34130057000000	COSTO FISCAL POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO
34130058000000	COSTO FISCAL POR ENAJENACION DE TERRENOS
34130059000000	OTROS
34130060000000	TOTAL

MENOS:

34130061000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
34130062000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
34130063000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR
34130064000000	GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES
34130065000000	GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE PTRIMONIO O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
34130066000000	PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACTIVO FIJO
34130067000000	PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS
34130068000000	UTILIDAD CAMBIARIA
34130069000000	VENTAS O INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
34130070000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO
34130071000000	INTERESES QUE GENERARON IVA Y QUE ESTAN EN RESERVA DE PATRIMONIO
34130072000000	OTROS
34130073000000	TOTAL
34130074000000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

**EL APARTADO No. 14 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (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 "34D028000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

3414000000000 (ESPECIFICAR)

34140001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

34140002000000 (ESPECIFICAR)

34140003000000 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**

**VALOR DE LA  
OPERACION Y/O  
INVERSION PARA  
EFECTOS FISCALES  
(INCLUSO CON  
VALOR CERO)**

**METODO DE  
PRECIOS DE  
TRANSFERENCIA  
APLICADO**

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**LA OPERACIÓN  
ESTA PACTADA  
COMO CON PARTES  
INDEPENDIENTES EN  
OPERACIONES  
COMPARABLES**

**AJUSTE FISCAL  
DEL CONTRIBUYENTE  
PARA QUE LA  
OPERACION SE  
CONSIDERE  
PACTADA COMO**

**(SI O NO)**

**CON PARTES  
INDEPENDIENTES  
EN OPERACIONES  
COMPARABLES**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**15.- INFORMACION SOBRE SUS OPERACIONES  
CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D028000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO  
INFORMACION GENERAL**

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

3415000000000	DISTRIBUCION	(SI O NO)
34150001000000	MANUFACTURA	(SI O NO)
34150002000000	MAQUILADORA	(SI O NO)
34150003000000	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
34150004000000	SERVICIOS	(SI O NO)
34150005000000	OTROS (ESPECIFICAR)	(DATO)
34150006000000	ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
34150007000000	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD  ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA (VER APENDICE VIII) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
34150008000000	CAMPO 1	(DATO)
34150009000000	CAMPO 2	(DATO)

3415001000000	CAMPO 3	(DATO)
3415001100000	CAMPO 4	(DATO)
3415001200000	CAMPO 5	(DATO)
3415001300000	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)

ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE VIII)

3415001400000	CAMPO 1	(DATO)
3415001500000	CAMPO 2	(DATO)
3415001600000	CAMPO 3	(DATO)
3415001700000	CAMPO 4	(DATO)
3415001800000	CAMPO 5	(DATO)
3415001900000	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)

3415002000000	CAMPO 1	(DATO)
3415002100000	CAMPO 2	(DATO)
3415002200000	CAMPO 3	(DATO)
3415002300000	CAMPO 4	(DATO)
3415002400000	CAMPO 5	(DATO)
3415002500000	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)

3415002600000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
3415002700000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
3415002800000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
3415002900000	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
3415003000000	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
3415003100000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
3415003200000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
3415003300000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)

34150034000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO INVENTARIOS INICIALES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
34150035000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
34150036000000	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)
34150037000000	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)
34150038000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
34150039000000	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  
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

34150040000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
34150041000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
34150042000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

34150043000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
34150044000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
34150045000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE  
PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

34150046000000	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 X Y IX RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 76 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
34150047000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
34150048000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 14 DE ESTA DECLARACION, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
34150049000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
34150050000000	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 14 DE ESTA DECLARACION	(SI O NO)
34150051000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
34150052000000	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)
34150053000000	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(DATO)
34150054000000	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
34150055000000	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**

34150056000000	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	(SI O NO)
----------------	--	-----------

CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES

NOTA: EN CASO DE QUE EN EL APARTADO 14 SE PRESENTE INFORMACIÓN EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACIÓN SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE (EFECTOS FISCALES NO CONTABLES):

34150057000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
34150058000000	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
34150059000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
34150060000000	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
34150061000000	SE CUENTA CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALIZADOS	(SI O NO)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS  
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

34150062000000	CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 11 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
34150063000000	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

**COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS:**

34150064000000	EL COSTO DE VENTAS CORRESPONDIENTE A ENAJENACIONES A PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR (ARTICULO 42, SEGUNDO PARRAFO L.I.S.R.)  EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL COSTO DE VENTAS DETERMINADO CONFORME A LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR Y LA OPCION SELECCIONADA	(SI, NO, N/A)
34150065000000	ARTICULO 180 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
34150066000000	ARTICULO 180 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)

34150067000000	ARTICULO 180 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
34150068000000	COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS DEDUCIDO SIN LA APLICACION DE LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR	(IMPORTE)

**GASTOS DEDUCIBLES Y NO DEDUCIBLES**

34150069000000	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)
34150070000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
34150071000000	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)
34150072000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)
34150073000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
34150074000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
34150075000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
34150076000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)

**GASTOS A PRORRATA**

34150077000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
34150078000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)
34150079000000	CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA	(IMPORTE)

**PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES**

34150080000000	OBTUVO PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACION DE ENAJENACION DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
----------------	--	-----------

34150081000000	INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
34150082000000	INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
34150083000000	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)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  
CON PARTES RELACIONADAS**

34150084000000	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
34150085000000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34150086000000	EFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
34150087000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34150088000000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
34150089000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34150090000000	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)
34150091000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

34150092000000	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
34150093000000	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)
34150094000000	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)

34150095000000	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
34150096000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
34150097000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
34150098000000	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)
34150099000000	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
34150100000000	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**

34150101000000	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)
34150102000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
34150103000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
34150104000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
34150105000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)
34150106000000	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)
34150107000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
34150108000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
34150109000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
34150110000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)
34150111000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL	(SI O NO)

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 DICHS  
PAISES

34150112000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
34150113000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
34150114000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
34150115000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)

**INFORMACION FINANCIERA OPERATIVA SIN LAS  
MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO  
INTEGRAL PARA 2015 DE LAS NORMAS DE INFORMACION  
FINANCIERA**

34150116000000	APLICO EL METODO DE MARGENES TRANSACCIONALES DE UTILIDAD DE OPERACIÓN CON BASE EN SU INFORMACION FINANCIERA GLOBAL Y/O SEGMENTADA, SIN CONSIDERAR LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2015 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO A LA RESPUESTA ANTERIOR, DEBERA PRESENTAR LA SIGUIENTE INFORMACION:	

34150117000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS	(IMPORTE)
	MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:	
34150118000000	GANANCIA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	(IMPORTE)
34150119000000	RECUPERACION DE CUENTAS	(IMPORTE)
34150120000000	DIVIDENDOS	(IMPORTE)
34150121000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES	(IMPORTE)
34150122000000	SERVICIOS	(IMPORTE)
34150123000000	COMISIONES	(IMPORTE)
34150124000000	OTROS	(IMPORTE)
34150125000000	SUMA	(IMPORTE)
	IGUAL:	
34150126000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS OPERATIVOS	(IMPORTE)

34150127000000 COSTO DE VENTAS (IMPORTE)

34150128000000 GASTOS DE OPERACIÓN (IMPORTE)

MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:

34150129000000 OTROS GASTOS NO OPERATIVOS (IMPORTE)

IGUAL:

34150130000000 GASTOS DE OPERACION SIN OTROS GASTOS NO OPERATIVOS (IMPORTE)

34150131000000 UTILIDAD OPERATIVA SIN LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2015 DE LAS NORMAS DE  
INFORMACION FINANCIERA (IMPORTE)

34150132000000 REALIZO OPERACIONES DE MAQUILA CON UNA PARTE  
RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO (SI O NO)

EN CASO AFIRMATIVO A LA RESPUESTA ANTERIOR, DEBERA  
PRESENTAR LA SIGUIENTE INFORMACION:

34150133000000 INDIQUE SI CELEBRO OPERACIONES DE MAQUILA CONFORME A LO  
ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 181 DE LA LISR CON UNA PARTE  
RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO (SI O NO)

34150134000000 INDIQUE SI SE TRATA DE UNA EMPRESA BAJO EL PROGRAMA DE  
ALBERGUE (SI O NO)

34150135000000 SI LA EMPRESA ACTUO BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE, SE  
CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER  
DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 183,  
SEGUNDO Y CUARTO PARRAFOS DE LA LISR (SI O NO)

**INDIQUE POR QUE PARRAFO DEL ARTICULO 182 DE LA LISR  
OPTO EN EL EJERCICIO**

34150136000000 PRIMERO (SAFE HARBOUR) (SI O NO)

34150137000000 ANTEPENULTIMO ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) (SI O NO)

34150138000000	NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 182 DE LA LISR	(SI O NO)
34150139000000	SI NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 182 DE LA LISR, INDIQUE EL NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.	(DATO)
34150140000000	INDIQUE EL NÚMERO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.	(DATO)
34150141000000	PAIS DE RESIDENCIA DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(DATO)
34150142000000	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 2 DE LA LISR	(IMPORTE)
34150143000000	VALOR DE LOS OTROS INGRESOS DERIVADOS DE SU ACTIVIDAD PRODUCTIVA RELACIONADOS CON SU OPERACIÓN DE MAQUILA (REGLA 3.20.2 DE LA RESOLUCION MISCELANEA PARA 2015 PUBLICADA EL 30 DE DICIEMBRE DE 2014).	(IMPORTE)
34150144000000	OPTO POR APLICAR EL ESTIMULO FISCAL CONSISTENTE EN UNA DEDUCCION ADICIONAL CALCULADA DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO PRIMERO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI O NO)
34150145000000	MONTO DE LA DEDUCCION ADICIONAL	(IMPORTE)
34150146000000	OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI O NO)

**CUMPLIMIENTO FISCAL GENERICO PARA MAQUILADORAS**

EN CASO DE QUE SE HAYA CONTESTADO EN LA PREGUNTA CORRESPONDIENTE AL INDICE 34150026000000 QUE "NO", CONTESTE LO SIGUIENTE:

34150147000000	MONTO ACUMULADO DE INTERESES DEVENGADOS A FAVOR (ARTICULO 18 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
34150148000000	MONTO ACUMULADO DE UTILIDAD CAMBIARIA DEVENGADA A FAVOR (ARTICULO 18 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
34150149000000	MONTO ACUMULADO DE AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 18 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
34150150000000	MONTO DEDUCIDO DE INTERESES DEVENGADOS A CARGO (ARTICULO 25 FRACCION VII DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)

34150151000000	MONTO DEDUCIDO DE PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA A CARGO (ARTICULO 25 FRACCION VII DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
34150152000000	MONTO DEDUCIDO DE AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 25 FRACCION VII DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)

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

**16.- DATOS INFORMATIVOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES**

34160000000000	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
34160001000000	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
34160002000000	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
34160003000000	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

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

34160004000000	OTRAS REDUCCIONES AL ISR DEL EJERCICIO
34160005000000	CREDITO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA PARA MAQUILADORAS
34160006000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES
34160007000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
34160008000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
34160009000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
34160010000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL.
34160011000000	OTROS ESTIMULOS

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

34160012000000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
34160013000000	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
34160014000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
34160015000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
34160016000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
34160017000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
34160018000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
34160019000000	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
34160020000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA
34160021000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
34160022000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
34160023000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
34160024000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES
34160025000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE
34160026000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE

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

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

34160027000000	SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)
----------------	--

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

34160028000000 CAMPO 1  
34160029000000 CAMPO 2  
34160030000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE  
ORIGINARON EL SALDO:

34160031000000 (ESPECIFICAR)  
34160032000000 (ESPECIFICAR)  
34160033000000 (ESPECIFICAR)

34160034000000 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**

34160035000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ORIGINADOS EN  
MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

34160036000000 CAMPO 1  
34160037000000 CAMPO 2  
34160038000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE  
ORIGINARON EL SALDO:

34160039000000 (ESPECIFICAR)  
34160040000000 (ESPECIFICAR)  
34160041000000 (ESPECIFICAR)

34160042000000 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 2015**

34160043000000	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO
	MAS:
34160044000000	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MENOS:
34160045000000	I.S.R. (ARTICULO 9 PRIMER PARRAFO L.I.S.R.)
34160046000000	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS (ARTICULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)
34160047000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTICULO 9 FRACCION I LISR)
34160048000000	EFFECTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO POR PAGO DE DIVIDENDOS AL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 77 CUARTO PARRAFO L.I.S.R.)
	IGUAL:
34160049000000	RESULTADO POSITIVO
34160050000000	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 77, QUINTO PARRAFO DE LA L.I.S.R.)
	MAS:
34160051000000	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO
	MAS:
34160052000000	DIVIDENDOS COBRADOS
	MENOS:
34160053000000	DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

34160054000000	(ESPECIFICAR)
34160055000000	(ESPECIFICAR)
34160056000000	(ESPECIFICAR)
34160057000000	(ESPECIFICAR)
34160058000000	(ESPECIFICAR)

34160059000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO  
DE LOS EJERCICIOS DE 2014 A 2015

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
REINVERTIDA**

34160060000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

34160061000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

34160062000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

34160063000000 (ESPECIFICAR)

34160064000000 (ESPECIFICAR)

34160065000000 (ESPECIFICAR)

34160066000000 (ESPECIFICAR)

34160067000000 (ESPECIFICAR)

34160068000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO

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

34160069000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA

34160070000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

34160071000000 CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION

34160072000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

**COMERCIO EXTERIOR**

34160073000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS

34160074000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

- 34160075000000 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
- 34160076000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
- 34160077000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
- 34160078000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE SERVICIOS
- 34160079000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
- 34160080000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
- 34160081000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE SERVICIOS

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS**

- 34160082000000 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
- 34160083000000 NUMERO DE CIGARROS ENAJENADOS DURANTE EL EJERCICIO
- 34160084000000 NUMERO DE CIGARROS IMPORTADOS DURANTE EL EJERCICIO
- 34160085000000 DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PUBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIESEL EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34160085000000, DEBERA MANIFESTAR INFORMACION EN LOS SIGUIENTES RENGLONES:
- 34160086000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO
- 34160087000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO
- 34160088000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE DIESEL DURANTE EL EJERCICIO

**OTROS DATOS**

- 34160089000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
- 34160090000000 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

**EL APARTADO No. 17 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>17.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO</b>	<b>NUMERO DE</b>	<b>TIPO DE</b>

**CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**IDENTIFICACION  
FISCAL**

**OPERACIÓN**

**NOTA** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D033000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL

INGRESOS ACUMULABLES

3417000000000 (ESPECIFICAR)

34170001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

34170002000000 (ESPECIFICAR)

34170003000000 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	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO DE LA OPERACIÓN	INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO)	EFECTUO RETENCION Y ENTERO POR ESTA OPERACIÓN (SI O NO)
--	--------------------	-----------------------	---	---

**EL CONCEPTO**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<p><b>18.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. DETERMINACION DE LA DEDUCCIÓN DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYA TENIDO EN EL MISMO EJERCICIO LA EMPRESA RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE SE DEDICO AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AÉREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOSARTICULO 26, 4° Y 5° PÁRRAFOS L.I.S.R. POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b></p>	<b>TOTAL</b>
3418000000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS	
	ENTRE:	
34180001000000	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS	
34180002000000	COCIENTE	
	MENOS:	
34180003000000	UNIDAD (1)	
	IGUAL:	
34180004000000	FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE	
34180005000000	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE PARA EFECTOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
	POR:	

34180006000000 FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE

IGUAL:

34180007000000 DEDUCCIÓN FISCAL DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYA TENIDO EN EL MISMO EJERCICIO LA EMPRESA RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE SE DEDICO AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AÉREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS

**EL APARTADO 19 CONTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ENERO	FEBRERO	MARZO
	<p><b>19.- INFORMACIÓN SOBRE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE PRESTEN SERVICIOS DE TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR OTRA LÍNEA AÉREA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b></p> <p><b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.) IDENTIFICADO CON EL SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA LÍNEA AÉREA DISTINTA</b></p>			
34190000000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 25% GRAVADOS A LA TASA DEL 16%			
34190001000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 75% GRAVADOS A LA TASA DEL 0%			
34190002000000	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS			
34190003000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IVA			

34190004000000 TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES CORRESPONDIENTE AL SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA LÍNEA AÉREA DISTINTA

34190005000000 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO CORRESPONDIENTE AL SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR LÍNEA AÉREA DISTINTA

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**ABRIL MAYO JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE TOTAL**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**20.- DATOS DE LA LÍNEA AÉREA QUE ENAJENA  
LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE  
TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

34200000000000 NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL

34200001000000 RFC

DOMICILIO FISCAL:

34200002000000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

34200003000000 COLONIA

34200004000000 DELEGACIÓN O MUNICIPIO

34200005000000 CIUDAD O POBLACIÓN

34200006000000 CÓDIGO POSTAL

34200007000000 ESTADO

34200008000000 TELEFONO

34200009000000 CORREO ELECTRONICO



34200010000000 MONTO FACTURADO EN PESOS SIN IVA

34200011000000 MONTO DE IVA FACTURADO EN PESOS

34200012000000 MONTO COBRADO EN PESOS SIN IVA

34200013000000 MONTO DE IVA COBRADO EN PESOS