

## SEGUNDA SECCION

### SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

**ANEXO 21 de la Segunda Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2010, publicada el 3 de diciembre de 2010.**

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

Anexo 21 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2010.

#### Contenido

##### DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN

ESTE ANEXO SE INTEGRARÁ DE LOS INSTRUCTIVOS DE INTEGRACION Y DE CARACTERISTICAS PARA EL LLENADO Y PRESENTACION, ASI COMO LOS FORMATOS GUIA PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2010, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DE DICHA INFORMACION, QUE AL EFECTO SE DARÁ A CONOCER EN LA PAGINA DE INTERNET DEL SAT, APLICABLE A:

- Instructivo de integración para el llenado y presentación de la Información Alternativa al Dictamen, por el ejercicio fiscal de 2010.
- Instructivo de características para el llenado y presentación de la Información Alternativa al Dictamen, por el ejercicio fiscal de 2010.
- A. Formato guía para la presentación de la Información Alternativa al Dictamen aplicable a las personas morales en general y personas físicas con actividades empresariales, por el ejercicio fiscal del 2010.
- B. Formato guía para la presentación de la Información Alternativa al Dictamen aplicable a personas morales que tributen en el régimen simplificado, y las personas físicas que exclusivamente realicen actividades agrícolas, ganaderas, pesqueras y silvícolas, así como las dedicadas al autotransporte terrestre de carga o pasaje, por el ejercicio fiscal del 2010.
- C. Formato guía para la presentación de la Información Alternativa al Dictamen aplicable a las instituciones de crédito y a las sociedades financieras de objeto limitado, por el ejercicio fiscal del 2010.
- D. Formato guía para la presentación de la Información Alternativa al Dictamen aplicable a las instituciones de seguros y fianzas, por el ejercicio fiscal del 2010.
- E. Formato guía para la presentación de la Información Alternativa al Dictamen de los intermediarios financieros no bancarios, aplicable a las uniones de crédito, a los almacenes generales de depósito, a las arrendadoras financieras, a las empresas de factoraje financiero, a las sociedades financieras de objeto múltiple reguladas, entidades de ahorro y crédito popular conforme a la ley de ahorro y crédito popular y a otros intermediarios financieros no bancarios, por el ejercicio fiscal del 2010.
- F. Formato guía para la presentación de la Información Alternativa al Dictamen aplicable a las casas de cambio, por el ejercicio fiscal del 2010.
- G. Formato guía para la presentación de la Información Alternativa al Dictamen aplicable a las casas de bolsa, por el ejercicio fiscal del 2010.
- H. Formato guía para la presentación de la Información Alternativa al Dictamen aplicable a las sociedades controladoras de grupos financieros, por el ejercicio fiscal del 2010.
- I. Formato guía para la presentación de la Información Alternativa al Dictamen aplicable a las sociedades de inversión de capitales, renta variable y en instrumentos de deuda, por el ejercicio fiscal del 2010.

**NOTA:**

PARA EFECTOS DE ESTE ANEXO SE PRESENTA UN SOLO FORMATO GUIA QUE ABARCA A LAS PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES Y A LAS PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS, ASI COMO LAS DEDICADAS AL AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA O PASAJE. PARA EFECTOS DEL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION, EL CONTRIBUYENTE VISUALIZARA **DOS** FORMATOS GUIA, UNO PARA LAS PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES Y OTRO PARA LAS PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS.

POR LO ANTERIOR, LOS INSTRUCTIVOS DE INTEGRACION Y DE CARACTERISTICAS PARA EL LLENADO Y PRESENTACION, DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, SE PRECISARAN AQUELLOS APARTADOS Y AQUELLA INFORMACION QUE ES APLICABLE UNICAMENTE PARA EL FORMATO GUIA DE LAS PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS.

**INSTRUCTIVO DE INTEGRACION PARA EL LLENADO Y PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2010, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DE DICHA INFORMACION, QUE AL EFECTO SE DARA A CONOCER EN LA PAGINA DE INTERNET DEL SAT, (EN ADELANTE SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION) APLICABLE A:**

- A. **PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES.**
  - B. **PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS, ASI COMO LAS DEDICADAS AL AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA O PASAJE.**
  - C. **INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO.**
  - D. **INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS**
  - E. **INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS**
  - F. **CASAS DE CAMBIO**
  - G. **CASAS DE BOLSA**
  - H. **SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS**
  - I. **SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITAL, DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA**
- I.- PAQUETE UTILIZADO PARA LA GENERACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.**

SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION.

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

LA PRESENTACION SE INTEGRA POR:

- LOS APARTADOS DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN, GENERADOS A TRAVES DEL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION.
- EN SU CASO, INFORMACION ADICIONAL

**III.- CARACTERISTICAS GENERALES.****A.- NOMBRE DEL ARCHIVO.**

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

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

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

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL APARTADO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

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

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

**INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN REFERENTE A:**

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

**INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL APARTADO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

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

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

**INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN REFERENTE A:**

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

**INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL APARTADO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

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

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

**INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN REFERENTE A:**

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

**INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL APARTADO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

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

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

**INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN REFERENTE A:**

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

**CASAS DE CAMBIO****No. DE  
REFERENCIA  
DEL APARTADO****DATOS A CONTENER****DATOS FIJOS:****DATOS GENERALES E INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.**

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

**INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN REFERENTE A:**

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

**CASAS DE BOLSA****No. DE  
REFERENCIA  
DEL APARTADO****DATOS A CONTENER****DATOS FIJOS:****DATOS GENERALES E INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.**

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

**INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN REFERENTE A:**

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

**SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL APARTADO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

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

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

**INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN REFERENTE A:**

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

**SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES, DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL APARTADO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

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

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

**INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN REFERENTE A:**

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

**C. FORMATO DE PRESENTACION EN EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION.**

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

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

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

NOTA DEL INDICE ...

- TODOS LOS DATOS DE LAS CELDAS, SE CAPTURARAN DE ACUERDO A LAS REGLAS DE VALIDACION PROPIAS DEL SISTEMA.

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

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

**B.- LOS INDICES.**

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

**C.- LOS CONCEPTOS.**

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

**D.- LAS CANTIDADES.**

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

**EJEMPLOS:**

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

**V.- TERMINOLOGIA UTILIZADA.**

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

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

**VI.- PROCEDIMIENTOS PARA UTILIZAR EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION.**

PARA EFECTOS DE UTILIZAR EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION SE PROCEDERA COMO SE INDICA A CONTINUACION:

**A.- REQUERIMIENTOS:**

- COMPUTADORA PERSONAL (PC).
- MONITOR SVGA (RECOMENDABLE A COLOR).
- RATON INSTALADO.
- IMPRESORA LASER COMPATIBLE CON MICROSOFT WINDOWS®.
- PROCESADOR PENTIUM® IV A 1.7 GHZ O SUPERIOR.
- 1 GB EN MEMORIA RAM O SUPERIOR DEPENDIENDO DEL SISTEMA OPERATIVO.
- SISTEMA OPERATIVO MICROSOFT WINDOWS® 7, XP O VISTA (CON ULTIMAS VERSIONES DE SERVICE PACK INSTALADAS).
- MICROSOFT OFFICE® 2003, 2007 (CON ULTIMAS VERSIONES DE SERVICE PACK INSTALADAS).
- NAVEGADOR PARA INTERNET VERSION 6.0 O SUPERIOR (CON ULTIMAS VERSIONES DE SERVICE PACK INSTALADAS).
- ESPACIO LIBRE EN DISCO DURO TOTAL DE 500 MB.

**B.- PROCEDIMIENTO DE INSTALACION DEL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION.**

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

**C.- PROCEDIMIENTO DE ENTRADA.**

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

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

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

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

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

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

#### **APENDICE III NOTAS TECNICAS.**

##### **GENERALES:**

##### **UTILIZACION DE SIGNOS NEGATIVOS.**

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

##### **UTILIZACION DE INDICES.**

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

##### **CONSTRUCCION DE NUEVOS INDICES.**

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

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

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

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

**DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE.**

- LA CAPTURA DE LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE (CON EXCEPCION DEL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES) SOLAMENTE SE PODRA REALIZAR OBTENIENDO LA INFORMACION REGISTRADA EN EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SAT), A TRAVES DE LA PAGINA DE INTERNET, PREVIA IDENTIFICACION CON LA FIEL DEL CONTRIBUYENTE.

LA INFORMACION LA REMITIRA EL SAT VIA CORREO ELECTRONICO AL CONTRIBUYENTE, CONTENIDA EN UN ARCHIVO, CON ESTA INFORMACION SE LLENARAN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE SIGUIENDO LAS INSTRUCCIONES QUE SE ESPECIFICAN EN EL MANUAL DE USUARIO DEL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION.

CUANDO ALGUNOS DE LOS DATOS DEL CONTRIBUYENTE QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL SAT NO COINCIDAN CON LOS ACTUALES, PODRA MODIFICARLOS EN EL LLENADO DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN; SIN EMBARGO, LA ACTUALIZACION DE ESOS DATOS NO LO EXIME DE PRESENTAR EL AVISO DE CAMBIO CORRESPONDIENTE ANTE EL SAT.

- PARA EL LLENADO AUTOMATICO QUE EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION REALIZA DEL CONCEPTO DENOMINADO "NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE", SE TOMA EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO No. 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL VIGENTE PARA 2009, UNA VEZ QUE EL USUARIO DEFINE SU GIRO O CLAVE DE ACTIVIDAD ECONOMICA, EN EL CATALOGO CONTENIDO EN LA APLICACION.

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

- LA INFORMACION A QUE SE REFIEREN LOS INDICES: "RFC 1, 2, 3, 4 Y 5", CORRESPONDE AL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LAS PERSONAS FISICAS O MORALES QUE BRINDARON ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE DURANTE EL EJERCICIO.
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "FUE CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO", SE DEBERA LLENAR EL APARTADO "DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES", SE DEBERAN LLENAR LOS APARTADOS "OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS" E "INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS", SE DEBERAN LLENAR LOS APARTADOS "OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS" E "INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R., SE DEBERA LLENAR EL APARTADO "DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO", SE DEBERA LLENAR EL APARTADO "RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA", DEBERA LLENAR EL APARTADO "OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO".

- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO”, SE DEBERA LLENAR EL APARTADO “INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR”, SE DEBERA LLENAR EL APARTADO “OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO”, SE DEBERAN ESPECIFICAR LOS NUMEROS DE OFICIO Y SUS FECHAS EN LOS INDICES: “NUMERO DE OFICIO 1, 2 Y 3” Y “FECHA DEL OFICIO 1, 2 Y 3”, DE LOS DATOS GENERALES DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO”, SE DEBERAN ESPECIFICAR LOS NUMEROS DE RESOLUCION Y SUS FECHAS EN LOS INDICES: “NUMERO DE RESOLUCION 1, 2 Y 3” Y “FECHA DE LA RESOLUCION 1, 2 Y 3”, DE LOS DATOS GENERALES DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.
- EN EL RENGLON “MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES” SE DEBERA ANOTAR LOS MONTOS QUE DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO CUARTO TRANSITORIO, FRACCION XV DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN Y DEROGAN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LAS LEYES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO Y DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION Y DEL DECRETO POR EL QUE SE ESTABLECEN LAS OBLIGACIONES QUE PODRAN DENOMINARSE EN UNIDADES DE INVERSION; Y REFORMA Y ADICIONA DIVERSAS DISPOSICIONES DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION Y DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, PUBLICADO EL 1 DE ABRIL DE 1995, PUBLICADO EN EL DOF EL 7 DE DICIEMBRE DE 2009, HAYAN APLICADO LOS CONTRIBUYENTES QUE, CON ANTERIORIDAD A LA ENTRADA EN VIGOR DEL DECRETO CITADO, HUBIERAN SIDO BENEFICIADOS CON EL ESTIMULO FISCAL PREVISTO EN EL ARTICULO 219 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE DEROGA CONFORME AL ARTICULO PRIMERO DEL MISMO DECRETO MENCIONADO, SIEMPRE QUE CORRESPONDA A CANTIDADES PENDIENTES DE ACREDITAR DEL ESTIMULO FISCAL AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES Y QUE NO SE HUBIESE AGOTADO. PARA ESTOS EFECTOS SE CONSIDERARA LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 219 VIGENTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009.

#### **ESTADO DE POSICION FINANCIERA.**

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

#### **ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.**

- DEBIDO A LA LIMITACION PARA AGREGAR NUEVAS COLUMNAS A LOS FORMATOS, EN EL ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE, SE HAN INCLUIDO DOS COLUMNAS UNA PARA “OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS” Y OTRA PARA “OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS”, QUE PODRAN UTILIZARSE CUANDO SEA NECESARIO REFLEJAR CONCEPTOS DEL CAPITAL CONTABLE QUE NO TENGAN UNA COLUMNA ESPECIFICA.
- CUANDO SE ANOTEN CANTIDADES EN LAS COLUMNAS “OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS” Y “OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS”, DEBIDO A QUE SU SALDO SE INTEGRA POR EL IMPORTE DE UNA O MAS CUENTAS, LA INTEGRACION DE LAS MISMAS SE DEBERA PRESENTAR INMEDIATAMENTE ANTES DEL INDICE “SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010”, CONSIGNANDO EN LA COLUMNA DE REFERENCIA, EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A CADA CUENTA O CONCEPTO.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.**

- SE PONDRÁ ÚNICAMENTE LA INFORMACIÓN CORRESPONDIENTE AL MÉTODO ELEGIDO POR EL CONTRIBUYENTE.

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

- EN EL ANÁLISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS, LAS COLUMNAS DENOMINADAS: "TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR" Y "TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR", SE PONDRÁ EL MONTO QUE DE LOS CONCEPTOS DE GASTOS QUE SE REPORTAN TIENEN EFECTO FISCAL. LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE REFIEREN A PARTIDAS CONTABLES Y NO FISCALES.

**ANÁLISIS DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS (NO APLICABLE PARA LA INFORMACIÓN ALTERNATIVA AL DICTAMEN DEL SECTOR FINANCIERO).**

- EN EL ANÁLISIS DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS, LAS COLUMNAS DENOMINADAS: "ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR" Y "NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES PARA ISR", SE PONDRÁ EL MONTO QUE DE LOS CONCEPTOS DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS QUE SE REPORTAN TIENEN EFECTO FISCAL. LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE REFIEREN A PARTIDAS CONTABLES Y NO FISCALES.

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

- NO SE DEBERÁ LLENAR LA INFORMACIÓN CONTENIDA EN LAS COLUMNAS: "BASE GRAVABLE" Y "TASA, TARIFA O CUOTA", EN EL SIGUIENTE CONCEPTO:
  - IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR EL ÍNDICE "TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR".
- DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA:

EL ÍNDICE: "EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)", CORRESPONDE A LOS DERECHOS DE SERVICIOS DE NO INMIGRANTES (ARTÍCULO 8, FRACCIONES I A VIII DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS), SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTÍCULO 12 DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS) Y SERVICIOS MIGRATORIOS EXTRAORDINARIOS (ARTÍCULO 14-A, FRACCIONES I Y II DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS).

EL ÍNDICE: "SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM)" CORRESPONDE A LOS DERECHOS ESTABLECIDOS EN EL ARTÍCULO 289, FRACCIONES I, II Y III DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS.

EL ÍNDICE: "COMISION FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (COFETEL)" CORRESPONDE A LOS DERECHOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTÍCULOS 244-A FRACCIONES I A V, 244-B, 244-C, 244-D Y 244-E DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS.

EN EL ÍNDICE: "OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO" SE ANOTARÁN LOS DERECHOS FEDERALES MÁS REPRESENTATIVOS EN CUANTO A MONTO QUE HAYA CAUSADO EL CONTRIBUYENTE DURANTE EL EJERCICIO.

- COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS.

EN RELACION CON ESTOS CONCEPTOS, SE DEBERÁN CONSIDERAR COMO COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO Y COMO DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO, A LAS CONTRIBUCIONES QUE CORRESPONDAN AL MISMO EJERCICIO, ASÍ COMO A LAS CONTRIBUCIONES COMPENSADAS EFECTUADAS Y A LAS DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO QUE PROVENGAN DE EJERCICIOS ANTERIORES.

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

- ESTE APARTADO SE LLENARÁ ÚNICAMENTE CUANDO EXISTA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR EL CONTRIBUYENTE POR CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS SIGUIENTES: HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES, Y SE DEJARÁN EN BLANCO LOS RUBROS NO APLICABLES.
- LOS CONCEPTOS CAPITALIZADOS SE REFIEREN A HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES CUYO IMPORTE FORMA PARTE DEL MONTO ORIGINAL DE LA INVERSIÓN EN ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS, ASÍ COMO POR EROGACIONES REALIZADAS EN PERIODOS PREOPERATIVOS.
- LAS INSTITUCIONES DE CRÉDITO, LAS CASAS DE BOLSA Y LAS SOCIEDADES DE INVERSIÓN, PODRÁN NO PRESENTAR LA INFORMACIÓN RELATIVA A LA BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.

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

- EN ESTE APARTADO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR EL CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA", SE DEBERA ANOTAR LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION", SE DEBERA ESPECIFICAR SI EL CONCEPTO SE REFIERE A ACCIONES PARTES SOCIALES O ALGUN OTRO CONCEPTO DE LOS SEÑALADOS EN EL SEGUNDO PARRAFO DEL ARTICULO 8 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN 2010.
- EN LA COLUMNA "TIPO DE MONEDA" SE DEBERA ANOTAR LA MONEDA QUE CORRESPONDA DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VII DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN CASO DE PROCEDER ALGUNA ACLARACION A LA INFORMACION CONTENIDA EN ESTE APARTADO, DEBERA HACERLA A TRAVES DEL APARTADO DE INFORMACION ADICIONAL.
- LA INFORMACION DE ESTE APARTADO, ASI COMO LA PREGUNTA REALIZADA EN LA SECCION DE DATOS GENERALES "FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO", SE REFIEREN A CUANDO EL CONTRIBUYENTE ACTUA COMO RESPONSABLE SOLIDARIO DE ALGUN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EXCLUSIVAMENTE POR ENAJENACIONES DE ACCIONES DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO REALIZADAS A UNA PERSONA DISTINTA AL CONTRIBUYENTE, PERO EN LA CUAL ESTE ULTIMO ACTUA COMO REPRESENTANTE EN EL PAIS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 190 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN 2010).

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

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

- NO SERA NECESARIO LLENAR ESTE APARTADO EN LOS MESES EN QUE EL TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO REALIZADO EN ALGUNA DE LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E., NO REBASE EL MONTO PREVISTO EN EL PRIMER PARRAFO DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 2 DE DICHA LEY, Y CUANDO NO SE HAYAN EFECTUADO ADQUISICIONES EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA. CUANDO EN UN MES NO SE REBASE EL MONTO ANTES CITADO, PERO SI SE REALICE LA ADQUISICION DE CHEQUES DE CAJA EN EFECTIVO, NO SERA NECESARIO ANOTAR CANTIDAD ALGUNA EN LAS COLUMNAS "TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.)" Y "DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E-)"
- EN LA COLUMNA "TOTAL DEL IMPUESTO RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO", SE INCLUIRAN LAS RECAUDACIONES EFECTUADAS POR LAS INSTITUCIONES REFERIDAS EN EL ARTICULO SEGUNDO TRANSITORIO DEL DECRETO POR EL QUE SE EXPIDE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO.
- EN LA COLUMNA "IMPUESTO PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE" SE ANOTARA EL IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE COMO CONSECUENCIA DEL PROCEDIMIENTO REFERIDO EN EL ARTICULO 5 DE LA L.I.D.E.
- SI EL CONTRIBUYENTE NO OPTO POR EFECTUAR EL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO DE CONFORMIDAD CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 9 DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, LAS COLUMNAS "OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.)", NO LE SON APLICABLES.
- CUANDO EL CONTRIBUYENTE ESTE EXENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, NO HAYA REALIZADO DEPOSITOS EN EFECTIVO DURANTE EL EJERCICIO, O BIEN, NO HAYA TENIDO DEPOSITOS GRAVADOS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, DEJARA EN BLANCO ESTE APARTADO.
- EN CASO DE PROCEDER ALGUNA ACLARACION CON EL CONTENIDO DE ESTE APARTADO, DEBERA REALIZARSE A TRAVES DEL APARTADO DE INFORMACION ADICIONAL.

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

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

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

...

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

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

- EL DATO PORCENTAJE DE LA COLUMNA "TASA DE INTERES" SE EXPRESARA EN PORCENTAJE.
- EN EL DATO DE LA "VIGENCIA", SE DEBERA ANOTAR "31 DE DICIEMBRE DE 2010".
- LAS INSTITUCIONES DE CREDITO, LAS CASAS DE BOLSA Y LAS SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES PODRAN OPTAR POR PRESENTAR LA INFORMACION DE ESTE APARTADO AGRUPADA Y CONCENTRADA HOMOGENEAMENTE POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO CON EL QUE CELEBRARON OPERACIONES DE LA SIGUIENTE FORMA:
  - > LOS INDICES QUE CORRESPONDAN.
  - > EL NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LOS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
  - > EN EL NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL, SE PODRA PONER UN CERO.
  - > PAIS DE RESIDENCIA DE LOS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
  - > EN LA FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION SE PODRA PONER 31/12/2010.
  - > TIPO DE OPERACION CONTRATADA DEUDA O CAPITAL CON CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO.
  - > EL MONTO CONTRATADO CON CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO.
  - > TIPO DE MONEDA, SE PODRA PONER NINGUNA.
  - > PARA LOS DICTAMENES DEL SECTOR FINANCIERO, EN LA COLUMNA "TASA DE INTERES", SE PONDRÁ LA GANANCIA ACUMULABLE O LA PERDIDA DEDUCIBLE.
  - > VIGENCIA SE PODRA PONER DEL 31/12/2010 A LA ULTIMA FECHA DE PAGO AGRUPADA.
  - > INDIQUE SI EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO CON EL CONTRATO ES SU PARTE RELACIONADA.

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

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

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

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

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

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

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

- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL DATO DEL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD", SE ANOTARA LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD" SE ANOTARA EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION PROMEDIO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DE 2010, QUE REPRESENTEN LAS ACCIONES, PARTES SOCIALES O SUS EQUIVALENTES PROPIEDAD DEL CONTRIBUYENTE CON RESPECTO AL TOTAL DE ACCIONES, PARTES SOCIALES O EQUIVALENTES QUE HAYA EMITIDO LA ENTIDAD SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA EN EL EXTRANJERO.

- EN LA COLUMNA "MONTO DE LA INVERSION" SE ANOTARA EL MONTO DE LAS APORTACIONES AL CAPITAL SOCIAL O SU EQUIVALENTE EN LA ENTIDAD SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA EN EL EXTRANJERO. O BIEN, EL VALOR TOTAL NETO DE ADQUISICION DE LAS ACCIONES O PARTES SOCIALES, INCLUYENDO, EN SU CASO, EL MONTO CORRESPONDIENTE AL CREDITO MERCANTIL O COMERCIAL; ESTE ULTIMO DATO SE PODRA ANOTAR EN UN RENGLON POR SEPARADO, ASENTANDO EL MONTO EN ESTA MISMA COLUMNA.
- EN LA COLUMNA "MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION" SE ANOTARAN LAS UTILIDADES O PERDIDAS CONTABLES DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES QUE SE HAYAN GENERADO EN LA ENTIDAD SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA EN EL EXTRANJERO, DESDE EL EJERCICIO FISCAL EN EL QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA Y HASTA EL EJERCICIO FISCAL INMEDIATO ANTERIOR DEL CONTRIBUYENTE, ESTAS UTILIDADES O PERDIDAS CONTABLES DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES, SE DEBERAN MULTIPLICAR POR EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION QUE EN EL CAPITAL SOCIAL TENGA EL CONTRIBUYENTE EN LA ENTIDAD RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, AL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SE DICTAMINA.
- EN LA COLUMNA "MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION" SE DEBERA SEÑALAR LA UTILIDAD O PERDIDA CONTABLE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE MULTIPLICADA POR EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION QUE EN EL CAPITAL SOCIAL TENGA EL CONTRIBUYENTE QUE SE DICTAMINA, EN LA ENTIDAD RESIDENTE EN EL EXTRANJERO AL CIERRE DEL MISMO EJERCICIO FISCAL.
- EN LA COLUMNA "VALOR DE LA INVERSION" SE ANOTARA LA SUMA DE LAS CANTIDADES ASENTADAS POR RENGLON DE LAS COLUMNAS: "MONTO DE LA INVERSION", "MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION" Y "MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION", EN NINGUN CASO PROCEDERA ANOTAR VALORES NEGATIVOS EN ESTA COLUMNA, POR LO QUE, SI ARITMETICAMENTE SE DIERA EL CASO, SE ANOTARA CERO.

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

- EN ESTE APARTADO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA SOCIO O ACCIONISTA QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA TENIDO DURANTE EL EJERCICIO, CUANDO EL SOCIO O ACCIONISTA NO SEA DIRECTAMENTE UNA PERSONA FISICA O MORAL SINO UN CONTRATO DE FIDEICOMISO, SE ANOTARA EL NUMERO DE CONTRATO DEL FIDEICOMISO Y EL NOMBRE DE LA INSTITUCION QUE ACTUA COMO FIDUCIARIA.

CUANDO EXISTAN ACCIONES COLOCADAS ENTRE EL GRAN PUBLICO INVERSIONISTA, SE ASENTARA EN EL RENGLON CORRESPONDIENTE AL SOCIO O ACCIONISTA *"ACCIONES COLOCADAS ENTRE EL GRAN PUBLICO INVERSIONISTA"*.

- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL SOCIO O ACCIONISTA EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA DEL SOCIO O ACCIONISTA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A. CUANDO EL SOCIO O ACCIONISTA SEA UN RESIDENTE EN TERRITORIO NACIONAL, SE ANOTARA EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES. CUANDO EXISTAN ACCIONISTAS PUBLICO EN GENERAL, SE ANOTARA "VARIOS"
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES", SE ANOTARA LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES DEL SOCIO O ACCIONISTA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO" SE ANOTARA EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION PROMEDIO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DE 2010, QUE REPRESENTEN LAS ACCIONES, PARTES SOCIALES PROPIEDAD DE LOS SOCIOS O ACCIONISTAS DEL CONTRIBUYENTE CON RESPECTO AL TOTAL DE ACCIONES O PARTES SOCIALES EMITIDAS POR EL PROPIO CONTRIBUYENTE.
- EN LA COLUMNA "PERIODO DE TENENCIA" SE SEÑALARA EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE, CUANDO EL SOCIO O ACCIONISTA SE HAYA MANTENIDO COMO TAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SE DICTAMINA.

CUANDO UN SOCIO O ACCIONISTA HAYA DEJADO DE TENER TAL CARACTER DURANTE UN EJERCICIO, EL PERIODO DE TENENCIA TERMINARA EN LA FECHA EN QUE SE ASIENTE EN EL REGISTRO DE ACCIONES O EN EL LIBRO ESPECIAL DE LOS SOCIOS, LA TRANSMISION DE LAS ACCIONES O PARTES SOCIALES (ARTICULOS 128 Y 129, Y 73, RESPECTIVAMENTE DE LA LEY GENERAL DE SOCIEDADES MERCANTILES).

CUANDO UN SOCIO O ACCIONISTA COMIENZE A TENER TAL CARACTER DURANTE UN EJERCICIO, EL PERIODO DE TENENCIA INICIARA EN LA FECHA EN QUE SE ASIENTE EN EL REGISTRO DE ACCIONES O EN EL LIBRO ESPECIAL DE LOS SOCIOS, LA TRANSMISION DE LAS ACCIONES O PARTES SOCIALES (ARTICULOS 128 Y 129, Y 73, RESPECTIVAMENTE DE LA LEY GENERAL DE SOCIEDADES MERCANTILES).

PARA LOS ACCIONISTAS PUBLICO EN GENERAL, SE DEJARAN EN BLANCO LAS FECHAS DE LA VIGENCIA.

- EN LAS COLUMNAS "MONTO DE APORTACIONES" Y "MONTO DE RETIROS DE CAPITAL" SE SEÑALARAN LAS APORTACIONES Y RETIROS EFECTUADOS QUE HAYAN AFECTADO CUENTAS DE CAPITAL CONTABLE, INCLUYENDO APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL, DE LAS CUALES EXISTA RESOLUCION EN ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA SU APLICACION EN EL FUTURO COMO AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL.
- EN LAS COLUMNAS "MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS", SE SEÑALARAN LOS PRESTAMOS EFECTUADOS A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS, Y LOS RECIBIDOS DE ESTOS QUE HAYAN AFECTADO CUENTAS DE PASIVO, INCLUYENDO APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL, DE LAS CUALES NO EXISTA RESOLUCION EN ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA SU APLICACION EN EL FUTURO COMO AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL.
- CUANDO EN UN EJERCICIO FISCAL NO HAYA HABIDO TRANSACCIONES CON LOS SOCIOS O ACCIONISTAS, NI MOVIMIENTOS EN LA TENENCIA ACCIONARIA O EN LAS PARTES SOCIALES, SE PODRAN DEJAR EN BLANCO LAS COLUMNAS: "MONTO DE APORTACIONES", "MONTO DE RETIROS DE CAPITAL" Y "MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS".

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

- EN EL CONCEPTO "EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10" SE ANOTARA EL IMPORTE NETO DE LA INFLACION RECONOCIDO EN LA UTILIDAD O PERDIDA NETA SIN CONSIDERAR EL RESULTADO FAVORABLE O DESFAVORABLE CORRESPONDIENTE AL RESULTADO POR POSICION MONETARIA.
- EN EL CONCEPTO "PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES" SE ANOTARA EL IMPORTE DE LA PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES DEDUCIDA EN EL EJERCICIO, POR LO MISMO DICHO IMPORTE NO DEBERA REFLEJARSE COMO PARTE DE LAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.
- CUANDO EL CONTRIBUYENTE DETERMINE PERDIDA FISCAL, SOLAMENTE DEBERA LLENAR ESTE ANEXO, HASTA EL INDICE "PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO", CONCLUYENDO LA CONCILIACION. POR NINGUN MOTIVO DEBERA ANOTAR EL IMPORTE DE LA PERDIDA FISCAL EN EL INDICE "RESULTADO FISCAL".
- CUANDO EL CONTRIBUYENTE AMORTICE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, NO DEBERA ASENTAR EN ESE RENGLON UN MONTO MAYOR AL DE LA UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO.

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

- EN ESTE APARTADO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA PARTE RELACIONADA, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR TIPO DE OPERACION DURANTE EL EJERCICIO PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA LA PARTE RELACIONADA EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA DE LA PARTE RELACIONADA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.

CUANDO LA PARTE RELACIONADA SEA UN RESIDENTE EN TERRITORIO NACIONAL, SE ANOTARA EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.

- EN LA COLUMNA "TIPO DE OPERACION", SE ANOTARA LA CLAVE Y DESCRIPCION QUE CORRESPONDA AL TIPO DE OPERACION REALIZADA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE IV DE ESTE INSTRUCTIVO.

- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA", SE ANOTARA LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- LA COLUMNA "MONTO EN PESOS", CONTENDRA LOS IMPORTES DE LAS OPERACIONES REALIZADAS QUE DIERON ORIGEN A INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- EN LA COLUMNA "METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO", SE ANOTARA LA CLAVE Y DESCRIPCION QUE CORRESPONDA AL METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE V DE ESTE INSTRUCTIVO.
- CUANDO EN LA COLUMNA "LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" SE ANOTE "SI", ES PORQUE SE CUENTA CON LA INFORMACION QUE DEMUESTRA QUE LAS OPERACIONES ESTAN PACTADAS COMO LO HARIAN PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES.
- EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" SE DEBERA PRESENTAR EL AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, QUE EN SU CASO, HAYAN REALIZADO LOS CONTRIBUYENTES PARA QUE LA OPERACION CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ESTA MANIFESTANDO HAYA QUEDADO DETERMINADA COMO LO HUBIERAN HECHO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES. EN CASO DE NO EXISTIR AJUSTE SE DEJARA EN BLANCO EL RENGLON DE ESTA COLUMNA.
- CUANDO SE TRATE DE LAS SIGUIENTES OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO TENDRAN OBLIGACION DE REPORTAR DATO ALGUNO:

**INGRESOS:**

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

**COSTOS Y GASTOS (DEDUCCIONES):**

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

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

- CUALQUIER EXPLICACION SOLICITADA EN ESTE APARTADO, CUYO ESPACIO ASIGNADO RESULTE INSUFICIENTE, DEBERA HACERSE A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO "INFORMACION ADICIONAL"
- SI A CRITERIO DE LA PERSONA QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA.

EN ESTE CASO, SE DEBERAN HACER ACLARACIONES DEL PORQUE SE QUEDO EN BLANCO LA RESPUESTA A UNA PREGUNTA DETERMINADA, ESTO SE PODRA HACER EN EL APARTADO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

- EN GENERAL UNA RESPUESTA NO APLICABLE (N/A) SIGNIFICA QUE EL CONTRIBUYENTE NO SE ENCUENTRA ANTE EL SUPUESTO ESTABLECIDO PARA LA PREGUNTA, POR EJEMPLO:

PREGUNTA	SIGNIFICADO DE UNA RESPUESTA N/A
EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON UN ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	SIGNIFICA QUE: A) EL CONTRIBUYENTE SE ENCUENTRA EN EL SUPUESTO ESTABLECIDO EN EL SEGUNDO PARRAFO DE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, ES DECIR, QUE REALIZO ACTIVIDADES EMPRESARIALES Y OBTUVO INGRESOS EN EL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR QUE NO HAYAN EXCEDIDO DE \$13'000,000.00, O BIEN, PRESTO SERVICIOS PROFESIONALES Y OBTUVO INGRESOS QUE NO HUBIESEN EXCEDIDO EN DICHO EJERCICIO DE \$3'000,000.00, SIEMPRE QUE NO ESTE EN EL SUPUESTO A QUE SE REFIERE EL PENULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 215 DE ESTA LEY. B) EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	SIGNIFICA QUE EL CONTRIBUYENTE SE ENCUENTRA EN EL SUPUESTO ESTABLECIDO EN EL PENULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR.

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

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

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

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

**DATOS GENERALES**

LOS SIGUIENTES RENGLONES SON EXCLUSIVOS DE ESTE FORMATO GUIA.

- APLICO RESOLUCION DE FACILIDADES ADMINISTRATIVAS (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO).
- SE TRATA DE UNA PERSONA DEDICADA EXCLUSIVAMENTE A ACTIVIDADES AGRICOLAS O GANADERAS. QUE APLICO LO DISPUESTO POR LA FRACCION LXXXVI DEL ART. SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002 (EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR EL APARTADO 20).
- OTRAS REDUCCIONES DE I.S.R. (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO).
- REDUCCIONES DEL I.S.R. (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO).
- INTEGRADORA CON BASE A LO DISPUESTO EN LA FRACCION II, ARTICULO 80 DE LA LEY DEL ISR (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO).
- COORDINADO CON BASE A LO DISPUESTO EN LA FRACCION III, ARTICULO 80 DE LA LEY DEL ISR (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO).

**APLICABLES A INSTITUCIONES DEL SECTOR FINANCIERO.**

LAS CUENTAS MOSTRADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS Y EN EL ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS ESTAN BASADAS EN LOS CATALOGOS AUTORIZADOS QUE PUBLICA LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES Y LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS.

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

- DEBIDO A LA LIMITACION PARA AGREGAR NUEVAS COLUMNAS A LOS FORMATOS, EN EL ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE, SE HAN INCLUIDO DOS COLUMNAS PARA "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO" Y "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO"; SEGUN CORRESPONDA, QUE PODRAN UTILIZARSE CUANDO SEA NECESARIO REFLEJAR CONCEPTOS DEL CAPITAL CONTABLE QUE NO TENGAN UNA COLUMNA ESPECIFICA.
- CUANDO SE ANOTEN CANTIDADES EN LAS COLUMNAS "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO" Y "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO"; SEGUN CORRESPONDA, DEBIDO A QUE SU SALDO SE INTEGRA POR EL IMPORTE DE UNA O MAS CUENTAS, LA INTEGRACION DE LAS MISMAS SE DEBERA PRESENTAR ANTES DEL RENGLON "SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010" EN LOS RENGLONES DENOMINADOS "OTROS"; SEGUN SE TRATE, CONSIGNANDO EN LA COLUMNA DE CONCEPTO EL NOMBRE DE LAS CUENTAS QUE INTEGRAN DICHOS SALDOS Y EN LA COLUMNA DE REFERENCIA, EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A CADA CUENTA O CONCEPTO.

**ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.**

- EN LUGAR DE PRESENTAR LOS APARTADOS DE "ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS" Y DE "ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS", SE DEBERA PRESENTAR EL APARTADO "ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS".
- EN LAS COLUMNAS DENOMINADAS: "ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR" Y "NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR", SE PONDRÁ EL MONTO QUE DE LOS CONCEPTOS DE INGRESOS O GASTOS QUE SE REPORTAN, SEGUN CORRESPONDA, TIENEN EFECTO FISCAL. LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES, NO ACUMULABLES SE REFIEREN A PARTIDAS CONTABLES Y NO FISCALES.

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

- DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA:

EL INDICE: "LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)" CORRESPONDE A LOS DERECHOS ESTABLECIDOS POR LOS SERVICIOS DE INSPECCION Y VIGILANCIA COMPRENDIDOS EN LOS ARTICULOS 27 Y 29 FRACCION I AL XXV DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS VIGENTE EN 2010.

EL INDICE "LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS (CNSF)" CORRESPONDE A LOS DERECHOS ESTABLECIDOS POR LOS SERVICIOS DE INSPECCION Y VIGILANCIA COMPRENDIDOS EN LOS ARTICULOS 30 FRACCIONES I AL VI Y 31 FRACCIONES I Y II DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS VIGENTE EN 2010.

**ESPECIFICAS:****APLICABLE A PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES; INCLUYE LO RELATIVO A PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS, ASI COMO LAS DEDICADAS AL AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA O PASAJE.****OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.**

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

**APLICABLE A INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS.****GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA.**

- EN ESTE APARTADO SE INTEGRARA LA GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA O SALDO PENDIENTE DE APLICAR DESDE 1992, ASI COMO SU APLICACION POSTERIOR Y EL SALDO PENDIENTE DE APLICAR.

**APLICABLE A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS.**

- DEBIDO A LA SIMILITUD EN LA DENOMINACION DE LAS DIVERSAS CUENTAS QUE INTEGRAN LOS CATALOGOS DE CUENTAS AUTORIZADAS DE LA COIMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES PARA LOS ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO, EMPRESAS DE FACTORAJE FINANCIERO, ARRENDADORAS FINANCIERAS, SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO MULTIPLE REGULADAS, UNIONES DE CREDITO, ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR Y OTROS INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS, SE HIZO NECESARIO COJUNTAR EN UN SOLO DICTAMEN TODA LA INFORMACION DE ESTE TIPO DE ENTIDADES BAJO LA DENOMINACION GENERICA DE "INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS".

**APLICABLE A SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES, DE RENTA VARIABLE E INSTRUMENTOS DE DEUDA.****ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION.**

- EN LUGAR DE PRESENTAR LOS ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO Y/O DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA, SE DEBERA INCLUIR EL ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION, CON LA INFORMACION AL CIERRE DEL EJERCICIO.

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

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

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

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

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

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

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

CLAVE	PAIS
AD	PRINCIPADO DE ANDORRA
AE	EMIRATOS ARABES UNIDOS
AF	AFGANISTAN
AG	ANTIGUA Y BERMUDA
AI	ISLA ANGUILLA
AL	REPUBLICA DE ALBANIA
AN	ANTILLAS NEERLANDESAS
AO	REPUBLICA DE ANGOLA
AQ	ANTARTICA
AR	ARGENTINA
AS	SAMOA AMERICANA
AT	AUSTRIA
AU	AUSTRALIA
AW	ARUBA
AX	ASCENSION
AZ	ISLAS AZORES
BB	BARBADOS
BD	BANGLADESH
BE	BELGICA
BF	BURKINA FASO
BG	BULGARIA
BH	ESTADO DE BAHREIN
BI	BURUNDI

<b>CLAVE</b>	<b>PAIS</b>
<b>BJ</b>	BENIN
<b>BL</b>	BELICE
<b>BM</b>	BERMUDAS
<b>BN</b>	BRUNEI DARUSSALAM
<b>BO</b>	BOLIVIA
<b>BR</b>	BRASIL
<b>BS</b>	COMMONWEALTH DE LAS BAHAMAS
<b>BT</b>	BUTHAN
<b>BU</b>	BURMA
<b>BV</b>	ISLA BOUVET
<b>BW</b>	BOTSWANA
<b>BY</b>	BIELORRUSIA
<b>CA</b>	CANADA
<b>CC</b>	ISLA DE COCOS O KELLING
<b>CD</b>	ISLAS CANARIAS
<b>CE</b>	ISLA DE CHRISTMAS
<b>CF</b>	REPUBLICA CENTRO AFRICANA
<b>CG</b>	CONGO
<b>CH</b>	SUIZA
<b>CI</b>	COSTA DE MARFIL
<b>CK</b>	ISLAS COOK
<b>CL</b>	CHILE
<b>CM</b>	CAMERUN
<b>CN</b>	CHINA
<b>CO</b>	COLOMBIA
<b>CP</b>	CAMPIONE D'ITALIA
<b>CR</b>	REPUBLICA DE COSTA RICA
<b>CS</b>	REPUBLICA CHECA Y REPUBLICA ESLOVACA
<b>CU</b>	CUBA
<b>CV</b>	REPUBLICA DE CABO VERDE
<b>CX</b>	ISLA DE NAVIDAD
<b>CY</b>	REPUBLICA DE CHIPRE
<b>DD</b>	ALEMANIA
<b>DJ</b>	REPUBLICA DE DJIBOUTI
<b>DK</b>	DINAMARCA
<b>DM</b>	REPUBLICA DOMINICANA
<b>DN</b>	COMMONWEALTH DE DOMINICA

CLAVE	PAIS
DZ	ARGELIA
EC	ECUADOR
EG	EGIPTO
EH	SAHARA DEL OESTE
EO	ESTADO INDEPENDIENTE DE SAMOA OCCIDENTAL
ES	ESPAÑA
ET	ETIOPIA
FI	FINLANDIA
FJ	FIJI
FK	ISLAS MALVINAS
FM	MICRONESIA
FO	ISLAS FAROE
FR	FRANCIA
GA	GABON
GB	GRAN BRETAÑA (REINO UNIDO)
GD	GRANADA
GF	GUYANA FRANCESA
GH	GHANA
GI	GIBRALTAR
GJ	GROENLANDIA
GM	GAMBIA
GN	GUINEA
GP	GUADALUPE
GQ	GUINEA ECUATORIAL
GR	GRECIA
GT	GUATEMALA
GU	GUAM
GW	GUINEA BISSAU
GY	REPUBLICA DE GUYANA
GZ	ISLAS DE GUERNESEY, JERSEY, ALDERNEY, ISLA GREAT SARK, HERM, LITTLE SARK, BERCHOU, JETHOU, LIHOU (ISLAS DEL CANAL)
HK	HONG KONG
HM	ISLAS HEARD AND MC DONALD
HN	REPUBLICA DE HONDURAS
HT	HAITI
HU	HUNGRIA
ID	INDONESIA

<b>CLAVE</b>	<b>PAIS</b>
IE	IRLANDA
IH	ISLA DEL HOMBRE
IL	ISRAEL
IN	INDIA
IO	TERRITORIO BRITANICO EN EL OCEANO INDICO
IP	ISLAS PACIFICO
IQ	IRAQ
IR	IRAN
IS	ISLANDIA
IT	ITALIA
JM	JAMAICA
JO	REINO HACHEMITA DE JORDANIA
JP	JAPON
KE	KENIA
KH	CAMPUCHEA DEMOCRATICA
KI	KIRIBATI
KM	COMOROS
KN	SAN KITTS
KP	REPUBLICA DEMOCRATICA DE COREA
KR	REPUBLICA DE COREA
KW	ESTADO DE KUWAIT
KY	ISLAS CAIMAN
LA	REPUBLICA DEMOCRATICA DE LAOS
LB	LIBANO
LC	SANTA LUCIA
LI	PRINCIPADO DE LIECHTENSTEIN
LK	REPUBLICA SOCIALISTA DEMOCRATICA DE SRI LANKA
LN	LABUAN
LR	REPUBLICA DE LIBERIA
LS	LESOTHO
LU	GRAN DUCADO DE LUXEMBURGO
LY	LIBIA
MA	MARRUECOS
MC	PRINCIPADO DE MONACO
MD	MADEIRA
MG	MADAGASCAR

<b>CLAVE</b>	<b>PAIS</b>
<b>MH</b>	REPUBLICA DE LAS ISLAS MARSHALL
<b>ML</b>	MALI
<b>MN</b>	MONGOLIA
<b>MO</b>	MACAO
<b>MP</b>	ISLAS MARIANAS DEL NORESTE
<b>MQ</b>	MARTINICA
<b>MR</b>	MAURITANIA
<b>MS</b>	MONSERRAT
<b>MT</b>	MALTA
<b>MU</b>	REPUBLICA DE MAURICIO
<b>MV</b>	REPUBLICA DE MALDIVAS
<b>MW</b>	MALAWI
<b>MY</b>	MALASIA
<b>MZ</b>	MOZAMBIQUE
<b>NA</b>	REPUBLICA DE NAMIBIA
<b>NC</b>	NUEVA CALEDONIA
<b>NE</b>	NIGER
<b>NF</b>	ISLA DE NORFOLK
<b>NG</b>	NIGERIA
<b>NI</b>	NICARAGUA
<b>NL</b>	HOLANDA
<b>NO</b>	NORUEGA
<b>NP</b>	NEPAL
<b>NR</b>	REPUBLICA DE NAURU
<b>NT</b>	ZONA NEUTRAL
<b>NU</b>	NIUE
<b>NV</b>	NEVIS
<b>NZ</b>	NUEVA ZELANDIA
<b>OM</b>	SULTANIA DE OMAN
<b>PA</b>	REPUBLICA DE PANAMA
<b>PE</b>	PERU
<b>PF</b>	POLINESIA FRANCESA
<b>PG</b>	PAPUA NUEVA GUINEA
<b>PH</b>	FILIPINAS
<b>PK</b>	PAKISTAN
<b>PL</b>	POLONIA

CLAVE	PAIS
PM	ISLA DE SAN PEDRO Y MIGUELON
PN	PITCAIRN
PR	ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO
PT	PORTUGAL
PU	PATAU
PW	PALAU
PY	PARAGUAY
QA	ESTADO DE QUATAR
QB	ISLA QESHM
RE	REUNION
RO	RUMANIA
RW	RHUANDA
SA	ARABIA SAUDITA
SB	ISLAS SALOMON
SC	SEYCHELLES ISLAS
SD	SUDAN
SE	SUECIA
SG	SINGAPUR
SH	SANTA ELENA
SI	ARCHIPIELAGO DE SVALBARD
SJ	ISLAS SVALBARD AND JAN MAYEN
SK	SARK
SL	SIERRA LEONA
SM	SERENISIMA REPUBLICA DE SAN MARINO
SN	SENEGAL
SO	SOMALIA
SR	SURINAM
ST	SAO TOME AND PRINCIPE
SU	PAISES DE LA EX-U.R.S.S., EXCEPTO UCRANIA Y BIELORUSIA
SV	EL SALVADOR
SW	REPUBLICA DE SEYCHELLES
SY	SIRIA
SZ	REINO DE SWAZILANDIA
TC	ISLAS TURCAS Y CAICOS
TD	CHAD
TF	TERRITORIOS FRANCESES DEL SURESTE

CLAVE	PAIS
TG	TOGO
TH	THAILANDIA
TK	TOKELAU
TN	REPUBLICA DE TUNEZ
TO	REINO DE TONGA
TP	TIMOR ESTE
TR	TRIESTE
TS	TRISTAN DA CUNHA
TT	REPUBLICA DE TRINIDAD Y TOBAGO
TU	TURQUIA
TV	TUVALU
TW	TAIWAN
TZ	TANZANIA
UA	UCRANIA
UG	UGANDA
UM	ISLAS MENORES ALEJADAS DE LOS ESTADOS UNIDOS
US	ESTADOS UNIDOS DE AMERICA
UY	REPUBLICA ORIENTAL DEL URUGUAY
VA	EL VATICANO
VC	SAN VICENTE Y LAS GRANADINAS
VE	VENEZUELA
VG	ISLAS VIRGENES BRITANICAS
VI	ISLAS VIRGENES DE ESTADOS UNIDOS DE AMERICA
VN	VIETNAM
VU	REPUBLICA DE VANUATU
WF	ISLAS WALLIS Y FUNTUNA
XX	OTRO
YD	YEMEN DEMOCRATICA
YE	REPUBLICA DEL YEMEN
YU	PAISES DE LA EX-YUGOSLAVIA
ZA	SUDAFRICA
ZC	ZONA ESPECIAL CANARIA
ZM	ZAMBIA
ZO	ZONA LIBRE OSTRAVA
ZR	ZAIRE
ZW	ZIMBABWE

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

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

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

ANEXO 22 DE LAS REGLAS DE CARACTER GENERAL EN MATERIA DE COMERCIO EXTERIOR PARA 2009, APENDICE 5.- CLAVES DE MONEDAS, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 14 DE MAYO DE 2009.

PAIS	NOMBRE MONEDA
AFRICA CENTRAL	FRANCO
ALBANIA	LEK
ALEMANIA	EURO
ANTILLAS HOLAN.	FLORIN
ARABIA SAUDITA	RIYAL
ARGELIA	DINAR
ARGENTINA	PESO
AUSTRALIA	DOLAR
AUSTRIA	EURO
BAHAMAS	DOLAR
BAHRAIN	DINAR
BARBADOS	DOLAR
BELGICA	EURO
BELICE	DOLAR
BERMUDA	DOLAR
BOLIVIA	BOLIVIANO
BRASIL	REAL
BULGARIA	LEV
CANADA	DOLAR
CHILE	PESO
CHINA	YUAN
COLOMBIA	PESO
COREA DEL NORTE	WON
COREA DEL SUR	WON
COSTA RICA	COLON
CUBA	PESO
DINAMARCA	CORONA
ECUADOR	DOLAR
EGIPTO	LIBRA
EL SALVADOR	COLON
EM. ARABES UNIDOS	DIRHAM
ESPAÑA	EURO

PAIS	NOMBRE MONEDA
ESTONIA	CORONA
ETIOPIA	BIRR
E.U.A.	DOLAR
FED. RUSA	RUBLO
FIDJI	DOLAR
FILIPINAS	PESO
FINLANDIA	EURO
FRANCIA	EURO
GHANA	CEDI
GRAN BRETAÑA	LIBRA ESTERLINA
GRECIA	EURO
GUATEMALA	QUETZAL
GUYANA	DOLAR
HAITI	GOURDE
HOLANDA	EURO
HONDURAS	LEMPIRA
HONG KONG	DOLAR
HUNGRIA	FORINT
INDIA	RUPIA
INDONESIA	RUPIA
IRAK	DINAR
IRAN	RIYAL
IRLANDA	EURO
ISLANDIA	CORONA
ISRAEL	SHEKEL
ITALIA	EURO
JAMAICA	DOLAR
JAPON	YEN
JORDANIA	DINAR
KENYA	CHELIN
KUWAIT	DINAR
LIBANO	LIBRA
LIBIA	DINAR
LITUANIA	LITAS
LUXEMBURGO	EURO
MALASIA	RINGGIT
MALTA	LIRA
MARRUECOS	DIRHAM
MEXICO	PESO

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

CABE PRECISAR QUE SI SE PUBLICA UN NUEVO APENDICE 5 AL ANEXO 22 DE LAS REGLAS DE CARACTER GENERAL EN MATERIA DE COMERCIO EXTERIOR PARA 2010, LA INFORMACION AHI CONTENIDA SUSTITUIRIA A LA ANTERIOR.

**INSTRUCTIVO DE CARACTERISTICAS PARA EL LLENADO Y PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2010, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DE DICHA INFORMACION, QUE AL EFECTO SE DARA A CONOCER EN LA PAGINA DE INTERNET DEL SAT, (EN ADELANTE SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION) APLICABLE A:**

- A. PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES.
- B. PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS, ASI COMO LAS DEDICADAS AL AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA O PASAJE.
- C. INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO.
- D. INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS
- E. INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS
- F. CASAS DE CAMBIO
- G. CASAS DE BOLSA
- H. SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS
- I. SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITAL, DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA

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

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

**DATOS DE IDENTIFICACION.**

**APLICABLES A TODOS LOS TIPOS DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.**

**NOTA:** LOS NUMEROS DE INDICES QUE SE REFLEJAN A CONTINUACION SON LOS QUE SE MUESTRAN EN LOS FORMATOS GUIA DE ESTE ANEXO; SIN EMBARGO, NO SON LOS QUE SE VAN A MOSTRAR EN EL SISTEMA DE PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN QUE EN SU MOMENTO SE DARA A CONOCER EN LA PAGINA DE INTERNET DEL SAT, SE PLASMAN EN LOS FORMATOS GUIA Y EN LOS INSTRUCTIVOS PARA EFECTOS DE HACERLOS MAS PUNTUALES Y COMPRESIBLES.

**CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL.**

**DIC001 RFC (DEL CONTRIBUYENTE).**

**DIR001 RFC (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

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

**DIC002 NOMBRE (DEL CONTRIBUYENTE) (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)), DENOMINACION O RAZON SOCIAL.**

**DIR002 NOMBRE (DEL REPRESENTANTE LEGAL) (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)).**

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

**DIR003 CURP (DEL CONTRIBUYENTE PERSONA FISICA)**

**DIR005 CURP (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

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

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

**DIC004 ENTIDAD FEDERATIVA (DEL CONTRIBUYENTE).**

**DIR006 ENTIDAD FEDERATIVA (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA (CATALOGO).

**DIC005 DELEGACION O MUNICIPIO (DEL CONTRIBUYENTE).**

**DIR007 DELEGACION O MUNICIPIO (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

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

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

**DIC006 COLONIA O LOCALIDAD (DEL CONTRIBUYENTE).**

**DIR008 COLONIA O LOCALIDAD (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO COLONIA O LOCALIDAD COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DIC007 CODIGO POSTAL (DEL CONTRIBUYENTE).**

**DIR009 CODIGO POSTAL (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO CODIGO POSTAL COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES NUMERICOS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNOS DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DIC008 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR (DEL CONTRIBUYENTE).****DIR010 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO DE CALLE Y NUMERO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DIC009 CIUDAD O POBLACION (DEL CONTRIBUYENTE).****DIR011 CIUDAD O POBLACION (DEL REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO, CIUDAD O POBLACION COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DIC010 TELEFONO (DEL CONTRIBUYENTE)****DIR012 TELEFONO (DEL REPRESENTANTE LEGAL)**

- DATO DE QUINCE CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.) UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DIC011 CORREO ELECTRONICO (DEL CONTRIBUYENTE)****DIR013 CORREO ELECTRONICO (DEL REPRESENTANTE LEGAL)**

- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS
- LOS CARACTERES ALFABETICOS SE PODRAN ANOTAR EN MINUSCULAS.
- ESTE DATO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (PUNTOS, GUIONES, ARROBA, ETC.).

**DIC012 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.**

- DATO ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE DENOMINADO TAMBIEN GIRO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SISTEMA DE INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN 2010, UNA VEZ QUE SE SELECCIONA DE UN CATALOGO.
- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2010.
- ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DIC013 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SISTEMA DE INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN 2010, UNA VEZ QUE SE SELECCIONO LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

**DIR003 NACIONAL (REPRESENTANTE LEGAL).****DIR004 EXTRANJERO (REPRESENTANTE LEGAL)**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DIR014 NUMERO DE ESCRITURA (REPRESENTANTE LEGAL).****DIR015 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER (REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO DE QUINCE Y DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO SIN SIGNO, RESPECTIVAMENTE.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DIR016 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA (REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO, ENTIDAD COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DIR017 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (REPRESENTANTE LEGAL).****DIR018 FECHA DE DESIGNACION (REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO DE LA CERTIFICACION DEL PODER Y DE LA DESIGNACION DEL CARGO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

**DATOS APLICABLES A LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DE:****A. PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES****B. PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS, ASI COMO LAS DEDICADAS AL AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA O PASAJE.****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****AUTORIDAD COMPETENTE:****DGE001 ADMINISTRACION LOCAL DE AUDITORIA FISCAL.**

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA (CATALOGO).

**DGE002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

**DGE040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.****DGE041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.**

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

**EJEMPLO:**

INICIO	FINAL
01/01/2010	31/12/2010

**DGE080 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).****DGE081 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).****DGE082 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).****DGE083 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).****DGE084 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE BRINDO ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE).**

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

**DGE021 FIDEICOMISO.**

**DGE022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.**

**DGE023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.**

**DGE025 INDUSTRIA MAQUILADORA.**

**DGE026 EMPRESA FILIAL.**

**DGE027 EMPRESA SUBSIDIARIA.**

**DGE032 SOCIEDAD COOPERATIVA.**

**DGE035 APLICO RESOLUCION DE FACILIDADES ADMINISTRATIVAS (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)**

**DGE036 INTEGRADORA CON BASE A LO DISPUESTO EN LA FRACCION II, ARTICULO 80 DE LA LEY DEL ISR (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)**

**DGE037 COORDINADO CON BASE A LO DISPUESTO EN LA FRACCION III, ARTICULO 80 DE LA LEY DEL ISR (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)**

**DGE110 FUE CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10).**

**DGE120 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 15 Y 16).**

**DGE125 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 15 Y 16).**

**DGE135 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.**

**DGE140 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 17).**

**DGE150 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9).**

**DGE160 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11).**

**DGE170 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS O AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 12).**

**DGE175 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 18)**

**DGE180 SE TRATA DE UNA PERSONA DEDICADA EXCLUSIVAMENTE A ACTIVIDADES AGRICOLAS O GANADERAS. QUE APLICO LO DISPUESTO POR LA FRACCION LXXXVI DEL ART. SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 19). (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO).**

- DGE190 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE260 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE330 REALIZO OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL.
- DGE340 TIENE EMPLEADOS.
- DGE350 EN CASO NEGATIVO EN DGE340, TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)
- DGE360 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.
- DGE370 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.
- DGE380 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA).
- DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
  - ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE580 OTRAS REDUCCIONES AL ISR DEL EJERCICIO.
- DGE581 EXENCION PARA MAQUILADORAS (ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE OCTUBRE DE 2003).
- DGE582 CREDITO FISCAL PARA MAQUILADORAS (ARTICULO 277 DEL REGLAMENTO DE L.I.S.R.).
- DGE583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL.
- DGE585 REDUCCIONES DE I.S.R. (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO).
- DGE589 OTRAS REDUCCIONES DE I.S.R. (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO).
- DGE605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO.
- DGE610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO.
- DGE615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR.
- DGE625 RESULTADO POSITIVO.
- DGE630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4º PARRAFO DE LA L.I.S.R.).
- DGE635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
- DGE640 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO.
- DGE645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO.
- DGE650 DIVIDENDOS COBRADOS.
- DGE655 DIVIDENDOS PAGADOS.
- DGE660 OTROS CONCEPTOS.
- DGE670 CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.
- DGE680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO.
- DGE685 DIVIDENDOS PAGADOS.
- DGE690 OTROS CONCEPTOS.
- DGE700 CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.

- DGE701 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS.**
- DGE702 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE).**
- DGE703 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR.**
- DGE705 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES.**
- DGE710 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES.**
- DGE715 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS.**
- DGE720 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS.**
- DGE725 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.**
- DGE730 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.**
- DGE970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION.**
- DGE975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO.**
- DGE980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU.**
- DGE985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES.**
- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
  - DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
  - LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
  - PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
  - ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
  - LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.
- DGE210 FECHA DEL OFICIO 1.**
- DGE230 FECHA DEL OFICIO 2.**
- DGE250 FECHA DEL OFICIO 3.**
- DGE280 FECHA DE LA RESOLUCION 1.**
- DGE300 FECHA DE LA RESOLUCION 2.**
- DGE320 FECHA DE LA RESOLUCION 3.**
- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
  - ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").
- DGE200 NUMERO DE OFICIO 1.**
- DGE220 NUMERO DE OFICIO 2.**
- DGE240 NUMERO DE OFICIO 3.**
- DGE270 NUMERO DE RESOLUCION 1.**
- DGE290 NUMERO DE RESOLUCION 2.**
- DGE310 NUMERO DE RESOLUCION 3.**
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
  - ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
ESTADO DE POSICION FINANCIERA	2010
ESTADO DE RESULTADOS	2010
ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL SOCIAL: NOMINAL Y ACTUALIZADO; APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL, PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES, RESERVA LEGAL, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA, UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, EXCESO O INSUFICIENCIA Y OTRAS CUENTAS DE CAPITAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2010
ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS	GASTOS DE FABRICACION 2010, GASTOS DE VENTA 2010, GASTOS DE ADMINISTRACION 2010, GASTOS GENERALES 2010, TOTAL 2010, TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR 2010, TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR 2010
ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS	2010, ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR 2010, NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES PARA ISR 2010
DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO	TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.); DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.); ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA; DEPOSITOS EN EFECTIVO GRAVADOS Y ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA; IMPUESTO CORRESPONDIENTE; TOTAL DEL IMPUESTO RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO; IMPUESTO PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE; DIFERENCIA A CARGO O A FAVOR; OPCION ARTICULO 8 DE LA L.I.D.E. (IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO): ACREDITADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R., ACREDITADO CONTRA I.S.R. RETENIDO A TERCEROS, COMPENSADO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES Y POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION; OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.); IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO APLICADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R., IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO (RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO), DIFERENCIA A CARGO Y DIFERENCIA A FAVOR

OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO.
DETERMINACION DE LA INVERSION EN TERRENOS DEDUCIDA DE LA UTILIDAD FISCAL, SEGUN FRACCION LXXXVI DEL ART. SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002, (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)	MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION O MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR, ACTUALIZACION DEL MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR, MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR ACTUALIZADO, MONTO DE LA INVERSION DEDUCIDO DE LA UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR

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

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO	TASA DEL IMPUESTO

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

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

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS

- PARA EFECTOS DE ESTE DATO, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES NUMERICOS.
- ESTE DATO NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

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

**RFC**

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
DETERMINACION DE LA INVERSION EN TERRENOS DEDUCIDA DE LA UTILIDAD FISCAL, SEGUN FRACCION LXXXVI DEL ART. SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002, (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)	FECHA DE ADQUISICION

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 17/04/2010).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

**DATOS APLICABLES A LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DE:****C. INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO.****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****AUTORIDAD COMPETENTE:****DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

**DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.****DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.**

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

**EJEMPLO:**

INICIO	FINAL
01/01/2010	31/12/2010

**DGE00050 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00051 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00052 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00053 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00054 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

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

**DGE00013 INSTITUCIONES DE CREDITO.****DGE00014 SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO.****DGE00021 FIDEICOMISO.****DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.**

- DGE00026 EMPRESA FILIAL.
- DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15).
- DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8).
- DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9).
- DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10).
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.
- DGE00131 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.
- DGE00132 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA).
- DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL.
- DGE00605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO.
- DGE00610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO.
- DGE00615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE00620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR.
- DGE00625 RESULTADO POSITIVO.
- DGE00630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.).
- DGE00635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.

- DGE00640 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO.**
- DGE00645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO.**
- DGE00650 DIVIDENDOS COBRADOS.**
- DGE00655 DIVIDENDOS PAGADOS.**
- DGE00660 OTROS CONCEPTOS.**
- DGE00670 CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.**
- DGE00680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO.**
- DGE00685 DIVIDENDOS PAGADOS.**
- DGE00690 OTROS CONCEPTOS.**
- DGE00700 CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.**
- DGE00760 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS.**
- DGE00770 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE).**
- DGE00780 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR.**
- DGE00800 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES.**
- DGE00810 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES.**
- DGE00820 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS.**
- DGE00830 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS.**
- DGE00840 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.**
- DGE00850 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.**
- DGE00970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION.**
- DGE00975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO.**
- DGE00980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU.**
- DGE00985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES.**
- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
  - DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
  - LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
  - PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
  - ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
  - LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.**
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.**
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.**
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.**
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.**
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.**
- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
  - ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

**DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.**

**DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.**

**DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.**

**DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.**

**DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.**

**DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
BALANCE GENERAL	2010
ESTADO DE RESULTADOS	2010
ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS (PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO), PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION Y OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO, EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL I.E.T.U. DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL DE CAPITAL CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2010
ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2010, ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR 2010, NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR 2010

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

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

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

**D. INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS.**

**DATOS GENERALES.**

**DATOS A PROPORCIONAR:**

**AUTORIDAD COMPETENTE:**

**DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

**DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.**

**DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.**

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

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2010	31/12/2010

**DGE00050 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00051 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00052 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00053 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00054 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
  - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.

- SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).

- TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.

- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

**DGE00013 INSTITUCIONES DE SEGUROS.**

**DGE00014 INSTITUCIONES DE FIANZAS.**

**DGE00021 FIDEICOMISO.**

**DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.**

**DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.**

**DGE00026 EMPRESA FILIAL.**

**DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.**

**DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 14 Y 15).**

**DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 14 Y 15).**

**DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.**

**DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 16).**

**DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9).**

**DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10).**

**DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11).**

**DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.**

**DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.**

**DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.**

**DGE00131 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.**

**DGE00135 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA).**

**DGE00136 LA INSTITUCION TUVO COMO ACTIVIDAD EXCLUSIVA LA INTERMEDIACION FINANCIERA (ARTICULO 3 FRACCION I DE LA LEY IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA).**

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

**DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.**

**DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL.**

DGE00605	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO.
DGE00610	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO.
DGE00615	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
DGE00620	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR.
DGE00625	RESULTADO POSITIVO.
DGE00630	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.).
DGE00635	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
DGE00640	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO.
DGE00645	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO.
DGE00650	DIVIDENDOS COBRADOS.
DGE00655	DIVIDENDOS PAGADOS.
DGE00660	OTROS CONCEPTOS.
DGE00670	CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.
DGE00680	SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO.
DGE00685	DIVIDENDOS PAGADOS.
DGE00690	OTROS CONCEPTOS.
DGE00700	CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.
DGE00760	CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS.
DGE00770	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE).
DGE00780	COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR.
DGE00800	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES.
DGE00810	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES.
DGE00820	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS.
DGE00830	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS.
DGE00840	IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.
DGE00850	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.
DGE00970	IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION.
DGE00975	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO.
DGE00980	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU.
DGE00985	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES.

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.

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

**DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.**

**DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.**

**DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.**

**DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.**

**DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.**

**DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.**

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

**DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.**

**DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.**

**DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.**

**DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.**

**DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.**

**DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
BALANCE GENERAL	2010
ESTADO DE RESULTADOS	2010
ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO, OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO DEL EJERCICIO, SUBSIDIARIAS.- PARTICIPACION EN OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTABLE, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE.- RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE.- EFECTO MONETARIO ACUMULADO, SUPERAVIT O DEFICIT POR VALUACION.- DE INVERSIONES, SUPERAVIT O DEFICIT POR VALUACION.- DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES Y TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2010
ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2010, ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR 2010, NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR 2010
GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA	IMPORTE DE LA GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA O SALDO PENDIENTE DE APLICAR, APLICACION EN PERDIDAS INFLACIONARIAS POSTERIORES O AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE EN EJERCICIOS POSTERIORES: IMPORTE; APLICACION DEL COSTO ACTUALIZADO DE LOS ACTIVOS NO FINANCIEROS: COSTO ACCIONES: IMPORTE; COSTO ACTIVO FIJO: IMPORTE Y SALDO DE LA GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA PENDIENTE DE APLICAR EN EJERCICIOS POSTERIORES

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

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA	APLICACION EN PERDIDAS INFLACIONARIAS POSTERIORES O AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE EN EJERCICIOS POSTERIORES: EJERCICIO; Y APLICACION DEL COSTO ACTUALIZADO DE LOS ACTIVOS NO FINANCIEROS: COSTO ACCIONES: EJERCICIO; COSTO ACTIVO FIJO: EJERCICIO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES NUMERICOS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

**DATOS APLICABLES A LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DE:****E. INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS.****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****AUTORIDAD COMPETENTE:****DGE00001 ADMINISTRACION LOCAL DE AUDITORIA FISCAL.**

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA (CATALOGO)

**DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

**DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.****DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.**

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

**EJEMPLO:**

INICIO	FINAL
01/01/2010	31/12/2010

**DGE00050 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00051 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00052 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00053 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00054 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

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

- DGE00013 UNIONES DE CREDITO.
- DGE00014 ALMACEN GENERAL DE DEPOSITO.
- DGE00015 ARRENDADORA FINANCIERA.
- DGE00016 EMPRESA DE FACTORAJE FINANCIERO.
- DGE00017 SOCIEDAD FINANCIERA DE OBJETO MULTIPLE REGULADA.
- DGE00018 ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR.
- DGE00019 OTROS.
- DGE00021 FIDEICOMISO.
- DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.
- DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.
- DGE00026 EMPRESA FILIAL.
- DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15).
- DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8).
- DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9).
- DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10).
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.
- DGE00132 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.
- DGE00133 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA).
- DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00143 SE CONSIDERA COMO INTEGRANTE DEL SISTEMA FINANCIERO. (ARTICULO 8, CUARTO PARRAFO DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA).
- DGE00144 CUENTA CON RESOLUCION PARTICULAR DEL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA, PARA SER CONSIDERADA COMO INTEGRANTE DEL SISTEMA FINANCIERO. (ARTICULO 8, CUARTO PARRAFO DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA).

DGE00145	APLICA LAS DISPOSICIONES ESPECIFICAS ESTABLECIDAS EN LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, PARA LOS CONTRIBUYENTES QUE FORMAN PARTE DEL SISTEMA FINANCIERO.
DGE00146	TRATANDOSE DE OPERACIONES DE FACTORAJE FINANCIERO, CUENTA CON LOS CONTRATOS RESPECTIVOS Y CON LOS DOCUMENTOS QUE DEMUESTRAN LOS DERECHOS DE CREDITO TRANSMITIDOS EN VIRTUD DE DICHA OPERACION, ASI COMO LAS NOTIFICACIONES EFECTUADAS DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES APLICABLES, A LOS DEUDORES DE DICHAS TRANSMISIONES. <ul style="list-style-type: none"><li>• DATOS DE DOS O TRES CARACTERES ALFABETICOS, (SI, NO O N/A) EN MAYUSCULAS.</li><li>• ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).</li></ul>
DGE00583	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
DGE00584	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL.
DGE00605	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO.
DGE00610	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO.
DGE00615	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
DGE00620	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR.
DGE00625	RESULTADO POSITIVO.
DGE00630	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.).
DGE00635	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
DGE00640	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO.
DGE00645	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO.
DGE00650	DIVIDENDOS COBRADOS.
DGE00655	DIVIDENDOS PAGADOS.
DGE00660	OTROS CONCEPTOS.
DGE00670	CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.
DGE00680	SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO.
DGE00685	DIVIDENDOS PAGADOS.
DGE00690	OTROS CONCEPTOS.
DGE00700	CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.
DGE00760	CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS.
DGE00770	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE).
DGE00780	COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR.
DGE00800	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES.

- DGE00810 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES.**
- DGE00820 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS.**
- DGE00830 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS.**
- DGE00840 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.**
- DGE00850 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.**
- DGE00970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION.**
- DGE00975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO.**
- DGE00980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU.**
- DGE00985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES.**

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

**DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.**

**DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.**

**DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.**

**DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.**

**DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.**

**DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.**

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

**DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.**

**DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.**

**DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.**

**DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.**

**DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.**

**DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
BALANCE GENERAL	2010
ESTADO DE RESULTADOS	2010
ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS POR SU ORGANO DE GOBIERNO, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION, RESERVA ESPECIAL APORTADA POR LA INSTITUCION FUNDADORA, DONATIVOS Y OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANDO: RESERVAS DE CAPITAL, FONDO DE RESERVA, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO, EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.E.T.U. DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL DE CAPITAL CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2010
ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2010, ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR 2010, NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR 2010

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

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

**DATOS APLICABLES A LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DE:****F. CASAS DE CAMBIO.****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****AUTORIDAD COMPETENTE:****DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

**DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.****DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.**

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

**EJEMPLO:**

INICIO	FINAL
01/01/2010	31/12/2010

**DGE00050 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00051 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00052 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00053 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00054 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

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

**DGE00021 FIDEICOMISO.****DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE00026 EMPRESA FILIAL.****DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.**

- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15).
- DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8).
- DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9).
- DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10).
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.
- DGE00132 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.
- DGE00133 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA).
- DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL.
- DGE00605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO.
- DGE00610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO.
- DGE00615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE00620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR.
- DGE00625 RESULTADO POSITIVO.
- DGE00630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.).
- DGE00635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
- DGE00640 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO.
- DGE00645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO.

- DGE00650 DIVIDENDOS COBRADOS.
- DGE00655 DIVIDENDOS PAGADOS.
- DGE00660 OTROS CONCEPTOS.
- DGE00670 CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.
- DGE00680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO.
- DGE00685 DIVIDENDOS PAGADOS.
- DGE00690 OTROS CONCEPTOS.
- DGE00700 CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.
- DGE00760 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS.
- DGE00770 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE).
- DGE00780 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR.
- DGE00800 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES.
- DGE00810 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES.
- DGE00820 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS.
- DGE00830 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS.
- DGE00840 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE00850 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE00970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION.
- DGE00975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO.
- DGE00980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU.
- DGE00985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES.
- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
  - DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
  - LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
  - PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
  - ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
  - LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.
- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
  - ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

**DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.**

**DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.**

**DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.**

**DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.**

**DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.**

**DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
BALANCE GENERAL	2010
ESTADO DE RESULTADOS	2010
ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES Y OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2010
ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2010, ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR 2010, NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR 2010

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

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

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

**DATOS APLICABLES A LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DE:****G. CASAS DE BOLSA.****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****AUTORIDAD COMPETENTE:****DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

**DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.****DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.**

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

**EJEMPLO:**

INICIO	FINAL
01/01/2010	31/12/2010

**DGE00050 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00051 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00052 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00053 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00054 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

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

- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.  
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).
- DGE00021 FIDEICOMISO.
- DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.
- DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.
- DGE00026 EMPRESA FILIAL.
- DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15).
- DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8).
- DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9).
- DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10).
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.
- DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES PROPIAS.
- DGE00136 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.
- DGE00137 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA).
  - DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL.
- DGE00605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO.
- DGE00610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO.
- DGE00615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE00620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR.
- DGE00625 RESULTADO POSITIVO.

DGE00630	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.).
DGE00635	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
DGE00640	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO.
DGE00645	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO.
DGE00650	DIVIDENDOS COBRADOS.
DGE00655	DIVIDENDOS PAGADOS.
DGE00660	OTROS CONCEPTOS.
DGE00670	CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.
DGE00680	SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO.
DGE00685	DIVIDENDOS PAGADOS.
DGE00690	OTROS CONCEPTOS.
DGE00700	CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.
DGE00760	CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS.
DGE00770	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE).
DGE00780	COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR.
DGE00800	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES.
DGE00810	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES.
DGE00820	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS.
DGE00830	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS.
DGE00840	IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.
DGE00850	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.
DGE00970	IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION.
DGE00975	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO.
DGE00980	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU.
DGE00985	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES.
	<ul style="list-style-type: none"><li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li><li>• DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.</li><li>• LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.</li><li>• PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.</li><li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.</li><li>• LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.</li></ul>
DGE00102	FECHA DEL OFICIO 1.
DGE00104	FECHA DEL OFICIO 2.
DGE00106	FECHA DEL OFICIO 3.
DGE00122	FECHA DE LA RESOLUCION 1.
DGE00124	FECHA DE LA RESOLUCION 2.
DGE00126	FECHA DE LA RESOLUCION 3.

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

**DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.**

**DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.**

**DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.**

**DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.**

**DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.**

**DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
BALANCE GENERAL	2010
ESTADO DE RESULTADOS	2010
ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION, DONATIVOS; OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO, EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION, RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), AJUSTE POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL CAPITAL CONTABLE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2010
ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2010, ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR 2010, NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR 2010

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

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

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

**H. SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS.**

**DATOS GENERALES.**

**DATOS A PROPORCIONAR:**

**AUTORIDAD COMPETENTE:**

**DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

**DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.**

**DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.**

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

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2010	31/12/2010

**DGE00050 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00051 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00052 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

- DGE00053 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**
- DGE00054 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**
- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
  - DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
    - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
    - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
    - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
  - UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.  
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).
- DGE00021 FIDEICOMISO.**
- DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.**
- DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.**
- DGE00026 EMPRESA FILIAL.**
- DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.**
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).**
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).**
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.**
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15).**
- DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8).**
- DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9).**
- DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10).**
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.**
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.**
- DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.**
- DGE00131 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.**
- DGE00132 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA).**
- DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.**
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL.**

DGE00605	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO.
DGE00610	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO.
DGE00615	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
DGE00620	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR.
DGE00625	RESULTADO POSITIVO.
DGE00630	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.).
DGE00635	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
DGE00640	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO.
DGE00645	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO.
DGE00650	DIVIDENDOS COBRADOS.
DGE00655	DIVIDENDOS PAGADOS.
DGE00660	OTROS CONCEPTOS.
DGE00670	CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.
DGE00680	SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO.
DGE00685	DIVIDENDOS PAGADOS.
DGE00690	OTROS CONCEPTOS.
DGE00700	CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.
DGE00760	CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS.
DGE00770	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE).
DGE00780	COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR.
DGE00800	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES.
DGE00810	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES.
DGE00820	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS.
DGE00830	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS.
DGE00840	IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.
DGE00850	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.
DGE00970	IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION.
DGE00975	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO.
DGE00980	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU.
DGE00985	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES.

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

**DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.**

**DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.**

**DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.**

**DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.**

**DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.**

**DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.**

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

**DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.**

**DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.**

**DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.**

**DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.**

**DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.**

**DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

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

**APARTADO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
BALANCE GENERAL	2010
ESTADO DE RESULTADOS	2010
ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS POR SU ORGANO DE GOBIERNO, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL CAPITAL CONTABLE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2010
ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2010, ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR 2010, NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR 2010

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

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

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

**I. SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES, DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA.**

**DATOS GENERALES.**

**DATOS A PROPORCIONAR:**

**AUTORIDAD COMPETENTE:**

**DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

**DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.**

**DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.**

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

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2010	31/12/2010

**DGE00050 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00051 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00052 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00053 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

**DGE00054 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

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

**DGE00013 SOCIEDAD DE INVERSION DE CAPITALS.**

**DGE00014 SOCIEDAD DE INVERSION DE RENTA VARIABLE.**

**DGE00015 SOCIEDAD DE INVERSION EN INSTRUMENTOS DE DEUDA.**

**DGE00021 FIDEICOMISO.**

**DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.**

**DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.**

**DGE00026 EMPRESA FILIAL.**

**DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.**

**DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).**

**DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14).**

**DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.**

**DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15).**

**DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8).**

**DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9).**

**DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10).**

**DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.**

**DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO.**

- DGE00131 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.**
- DGE00132 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA).**
- DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00130 EN EL CASO DE SOCIEDADES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O RENTA VARIABLE. SEÑALE SI SU CARTERA DE INVERSION, ESTA CONFORMADA A SU VEZ POR ACCIONES DE FONDOS DE INVERSION EXTRANJEROS**
- DATOS DE DOS O TRES CARACTERES ALFABETICOS, (SI, NO O N/A) EN MAYUSCULAS.
  - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.**
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL.**
- DGE00605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO.**
- DGE00610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO.**
- DGE00615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.**
- DGE00620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR.**
- DGE00625 RESULTADO POSITIVO.**
- DGE00630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.).**
- DGE00635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.**
- DGE00640 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO.**
- DGE00645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO.**
- DGE00650 DIVIDENDOS COBRADOS.**
- DGE00655 DIVIDENDOS PAGADOS.**
- DGE00660 OTROS CONCEPTOS.**
- DGE00670 CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.**
- DGE00680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO.**
- DGE00685 DIVIDENDOS PAGADOS.**
- DGE00690 OTROS CONCEPTOS.**
- DGE00700 CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO.**
- DGE00760 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS.**
- DGE00770 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE).**
- DGE00780 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR.**
- DGE00800 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES.**

- DGE00810 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES.**
- DGE00820 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS.**
- DGE00830 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS.**
- DGE00840 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.**
- DGE00850 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO.**
- DGE00970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION.**
- DGE00975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO.**
- DGE00980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU.**
- DGE00985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES.**

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

**DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.**

**DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.**

**DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.**

**DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.**

**DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.**

**DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.**

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

**DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.**

**DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.**

**DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.**

**DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.**

**DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.**

**DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
BALANCE GENERAL	2010
ESTADO DE RESULTADOS	2010
ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESERVA POR ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO, RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2010, ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR 2010, NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR 2010

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

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION	PORCENTAJE DE PARTICIPACION, EMISORA, SERIE, TIPO DE VALOR, TASA AL VALUAR, CALIFICACION O BURSATILIDAD, CANTIDAD DE TITULOS OPERADOS, CANTIDAD DE TITULOS LIQUIDADOS, TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION, COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION, COSTO TOTAL DE ADQUISICION, VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO, VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL Y DIAS POR VENCER

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

**APLICABLES A TODOS LOS TIPOS DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN.**

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

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

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES	TASA, TARIFA O CUOTA
OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA DE INTERES
INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO

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

APARTADO	DATOS A PROPORCIONAR
RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION Y TIPO DE MONEDA
OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL Y TIPO DE MONEDA

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

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

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

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

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

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 17/04/2010).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

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

#### NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL

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

#### RFC

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

**Nota:** los índices que se reflejan a continuación no son los que va a mostrar el sistema de la presentación de la Información Alternativa al Dictamen que en su momento se dará a conocer en la página de Internet del SAT, se plasman únicamente como punto de referencia.

---

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DE INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN APLICABLE A:**

- A. PERSONAS MORALES EN GENERAL Y PERSONAS FISICAS CON ACTIVIDADES EMPRESARIALES Y**
- B. PERSONAS MORALES QUE TRIBUTEN EN EL REGIMEN SIMPLIFICADO, Y LAS PERSONAS FISICAS QUE EXCLUSIVAMENTE REALICEN ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, PESQUERAS Y SILVICOLAS, ASI COMO LAS DEDICADAS AL AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA O PASAJE, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2010.**
- 

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

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

- DIC001 RFC
- DIC002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)),  
DENOMINACION O RAZON SOCIAL
- DIC003 CURP
- DOMICILIO FISCAL:
- DIC004 ENTIDAD FEDERATIVA
- DIC005 DELEGACION O MUNICIPIO
- DIC006 COLONIA O LOCALIDAD
- DIC007 CODIGO POSTAL
- DIC008 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
- DIC009 CIUDAD O POBLACION
- DIC010 TELEFONO
- DIC011 CORREO ELECTRONICO
- DIC012 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
- DIC013 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

**REPRESENTANTE LEGAL:**

- DIR001 RFC
- DIR002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
- DIR003 NACIONAL
- DIR004 EXTRANJERO
- DIR005 CURP

## DOMICILIO FISCAL:

- DIR006 ENTIDAD FEDERATIVA
- DIR007 DELEGACION O MUNICIPIO
- DIR008 COLONIA O LOCALIDAD
- DIR009 CODIGO POSTAL
- DIR010 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
- DIR011 CIUDAD O POBLACION
- DIR012 TELEFONO
- DIR013 CORREO ELECTRONICO
- DIR014 NUMERO DE ESCRITURA
- DIR015 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
- DIR016 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
- DIR017 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
- DIR018 FECHA DE DESIGNACION

**DATOS GENERALES**

## AUTORIDAD COMPETENTE:

- DGE001 ADMINISTRACION LOCAL DE AUDITORIA FISCAL
- DGE002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES
  
- DGE021 FIDEICOMISO
- DGE022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION
- DGE023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION
- DGE025 INDUSTRIA MAQUILADORA
- DGE026 EMPRESA FILIAL
- DGE027 EMPRESA SUBSIDIARIA
- DGE032 SOCIEDAD COOPERATIVA
- DGE035 APLICO RESOLUCION DE FACILIDADES ADMINISTRATIVAS (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)
- DGE036 INTEGRADORA CON BASE A LO DISPUESTO EN LA FRACCION II, ARTICULO 80 DE LA LEY DEL ISR (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)
- DGE037 COORDINADO CON BASE A LO DISPUESTO EN LA FRACCION III, ARTICULO 80 DE LA LEY DEL ISR (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)
- DGE040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL
- DGE041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

## RFC DE LA(S) PERSONA (S) FISICA O MORAL QUE BRINDO (ARON) ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE:

- DGE080 RFC 1
- DGE081 RFC 2
- DGE082 RFC 3
- DGE083 RFC 4
- DGE084 RFC 5

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

- DGE110 FUE CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10)
- DGE120 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 15 Y 16)
- DGE125 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 15 Y 16)
- DGE135 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE140 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (PERSONAS MORALES. EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 17)
- DGE150 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9)
- DGE160 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11)
- DGE170 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS O AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 12)
- DGE175 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 18)
- DGE180 SE TRATA DE UNA PERSONA DEDICADA EXCLUSIVAMENTE A ACTIVIDADES AGRICOLAS O GANADERAS. QUE APLICO LO DISPUESTO POR LA FRACCION LXXXVI DEL ART. SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 19)
- DGE190 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE200 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE210 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE220 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE230 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE240 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE250 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE260 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE270 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE280 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE290 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE300 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE310 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE320 FECHA DE LA RESOLUCION 3

- DGE330 REALIZO OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL
- DGE340 TIENE EMPLEADOS
- DGE350 EN CASO NEGATIVO EN DGE340, TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)
- DGE360 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES
- DGE370 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION
- DGE380 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA)

SEÑALE EL IMPORTE DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:

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

- DGE580 OTRAS REDUCCIONES AL ISR DEL EJERCICIO
- DGE581 EXENCION PARA MAQUILADORAS (ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE OCTUBRE DE 2003)
- DGE582 CREDITO FISCAL PARA MAQUILADORAS (ARTICULO 277 DEL REGLAMENTO DE L.I.S.R.)
- DGE583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
- DGE585 REDUCCIONES DE I.S.R. (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)
- DGE589 OTRAS REDUCCIONES DE I.S.R. (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)

CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA

- DGE605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
- MENOS:
- DGE610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- DGE615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR
- IGUAL:
- DGE625 RESULTADO POSITIVO
- DGE630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.)

CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:

- DGE635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.

IGUAL:

DGE640 **UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO**

DGE645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

DGE650 DIVIDENDOS COBRADOS

DGE655 DIVIDENDOS PAGADOS

DGE660 OTROS CONCEPTOS

DGE670 **CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

DGE680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

DGE685 DIVIDENDOS PAGADOS

DGE690 OTROS CONCEPTOS

DGE700 **CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

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

DGE701 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS

DGE702 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)

DGE703 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR

COMERCIO EXTERIOR

DGE705 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES

DGE710 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES

DGE715 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS

DGE720 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

DGE725 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

DGE730 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

## IMPUESTO AL ACTIVO

- DGE970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
- DGE975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO
- DGE980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU
- DGE985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

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

<b>1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA POR EL EJERCICIO TERMINADO</b>	<b>2010</b>
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	
<b>(CIFRAS EN PESOS)</b>	

## ACTIVO

## ACTIVO CIRCULANTE

## EFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

- 011010 EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS
- 011020 VALORES DE INMEDIATA REALIZACION
- 011030 INVERSIONES EN RENTA FIJA
- 011040 OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS
- 011050 TOTAL DE EFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

## CUENTAS POR COBRAR

- 011060 CLIENTES
- 011070 DOCUMENTOS POR COBRAR
- 011080 PARTES RELACIONADAS
- 011090 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR
- 011091 IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR
- 011092 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR RECUPERAR
- 011093 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR RECUPERAR
- 011094 OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR
- 011100 DEUDORES DIVERSOS
- 011110 ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES
- 011120 OTRAS CUENTAS POR COBRAR
- 011130 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

## INVENTARIOS

011140 PRODUCTOS TERMINADOS  
011150 PRODUCCION EN PROCESO  
011160 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES  
011170 ANTICIPOS A PROVEEDORES  
011180 ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA  
011190 OTROS  
011200 TOTAL DE INVENTARIOS

## PAGOS ANTICIPADOS

011210 RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO  
011220 OTROS PAGOS ANTICIPADOS  
011230 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS

011240 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

011250 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

011260 TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

## ACTIVO NO CIRCULANTE

## CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

011310 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES RELACIONADAS  
011315 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES NO RELACIONADAS  
011320 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

## INVERSIONES PERMANENTES

011330 INVERSIONES PERMANENTES  
011340 TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES

## ACTIVO FIJO

## INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

011350 TERRENOS  
011360 EDIFICIOS  
011370 MAQUINARIA

011380 EQUIPO DE TRANSPORTE  
011390 MOBILIARIO Y EQUIPO  
011400 EQUIPO DE COMPUTO  
011410 OTROS ACTIVOS FIJOS  
011420 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

## DEPRECIACIONES

011430 DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS  
011440 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA  
011450 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE  
011460 DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
011470 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO  
011480 DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS  
011490 TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA  
011500 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

## ACTIVOS INTANGIBLES

011510 GASTOS PREOPERATIVOS  
011520 INVESTIGACION DE MERCADO  
011530 PATENTES Y MARCAS  
011540 AMORTIZACIONES  
011550 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES  
011560 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

## OTROS ACTIVOS

011562 CREDITO MERCANTIL  
011570 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
011580 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA  
011590 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO  
011600 OTROS ACTIVOS  
011610 TOTAL DE OTROS ACTIVOS  
  
011620 TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE  
  
011630 TOTAL DEL ACTIVO

## PASIVO

## PASIVO A CORTO PLAZO

## DOCUMENTOS POR PAGAR

012010 NACIONALES  
012020 DEL EXTRANJERO  
012030 TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR

## ACREEDORES DIVERSOS

012040 NACIONALES  
012050 DEL EXTRANJERO  
012060 TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

## PROVEEDORES

012070 NACIONALES  
012080 DEL EXTRANJERO  
012090 TOTAL DE PROVEEDORES

## CONTRIBUCIONES POR PAGAR

012100 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO  
012120 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
012130 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO  
012140 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
012150 IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
012160 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DEL EJERCICIO  
012170 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
012180 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO  
012190 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
012200 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO  
012210 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DE EJERCICIOS ANTERIORES  
012220 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS PROPIO DEL EJERCICIO  
012230 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
012240 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO

---

---

012250	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
012260	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS DEL EJERCICIO
012270	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
012280	IMPUESTOS LOCALES DEL EJERCICIO
012290	IMPUESTOS LOCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
012300	CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO
012310	CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO
012320	CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
012330	CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
012340	APORTACIONES AL INFONAVIT DEL EJERCICIO
012350	APORTACIONES AL INFONAVIT DE EJERCICIOS ANTERIORES
012360	APORTACIONES AL SAR DEL EJERCICIO
012370	APORTACIONES AL SAR DE EJERCICIOS ANTERIORES
012380	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO PROPIO DEL EJERCICIO
012390	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
012400	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DEL EJERCICIO
012410	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DE EJERCICIOS ANTERIORES
012420	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DEL EJERCICIO
012430	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES
012440	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

## OTROS PASIVOS

012450	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
012460	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
012470	ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES
012480	ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS
012490	PARTES RELACIONADAS NACIONALES
012500	PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
012510	OTROS NACIONALES
012520	OTROS DEL EXTRANJERO
012530	TOTAL DE OTROS PASIVOS
012540	PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO
012550	TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

## PASIVO A LARGO PLAZO

## DEUDAS A LARGO PLAZO

012560 DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES  
012570 DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO  
012580 PARTES RELACIONADAS  
012590 TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO

012600 OBLIGACIONES LABORALES

## PASIVO CONTINGENTE

012610 PASIVO CONTINGENTE  
012620 RESERVA PARA PENSIONES Y JUBILACIONES  
012630 TOTAL DE PASIVO CONTINGENTE

## OTROS PASIVOS

012640 RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO  
012650 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
012660 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA  
012670 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO  
012680 OTROS

012690 TOTAL DE OTROS PASIVOS

012700 TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO

012710 TOTAL DEL PASIVO

## CAPITAL CONTABLE

013010 CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES  
013020 CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACION  
013030 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
013035 PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES  
013040 RESERVA LEGAL  
013050 UTILIDAD NETA  
013060 PERDIDA NETA

013070	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
013080	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
013090	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
013100	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
013110	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
013120	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
013130	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
013140	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
013150	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS
013160	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS
013900	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE
014900	TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE

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

**2.- ESTADO DE RESULTADOS  
POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE  
DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2010**

021010 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD

MENOS:

021020 COSTO DE VENTAS

021030 PERDIDA BRUTA

021040 UTILIDAD BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION

022010 GASTOS GENERALES

022020 GASTOS DE ADMINISTRACION

022030 GASTOS DE VENTA

022040 TOTAL

022050 PERDIDA DE OPERACION

022060 UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS

022070 OTROS INGRESOS

022080 OTROS GASTOS

022090 TOTAL

MAS (MENOS):

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

022100 INTERESES A FAVOR

022110 INTERESES A CARGO

022120 UTILIDAD CAMBIARIA

022130 PERDIDA CAMBIARIA

022140 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

022150 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE

022160 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS  
FINANCIEROS

022170 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR

022180 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO

022190 TOTAL

MAS (MENOS):

022200 PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE  
SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

022210 UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE  
SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS (MENOS):

022220 PARTIDAS NO ORDINARIAS

022230 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

022240 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

023010 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 023030 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
 023040 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
 023060 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO  
 023070 OTRAS PROVISIONES  
 023080 TOTAL

023090 PERDIDA ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS  
 023100 UTILIDAD ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS (MENOS):

023110 OPERACIONES DISCONTINUADAS

023120 PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS  
 023130 UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

023140 PERDIDA NETA  
 023150 UTILIDAD NETA

**ESTE APARTADO CONSTA DE 14 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		CAPITAL SOCIAL		APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	NOMINAL	ACTUALIZADO	
032900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009			
033005	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2009			
033010	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL			
033020	DIVIDENDOS PAGADOS			
033030	UTILIDAD NETA DE 2010			

033035 PERDIDA NETA DE 2010  
033040 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO  
MONETARIOS  
033050 OTROS  
  
033900 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

---

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

**PRIMA EN  
SUSCRIPCION DE  
ACCIONES****RESERVA  
LEGAL****UTILIDAD NETA****PERDIDA NETA**

---

**PARTE III**

## DATOS A PROPORCIONAR

**UTILIDADES  
RETENIDAS  
DE EJERCICIOS  
ANTERIORES****PERDIDAS  
ACUMULADAS  
DE EJERCICIOS  
ANTERIORES****EXCESO O  
INSUFICIENCIA****OTRAS  
CUENTAS  
DE CAPITAL****PARTE IV**

## DATOS A PROPORCIONAR

**TOTAL**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>	<b>2010</b>
	<b>POR EL EJERCICIO TERMINADO</b>	
	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	
	<b>(CIFRAS EN PESOS)</b>	
	<b>CONFORME AL METODO INDIRECTO</b>	
	<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	
041010	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD	
041020	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD	
	<b>PARTIDAS RELACIONADAS CON</b>	
	<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
041030	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	
041040	UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO	
041050	INTERESES A FAVOR	
041060	DIVIDENDOS COBRADOS	
041070	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION	
041080	SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION	
	<b>PARTIDAS RELACIONADAS CON</b>	
	<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
041090	INTERESES A CARGO	
041095	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
041100	SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
	<b>MAS (MENOS):</b>	
041110	INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS	
041120	DISMINUCION EN INVENTARIOS	
041130	DISMINUCION EN PROVEEDORES	
041140	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO	
041150	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO	
041160	OTROS IMPUESTOS A LA UTILIDAD PAGADOS	
041170	OTRAS PARTIDAS	
041180	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION	

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

041200	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)
041210	INTERESES COBRADOS
041220	DIVIDENDOS COBRADOS
041230	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO
041240	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO
041250	ADQUISICION DE ACCIONES
041260	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
041270	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
041280	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
041300	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
041310	EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

041410	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL
041420	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
041430	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
041440	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
041450	PAGO DE PASIVOS
041460	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
041470	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
041480	INTERESES PAGAGOS
041490	PAGO DE DIVIDENDOS
041500	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
042060	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
042900	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

**AJUSTE AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN  
EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION**

- 043010 AJUSTES POR CONVERSION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME
- 043020 AJUSTE POR INFLACION ASOCIADO CON LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN EL ENTE ECONOMICO CONSOLIDADO
- 043030 OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO
  
- 044020 EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
  
- 044030 EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

**CONFORME AL METODO DIRECTO****ACTIVIDADES DE OPERACION**

- 045010 COBRO A CLIENTES
- 045020 PAGOS A PROVEEDORES
- 045030 PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS
- 045040 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
- 045050 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO
- 045060 OTROS IMPUESTOS A LA UTILIDAD PAGADOS
- 045070 OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION
- 045080 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

- 045100 NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)
- 045110 INTERESES COBRADOS
- 045120 DIVIDENDOS COBRADOS
- 045130 ADQUISICION DE ACTIVO FIJO
- 045140 COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO
- 045150 ADQUISICION DE ACCIONES
- 045160 ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
- 045170 ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
- 045200 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

045210 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

045220 EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO.

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

045310 ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL

045320 ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL

045330 OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS

045340 OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS

045350 PAGO DE PASIVOS

045360 PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS

045370 PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS

045380 INTERESES PAGADOS

045390 PAGO DE DIVIDENDOS

045400 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

045410 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

045900 INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

**AJUSTE AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION**

046010 AJUSTES POR CONVERSION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME

046020 AJUSTE POR INFLACION ASOCIADO CON LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN EL ENTE ECONOMICO CONSOLIDADO

046030 OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO

046040 EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO

046050 EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO



## HONORARIOS

054010	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
054020	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
054030	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
054040	SUBTOTAL
054050	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION
054060	TOTAL DE HONORARIOS

## ARRENDAMIENTOS

055010	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
055020	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
055030	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
055040	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

## DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

056010	DEPRECIACIONES
056020	TOTAL DE DEPRECIACIONES
056030	AMORTIZACIONES
056040	TOTAL DE AMORTIZACIONES

## OTROS GASTOS

057010	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
057020	CORREOS
057030	TELEX E INTERNET
057040	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE
057050	GASTOS DE REPRESENTACION
057060	TELEFONO
057070	AGUA
057080	ELECTRICIDAD
057090	VIGILANCIA Y LIMPIEZA
057100	MATERIALES DE OFICINA
057110	GASTOS LEGALES
057120	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

057130	SEGUROS Y FIANZAS
057140	GASTOS NO DEDUCIBLES
057150	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS
057153	RECARGOS FISCALES
057160	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES
057170	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD
057180	FOTOCOPIADO
057190	DONATIVOS
057200	ASISTENCIA TECNICA
057210	FLETES
057220	IMPUESTO DE IMPORTACION
057230	IMPUESTO DE EXPORTACION
057235	REGALIAS SIN RETENCION
057240	REGALIAS SUJETAS AL 5%
057250	REGALIAS SUJETAS AL 10%
057260	REGALIAS SUJETAS AL 25%
057270	REGALIAS SUJETAS AL 28%
057280	COMISIONES SOBRE VENTAS
057290	PATENTES Y MARCAS
057300	MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION
057310	MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION
057320	COMISIONES BANCARIAS
057330	OTROS
057350	TOTAL DE OTROS GASTOS
058010	EFECTO DE REEXPRESION
059900	TOTAL DE GASTOS

---

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS DE VENTA</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>TOTAL</b>
<b>2010</b>	<b>2010</b>	<b>2010</b>	<b>2010</b>

**PARTE III**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR 2010</b>	<b>TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR 2010</b>
---	--

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

**PARTE I**

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

	<b>6.- ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2010</b>
--	---	-------------

## OTROS GASTOS

061010	PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS	
061020	PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	
061030	PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA	
061040	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	
061050	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
061060	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO	
061070	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
061080	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DETERMINADA	
061085	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA	
061090	OTROS	
061110	EFEECTO DE REEXPRESION	
061120	TOTAL DE OTROS GASTOS	

## OTROS PRODUCTOS

062100	SERVICIOS EN GENERAL
062110	MAQUILA
062120	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
062130	SEGUROS Y REASEGUROS
062140	COMISIONES
062150	REGALIAS
062160	ASISTENCIA TECNICA
062170	ARRENDAMIENTO
062180	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES
062190	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVO FIJO
062200	RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES
062210	RECUPERACION POR SEGUROS
062220	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL PAIS
062230	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
062240	OTROS
062250	EFECTO DE REEXPRESION
062260	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

---

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR</b>	<b>NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES PARA ISR</b>
<b>2010</b>	<b>2010</b>

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>BASE GRAVABLE</b>	<b>TASA, TARIFA O CUOTA</b>
	<b>IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR</b>		
072110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION		
072120	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION		
072130	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		
	<b>APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>		
072210	CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.		
072220	APORTACIONES AL INFONAVIT		
072230	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO		
	<b>DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA</b>		
072240	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)		
072250	SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM)		
072260	COMISION FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (COFETEL)		
072270	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO		
	<b>OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS</b>		
072820	CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S.		
	<b>COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS</b>		
	<b>COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO DE SALDOS A FAVOR PROVENIENTES DE:</b>		
	A VALOR HISTORICO DE:		
073010	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		
073020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		

073030 IMPUESTO AL ACTIVO  
073040 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
073050 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
073060 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

073070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
073080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
073090 IMPUESTO AL ACTIVO  
073100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
073110 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
073120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

A VALOR HISTORICO DE:

073125 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
073128 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
073130 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
073133 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS  
073135 IMPUESTO AL ACTIVO  
073140 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
073145 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
073150 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

073155 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
073158 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
073160 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
073163 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS  
073165 IMPUESTO AL ACTIVO  
073170 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
073175 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
073180 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

073185 RECARGOS  
073190 MULTAS  
073195 OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO**

## A VALOR HISTORICO DE:

073210	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
073220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
073230	IMPUESTO AL ACTIVO
073240	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
073250	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
073260	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

073270	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
073280	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
073290	IMPUESTO AL ACTIVO
073300	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
073310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
073320	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

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

**8.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO  
SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**IMPORTE****IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS**

081010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
081020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
081030	SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

081040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
081050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
081060	SUBTOTAL
	MENOS:
081070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
081080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
081090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
	MENOS:
081100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.
081110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS**

082010	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
082020	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
082030	SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

082040	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
082050	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO
082060	SUBTOTAL
	MENOS:
082070	ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

082080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR  
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

082090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES  
RESIDENTES EN EL PAIS

082100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES**

083110 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

083120 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

083130 SUBTOTAL

**CAPITALIZADOS**

083140 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

083150 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

083160 SUBTOTAL

MENOS:

083170 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

083180 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR  
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

083190 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A  
RETENCION

MENOS:

083200 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS  
A RETENCION

083210 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>		
	<b>9.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA</b>	<b>FECHA DE LA OPERACION</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE150", DE DE DATOS GENERALES**

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

091010

091900 TOTAL

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION</b>	<b>MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA</b>	<b>TIPO DE MONEDA</b>	<b>MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.</b>	<b>EXISTE DICTAMEN DE ENAJENACION DE ACCIONES POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)</b>
--	---	-----------------------	---	--

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>10.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.)</b>	<b>DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.)</b>
<b>NOTA:</b>	<b>SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE110", DE DE DATOS GENERALES</b>		
	ENERO		
101010	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)		
101030	TOTAL		
	FEBRERO		
101110	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)		
101130	TOTAL		
	MARZO		
101210	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)		
101230	TOTAL		
	ABRIL		
101310	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)		
101330	TOTAL		
	MAYO		
101410	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)		
101430	TOTAL		

## JUNIO

101510 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS  
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

101530 TOTAL

## JULIO

101610 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS  
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

101630 TOTAL

## AGOSTO

101710 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS  
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

101730 TOTAL

## SEPTIEMBRE

101810 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS  
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

101830 TOTAL

## OCTUBRE

101910 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS  
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

101930 TOTAL

## NOVIEMBRE

102010 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS  
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

102030 TOTAL

## DICIEMBRE

102110 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS  
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

102130 TOTAL

102200 SUMA DE TOTALES MENSUALES

---

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

---

**PARTE III**

## DATOS A PROPORCIONAR

**OPCION ARTICULO 8 DE LA L.I.D.E.  
(IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO)**

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

**PARTE IV**

## DATOS A PROPORCIONAR

**OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E.  
(ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.)**

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>11.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE160" DE DATOS GENERALES**

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

111010

111900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	12.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE170" DE DATOS GENERALES

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

121010

121900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

<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>
------------------------------	--	---	------------------------------

ESTE APARTADO CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>		
	<b>13.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO</b>
	<b>NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA</b>			
131010				
131900	TOTAL			

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>PERIODO DE TENENCIA DEL AL</b>	<b>MONTO DE APORTACIONES</b>	<b>MONTO DE RETIROS DE CAPITAL</b>	<b>MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS</b>	<b>RECIBIDOS</b>
-----------------------------------	------------------------------	------------------------------------	--------------------------------------	------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>14.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>TOTAL</b>
141010	UTILIDAD NETA	
141020	PERDIDA NETA	
	MAS-MENOS:	
141025	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
141030	RESULTADO FAVORABLE	
141040	RESULTADO DESFAVORABLE	
141050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
141060	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
141070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
	MAS:	
141080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
141090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
	MENOS:	
141100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
141110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
141120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
141130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
141140	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
141150	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
	MAS O MENOS:	
141160	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	
141170	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO	
141180	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO	

## MENOS:

141181	DISMINUCION POR S.M.G. ELEVADO AL AÑO AGRICULTURA, GANADERIA, PESCA, SILVICULTURA (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)
141182	DEDUCCION DE LA ADQUISICION DE TERRENOS ART. SEGUNDO TRANSITORIO FRACCION LXXXVI LEY ISR 2002 AGRICULTURA, GANADERIA (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO)
141190	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
141200	RESULTADO FISCAL Y/O UTILIDAD GRAVABLE

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

142010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
142020	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
142030	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
142040	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
142050	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS
142055	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
142060	ANTICIPOS DE CLIENTES
142070	INGRESOS COBRADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR (PERSONAS FISICAS)
142080	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
142090	INVENTARIO ACUMULABLE
142100	OTROS
142130	TOTAL

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

143010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
143020	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
143030	PARTICIPACION DE UTILIDADES
143040	MULTAS
143050	GASTOS NO DEDUCIBLES
143060	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES
143070	MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
143080	DEPRECIACION CONTABLE
143090	PROVISIONES
143100	ESTIMACIONES

143120	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
143130	COSTO DE VENTAS (PERSONAS FISICAS)
143140	PERDIDA CAMBIARIA
143150	AMORTIZACIONES
143160	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
143165	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
143167	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
143170	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
143180	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
143190	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
143200	OTROS
143230	TOTAL

## LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

143240	GASTOS DE FABRICACION
143250	GASTOS DE VENTA
143260	GASTOS GENERALES
143270	GASTOS DE ADMINISTRACION

## LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

143280	GASTOS DE FABRICACION
143290	GASTOS DE VENTA
143300	GASTOS GENERALES
143310	GASTOS DE ADMINISTRACION

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

144010	COMPRAS (PERSONAS FISICAS)
144020	MANO DE OBRA (PERSONAS FISICAS)
144025	MAQUILAS (PERSONAS FISICAS)
144030	GASTOS DE FABRICACION (PERSONAS FISICAS)
144040	DEPRECIACION FISCAL
144045	DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
144050	AMORTIZACION FISCAL

144060	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
144065	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
144070	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
144080	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
144090	CARGOS A PROVISIONES
144100	CARGOS A ESTIMACIONES
144110	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
144120	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
144130	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
144140	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
144145	ADQUISICIONES DE MERCANCIAS, ASI COMO DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCTOS SEMITERMINADOS O TERMINADOS, QUE UTILICEN PARA PRESTAR SERVICIOS, PARA FABRICAR BIENES O PARA ENAJENARLOS(EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO).
144150	OTROS
144180	TOTAL

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

145010	UTILIDAD CAMBIARIA
145020	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
145030	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
145035	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
145037	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
145040	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
145050	CANCELACION DE ESTIMACIONES
145060	CANCELACION DE PROVISIONES
145070	INGRESOS POR DIVIDENDOS
145080	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
145090	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
145100	INGRESOS DEL EJERCICIO NO COBRADOS (PERSONAS FISICAS)
145110	OTROS
145130	TOTAL

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE120" O "DGE125" DE DATOS GENERALES**

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

	DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA
	INGRESOS ACUMULABLES
151010	
151900	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES
	DEDUCCIONES AUTORIZADAS
152010	
152900	TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**16.- INFORMACION SOBRE  
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO  
"SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE120" O "DGE125" DE  
DATOS GENERALES**

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO. INFORMACION GENERAL**

CUAL(ES) ES (SON) SU (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S)

166501	DISTRIBUCION	(SI O NO)
166502	MANUFACTURA	(SI O NO)
166503	MAQUILADORA	(SI O NO)
166504	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
166505	SERVICIOS	(SI O NO)
166506	OTROS (ESPECIFICAR)	(TEXTO)
166507	ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
166508	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
166509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA Y QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
166510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
166511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE	(TEXTO)
166512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
166513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
166514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
167000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
167001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
167002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AA)
167003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)

167004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AA)
167005	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
167006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
167007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AA)
167008	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI,NO,N/A)
167009	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI,NO,N/A)
167010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AA)
167011	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	(SI,NO,N/A)
	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	
167012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
167013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
	RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION	
	ELABORADORES	
167014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
167015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
167016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)
	ASESORES	
167018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
167019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
167020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

167110	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)
167111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
167112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
167113	TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR	(SI,NO,N/A)

**GASTOS A PRORRATA**

167115	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
167116	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS**

167120	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI,NO,N/A)
167125	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
167130	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI,NO,N/A)
167135	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
167140	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI,NO,N/A)
167145	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
167150	REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI,NO,N/A)
167155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

167160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI,NO,N/A)
167161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
167162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
167163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
167164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
167165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
167166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
167167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

(Continúa en la Tercera Sección)

**TERCERA SECCION****SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**

(Viene de la Segunda Sección)

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

167170	REALIZO ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	<b>(SI,NO)</b>
	<b>NOTA:</b> EN CASO DE QUE EL APARTADO 15 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE:	
167175	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
167180	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
167185	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
167190	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>

**AJUSTES CORRESPONDIENTES**

167200	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	<b>(SI,NO)</b>
167205	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
167210	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>
167215	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	<b>(SI,NO)</b>
167220	EN AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
167225	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>

167230	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHS PAISES	<b>(SI,NO)</b>
167235	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
167240	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>
<b>TODA LA INFORMACION SIGUIENTE DE ESTE APARTADO ES APLICABLE SOLO PARA MAQUILADORAS Y RECINTOS FISCALIZADOS ESTRATEGICOS</b>		
167250	CELEBRO OPERACIONES DE MAQUILA CON UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL DECRETO POR EL QUE SE MODIFICA EL DIVERSO PARA EL FOMENTO Y OPERACION DE LA INDUSTRIA MAQUILADORA DE EXPORTACION PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE NOVIEMBRE DE 2006	<b>(SI O NO)</b>
167255	INDIQUE SI SE TRATA DE UNA EMPRESA BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE	<b>(SI O NO)</b>
167260	INDIQUE SI DESTINO MERCANCIAS AL REGIMEN DE RECINTO FISCALIZADO ESTRATEGICO DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 135-A DE LA LEY ADUANERA, PARA LA ELABORACION, TRANSFORMACION O REPARACION DE LAS MISMAS PARA UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL DECRETO POR EL QUE SE OTORGAN DIVERSOS BENEFICIOS AL REGIMEN ADUANERO DE RECINTO FISCALIZADO ESTRATEGICO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE NOVIEMBRE DE 2006.	<b>(SI O NO)</b>
	INDIQUE POR QUE FRACCION DEL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR OPTO EN EL EJERCICIO	
167265	FRACCION I	<b>(SI O NO)</b>
167270	FRACCION II	<b>(SI O NO)</b>
167275	FRACCION III	<b>(SI O NO)</b>
167280	NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
167285	SI NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR, INDIQUE EL NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.	<b>(DATO)</b>
167290	INDIQUE EL NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.	<b>(DATO)</b>
167295	PAIS DE RESIDENCIA DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	<b>(DATO)</b>
167300	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS EN LOS TERMINOS DE LOS ARTICULOS 2 Y 4 DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>

**SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION I DEL  
ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**

	METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SELECCIONADO DE ACUERDO CON EL ARTICULO 216 DE LA LISR SIN TOMAR EN CONSIDERACION LOS ACTIVOS QUE NO SEAN DE SU PROPIEDAD	
167305	ARTICULO 216 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
167310	ARTICULO 216 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)
167315	ARTICULO 216 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
167320	ARTICULO 216 FRACCION IV DE LA LISR	(SI O NO)
167325	ARTICULO 216 FRACCION V DE LA LISR	(SI O NO)
167330	ARTICULO 216 FRACCION VI DE LA LISR	(SI O NO)
167335	INGRESOS CON PARTES RELACIONADAS DETERMINADOS CONFORME AL METODO ANTES REFERIDO	(IMPORTE)
167340	DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS DETERMINADOS CONFORME AL METODO ANTES REFERIDO	(IMPORTE)
167345	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD CUYO USO SE PERMITA A LOS RESIDENTES EN EL PAIS EN CONDICIONES DISTINTAS A LAS DE ARRENDAMIENTO CON CONTRAPRESTACIONES AJUSTADAS A LO DISPUESTO EN LOS ARTICULOS 215 Y 216 DE LA LISR (MONEDA EXTRANJERA)	(IMPORTE)
167350	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD CUYO USO SE PERMITA A LOS RESIDENTES EN EL PAIS EN CONDICIONES DISTINTAS A LAS DE ARRENDAMIENTO CON CONTRAPRESTACIONES AJUSTADAS A LO DISPUESTO EN LOS ARTICULOS 215 Y 216 DE LA LISR (EN PESOS)	(IMPORTE)

**SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL INCISO a) DE LA FRACCION  
II DEL ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**

167355	VALOR TOTAL DE ACTIVOS PROPIOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)
167360	VALOR TOTAL DE ACTIVOS PROPIOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO ANTERIOR EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)
167365	VALOR TOTAL DE ACTIVOS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO UTILIZADOS EN EL EJERCICIO EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)
167370	VALOR TOTAL DE ACTIVOS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO UTILIZADOS EN EL EJERCICIO ANTERIOR EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)

**SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL INCISO b) DE LA FRACCION  
II DEL ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**

167375	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS EN EL EJERCICIO	(IMPORTE)
167380	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS EN EL EJERCICIO ANTERIOR	(IMPORTE)
167385	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO	(IMPORTE)
167390	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO ANTERIOR	(IMPORTE)

**SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION III DEL  
ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**

167400	FACTOR DE RENTABILIDAD APLICADO %	(DATO)
167405	UTILIDAD OPERATIVA	(IMPORTE)
	SEÑALAR VARIABLE UTILIZADA PARA EL FACTOR DE RENTABILIDAD:	
167410	ACTIVOS	(SI O NO)
167415	VENTAS	(SI O NO)
167420	COSTOS	(SI O NO)
167425	GASTOS	(SI O NO)
167430	FLUJOS DE EFECTIVO	(SI O NO)
167435	OTROS	(SI O NO)
167440	VALOR DE LA VARIABLE UTILIZADA PARA EL FACTOR DE RENTABILIDAD	(IMPORTE)
167445	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD (MONEDA EXTRANJERA)	(IMPORTE)
167450	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD (EN PESOS)	(IMPORTE)
167455	RENTABILIDAD DETERMINADA PARA LA MAQUINARIA Y EQUIPO PROPIEDAD DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO SIN CONSIDERAR LA CORRESPONDIENTE A RIESGOS DE FINANCIAMIENTO	(IMPORTE)
167460	INDIQUE SI OPTO POR APLICAR EL CREDITO FISCAL DETERMINADO POR EL ARTICULO 277 DEL RLISR.	(SI O NO)
167465	INDIQUE EL MONTO NETO DETERMINADO PARA EL EJERCICIO, CONFORME AL ARTICULO 277 DEL RLISR.	(IMPORTE)
167470	OPTO POR LOS BENEFICIOS DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 30 DE OCTUBRE DE 2003	(SI O NO)
167475	MONTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EXIMIDO PARCIALMENTE	(IMPORTE)

**CUMPLIMIENTO FISCAL GENERICO PARA MAQUILADORAS**

EN CASO DE QUE SE HAYA CONTESTADO EN LA PREGUNTA CORRESPONDIENTE AL INDICE 177000 QUE **NO**. VERIFICO, CONTESTE LO SIGUIENTE:

167480	MONTO ACUMULADO DE INTERESES DEVENGADOS A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
167485	MONTO ACUMULADO DE UTILIDAD CAMBIARIA DEVENGADA A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
167490	MONTO ACUMULADO DE AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 20 FRACCION XI DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
167495	MONTO DEDUCIDO DE INTERESES DEVENGADOS A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
167500	MONTO DEDUCIDO DE PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
167505	MONTO DEDUCIDO DE AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 29 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>17- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>NOTA:</b>	<b>SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE140" DE DATOS GENERALES</b>	
171010	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)	
	MENOS:	
171020	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)	
171030	UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)	
	MAS:	
171040	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))	
171050	UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))	
171060	DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))	
171070	TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE	
171080	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))	
	MENOS:	
171090	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))	
171100	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))	
171110	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))	
171120	PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)	
171130	TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)	

MAS:

171140	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
171150	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
171160	VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
171170	PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
171180	TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
171190	RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	<b>18.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL</b>	<b>NUMERO DE PATENTE O AUTORIZACION DEL AGENTE ADUANAL O APODERADO ADUANAL</b>	<b>RFC DE LA SOCIEDAD CONSTITUIDA EN SU CASO POR EL AGENTE ADUANAL (ARTICULO 163 FRACCION II DE LA LEY ADUANERA)</b>	<b>CANTIDAD DE PEDIMENTOS</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE175" DE DATOS GENERALES**

CONCEPTO DE LOS BIENES  
IMPORTADOS O EXPORTADOS

**IMPORTACIONES**

181010

181900 TOTAL

**EXPORTACIONES**

182010

182900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	19.- DETERMINACION DE LA INVERSION EN TERRENOS DEDUCIDA DE LA UTILIDAD FISCAL, SEGUN FRACCION LXXXVI DEL ART. SEGUNDO TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2002, (EXCLUSIVO REGIMEN SIMPLIFICADO) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 ( CIFRAS EN PESOS )	FECHA DE ADQUISICION	MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION O MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE180" DE DATOS GENERALES

DESCRIPCION DE LA INVERSION EN TERRENOS

191010

191900 TOTAL

**PARTE II**

<b>ACTUALIZACION DEL MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR</b>	<b>MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR ACTUALIZADO</b>	<b>MONTO DE LA INVERSION DEDUCIDO DE LA UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA</b>	<b>MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION PENDIENTE DE DEDUCIR</b>
--	--	--	--

---

**C. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2010.**

---

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

**INDICE****DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

**REPRESENTANTE LEGAL:**

DIR00001 RFC  
DIR00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO,  
NOMBRE(S))  
DIR00003 NACIONAL  
DIR00004 EXTRANJERO  
DIR00005 CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
DIR00006 ENTIDAD FEDERATIVA  
DIR00007 DELEGACION O MUNICIPIO  
DIR00008 COLONIA O LOCALIDAD  
DIR00009 CODIGO POSTAL  
DIR00010 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
DIR00011 CIUDAD O POBLACION  
DIR00012 TELEFONO  
DIR00013 CORREO ELECTRONICO  
DIR00014 NUMERO DE ESCRITURA  
DIR00015 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
DIR00016 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA  
DIR00017 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER  
DIR00018 FECHA DE DESIGNACION

**INDICE****DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES  
  
DGE00013 INSTITUCIONES DE CREDITO  
DGE00014 SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO  
  
DGE00021 FIDEICOMISO  
DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION  
DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION  
DGE00026 EMPRESA FILIAL  
DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA

- DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL  
DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

RFC DE LA PERSONA(S) FISICA O MORAL QUE BRINDO(ARON)  
ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE:

- DGE00050 RFC 1  
DGE00051 RFC 2  
DGE00052 RFC 3  
DGE00053 RFC 4  
DGE00054 RFC 5

#### INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14)
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15)
- DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8)
- DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9)
- DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10)
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1

- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- 
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- 
- DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES
- DGE00131 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION
- DGE00132 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA)

**SEÑALE EL IMPORTE DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:**

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

- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA**

- DGE00605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
- MENOS:
- DGE00610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- DGE00615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE00620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR

IGUAL:

- DGE00625 RESULTADO POSITIVO  
DGE00630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.)

CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:

- DGE00635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.

IGUAL:

- DGE00640 **UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO**

- DGE00645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

- DGE00650 DIVIDENDOS COBRADOS

- DGE00655 DIVIDENDOS PAGADOS

- DGE00660 OTROS CONCEPTOS

- DGE00670 **CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

#### **CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

- DGE00680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

- DGE00685 DIVIDENDOS PAGADOS

- DGE00690 OTROS CONCEPTOS

- DGE00700 **CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

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

- DGE00760 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS

- DGE00770 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)

- DGE00780 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR

#### **COMERCIO EXTERIOR**

- DGE00800 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES

- DGE00810 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES

DGE00820 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES  
DEFINITIVAS  
DGE00830 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES  
DEFINITIVAS  
DGE00840 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO  
DGE00850 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

**IMPUESTO AL ACTIVO**

DGE00970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION  
DGE00975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO  
DGE00980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU  
DGE00985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS  
ANTERIORES

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

**1.- BALANCE GENERAL  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2010****ACTIVO**

A0000010 DISPONIBILIDADES

A0000020 CUENTAS DE MARGEN

**INVERSIONES EN VALORES**

A0000030 TITULOS PARA NEGOCIAR

A0000040 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

A0000050 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

A0000060 OTRAS INVERSIONES EN VALORES

A0000070 TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES

A0000080 DEUDORES POR REPORTO (SALDO DEUDOR)

A0000090 PRESTAMO DE VALORES

## DERIVADOS

A0000100	CON FINES DE NEGOCIACION
A0000110	CON FINES DE COBERTURA
A0000120	TOTAL DE DERIVADOS
A0000130	AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS

## CARTERA DE CREDITO VIGENTE

A0000200	CREDITOS COMERCIALES
A0000210	CREDITOS AL CONSUMO
A0000220	CREDITOS A LA VIVIENDA
A0000230	CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL GOBIERNO FEDERAL
A0000240	OTROS CREDITOS
A0000250	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

## CARTERA DE CREDITO VENCIDA

A0000260	CREDITOS COMERCIALES
A0000270	CREDITOS AL CONSUMO
A0000280	CREDITOS A LA VIVIENDA
A0000290	OTROS CREDITOS
A0000300	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

A0000310 CARTERA DE CREDITO

MENOS:

A0000320	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
A0000330	CARTERA DE CREDITO (NETO)
A0000340	DERECHOS DE COBRO ADQUIRIDOS

## MENOS:

A0000350	ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
A0000360	DERECHOS DE COBRO (NETO)
A0000370	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO (NETO)
A0000380	BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
A0000390	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)
A0000400	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO
A0000410	BIENES ADJUDICADOS (NETO)
A0000420	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0000430	INVERSIONES PERMANENTES
A0000440	ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA

## IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000450	I.S.R. DIFERIDO
A0000460	P.T.U. DIFERIDA
A0000470	I.E.T.U. DIFERIDO
A0000480	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

## OTROS ACTIVOS

A0000490	CARGOS DIFERIDOS
A0000500	PAGOS ANTICIPADOS
A0000510	INTANGIBLES
A0000520	OTROS ACTIVOS
A0000530	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
A0000540	TOTAL ACTIVO

**PASIVO Y CAPITAL****PASIVO**

## CAPTACION TRADICIONAL

A0000610 DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA  
A0000620 DEPOSITOS A PLAZO  
A0000630 TITULOS DE CREDITO EMITIDOS  
  
A0000640 TOTAL DE CAPTACION TRADICIONAL  
  
A0000650 PASIVOS BURSATILES (PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES  
FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO)

## PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

A0000660 DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA  
A0000670 DE CORTO PLAZO  
A0000680 DE LARGO PLAZO  
  
A0000690 TOTAL DE PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS  
ORGANISMOS  
  
A0000695 ACREEDORES POR REPORTO  
  
A0000760 PRESTAMO DE VALORES

## COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA

A0000770 REPORTOS (SALDO ACREEDOR)  
A0000780 PRESTAMOS DE VALORES  
A0000790 DERIVADOS  
A0000800 OTROS COLATERALES VENDIDOS  
  
A0000810 TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA

## DERIVADOS

A0000820 CON FINES DE NEGOCIACION  
A0000830 CON FINES DE COBETURA

---

A0000840	TOTAL DE DERIVADOS
A0000850	AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE PASIVOS FINANCIEROS
A0000860	OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
	CONTRIBUCIONES POR PAGAR
A0000861	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO
A0000862	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000863	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0000864	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000865	IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000866	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DEL EJERCICIO
A0000867	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000868	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0000869	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000870	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
A0000871	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000872	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DEL EJERCICIO
A0000873	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000876	IMPUESTOS LOCALES DEL EJERCICIO
A0000877	IMPUESTOS LOCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000878	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO
A0000879	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000880	APORTACIONES AL INFONAVIT DEL EJERCICIO
A0000881	APORTACIONES AL INFONAVIT DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000882	APORTACIONES AL SAR DEL EJERCICIO
A0000883	APORTACIONES AL SAR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000884	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DEL EJERCICIO
A0000885	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DE EJERCICIOS ANTERIORES

---

A0000886	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DEL EJERCICIO
A0000890	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000895	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR
A0000900	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR
A0000910	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO
A0000920	APORACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS (PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO)
A0000930	ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES
A0000940	ACREEDORES POR CUENTAS DE MARGEN
A0000950	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000960	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000970	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
A0001000	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

**IMPUESTOS DIFERIDOS**

A0001010	I.S.R. DIFERIDO
A0001020	P.T.U. DIFERIDA
A0001030	IETU DIFERIDO
A0001040	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS
A0001050	CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS
A0001060	TOTAL PASIVO

**CAPITAL CONTABLE****CAPITAL CONTRIBUIDO**

A0001100	CAPITAL SOCIAL
A0001110	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO
A0001120	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS (PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO)

A0001130 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES  
A0001140 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION  
A0001160 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO  
  
A0001170 TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

## CAPITAL GANADO

A0001180 RESERVAS DE CAPITAL  
A0001190 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
A0001200 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA  
A0001210 RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO  
A0001240 EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION  
A0001250 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)  
A0001260 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)  
A0001280 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO  
A0001290 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA  
A0001300 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.E.T.U. DIFERIDO  
A0001310 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO  
  
A0001320 UTILIDAD NETA  
  
A0001330 PERDIDA NETA  
  
A0001340 TOTAL DE CAPITAL GANADO  
  
A0001350 TOTAL DE CAPITAL CONTABLE  
  
A0001360 TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

## CUENTAS DE ORDEN

A0001400 AVALES OTORGADOS  
A0001410 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES  
A0001420 COMPROMISOS CREDITICIOS  
A0001450 BIENES EN FIDEICOMISO O MANDATO

A0001460	AGENTE FINANCIERO DEL GOBIERNO FEDERAL
A0001470	COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD
A0001480	COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O ENTREGADOS EN GARANTIA POR LA ENTIDAD
A0001490	BIENES EN CUSTODIA O EN ADMINISTRACION
A0001500	OPERACIONES DE BANCA DE INVERSION POR CUENTA DE TERCEROS
A0001510	INTERESES DEVENGADOS NO COBRADOS DERIVADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
A0001520	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO
A0001530	TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN

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

**2.- ESTADO DE RESULTADOS  
POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO DEL  
1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2010**

B0000010	INGRESOS POR INTERESES
	MENOS:
B0000020	GASTOS POR INTERESES
B0000030	SUBTOTAL
	MAS: MENOS:
B0000040	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
B0000050	MARGEN FINANCIERO
	MENOS:
B0000060	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
B0000070	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS

MAS:

B0000080 COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

MENOS:

B0000090 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

B0000100 RESULTADO POR INTERMEDIACION

B0000110 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

B0000120 TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OERACION

MENOS:

B0000130 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

B0000140 UTILIDAD DE LA OPERACION

B0000150 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

B0000160 OTROS PRODUCTOS

B0000170 OTROS GASTOS

B0000180 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

B0000190 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

B0000200 I.S.R. CAUSADO

B0000220 I.E.T.U. CAUSADO

B0000230 I.S.R. DIFERIDO

B0000250 I.E.T.U. DIFERIDO

B0000260	OTROS
B0000270	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS, NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
B0000280	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS, NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
B0000290	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
B0000300	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000310	PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
	MAS: MENOS:
B0000320	OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000330	UTILIDAD NETA
B0000340	PERDIDA NETA

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 22 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		CAPITAL CONTRIBUIDO		
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO</b>	<b>APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS (PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO)</b>
	<b>(CIFRAS EN PESOS)</b>			

C0000010 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

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

C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS
C0000050	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000060	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000070	OTROS
C0000080	TOTAL

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

C0000110	UTILIDAD NETA
C0000120	PERDIDA NETA
C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000140	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
C0000155	EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
C0000170	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000180	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000200	OTROS
C0000210	TOTAL
C0000220	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL CONTRIBUIDO****PRIMA EN VENTA  
DE ACCIONES****OBLIGACIONES SUBORDINADAS  
EN CIRCULACION****OTRAS CUENTAS DE  
CAPITAL CONTRIBUIDO****PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL GANADO****RESERVAS  
DE  
CAPITAL****RESULTADO DE  
EJERCICIOS  
ANTERIORES****RESULTADO POR  
VALUACION DE  
TITULOS  
DISPONIBLES  
PARA LA VENTA****RESULTADO  
POR  
VALUACION DE  
INSTRUMENTOS  
DE COBERTURA  
DE FLUJOS DE  
EFECTIVO****EFECTO  
ACUMULADO  
POR  
CONVERSION****PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL GANADO****RESULTADO POR  
TENENCIA DE  
ACTIVOS NO  
MONETARIOS  
(POR VALUACION  
DE ACTIVO  
FIJO)****RESULTADO POR  
TENENCIA DE  
ACTIVOS NO  
MONETARIOS (POR  
VALUACION DE  
INVERSIONES  
PERMANENTES EN  
ACCIONES)****EFECTO  
INICIAL  
ACUMULADO  
DE I.S.R.  
DIFERIDO****EFECTO  
INICIAL  
ACUMULADO  
DE P.T.U.  
DIFERIDA****EFECTO  
INICIAL  
ACUMULADO  
DEL I.E.T.U.  
DIFERIDO**

**PARTE V**

## DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL GANADO****OTRAS CUENTAS  
DE CAPITAL GANADO****UTILIDAD  
NETA****PERDIDA  
NETA****TOTAL DE  
CAPITAL CONTABLE**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2010**

D0000010 UTILIDAD NETA

D0000020 PERDIDA NETA

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

D0000030 UTILIDAD O PERDIDA POR VALORIZACION ASOCIADA A  
ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO

D0000040 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGO CREDITICIOS

D0000050 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

D0000060 PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL  
DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION Y  
FINANCIAMIENTO

D0000070 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

D0000080 PROVISIONES

D0000090 IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS

D0000100 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO  
CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

D0000110 OPERACIONES DISCONTINUADAS

D0000120 OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE  
EFECTIVO:D0000130 SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE  
EFECTIVO

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

D0000140	CAMBIO EN CUENTAS DE MARGEN
D0000150	CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES
D0000160	CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO
D0000170	CAMBIO EN PRESTAMOS DE VALORES (ACTIVO)
D0000180	CAMBIO EN DERIVADOS (ACTIVO)
D0000190	CAMBIO DE CARTERA DE CREDITO
D0000200	CAMBIO EN DERECHOS DE COBRO ADQUIRIDOS
D0000210	CAMBIO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
D0000220	CAMBIO EN BIENES ADJUDICADOS
D0000230	CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS
D0000240	CAMBIO EN CAPTACION TRADICIONAL
D0000245	CAMBIO EN PASIVOS BURSATILES
D0000250	CAMBIO EN PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
D0000260	CAMBIO EN ACREEDORES POR REPORTO
D0000270	CAMBIO EN PRESTAMO DE VALORES (PASIVO)
D0000280	CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA
D0000290	CAMBIO EN DERIVADOS (PASIVOS)
D0000300	CAMBIO EN OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
D0000310	CAMBIO EN OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE PASIVO
D0000320	CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS
D0000330	CAMBIO EN INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION)
D0000340	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION
D0000350	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

D0000360	COBROS POR DISPOSICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000370	PAGOS POR ADQUISICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000380	COBROS POR DISPOSICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000390	PAGOS POR ADQUISICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000400	COBROS POR DISPOSICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES

D0000410	PAGOS POR ADQUISICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
D0000420	COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000430	PAGOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
D0000440	COBROS POR DISPOSICION DE ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA
D0000460	COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000470	PAGOS POR ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000480	COBROS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
D0000490	PAGOS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
D0000500	OTRAS PARTIDAS RELACIONADS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
D0000510	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

#### **ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

D0000520	COBROS POR EMISION DE ACCIONES
D0000530	PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL
D0000540	PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000560	PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA DE ACCIONES PROPIAS
D0000570	COBROS POR LA EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
D0000580	PAGOS ASOCIADOS A OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
D0000590	OTRAS PARTIDAS RELACIONAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000600	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000610	INCREMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO
	AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION
D0000620	AJUSTE POR UTILIDAD O PERDIDA EN CAMBIOS DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
D0000630	AJUSTE POR INFLACION ASOCIADOS A LOS FLUJOS DE EFECTIVO BAJO UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO

D0000640	OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO
D0000650	TOTAL DE AJUSTES DE FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION
D0000660	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO
D0000670	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>5.- ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2010</b>
	<b>INGRESOS POR INTERESES</b>	
	INTERESES DE DISPONIBILIDADES	
E0001010	BANCOS	
E0001020	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA	
E0001030	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES	
	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN	
E0001040	EFFECTIVO	
E0001050	VALORES	
E0001060	OTROS ACTIVOS	
E0001070	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN	
	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES	
E0001080	POR TITULOS PARA NEGOCIAR	
E0001090	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	
E0001100	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO	
E0001110	OTROS	

E0001120 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

E0001130 INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE  
REPORTO

INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

CREDITOS COMERCIALES

CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION

E0001170 ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL

E0001180 ENTIDADES FINANCIERAS

E0001190 ENTIDADES GUBERNAMENTALES

E0001200 TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION

CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS

E0001210 ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL

E0001220 ENTIDADES FINANCIERAS

E0001230 ENTIDADES GUBERNAMENTALES

E0001240 TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS

E0001250 TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES

CREDITOS DE CONSUMO

CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION

E0001260 TARJETA DE CREDITO

E0001270 PERSONALES

E0001280 AUTOMOTRIZ

E0001290 ADQUISICION DE BIENES MUEBLES

E0001300 OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

E0001310 OTROS CREDITOS DE CONSUMO

E0001320 TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION

## CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIDO

E0001330	TARJETA DE CREDITO
E0001340	PERSONALES
E0001350	AUTOMOTIRZ
E0001360	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0001370	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0001380	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0001390	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIDO
E0001400	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO

## CREDITOS A LA VIVIENDA

## CREDITOS A LA VIVIENDA SIN RESTRICCION

E0001410	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0001420	DE INTERES SOCIAL
E0001430	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA SIN RESTRICCION

## CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS

E0001440	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0001450	DE INTERES SOCIAL
E0001460	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS
E0001470	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA
E0001480	CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL GOBIERNO FEDERAL
E0001490	TOTAL DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

## INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

## CREDITOS VENCIDOS COMERCIALES

E0001500	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0001510	ENTIDADES FINANCIERAS
E0001520	ENTIDADES GUBERNAMENTALES
E0001530	TOTAL DE CREDITOS VENCIDOS COMERCIALES

## CREDITOS VENCIDOS DE CONSUMO

E0001540	TARJETA DE CREDITO
E0001550	PERSONALES
E0001560	AUTOMOTRIZ
E0001570	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0001580	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0001590	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0001600	TOTAL DE CREDITOS VENCIDOS DE CONSUMO

## CREDITOS VENCIDOS A LA VIVIENDA

E0001610	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0001620	DE INTERES SOCIAL
E0001630	TOTAL DE CREDITOS VENCIDOS A LA VIVIENDA
E0001640	TOTAL DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

## COMISIONES POR EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO

E0001650	CREDITOS COMERCIALES
E0001660	CREDITOS DE CONSUMO
E0001670	CREDITOS A LA VIVIENDA
E0001680	TOTAL DE COMISIONES POR EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO
E0001690	PREMIOS A FAVOR EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

## PREMIOS POR COLOCACION DE DEUDA

E0001740	TITULOS DE CREDITO EMITIDOS
E0001745	PASIVOS BURSATILES
E0001750	OBLIGACIONES SUBORDINADAS
E0001760	TOTAL DE PREMIOS POR COLOCACION DE DEUDA
E0001770	DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

## UTILIDAD POR VALORIZACION

E0001780	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0001790	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0001800	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0001810	VALORIZACION DE CREDITO EN VSM
E0001820	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION
E0001830	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR INTERESES
E0001840	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

**GASTOS POR INTERESES**

E0002010	INTERESES POR PASIVOS BURSATILES
E0002020	INTERESES POR DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
E0002030	INTERESES POR DEPOSITOS A PLAZO
E0002040	INTERESES POR TITULOS DE CREDITOS EMITIDOS
E0002050	INTERESES POR PRESTAMOS INTERBANCARIOS, BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

## INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

E0002060	DE CONVERSION FORZOSA
E0002070	DE CONVERSION POR DECISION DEL TENEDOR
E0002080	DE CONVERSION POR DECISION DE LA ENTIDAD EMISORA
E0002090	NO CONVERTIBLES
E0002100	TOTAL DE INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS
E0002110	INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO
E0002150	PREMIOS A CARGO EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

## DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA

E0002200	TITULOS DE CREDITO EMITIDOS
E0002205	PASIVOS BURSATILES
E0002210	OBLIGACIONES SUBODINADAS
E0002230	GASTOS DE EMISION POR COLOCACION DE DEUDA
E0002240	COSTOS Y GASTOS ASOCIADOS CON EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO

## PERDIDA POR VALORIZACION

E0002250	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0002260	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0002270	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0002280	TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION
E0002290	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES
E0002300	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

**RESULTADO POR POSICION MONTARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)**

E0002410	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E0002420	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
E0002430	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
E0002440	TOTAL DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

**ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS**

ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS  
DERIVADA DE LA CALIFICACION O DERIVADA DE LA  
METODOLOGIA ESTABLECIDA POR LA ADMINISTRACION PARA  
EL CASO DE SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO

## CARTERA DE CREDITO

## CREDITOS COMERCIALES

## CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION

E0002510	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0002520	ENTIDADES FINANCIERAS
E0002530	ENTIDADES GUBERNAMENTALES
E0002540	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION

## CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS

E0002550	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0002560	ENTIDADES FINANCIERAS
E0002570	ENTIDADES GUBERNAMENALES
E0002580	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS
E0002590	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES

## CREDITOS DE CONSUMO

## CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION

E0002610	TARJETA DE CREDITO
E0002620	PRSONALES
E0002630	AUTOMOTRIZ
E0002640	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0002650	OPERACIONES DE ARRNDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0002660	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0002670	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION

## CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIOS

E0002680	TARJETA DE CREDITO
E0002690	PERSONALES
E0002700	AUTOMOTIRZ
E0002710	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0002720	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0002730	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0002740	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIDOS
E0002750	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO

## CREDITOS A LA VIVIENDA

## CREDITOS A LA VIVINDA SIN RESTRICCION

E0002760	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0002770	DE INTERES SOCIAL
E0002780	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA SIN RESTRICCION

## CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS

E0002790	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0002800	DE INTERES SOCIAL
E0002810	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS
E0002820	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA
E0002830	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO
E0002840	OPERACIONES CONTINGENTES Y AVALES
E0002850	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS DERIVADA DE LA CALIFICACION O DERIVADA DE LA METODOLOGIA ESTABLECIDA POR LA ADMINISTRACION PARA EL CASO DE SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO

ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS  
ADICIONAL

E0002860	PARA COBERTURA DE RIESGO SOBRE CARTERA DE VIVIENDA VENCIDA
E0002870	POR SOBRETASA EN BONO GUBERNAMENTALES. ESQUEMA DE DESCUENTOS EN LOS PAGOS OPORTUNOS Y ANICIPADOS
E0002880	POR RIESGOS OPERATIVOS (SOCIEDADES DE INFORMACION CREDITICIA)
E0002890	POR INERESES DEVENGADOS SOBRE CREDITOS VENCIDOS
E0002900	APORTADAS EN EFECTIVO PARA LOS FIDEICOMISOS UDIS
E0002910	ORDENADA POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
E0002920	RECONOCIDA POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
E0002930	OTRAS ESTIMACIONES
E0002940	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS ADICIONAL
E0002950	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
E0002960	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

**COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS**

OPERACIONES DE CREDITO

CREDITOS COMERCIALES

CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION

ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL

E0003000	OPERACIONES QUIROGRAFARIAS
E0003010	OPERACIONES PRENDARIAS
E0003020	CREDITOS PUENTE
E0003030	OPERACIONES DE FACTORAJE
E0003040	OPERACIONES DE ARENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0003050	OTROS
E0003060	TOTAL DE ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL

---

E0003070	ENTIDADES FINANCIERAS
E0003080	ENTIDADES GUBERNAMENTALES
E0003090	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION
	CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS
	ACTIVIDAD EMPESARIAL O COMERCIAL
E0003100	OPERACIONES QUIROGRAFARIAS
E0003110	OPRACIONES PRENDARIAS
E0003120	CREDITOS PUENTE
E0003130	OPERACIONES DE FACTORAJE
E0003140	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPIALIZABLE
E0003150	OTROS
E0003160	TOTAL DE ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0003170	ENTIDADES FINANCIERAS
E0003180	ENTIDADES GUBERNAMETALES
E0003190	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS
E0003200	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES
	CREDITOS DE CONSUMO
	CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION
E0003210	TARJETA DE CREDITO
E0003220	PERSONALES
E0003230	AUTOMOTRIZ
E0003240	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0003250	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0003260	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0003270	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION

## CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIDOS

E0003280	TARJETA DE CREDITO
E0003290	PERSONALES
E0003300	AUTOMOTRIZ
E0003310	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0003320	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0003330	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0003340	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIDOS
E0003350	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO

## CREDITOS A LA VIVIENDA

## CREDITOS A LA VIVIENDA SIN RESTRICCION

E0003360	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0003370	DE INTERES SOCIAL
E0003380	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA SIN RESTRICCION

## CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS

E0003390	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0003400	DE INTERES SOCIAL
E0003410	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS
E0003420	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA
E0003430	CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL GOBIERNO FEDERAL
E0003440	TOTAL DE OPERACIONES DE CREDITO
E0003450	AVALES
E0003460	CARTAS DE CREDITO SIN REFINANCIAMIENTO
E0003470	ACEPTACIONES POR CUENTA DE TERCEROS

---

E0003480	COMPRA VENTA DE VALORES
E0003490	APERTURA DE CUENTA
E0003500	MANEJO DE CUENTA
E0003510	ACTIVIDADES FIDUCIARIAS
E0003520	TRANSFERENCIA DE FONDOS
E0003530	GIROS BANCARIOS
E0003540	CHEQUES DE CAJA
E0003550	CHEQUES CERTIFICADOS
E0003560	CHEQUES DE VIAJERO
E0003570	CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES
E0003580	ALQUILER DE CAJA DE SEGURIDAD
E0003590	SERVICIO DE BANCA ELECTRONICA
E0003600	ADMINISTRACION DE BIENES POR CUENTA DE TERCEROS
E0003610	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
E0003620	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
E0003630	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

**COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS**

E0003710	BANCOS CORRESPONSALES
E0003720	COMISIONISTAS
E0003730	POR SERVICIOS

---

E0003740	TRANSFERENCIA DE FONDOS
E0003760	PRESTAMOS RECIBIDOS
E0003770	COLOCACION DE DEUDA
E0003780	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0003790	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0003800	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

**RESULTADO POR INTERMEDIACION**

## RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

E0003910	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0004000	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0004010	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0004020	DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA EN COBERTURAS DE VALOR RAZONABLE
E0004030	COLATERALES VENDIDOS
E0004040	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

## PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS DERIVADOS

E0004050	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0004060	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0004070	DERIVADOS
E0004080	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS DERIVADOS
E0004090	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS
E0004100	RESULTADO POR VALUACION DE METALES PRECIOSOS AMONEDADOS

---

---

RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES  
Y DERIVADOS

E0004120	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0004130	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0004140	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0004150	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0004160	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0004170	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES Y DERIVADOS
E0004180	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS
E0004190	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE METALES PRECIOSOS AMONEDADOS

COSTOS DE TRANSACCION

E0004200	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
E0004210	POR COMPRAVENTA DE DERIVADOS
E0004220	TOTAL DE COSTOS DE TRANSACCION
E0004230	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
E0004240	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR INTERMEDIACION
E0004250	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

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

E0004310	RECUPERACION DE CARTERA DE CREDITO
E0004320	INGRESOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO
E0004330	GASTOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO
E0004340	UTILIDAD POR CESION DE CARTERA DE CREDITO
E0004350	PERDIDA POR CESION DE CARTERA DE CREDITO

---

---

E0004360	INGRESO POR OPCION DE COMPRA EN OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0004370	INGRESO POR PARTICIPACION DEL PRECIO DE VENTA DE BIENES EN OPRACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0004380	CANCELACION DE EXCEDENTES DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
DIVIDENDOS DE INVERSIONES PEMANENTES	
E0004390	DIVIDENDOS DE OTRAS INVERSIONES PERMANENENTES
E0004400	DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES EN ASOCIADAS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0004410	TOTAL DE DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES
E0004420	DONATIVOS
E0004430	PERDIDA POR ADJUDICACION DE BIENES
E0004440	RESULTADO EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
E0004450	RESULTADO POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
E0004460	ESTIMACION POR PERDIDA DE VALOR DE BIENES ADJUDICADOS
E0004470	PERDIDA EN CUSTODIA Y ADMINISTRACION DE BIENES
E0004480	PERDIDA EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO
PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO	
E0004490	DE BIENES INMUEBLES
E0004500	DE CREDITO MERCANTIL
E0004510	DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
E0004520	DE OTROS ACTIVOS
E0004530	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y CAMBIARIO  
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADA CON EL  
MARGEN FINANCIERO

E0004540	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
E0004550	RESULTADO POR VALORIZACION DE PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
E0004560	TOTAL DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y CAMBIARIO ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADA CON EL MARGEN FINANCIERO
E0004570	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
E0004580	TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

**GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION**

E0004610	BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO
	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
E0004620	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
E0004630	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
E0004640	ESTIMACION POR PTU DIFERIDA NO RECUPERABLE
E0004650	TOTAL DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
E0004670	HONORARIOS
E0004680	RENTAS
E0004690	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
E0004700	APORTACIONES AL IPAB
E0004710	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS

E0004720 GASTOS NO DEDUCIBLES

E0004730 GASTOS EN TECNOLOGIA

E0004740 DEPRECIACIONES

E0004750 AMORTIZACIONES

COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE  
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

E0004760 BENEFICIOS DIRECTOS A LARGO PLAZO

BENEFICIOS POR TERMINACION

E0004770 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSAS DISTINTAS A LA  
REESTRUCTURACION

E0004780 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSA DE  
REESTRUCTURACION

E0004790 TOTAL DE BENEFICIOS POR TERMINACION

BENEFICIOS AL RETIRO

E0004800 PENSIONES

E0004810 PRIMA DE ANTIGUEDAD

E0004820 OTROS BENEFICIOS POSTERIORES AL RETIRO

E0004830 TOTAL DE BENEFICIOS AL RETIRO

E0004840 TOTAL DE COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE  
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

E0004850 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0004860 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE  
ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0004870 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

**OTROS PRODUCTOS**

## RECUPERACIONES

E0004910	IMPUESTOS
E0004920	DERECHOS DE COBRO
E0004930	EXCESO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
E0004940	OTRAS RECUPERACIONES
E0004950	TOTAL DE RECUPERACIONES

## OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0004960	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0004970	GANANCIA EN COMPRA POR ADQUISICION DE NEGOCIOS
E0004980	CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
E0004990	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
E0005000	INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
E0005010	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO
E0005020	UTILIDAD POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
E0005030	UTILIDAD POR VALUACION DEL ACTIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRASFERIDOS
E0005040	UTILIDAD POR VALUACION DEL PASIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRASFERIDOS
E0005050	OTROS
E0005060	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
E0005070	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS
E0005080	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

**OTROS GASTOS**

E0005110	AFECCIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
----------	--

## QUEBRANTOS

E0005160	POR FALTANTES EN SUCURSALES
E0005170	FRAUDES
E0005180	SINIESTROS
E0005190	OTROS QUEBRANTOS

E0005200	TOTAL DE QUEBRANTOS
E0005210	COSTO FINANCIERO POR ARREDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0005220	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS
OTRAS PERDIDAS	
E0005230	EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0005240	PERDIDA POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
E0005250	PERDIDA POR VALUACION DEL ACTIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS FINANCIEROSTRASFERIDOS
E0005260	PERDIDA POR VALUACION DEL PASIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS FINANCIEROS TRASFERIDOS
E0005270	PERDIDA EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATIZACION
E0005320	OTRAS
E0005330	TOTAL DE OTRAS PERDIDAS
E0005340	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS
E0005350	TOTAL DE OTROS GASTOS

---

**PARTE II**
**DATOS A PROPORCIONAR**
**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES PARA ISR**
**2010**
**NO ACUMULABLES O NO  
AFECTOS  
AL ISR (INGRESOS)  
NO DEDUCIBLES (GASTOS)  
PARA ISR**
**2010**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA	CONTRIBUCION DETERMINADA
<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>				
<b>IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR</b>				
F0002110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION			
F0002120	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION			
F0002130	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR			
<b>APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>				
F0002210	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.			
F0002220	APORTACIONES AL INFONAVIT			
F0002230	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO			
<b>DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA</b>				
F0002240	LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)			
F0002250	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)			
F0002260	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO			
<b>COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS</b>				
<b>COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO DE SALDOS A FAVOR PROVENIENTES DE:</b>				
A VALOR HISTORICO DE:				
F0003010	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			
F0003020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
F0003030	IMPUESTO AL ACTIVO			
F0003040	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA			
F0003060	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES			

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003080	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003090	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003100	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003120	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

## A VALOR HISTORICO DE:

F0003125	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO
F0003128	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS
F0003130	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
F0003133	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
F0003135	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003140	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003150	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003155	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO
F0003158	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS
F0003160	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
F0003163	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
F0003165	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003170	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003180	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

F0003185	RECARGOS
F0003190	MULTAS
F0003195	OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL  
EJERCICIO**

## A VALOR HISTORICO DE:

F0003210	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003230	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003240	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003260	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003270	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003280	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003290	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003300	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003320	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

**7.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO  
SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**IMPORTE**

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS**

F0008010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008030	SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0008040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008060	SUBTOTAL

MENOS:

F0008070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
----------	---

MAS:

F0008080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
----------	---

MENOS:

F0008090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
----------	--

MENOS:

F0008100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.
----------	--

F0008110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION
----------	--

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS**

F0009010 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0009020 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
F0009030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0009040 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0009050 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO  
F0009060 SUBTOTAL

## MENOS:

F0009070 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

## MAS:

F0009080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

## MENOS:

F0009090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS  
MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

F0009100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES**

F0010010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0010020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
F0010030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0010040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0010050 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
F0010060 SUBTOTAL

## MENOS:

F0010070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0010080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR  
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0010090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A  
RETENCION

MENOS:

F0010100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO  
SUJETOS A RETENCION

F0010110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

**EL APARTADO No. 8 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS APROPORCIONAR		
	<b>8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA</b>	<b>FECHA DE LA OPERACION</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00090 DE DATOS GENERALES.**

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

G0001010

G0001900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>  <b>(CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00092 DE DATOS GENERALES.

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON  
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL  
EXTRANJERO

H0001010

H0001900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00094 DE DATOS GENERALES.

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

I0005010

I0005900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>		
	<b>11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO</b>
	<b>(CIFRAS EN PESOS)</b>			

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON  
SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA

J0007010

J0007900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>PERIODO DE TENENCIA DEL</b>	<b>AL</b>	<b>MONTO DE APORTACIONES</b>	<b>MONTO DE RETIROS DE CAPITAL</b>	<b>MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS</b>	<b>RECIBIDOS</b>
------------------------------------	-----------	----------------------------------	--	--	------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>12.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>TOTAL</b>
J0008010	UTILIDAD NETA	
J0008020	PERDIDA NETA	
	MAS-MENOS:	
J0008030	EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
J0008040	RESULTADO FAVORABLE	
J0008050	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0008060	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0008070	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
J0008080	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0008090	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0008100	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0008110	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0008120	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008130	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008140	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008150	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0008160	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
	MAS O MENOS:	
J0008170	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0008180	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO	
J0008190	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO	
J0008200	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
J0008250	RESULTADO FISCAL	

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

J0008310	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0008320	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0008330	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0008340	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES
J0008350	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0008360	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0008370	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0008380	INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO
J0008390	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE SALDOS DE RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES
J0008400	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0008410	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

J0008510	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS MORALES
J0008520	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0008530	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0008540	MULTAS
J0008550	COMEDORES
J0008560	COMIDAS Y CENAS
J0008570	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0008580	CASTIGOS
J0008590	QUITAS
J0008600	FRAUDES
J0008610	PROVISIONES
J0008620	COMISIONES Y PREMIOS PAGADOS
J0008630	VALORIZACION DE CUENTAS EN UDIS
J0008640	EXCESO DE LA RESERVA PREVENTIVA GLOBAL QUE SOBREPASE EL 2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS
J0008650	QUEBRANTOS
J0008660	COMISIONES
J0008670	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0008680	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0008690	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0008700	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS

J0008705	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0008710	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0008720	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0008730	AMORTIZACION CONTABLE
J0008740	DEPRECIACION CONTABLE
J0008750	AFECTACIONES CONTABLES DE LA CALIFICACION DE LA CARTERA
J0008760	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
J0008770	PERDIDA POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS
J0008780	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0008790	PERDIDA CAMBIARIA
J0008800	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0008810	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0008820	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

## LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

J0008910	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES Y PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0008920	PRESTACIONES AL PERSONAL
J0008930	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
J0008940	OTROS GASTOS
J0008950	GASTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0008960	GASTOS POR INTERESES

## LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0008980	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
----------	---------------------------------

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

J0009010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0009020	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
J0009030	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0009040	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0009045	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0009050	DEPRECIACION FISCAL
J0009060	AMORTIZACION FISCAL

J0009070	DEPRECIACION FISCAL DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
J0009080	2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS
J0009090	PERDIDA FIDEICOMISO CECOBAN
J0009100	AMORTIZACION FISCAL DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
J0009110	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0009120	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0009130	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0009140	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0009150	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADAS EN EL EJERCICIO
J0009160	EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES AL 2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS DEDUCIDO EN EL EJERCICIO Y QUE NO EXCEDIO EN SU CONJUNTO EL 2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS DEL EJERCICIO
J0009170	EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES AL 2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS DEDUCIDO EN EL EJERCICIO DEBIDO A LA ACUMULACION DE INGRESOS POR DISMINUCION DE SALDOS DE RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES
J0009180	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0009190	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

J0009210	UTILIDAD CAMBIARIA
J0009220	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
J0009230	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0009240	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0009250	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0009260	COMISIONES COBRADAS POR CARTAS DE CREDITO SIN REFINANCIAMIENTO
J0009270	RESULTADO POR VALUACION Y COMPRA VENTA DE DIVISAS
J0009280	RESULTADO POR COMPRA VENTA DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
J0009290	RENDIMIENTO DE RESERVAS PARA INVERSIONES EN PLANES DE BENEFICIOS PARA EMPLEADOS
J0009300	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS POR SUBSIDIARIAS
J0009310	CANCELACION DE PROVISIONES DE CARTERA DE CREDITO
J0009320	INCREMENTO POR VALUACION DE TITULOS

J0009330	RECUPERACION DE CARTERA DE CREDITO
J0009340	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0009350	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0009360	UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS
J0009370	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0009375	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0009380	INGRESOS CONTABILIZADOS EN EL EJERCICIO, PERO COBRADOS Y ACUMULADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES
J0009390	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0009400	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

RECUPERACIONES NO ACUMULABLES DE PARTIDAS  
CONSIDERADAS COMO NO DEDUCIBLES DE EJERCICIOS  
ANTERIORES

J0009410	DE GASTOS
J0009420	DE PROVISION POR CASTIGO DE CARTERA DE CREDITOS
J0009430	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE EJERCICIOS ANTERIORES

**EL APARTADO No. 13 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	<b>13.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>TIPO DE OPERACION</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>MONTO EN PESOS</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE  
LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

L0001010

L0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

## DEDUCCIONES AUTORIZADAS

L0002010

L0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**14.- INFORMACION SOBRE  
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL**

M0006507	ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	<b>(SI O NO)</b>
M0006508	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(SI O NO)</b>
M0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(TEXTO)</b>

M0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
M0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE	(TEXTO)
M0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
M0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
M0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
M0007000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
M0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
M0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
M0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
M0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
M0007005	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
M0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
M0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
M0007008	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
M0007009	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
M0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
M0007011	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	(SI, NO, N/A)
M0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)

M0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	<b>(SI O NO)</b>
	RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION	
	<b>ELABORADORES</b>	
M0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	<b>(DATO)</b>
M0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	<b>(DATO)</b>
M0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	<b>(DATO)</b>
	<b>ASESORES</b>	
M0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	<b>(DATO)</b>
M0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	<b>(DATO)</b>
M0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	<b>(DATO)</b>
	<b>OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA</b>	
M0007110	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	<b>(SI, NO, N/A)</b>
M0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	<b>(TEXTO)</b>
M0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	<b>(IMPORTE)</b>
M0007113	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.	<b>(SI, NO, N/A)</b>
	<b>GASTOS A PRORRATA</b>	
M0007115	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	<b>(SI O NO)</b>
M0007117	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	<b>(IMPORTE)</b>

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES  
RELACIONADAS**

M0007120	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	<b>(SI O NO)</b>
M0007125	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007130	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	<b>(SI O NO)</b>
M0007135	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007140	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007145	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007150	REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

M0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	<b>(IMPORTE)</b>
M0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	<b>(IMPORTE)</b>
M0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

M0007170	REALIZO ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	<b>(SI O NO)</b>
----------	---	------------------

**NOTA:** EN CASO DE QUE EL APARTADO 13 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE:

M0007171	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007172	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007173	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007174	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>

#### **AJUSTES CORRESPONDIENTES**

M0007185	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	<b>(SI O NO)</b>
M0007190	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007195	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>
M0007200	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007205	EN AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007210	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>
M0007215	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHOS PAISES	<b>(SI O NO)</b>
M0007220	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007225	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>15.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>NOTA:</b>	<b>SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00088 DE DATOS GENERALES.</b>	
N0001010	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)	
	MENOS:	
N0001020	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)	
N0001030	UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)	
	MAS:	
N0001040	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))	
N0001050	UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))	
N0001060	DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))	
N0001070	TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE	
N0001080	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))	
	MENOS:	
N0001090	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))	
N0001100	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))	
N0001110	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))	
N0001120	PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)	
N0001130	TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)	

MAS:

- N0001140 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
- N0001150 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
- N0001160 VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
- N0001170 PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
- N0001180 TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
- N0001190 RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

---

**D. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2010.**

---

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

**INDICE**

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

- DIC00001 RFC
- DIC00002 DENOMINACION O RAZON SOCIAL
- DOMICILIO FISCAL:
- DIC00003 ENTIDAD FEDERATIVA
- DIC00004 DELEGACION O MUNICIPIO
- DIC00005 COLONIA O LOCALIDAD
- DIC00006 CODIGO POSTAL
- DIC00007 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
- DIC00008 CIUDAD O POBLACION
- DIC00009 TELEFONO
- DIC00010 CORREO ELECTRONICO
- DIC00011 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
- DIC00012 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

**REPRESENTANTE LEGAL:**

DIR00001 RFC  
DIR00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))  
DIR00003 NACIONAL  
DIR00004 EXTRANJERO  
DIR00005 CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
DIR00006 ENTIDAD FEDERATIVA  
DIR00007 DELEGACION O MUNICIPIO  
DIR00008 COLONIA O LOCALIDAD  
DIR00009 CODIGO POSTAL  
DIR00010 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
DIR00011 CIUDAD O POBLACION  
DIR00012 TELEFONO  
DIR00013 CORREO ELECTRONICO  
DIR00014 NUMERO DE ESCRITURA  
DIR00015 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
DIR00016 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA  
DIR00017 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER  
DIR00018 FECHA DE DESIGNACION

**INDICE****DATOS GENERALES**

## AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES  
  
DGE00013 INSTITUCIONES DE SEGUROS  
DGE00014 INSTITUCIONES DE FIANZAS  
  
DGE00021 FIDEICOMISO  
DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION  
DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION  
DGE00026 EMPRESA FILIAL  
DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA  
  
DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL  
DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

RFC DE LA PERSONA(S) FISICA O MORAL QUE BRINDO(ARON)  
ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE:

DGE00050 RFC 1  
DGE00051 RFC 2  
DGE00052 RFC 3  
DGE00053 RFC 4  
DGE00054 RFC 5

#### INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 14 Y 15)

DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 14 Y 15)

DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 16)

DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9)

DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10)

DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11)

DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO

DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1

DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1

DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2

DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2

DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3

DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3

- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- 
- DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES
- DGE00131 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION
- DGE00135 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA)
- DGE00136 LA INSTITUCION TUVO COMO ACTIVIDAD EXCLUSIVA LA INTERMEDIACION FINANCIERA (ARTICULO 3 FRACCION I DE LA LEY IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA)

**SEÑALE EL IMPORTE DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:****IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA**

- DGE00605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
- MENOS:
- DGE00610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- DGE00615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE00620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR
- IGUAL:
- DGE00625 RESULTADO POSITIVO
- DGE00630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.)

CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:

DGE00635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.

IGUAL:

DGE00640 **UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO**

DGE00645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

DGE00650 DIVIDENDOS COBRADOS

DGE00655 DIVIDENDOS PAGADOS

DGE00660 OTROS CONCEPTOS

DGE00670 **CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

#### **CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

DGE00680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

DGE00685 DIVIDENDOS PAGADOS

DGE00690 OTROS CONCEPTOS

DGE00700 **CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

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

DGE00760 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS

DGE00770 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)

DGE00780 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR

#### **COMERCIO EXTERIOR**

DGE00800 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES

DGE00810 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES

DGE00820 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS

DGE00830 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES  
DEFINITIVAS  
DGE00840 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO  
DGE00850 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

**IMPUESTO AL ACTIVO**

DGE00970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION  
DGE00975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO  
DGE00980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU  
DGE00985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS  
ANTERIORES

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

**1.- BALANCE GENERAL  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
( CIFRAS EN DE PESOS )**

**2010**

ACTIVO

INVERSIONES

A0000010 VALORES Y OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS

VALORES

A0000020 GUBERNAMENTALES

EMPRESAS PRIVADAS

A0000030 TASA CONOCIDA

A0000040 RENTA VARIABLE

A0000050 TOTAL DE EMPRESAS PRIVADAS

A0000060 EXTRANJEROS

A0000070 VALORES OTORGADOS EN PRESTAMO

A0000080 VALUACION NETA

A0000090 DEUDORES POR INTERESES

A0000100 MENOS: DETERIORO DE VALORES

A0000105 VALORES RESTRINGIDOS

A0000110 TOTAL DE VALORES

A0000120 OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS

A0000125 REPORTO

PRESTAMOS

A0000130 SOBRE POLIZAS

A0000140 CON GARANTIA

A0000150 QUIROGRAFARIOS

A0000160 CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO

A0000170 DESCUENTOS Y REDESCUENTOS

A0000180 CARTERA VENCIDA

A0000190 DEUDORES POR INTERESES

A0000200 MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE PRESTAMOS

A0000210 TOTAL DE PRESTAMOS

INMOBILIARIAS

A0000220 INMUEBLES

A0000230 VALUACION NETA

A0000240 MENOS: DEPRECIACION

A0000250 TOTAL DE INMOBILIARIAS

A0000260 TOTAL DE INVERSIONES

A0000270 INVERSIONES PARA OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO

## DISPONIBILIDAD

A0000280 CAJA Y BANCOS

## DEUDORES

A0000290 POR PRIMAS

A0000300 AGENTES Y AJUSTADORES

A0000310 DOCUMENTOS POR COBRAR

A0000320 PRESTAMOS AL PERSONAL

A0000330 OTROS

A0000340 MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE DEUDORES

A0000350 TOTAL DE DEUDORES

## REASEGURADORES Y REAFIANZADORES

A0000360 INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS

A0000370 DEPOSITOS RETENIDOS

A0000380 PARTICIPACION DE REASEGURADORES POR SINIESTROS  
PENDIENTES

A0000390 PARTICIPACION DE REASEGURADORES POR RIESGO EN CURSO

A0000400 OTRAS PARTICIPACIONES

A0000410 INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO

A0000420 PARTICIPACION DE REAFIANZADORAS EN LA RESERVA DE  
FIANZAS EN VIGORA0000430 MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE REASEGURADORES Y  
REAFIANZADORES

A0000440 TOTAL DE REASEGURADORES Y REAFIANZADORES

A0000450 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

A0000460 PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA

A0000470 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

## OTROS ACTIVOS

A0000480 MOBILIARIO Y EQUIPO

A0000490 MENOS: DEPRECIACION

A0000500    ACTIVOS ADJUDICADOS  
A0000510    DIVERSOS  
A0000520    GASTOS AMORTIZABLES  
  
A0000530    MENOS: AMORTIZACION  
  
A0000535    ACTIVOS INTANGIBLES  
  
A0000540    PRODUCTOS DERIVADOS  
  
A0000550    TOTAL DE OTROS ACTIVOS  
  
A0000560    SUMA DEL ACTIVO

## PASIVO

## RESERVAS TECNICAS

## DE RIESGO EN CURSO

A0000710    VIDA  
A0000720    ACCIDENTES Y ENFERMEDADES  
A0000730    DAÑOS  
A0000740    FIANZAS EN VIGOR  
  
A0000750    TOTAL DE RIESGOS EN CURSO

## DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES

A0000760    POR SINIESTROS Y VENCIMIENTOS  
A0000770    POR SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS  
A0000780    POR DIVIDENDOS SOBRE POLIZAS  
A0000790    FONDOS DE SEGUROS EN ADMINISTRACION  
A0000800    POR PRIMAS EN DEPOSITO  
  
A0000810    TOTAL DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES

## DE PREVISION

A0000820    PREVISION  
A0000830    RIESGOS CATASTROFICOS  
A0000840    CONTINGENCIA  
A0000850    ESPECIALES

A0000860 TOTAL DE PREVISION

A0000870 TOTAL DE RESERVAS TECNICAS

A0000880 RESERVAS PARA OBLIGACIONES LABORALES

#### ACREEDORES

A0000890 AGENTES Y AJUSTADORES

A0000900 FONDOS EN ADMINISTRACION DE PERDIDAS

A0000910 ACREEDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS

A0000920 DIVERSOS

A0000930 TOTAL DE ACREEDORES

#### REASEGURADORES Y REAFIANZADORES

A0000940 INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS

A0000950 DEPOSITOS RETENIDOS

A0000960 OTRAS PARTICIPACIONES

A0000970 INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO

A0000980 TOTAL DE REASEGURADORES Y REAFIANZADORES

A0000990 OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS

#### FINANCIAMIENTOS OBTENIDOS

A0001000 EMISION DE DEUDA

A0001010 CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO

A0001020 TOTAL DE FINANCIAMIENTOS OBTENIDOS

#### CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0001030 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO

A0001031 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES

A0001032 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO

---

---

A0001033	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001034	IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001035	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DEL EJERCICIO
A0001036	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001037	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0001038	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001039	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
A0001040	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001041	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DEL EJERCICIO
A0001042	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001045	IMPUESTOS LOCALES DEL EJERCICIO
A0001046	IMPUESTOS LOCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001047	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO
A0001048	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001049	APORTACIONES AL INFONAVIT DEL EJERCICIO
A0001050	APORTACIONES AL INFONAVIT DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001051	APORTACIONES AL SAR DEL EJERCICIO
A0001052	APORTACIONES AL SAR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001053	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DEL EJERCICIO
A0001054	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001055	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DEL EJERCICIO
A0001060	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001070	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR
A0001080	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0001090	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA
A0001100	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

## OTROS PASIVOS

A0001110	PROVISIONES PARA LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LA UTILIDAD
A0001120	PROVISIONES PARA EL PAGO DE IMPUESTOS

A0001130 OTRAS OBLIGACIONES  
A0001140 CREDITOS DIFERIDOS  
  
A0001150 TOTAL DE OTROS PASIVOS  
  
A0001160 SUMA DEL PASIVO

## CAPITAL CONTABLE

## CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO

A0001310 CAPITAL O FONDO SOCIAL  
  
MENOS:  
  
A0001320 CAPITAL O FONDO NO SUSCRITO  
A0001330 CAPITAL O FONDO NO EXHIBIDO  
A0001340 ACCIONES PROPIAS RECOMPRADAS  
  
A0001350 TOTAL DE CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO  
  
A0001360 OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA  
A CAPITAL

## RESERVAS

A0001510 LEGAL  
A0001520 PARA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS  
A0001530 OTRAS  
  
A0001540 TOTAL DE RESERVAS  
  
A0001550 SUPERAVIT POR VALUACION  
  
A0001560 SUBSIDIARIAS

## RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

A0001710 UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
A0001720 REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES  
A0001730 PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
A0001740 DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO  
A0001750 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
DIFERIDO  
A0001760 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE PARTICIPACION DE  
UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA

A0001770 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

A0001800 TOTAL DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

RESULTADO DEL EJERCICIO

A0001910 UTILIDAD NETA

A0001920 REMANENTE DEL EJERCICIO

A0001930 PERDIDA NETA

A0001940 DEFICIT DEL EJERCICIO

A0001950 TOTAL DE RESULTADO DEL EJERCICIO

A0001960 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

A0001970 SUMA DEL CAPITAL CONTABLE

A0001980 SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL

CUENTAS DE ORDEN

A0002110 VALORES EN DEPOSITO

A0002120 FONDOS EN ADMINISTRACION

A0002130 RESPONSABILIDADES POR FIANZAS EN VIGOR

A0002140 GARANTIAS DE RECUPERACION POR FIANZAS EXPEDIDAS

A0002150 RECLAMACIONES RECIBIDAS PENDIENTES DE COMPROBACION

A0002160 RECLAMACIONES CONTINGENTES

A0002170 RECLAMACIONES PAGADAS

A0002175 RECLAMACIONES CANCELADAS

A0002180 RECUPERACION DE RECLAMACIONES PAGADAS

A0002190 PERDIDA FISCAL POR AMORTIZAR

A0002200 RESERVA POR CONSTITUIR PARA OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO

A0002210 CUENTAS DE REGISTRO

A0002220 OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS

A0002230 OPERACIONES CON VALORES OTORGADAS EN RESTAMO

A0002240 GARANTIAS RECIBIDAS POR DERIVADOS

A0002245 GARANTIAS RECIBIDAS POR REPORTO

A0002250 OTRAS

A0002300 TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 ( CIFRAS EN PESOS )</b>	<b>2010</b>
B0000010	PRIMAS EMITIDAS	
	MENOS:	
B0000020	PRIMAS CEDIDAS	
	IGUAL:	
B0000030	PRIMAS DE RETENCION	
	MENOS:	
B0000040	INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR	
	IGUAL:	
B0000050	PRIMAS DE RETENCION DEVENGADAS	
	MENOS:	
	<b>COSTO NETO DE ADQUISICION</b>	
B0000110	COMISIONES A AGENTES	
B0000120	COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES	
B0000130	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO	
B0000140	MENOS: COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO	
B0000150	COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA	
B0000160	OTROS	
B0000170	TOTAL DE COSTO NETO DE ADQUISICION	

MENOS:

COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS  
OBLIGACIONES CONTRACTUALES

B0000210 SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES  
B0000220 SINIESTRALIDAD Y RECLAMACIONES RECUPERADAS DEL  
REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL  
B0000230 RECLAMACIONES  
B0000240 TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES  
Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES  
  
B0000250 UTILIDAD TECNICA  
B0000260 PERDIDA TECNICA

MENOS:

INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS

B0000310 RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS  
B0000320 RESERVA DE PREVISION  
B0000330 RESERVA DE CONTINGENCIA  
B0000340 OTRAS RESERVAS  
B0000350 TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS  
  
B0000360 RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS  
  
B0000370 UTILIDAD BRUTA  
B0000380 PERDIDA BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION NETOS

B0000410 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS  
B0000420 REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL  
B0000430 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES  
  
B0000440 TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS  
  
B0000450 UTILIDAD DE LA OPERACION  
B0000460 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS:

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

B0000510 DE INVERSIONES  
B0000520 POR VENTA DE INVERSIONES  
B0000530 POR VALUACION DE INVERSIONES  
B0000540 POR RECARGO SOBRE PRIMAS  
B0000550 POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA  
B0000560 POR REASEGURO FINANCIERO  
B0000570 OTROS  
B0000580 RESULTADO CAMBIARIO  
B0000590 MENOS: RESULTADO POR POSICION MONETARIA

B0000600 TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

B0000610 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD Y P.R.S.

B0000620 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD Y P.R.S.

MENOS:

B0000710 PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
B0000720 PROVISION PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL  
B0000740 PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

B0000750 IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO  
B0000760 PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL CAUSADA  
B0000770 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO

B0000780 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
B0000790 PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA  
B0000800 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

B0000810 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS (P.R.S.)

B0000820 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS  
B0000830 PERDIDAS ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000840 OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000850 UTILIDAD NETA  
B0000860 PERDIDA NETA

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>		
	<b>(CIFRAS EN PESOS)</b>		
C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS</b>		
C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS		
C0000050	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000060	TRASPASO DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
C0000070	OTROS		
C0000080	<b>TOTAL</b>		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL</b>		
C0000110	UTILIDAD NETA		
C0000120	PERDIDA NETA		
C0000130	RESULTADO DEL EJERCICIO		
C0000140	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C0000150	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
C0000160	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES		
C0000170	OTROS		
C0000180	<b>TOTAL</b>		
C0000190	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010		

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	CAPITAL GANADO		EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE.- RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
		RESULTADO DEL EJERCICIO	SUBSIDIARIAS.- PARTICIPACION EN OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTABLE	

**PARTE III**

## DATOS A PROPORCIONAR

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE.- EFECTO MONETARIO ACUMULADO	CAPITAL GANADO		TOTAL DE CAPITAL CONTABLE
	SUPERAVIT O DEFICIT POR VALUACION.- DE INVERSIONES	SUPERAVIT O DEFICIT POR VALUACION.- DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES	

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
( CIFRAS EN DE PESOS )**

**2010**

D0000010 UTILIDAD NETA  
D0000020 PERDIDA NETA

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

D0000030	UTILIDAD O PERDIDA POR VALORIZACION ASOCIADA A ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO
D0000040	ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
D0000050	PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO
D0000060	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
D0000070	AJUSTE O INCREMENTO A LAS RESERVAS TECNICAS
D0000080	PROVISIONES
D0000090	IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS
D0000100	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
D0000110	OPERACIONES DISCONTINUADAS
D0000120	OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO
D0000130	SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

D0000140	CAMBIO EN CUENTAS DE MARGEN
D0000150	CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES
D0000160	CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO
D0000170	CAMBIO EN PRESTAMO DE VALORES (ACTIVO)
D0000180	CAMBIO EN DERIVADOS (ACTIVO)
D0000190	CAMBIO EN PRIMAS POR COBRAR
D0000200	CAMBIO EN DEUDORES
D0000210	CAMBIO EN REASEGURADORES Y REAFIANZADORES
D0000220	CAMBIO EN BIENES ADJUDICADOS
D0000230	CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS
D0000240	CAMBIOS EN OBLIGACIONES CONTRACTUALES Y GASTOS ASOCIADOS A LA SINIESTRALIDAD
D0000250	CAMBIO EN ACREEDORES POR REPORTO
D0000260	CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA
D0000270	CAMBIO EN DERIVADOS (PASIVO)
D0000280	CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS
D0000290	CAMBIO EN INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION)
D0000300	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION
D0000310	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

D0000320	COBROS POR DISPOSICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000330	PAGOS POR ADQUISICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000340	COBROS POR DISPOSICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000350	PAGOS POR ADQUISICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000360	COBROS POR DISPOSICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
D0000370	PAGOS POR ADQUISICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
D0000380	COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000390	PAGOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
D0000400	COBROS POR DISPOSICION DE ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA
D0000410	COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000420	PAGOS POR ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000430	COBROS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
D0000440	PAGOS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
D0000450	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
D0000460	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

D0000470	COBROS POR EMISION DE ACCIONES
D0000480	PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL
D0000490	PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000500	PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA DE ACCIONES PROPIAS
D0000510	COBROS POR LA EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
D0000520	PAGOS ASOCIADOS A OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
D0000530	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000540	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000550	INCREMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO

**AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL  
TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION**

D0000560	AJUSTE POR UTILIDAD O PERDIDA EN CAMBIOS DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
D0000570	AJUSTE POR INFLACION ASOCIADOS A LOS FLUJOS DE EFECTIVO BAJO UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO
D0000580	OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO
D0000590	TOTAL DE AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION
D0000600	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO
D0000610	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>5.- ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 ( CIFRAS EN PESOS )</b>	<b>2010</b>
	<b>PRIMAS EMITIDAS</b>	
	PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL SEGURO DIRECTO	
00610101	POR CONTRATACION DIRECTA	
00610102	POR SEGUROS FLEXIBLES	
00610103	POR PENSIONES PRIVADAS	
00006101	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL SEGURO DIRECTO	
	PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL REASEGURO TOMADO	
00610201	DE INSTITUCIONES DEL PAIS	
00610202	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO	
00006102	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL REASEGURO TOMADO	

## PRIMAS DE RENOVACION DEL SEGURO DIRECTO

00610301	POR CONTRATACION DIRECTA
00610302	POR SEGUROS FLEXIBLES
00610303	POR PENSIONES PRIVADAS
00006103	TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION DEL SEGURO DIRECTO

## PRIMAS DE RENOVACION DEL REASEGURO TOMADO

00610401	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00610402	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006104	TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION DEL REASEGURO TOMADO

## PRIMAS UNICAS DEL SEGURO DIRECTO

00610501	POR CONTRATACION DIRECTA
00610502	POR BENEFICIOS ADICIONALES
00610503	POR SEGUROS FLEXIBLES
00610504	POR PENSIONES PRIVADAS
00006105	TOTAL DE PRIMAS UNICAS DEL SEGURO DIRECTO

## PRIMAS UNICAS DEL REASEGURO TOMADO

00610601	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00610602	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00610603	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, POR BENEFICIOS ADICIONALES
00006106	TOTAL DE PRIMAS UNICAS DEL REASEGURO TOMADO

00006107	PRIMAS DEL SEGURO DIRECTO
----------	---------------------------

## PRIMAS DEL REASEGURO TOMADO

00610801	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00610802	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006108	TOTAL DE PRIMAS DEL REASEGURO TOMADO
00006109	PRIMAS DEL SEGURO DIRECTO POR SUBSIDIO

## PRIMAS DIRECTAS DE AFIANZAMIENTO

00611001	DE EMISION
00611002	DE PRORROGA
00611003	DE AUMENTO
00611004	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS
00611005	DE PRIMAS DEL DIRECTO
00006110	TOTAL DE PRIMAS DIRECTAS DE AFIANZAMIENTO

## PRIMAS DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO

00611101	DE EMISION, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611102	DE PRORROGA, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611103	DE AUMENTO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611104	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611105	DE EMISION, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611106	DE PRORROGA, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611107	DE AUMENTO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611108	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611109	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611110	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006111	TOTAL DE PRIMAS DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO

MENOS:

## PRIMAS DEVUELTAS

00510901	DIRECTAS
00510902	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS
00510903	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO
00005109	TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS
00005112	PRIMAS UNICAS DEVUELTAS DEL SEGURO DIRECTO
E0001010	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PRIMAS EMITIDAS
E0001020	TOTAL DE PRIMAS EMITIDAS

**PRIMAS CEDIDAS**

## PRIMAS DE PRIMER AÑO CEDIDAS

00510101	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510102	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510103	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005101	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO CEDIDAS

## PRIMAS DE PRIMER AÑO RETROCEDIDAS

00510201	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510202	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510203	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005102	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO RETROCEDIDAS

## PRIMAS DE RENOVACION CEDIDAS

00510301	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510302	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510303	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005103	TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION CEDIDAS

## PRIMAS DE RENOVACION RETROCEDIDAS

00510401	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510402	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510403	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510404	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510405	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005104	TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION RETROCEDIDAS

## PRIMAS UNICAS CEDIDAS

00510501	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510502	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510503	A INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES
00510504	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005105	TOTAL DE PRIMAS UNICAS CEDIDAS

## PRIMAS UNICAS RETROCEDIDAS

00510601	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510602	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510603	A INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES
00510604	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005106	TOTAL DE PRIMAS UNICAS RETROCEDIDAS

## PRIMAS CEDIDAS

00510701	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510702	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510703	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005107	TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS

## PRIMAS RETROCEDIDAS

00510801	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510802	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510803	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510804	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510805	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005108	TOTAL DE PRIMAS RETROCEDIDAS

## PRIMAS CEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO

00511001	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511002	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511003	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511004	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511005	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511006	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511007	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511008	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511009	A INSTITUCIONES DEL PAIS

---

00511010	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511011	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005110	TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO
PRIMAS RETROCEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO	
00511101	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511102	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511103	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511104	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511105	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511106	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511107	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511108	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511109	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511110	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511111	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511112	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511113	DEL PAIS A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00511114	DEL EXTRANJERO A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005111	TOTAL DE PRIMAS RETROCEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO
MENOS:	
PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO	
00611201	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611202	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006112	TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO
PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO	
00611301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006113 TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO  
RETROCEDIDO

E0001030 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PRIMAS CEDIDAS

E0001040 TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS

**INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO  
Y DE FIANZAS EN VIGOR**

**AJUSTE A LAS RESERVAS DE RIESGOS EN CURSO**

00520101 POR SEGURO DIRECTO

00520102 POR REASEGURO TOMADO

00520103 POR SEGUROS FLEXIBLES

00520104 POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO

00520105 POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO

00520106 POR PENSIONES PRIVADAS

00520107 AJUSTE POR INSUFICIENCIA, POR SEGURO DIRECTO

00520108 AJUSTE POR INSUFICIENCIA, POR SEGURO FLEXIBLE

00520109 AJUSTE POR INSUFICIENCIA, POR OTROS SEGUROS

00520110 PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, POR SEGURO  
DIRECTO

00520111 PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, POR SEGURO  
FLEXIBLE

00520112 PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, POR OTROS  
SEGUROS

00520113 PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, POR  
PENSIONES PRIVADAS

00520114 AJUSTE POR INSUFICIENCIA POR REASEGURO TOMADO

00520115 PROVISION DE GASTOS DE ADMINISTRACION POR  
REASEGURO TOMADO

00005201 TOTAL DE AJUSTE A LAS RESERVAS DE RIESGOS EN CURSO

**INCREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR**

00520701 SOBRE FIANZAS DIRECTAS

00520702 POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00520703 POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DE INSTITUCIONES DEL  
EXTRANJERO

00520704 POR FIANZAS REHABILITADAS O PUESTAS EN VIGOR POR  
FIANZAS DIRECTAS

00520705	POR FIANZAS REHABILITADAS O PUESTAS EN VIGOR POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00520706	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL PAIS
00520707	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL EXTRANJERO
00520708	OTROS CONCEPTOS POR FIANZAS DIRECTAS
00520709	OTROS CONCEPTOS POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00520710	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL PAIS
00520711	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL EXTRANJERO
00520712	POR AFIANZAMIENTO DIRECTO
00520713	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO

00005207 TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR

APORTACIONES AL FIDEICOMISO DE PENSIONES

00521401	RESERVA DE CONTINGENCIA
00521402	RESERVA PARA FLUCTUACION DE INVERSIONES
00005214	TOTAL DE APORTACIONES AL FIDEICOMISO DE PENSIONES

MENOS:

DECREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR

00620101	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL PAIS
00620102	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL EXTRANJERO
00620103	LIBERACION POR FIANZAS DIRECTAS
00620104	LIBERACION POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00620105	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL PAIS
00620106	DISMINUCION DE REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL EXTRANJERO

00006201 TOTAL DE DECREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR

E0001050 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR

E0001060 TOTAL DE INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR

**COSTO NETO DE ADQUISICION****COMISIONES A AGENTES**

00005302	APLICACION DE COMISIONES A FAVOR DE CONTRATANTES DE SEGUROS Y FIANZAS
	COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES
00530301	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO
00530302	SOBRE PRIMAS UNICAS
00530303	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION
00530304	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES
00530305	POR OBTENCION DE FONDOS DE PENSIONES EN ADMINISTRACION
00530306	SOBRE PRIMAS
00530307	POR PENSIONES PRIVADAS
00005303	TOTAL DE COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES
	COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS, PERSONAS MORALES
00530501	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO
00530502	SOBRE PRIMAS UNICAS
00530503	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION
00530504	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES
00530505	POR OBTENCION DE FONDOS DE PENSIONES EN ADMINISTRACION
00530506	SOBRE PRIMAS
00530507	POR PENSIONES PRIVADAS
00005305	TOTAL DE COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS, PERSONAS MORALES
	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A AGENTES EMPLEADOS
00530701	COMISIONES DIRECTAS
E0001070	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES A AGENTES
E0001080	TOTAL DE COMISIONES A AGENTES

**COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES**COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE SEGUROS,  
PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES

00530401	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO
00530402	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION
00530403	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES
00530404	SOBRE PRIMAS
00530405	SOBRE RESULTADOS EN AUTOMOVILES TURISTAS
00530406	SOBRE PRIMAS UNICAS
00530407	POR PENSIONES PRIVADAS
00005304	TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE SEGUROS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES

COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE SEGUROS,  
PERSONAS MORALES

00530601	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO
00530602	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION
00530603	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES
00530604	SOBRE PRIMAS
00530605	SOBRE RESULTADOS EN AUTOMOVILES TURISTAS
00530606	SOBRE PRIMAS UNICAS
00530607	POR PENSIONES PRIVADAS
00005306	TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE SEGUROS, PERSONAS MORALES

E0001090 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES

E0001100 TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES

**COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO**

00531001	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00531002	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005310	TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO

E0001110 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO

E0001120 TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO

MENOS:

**COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO**

COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO

00630101 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00630102 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006301 TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO

COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO  
RETROCEDIDO

00630201 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00630202 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006302 TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO

E0001130 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO

E0001140 TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y RETROCEDIDO

**COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA**

COSTO DE COBERTURAS DE REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL

00530101 A INSTITUCIONES DEL PAIS DEL DIRECTO

00530102 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO DEL DIRECTO

00530103 A INSTITUCIONES DEL PAIS DEL TOMADO

00530104 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO DEL TOMADO

00530105	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS, DEL DIRECTO
00530106	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS, DEL TOMADO
00005301	TOTAL DE COSTO DE COBERTURAS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL
E0001150	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA
E0001160	TOTAL DE COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA

**OTROS**

## REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A AGENTES EMPLEADOS

00530702	SUELDOS
00530703	GRATIFICACIONES
00530704	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00530705	PRIMA VACACIONAL
00530706	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00530707	PREMIOS
00530708	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00530709	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00530710	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00530711	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00530712	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00530713	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00530714	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00530715	CAPACITACION AL PERSONAL
00530716	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00530717	HOSPITALES Y CLINICAS
00530718	MEDICINAS
00530719	SUBSIDIOS DIVERSOS
00530720	PAGOS POR DEFUNCION
00530721	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00530722	IMPUESTOS ESTATALES
00530723	FONDO DE AHORRO
00530724	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00530725	OTROS
E0001170	SUMA DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A AGENTES EMPLEADOS

## REMUNERACIONES A SUPERVISORES

00530801	POR COBRANZA
00530802	POR CONSERVACION
00530803	POR RECLUTAMIENTO
00530804	OTROS
00005308	TOTAL DE REMUNERACIONES A SUPERVISORES

## OTROS GASTOS DE ADQUISICION

00530901	SUELDOS A FUNCIONARIOS
00530902	SUELDOS A EMPLEADOS
00530903	SOBRESUELDOS A FUNCIONARIOS
00530904	SOBRESUELDOS A EMPLEADOS
00530905	GRATIFICACIONES A FUNCIONARIOS
00530906	GRATIFICACIONES A EMPLEADOS
00530907	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00530908	PRIMA VACACIONAL
00530909	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00530910	PREMIOS
00530911	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00530912	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00530913	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00530914	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00530915	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00530916	CAPACITACION AL PERSONAL
00530917	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00530918	HOSPITALES Y CLINICAS
00530919	MEDICINAS
00530920	SUBSIDIOS DIVERSOS
00530921	DESPENSA
00530922	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00530923	UNIFORMES
00530924	COMEDOR
00530925	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00530926	FONDO DE AHORRO
00530927	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00530928	PRESENTES POR ANTIGUEDAD

---

00530929	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00530930	CONGRESOS, CONVENCIONES Y SEMINARIOS
00530931	POR INSPECCION DE RIESGOS
00530932	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA
00530933	CAPACITACION A AGENTES
00530934	CASTIGO A SALDOS DE AGENTES
00530935	HONORARIOS POR EXAMENES MEDICOS
00530936	ARTICULOS PROMOCIONALES
00530937	POR SERVICIOS PRESTADOS PARA LA VENTA DE SEGUROS Y FIANZAS
00530938	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00530939	HONORARIOS
00530940	VIAJES Y VIATICOS
00530941	LEGALES
00530942	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00530943	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO
00530944	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00530945	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD
00530946	PRIMAS DE SEGUROS
00530947	SUSCRIPCIONES
00530948	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00530949	MENSAJERIA, COMBUSTIBLE Y TRANSPORTES LOCALES
00530950	PAPELERIA
00530951	ARTICULOS DE COMPUTACION
00530952	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REFRIGERACION
00530953	DERECHOS DE AGUA Y COOPERACIONES DIVERSAS
00530954	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00530955	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00530956	IMPUESTOS PREDIALES
00530957	PUBLICACIONES
00530958	MANTENIMIENTO DE PLANTAS Y ARREGLOS FLORALES
00530959	MUSICA AMBIENTAL
00530960	PERIODICOS Y REVISTAS
00530961	SESIONES DE TRABAJO
00530962	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00530963	RENTA DE LOCALES PARA OFICINAS
00530964	RENTA DE AREAS PARA ESTACIONAMIENTO
00530965	RENTA DE EQUIPOS DE COMPUTO

---

00530966	RENTA DE EQUIPOS DE TRANSPORTE
00530967	RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00530968	IMPUESTOS ESTATALES
00530969	DISPOSITIVOS DE SEGURIDAD PARA ASEGURADOS
00530970	MERCADOTECNIA
00530971	OTROS
00530972	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTO
00530973	AMORTIZACION DE SOFTWARE DE COMPUTO
00530974	CREDITO AL SALARIO
00530975	IMPUESTO SUSTITUTIVO
00005309	TOTAL DE OTROS GASTOS DE ADQUISICION
PARTICIPACION DE UTILIDADES DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO	
00531101	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00531102	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005311	TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO
CORRETAJE A FAVOR DE INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO	
00531201	DEL PAIS
00531202	DEL EXTRANJERO
00005312	TOTAL DE CORRETAJE A FAVOR DE INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO
COSTO DE PRIMAS POR BENEFICIOS ADICIONALES	
00531301	PRIMAS UNICAS
00531302	PAGADERAS A PLAZO DETERMINADO
00005313	TOTAL DE COSTO DE PRIMAS POR BENEFICIOS ADICIONALES

MENOS:

PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO CEDIDO

00630301 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00630302 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
  
00006303 TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO CEDIDO

PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO

00630401 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00630402 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
  
00006304 TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO

E0001180 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS

E0001190 TOTAL DE OTROS

E0001200 TOTAL COSTO NETO DE ADQUISICION

**COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS  
OBLIGACIONES CONTRACTUALES**

**SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES**

INCREMENTO A LA RESERVA PARA DIVIDENDOS Y  
BONIFICACIONES SOBRE POLIZAS

00520301 POR SEGURO DIRECTO  
00520302 POR SEGUROS FLEXIBLES  
  
00005203 TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA PARA DIVIDENDOS Y  
BONIFICACIONES SOBRE POLIZAS

AJUSTE A LA RESERVA PARA OBLIGACIONES PENDIENTES DE  
CUMPLIR POR SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS

---

00520901	DEL SEGURO DIRECTO
00520902	DEL REASEGURO TOMADO
00005209	TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA PARA OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS
	AJUSTE A LA RESERVA DE GASTOS DE AJUSTE ASIGNADOS A LOS SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS
00521001	DEL SEGURO DIRECTO
00521002	DEL REASEGURO TOMADO
00005210	TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA DE GASTOS DE AJUSTE ASIGNADOS A LOS SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS
	AJUSTE A LA RESERVA DE SINIESTROS PENDIENTES DE VALUACION
00521501	DEL SEGURO DIRECTO
00521502	DEL REASEGURO TOMADO
00005215	TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA DE SINIESTROS PENDIENTES DE VALUACION
	SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO
00540101	OCURRIDOS
00540102	PAGOS POR HONORARIOS
00540103	PAGOS POR SERVICIOS
00540104	SERVICIOS POR FIANZA GARANTIZADA
00540105	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00540106	POR AGUINALDO DE PENSIONES
00540107	POR PAGOS VENCIDOS
00540108	CUOTAS Y APORTACIONES A LA CUENTA INDIVIDUAL DEL SEGURO DE RETIRO
00005401	TOTAL DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO

SINIESTROS DEL REASEGURO Y  
RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO

00540201	POR REASEGURO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00540202	POR REASEGURO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
E0001210	SUMA DE SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO

SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES  
DEL SEGURO DIRECTO

00540301	POR MUERTE ACCIDENTAL
00540302	POR INVALIDEZ
00540303	RENTA POR INVALIDEZ
00540304	CLAUSULA ADICIONAL POR INVALIDEZ
00540305	POR SEGUROS FLEXIBLES
00540306	POR PENSIONES
00540307	OTROS
00005403	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO

SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL  
REASEGURO TOMADO

00540401	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR MUERTE ACCIDENTAL
00540402	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR MUERTE ACCIDENTAL
00540403	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR INVALIDEZ
00540404	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR INVALIDEZ
00540405	POR PENSIONES
00005404	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO

## RENTAS DEL SEGURO DIRECTO

00540501	PAGADERAS A PLAZO DETERMINADO
00540502	VITALICIAS
00005405	TOTAL DE RENTAS DEL SEGURO DIRECTO

## RENTAS DEL REASEGURO TOMADO

00540601 DEL PAIS  
00540602 DEL EXTRANJERO

00005406 TOTAL DE RENTAS DEL REASEGURO TOMADO

## VENCIMIENTOS DEL SEGURO DIRECTO

00540701 DOTALES  
00540702 POR SEGUROS FLEXIBLES

00005407 TOTAL DE VENCIMIENTOS DEL SEGURO DIRECTO

## VENCIMIENTOS DEL REASEGURO TOMADO

00540801 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00540802 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00005408 TOTAL DE VENCIMIENTOS DEL REASEGURO TOMADO

## RESCATES DEL SEGURO DIRECTO

00540901 EN EFECTIVO  
00540902 POR CADUCIDAD  
00540903 POR SEGUROS FLEXIBLES  
00540904 POR PENSIONES PRIVADAS

00005409 TOTAL DE RESCATES DEL SEGURO DIRECTO

## RESCATES DEL REASEGURO TOMADO

00541001 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00541002 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00005410 TOTAL DE RESCATES DEL REASEGURO TOMADO

## GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO

00541101 SUELDOS  
00541102 GRATIFICACIONES  
00541103 TIEMPO EXTRAORDINARIO

---

00541104	PRIMA VACACIONAL
00541105	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00541106	PREMIOS
00541107	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00541108	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00541109	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00541110	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00541111	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00541112	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00541113	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00541114	CAPACITACION AL PERSONAL
00541115	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00541116	HOSPITALES Y CLINICAS
00541117	MEDICINAS
00541118	SUBSIDIOS DIVERSOS AL PERSONAL
00541119	DESPENSA
00541120	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00541121	UNIFORMES
00541122	COMEDOR
00541123	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00541124	FONDO DE AHORRO
00541125	HONORARIOS
00541126	VIAJES Y VIATICOS
00541127	LEGALES
00541128	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00541129	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO
00541130	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00541131	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD
00541132	PRIMAS DE SEGUROS
00541133	PRIMAS DE FIANZAS
00541134	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00541135	MENSAJERIA, COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES LOCALES
00541136	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO
00541137	ARTICULOS DE COMPUTACION
00541138	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REGRIGERACION
00541139	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00541140	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00541141	OTRAS PUBLICACIONES

---

00541142	SERVICIOS BANCARIOS
00541143	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00541144	MATERIAL Y SERVICIOS FOTOGRAFICOS
00541145	GRUAS
00541146	RENTA DE LOCALES PARA OFICINAS
00541147	RENTA DE AREAS PARA ESTACIONAMIENTO
00541148	RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00541149	RENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
00541150	RENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00541151	IMPUESTOS ESTATALES
00541152	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00541153	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00541154	CASTIGO A SALDOS DE AJUSTADORES
00541155	RECUPERACIONES DE GASTOS DE AJUSTE POR COASEGURO (ACREEDORA)
00541156	GASTOS DE AJUSTE POR COASEGURO
00541157	OTROS
00541158	COSTOS OCRA
00541159	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00541160	INSUMOS MEDICOS
00541161	INSTRUMENTAL MEDICO
00541162	DESECHOS
00541163	EVENTOS Y ATENCION A MEDICOS
00541164	ADMINISTRACION DE FARMACIAS
00541165	MATERIAL Y SERVICIOS RADIOLOGICOS
00541166	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO MEDICO
00541167	ATENCION TELEFONICA DE SINIESTROS
00541168	CREDITO AL SALARIO
00541169	IMPUESTO SUSTITUTIVO
00005411	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO
	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL REASEGURO TOMADO
00541201	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00541202	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005412	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL REASEGURO TOMADO

## PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR REASEGURO CEDIDO

00541301 A INSTITUCIONES DEL PAIS

00541302 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00005413 TOTAL DE PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR  
REASEGURO CEDIDOPARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR REASEGURO  
RETROCEDIDO

00541401 A INSTITUCIONES DEL PAIS

00541402 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00005414 TOTAL DE PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR  
REASEGURO RETROCEDIDO

## DEVOLUCIONES DE RESERVAS AL IMSS

00541901 MATEMATICA

00541902 CONTINGENCIA

00005419 TOTAL DE DEVOLUCIONES DE RESERVAS AL IMSS

MENOS:

## SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO

00640101 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00640102 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006401 TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO  
CEDIDO

## SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO

00640201 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00640202 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006402 TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO  
RETROCEDIDO

SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS  
POR REASEGURO CEDIDO

00640301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR MUERTE ACCIDENTAL
00640302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR MUERTE ACCIDENTAL
00640303	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR INVALIDEZ
00640304	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR INVALIDEZ
00640305	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR PENSIONES
00640306	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR PENSIONES
00006403	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO

SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS  
POR REASEGURO RETROCEDIDO

00640401	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640402	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006404	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO

RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO CEDIDO

00640501	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640502	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006405	TOTAL DE RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO CEDIDO

RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO  
RETROCEDIDO

00640601	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640602	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006406	TOTAL DE RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO RETROCEDIDO

DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO  
CEDIDO

00640701 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00640702 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
  
00006407 TOTAL DE DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR  
REASEGURO CEDIDO

DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO  
RETROCEDIDO

00640801 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00640802 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
  
00006408 TOTAL DE DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR  
REASEGURO RETROCEDIDO

## RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO

00640901 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00640902 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
  
00006409 TOTAL DE RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO  
CEDIDO

## RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO

00641001 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00641002 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
  
00006410 TOTAL DE RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO  
RETROCEDIDO

GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR  
REASEGURO CEDIDO

00641101 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00641102 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
  
00006411 TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS  
POR REASEGURO CEDIDO

GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR  
REASEGURO RETROCEDIDO

00641201	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00641202	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006412	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
00006413	SALVAMENTOS DEL SEGURO DIRECTO

SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO

00641401	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00641402	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006414	TOTAL DE SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO
00006422	RECUPERACIONES DE SINIESTROS DE TERCEROS
00006424	RECUPERACIONES DE SINIESTROS POR COPAGOS
E0001220	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
E0001230	TOTAL DE SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

**SINIESTRALIDAD Y RECLAMACIONES RECUPERADAS DEL  
REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL**

SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA DE REASEGURO  
NO PROPORCIONAL

00641501	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR SEGURO DIRECTO
00641502	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR SEGURO DIRECTO
00641503	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR REASEGURO TOMADO
00641504	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR REASEGURO TOMADO
00641505	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO
00641506	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO

00641507	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO
00641508	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO
00006415	TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA DE REASEGURO NO PROPORCIONAL
	RECUPERACION DE INSTITUCIONES POR COBERTURAS DE REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL
00642301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL DIRECTO
00642302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL DIRECTO
00642303	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL TOMADO
00642304	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL TOMADO
00006423	TOTAL DE RECUPERACION DE INSTITUCIONES POR COBERTURAS DE REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL
E0001240	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SINIESTRALIDAD Y RECLAMACIONES RECUPERADAS DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO PROPORCIONAL
E0001250	TOTAL DE SINIESTRALIDAD RECUPERADA DE REASEGURO NO PROPORCIONAL

#### RECLAMACIONES

##### SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO

00540203	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00540204	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
E0001260	SUMA DE SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO

##### RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS

05415130	POR AFIANZAMIENTO
05415140	POR FIDELIDAD
05415150	JUDICIALES
05415160	ADMINISTRATIVAS
05415170	DE CREDITO
00005415	TOTAL RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS

## PARTICIPACION DE RECUPERACIONES A REAFIANZADORAS

00541601	DEL PAIS. DEL DIRECTO
00541602	DEL EXTRANJERO. DEL DIRECTO
00541603	DEL PAIS. DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO
00541604	DEL EXTRANJERO. DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO
00005416	TOTAL DE PARTICIPACION DE RECUPERACIONES A REAFIANZADORAS

## EROGACIONES POR PAGO DE RECLAMACIONES

00541701	DIRECTO
00541702	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS
00541703	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO
00005417	TOTAL DE EROGACIONES POR PAGO DE RECLAMACIONES

## RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, DEL REAFIANZAMIENTO CEDIDO

00541801	DE INSTITUCIONES DEL PAIS. DEL DIRECTO
00541802	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO. DEL DIRECTO
00541803	DE INSTITUCIONES DEL PAIS. DEL TOMADO
00541804	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO. DEL TOMADO
00005418	TOTAL DE RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, DEL REAFIANZAMIENTO CEDIDO
00005420	PROVISION PARA EL PAGO DE DIVIDENDOS SOBRE POLIZAS DE FIANZAS

MENOS:

## PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A REAFIANZADORAS

00641601	DE INSTITUCIONES DEL PAIS. DEL DIRECTO
00641602	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO. DEL DIRECTO
00641603	DE INSTITUCIONES DEL PAIS. DEL TOMADO
00641604	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO. DEL TOMADO
00006416	TOTAL DE PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A REAFIANZADORAS

## RECUPERACIONES

00641701	DE RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS
00641702	DE RECLAMACIONES POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00641703	DE CUENTAS INCOBRABLES
00006417	TOTAL DE RECUPERACIONES
DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS EN VIGOR Y CONTINGENCIA	
00641801	POR FIANZAS DIRECTAS
00641802	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00006418	TOTAL DE DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS EN VIGOR Y CONTINGENCIA
RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE RECLAMACIONES PAGADAS	
00641901	DIRECTO
00641902	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS
00641903	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO
00006419	TOTAL DE RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE RECLAMACIONES PAGADAS
00006420	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR FIANZAS DIRECTAS
00006421	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
E0001270	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RECLAMACIONES
E0001280	TOTAL DE RECLAMACIONES
E0001290	TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

**INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS****RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS**INCREMENTO A LAS RESERVAS ADICIONALES PARA SEGUROS  
ESPECIALIZADOS

00520202	SEGURO DE TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO. VIDA
00520203	SEGURO DE TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO. RETIRO
00520204	SEGURO DE TRABAJADORES SINDICALIZADOS
00520205	SEGURO DE POTENCIACION
00520207	OTROS SEGUROS
00005202	TOTAL DE INCREMENTO A LAS RESERVAS ADICIONALES PARA SEGUROS ESPECIALIZADOS

## INCREMENTO A LA RESERVA DE RIESGOS CATASTROFICOS

00520601	POR SEGURO DIRECTO
00520602	POR REASEGURO TOMADO
00005206	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE RIESGOS CATASTROFICOS
E0001300	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS
E0001310	TOTAL DE RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS

**RESERVA DE PREVISION**

## INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION

00520401	DE EMISION
00005204	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION
00005205	INCREMENTO A LA RESERVA ESPECIAL DE PREVISION PARA SINIESTROS
E0001320	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA DE PREVISION
E0001330	TOTAL DE RESERVA DE PREVISION

**RESERVA DE CONTINGENCIA**

## INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA

00520801	INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA
00520802	POR AFIANZAMIENTO DIRECTO
00520803	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00520804	POR BENEFICIOS BASICOS
00520805	POR BENEFICIOS ADICIONALES
00520806	DE SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS
00005208	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA
E0001340	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA DE CONTINGENCIA
E0001350	TOTAL DE RESERVA DE CONTINGENCIA

**OTRAS RESERVAS**

00005212	INCREMENTO A LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL
INCREMENTO A LA RESERVA PARA FLUCTUACION DE INVERSIONES	
00521301	BASICA POR BENEFICIOS BASICOS
00521302	BASICA POR BENEFICIOS ADICIONALES
00521303	ADICIONAL POR BENEFICIOS BASICOS
00521304	ADICIONAL POR BENEFICIOS ADICIONALES
00521305	POR PENSIONES OTORGADAS
00005213	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA PARA FLUCTUACION DE INVERSIONES
E0001360	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTRAS RESERVAS
E0001370	TOTAL DE OTRAS RESERVAS
E0001380	TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS

**RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS**

## INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS

00670301	POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
00670302	POR ADMINISTRACION Y COBRANZA DE FIANZAS
00670303	POR ASISTENCIA LEGAL
00670304	POR SERVICIOS AUTOMOVILISTICOS
00670305	POR ADMINISTRACION DE FIDEICOMISOS
00670306	OTROS
00006703	TOTAL DE INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS

## INGRESOS POR SERVICIOS CONEXOS

00680101	POR TARJETAS DE DESCUENTO
00680102	POR SERVICIOS PRESTADOS A TERCEROS CON RECURSOS PROPIOS
00680103	POR SERVICIOS DE INVESTIGACION
00680104	OTROS
00006801	TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS CONEXOS

MENOS:

## GASTOS POR SERVICIOS ANALOGOS Y CONEXOS

00580101	SUELDOS
00580102	GRATIFICACIONES
00580103	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00580104	PRIMA VACACIONAL
00580105	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00580106	PREMIOS
00580107	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00580108	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00580109	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00580110	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00580111	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD

---

00580112	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00580113	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00580114	CAPACITACION AL PERSONAL
00580115	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00580116	HOSPITALES Y CLINICAS
00580117	MEDICINAS
00580118	SUBSIDIOS DIVERSOS AL PERSONAL
00580119	DESPENSA
00580120	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00580121	UNIFORMES
00580122	COMEDOR
00580123	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00580124	FONDO DE AHORRO
00580125	HONORARIOS
00580126	VIAJES Y VIATICOS
00580127	LEGALES
00580128	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00580129	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO MEDICO
00580130	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO
00580131	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00580132	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD
00580133	PRIMAS DE SEGUROS
00580134	PRIMAS DE FIANZAS
00580135	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00580136	MENSAJERIA, COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES LOCALES
00580137	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO
00580138	ARTICULOS DE COMPUTACION
00580139	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REFRIGERACION
00580140	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00580141	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00580142	OTRAS PUBLICACIONES
00580143	SERVICIOS BANCARIOS
00580144	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00580145	MATERIAL Y SERVICIOS FOTOGRAFICOS
00580146	MATERIAL Y SERVICIOS RADIOLOGICOS
00580147	RENTA DE LOCALES PARA OFICINAS
00580148	RENTA DE AREAS PARA ESTACIONAMIENTO

00580149	RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00580150	RENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
00580151	RENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00580152	IMPUESTOS ESTATALES
00580153	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00580154	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00580155	GASTOS DE AJUSTE POR COASEGURO
00580156	OTROS
00580157	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00580158	INSUMOS MEDICOS
00580159	INSTRUMENTAL MEDICO
00580160	DESECHOS
00580161	EVENTOS Y ATENCION A MEDICOS
00580162	ATENCION TELEFONICA DE SINIESTROS
00580163	ADMINISTRACION DE FARMACIAS
00580164	CREDITO AL SALARIO
00580165	IMPUESTO SUSTITUTIVO
00005801	TOTAL DE GASTOS POR SERVICIOS ANALOGOS Y CONEXOS
E0001390	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS
E0001400	TOTAL DE RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS

**GASTOS DE OPERACION NETOS****GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS**

## HONORARIOS

00550301	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION, SECRETARIO Y COMISARIOS
00550302	POR SERVICIOS PROFESIONALES
00005503	TOTAL DE HONORARIOS

## OTROS GASTOS DE OPERACION

00550401	CUOTAS DE INSPECCION
00550402	OTRAS CUOTAS
00550403	VIAJES Y VIATICOS

00550404	LEGALES
00550405	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00550406	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO
00550407	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00550408	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD
00550409	PRIMAS DE SEGUROS
00550410	FIANZAS
00550411	DONATIVOS
00550412	SUSCRIPCIONES
00550413	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00550414	MENSAJERIA, COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES LOCALES
00550415	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO
00550416	ARTICULOS DE COMPUTACION
00550417	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REFRIGERACION
00550418	DERECHOS DE AGUA Y COOPERACIONES DIVERSAS
00550419	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00550420	ASISTENCIA A CONVENCIONES
00550421	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00550422	PUBLICACIONES
00550423	MANTENIMIENTO DE PLANTAS Y ARREGLOS FLORALES DE OFICINA
00550424	MUSICA AMBIENTAL
00550425	PERIODICOS Y REVISTAS
00550426	SESIONES DE TRABAJO
00550427	SERVICIOS BANCARIOS
00550428	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00550429	GASTOS POR GESTIONES DE RECUPERACION DE RECLAMACIONES PAGADAS
00550430	OTROS
00550431	CREDITO AL SALARIO
00550432	IMPUESTO SUSTITUTIVO
00005504	TOTAL DE OTROS GASTOS DE OPERACION

## RENTAS

00550501	LOCALES PARA OFICINAS
00550502	AREAS PARA ESTACIONAMIENTOS
00550503	EQUIPO DE COMPUTO

00550504 EQUIPO DE TRANSPORTE  
00550505 MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA  
00550506 OTROS

00005505 TOTAL DE RENTAS

IMPUESTOS DIVERSOS

00550601 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
00550602 ESTATALES  
00550603 SOBRE TENENCIA Y USO DE VEHICULOS  
00550604 PREDIALES

00005506 TOTAL DE IMPUESTOS DIVERSOS

CASTIGOS

00550701 PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL  
DETERIORO DE TITULOS, VALORES Y DERIVADOS  
00550702 CREDITOS  
00550703 INTERESES  
00550704 ACTIVOS ADJUDICADOS  
00550705 DEUDORES POR RENTAS  
00550706 DEUDORES POR PRIMAS  
00550707 ADEUDOS DIVERSOS  
00550708 CHEQUES DEVUELTOS  
00550709 DOCUMENTOS POR COBRAR  
00550710 ADEUDOS POR PRIMAS COBRADAS NO REPORTADAS  
00550711 OTROS  
00550712 DE INSTITUCIONES DE SEGUROS  
00550713 DE INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO  
00550714 DE PARTICIPACIONES DE REASEGURADORAS POR SINIESTROS  
PENDIENTES  
00550715 DE PARTICIPACIONES POR COBERTURAS DE REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL  
00550716 DE INSTITUCIONES DE FIANZAS  
00550717 DE PARTICIPACIONES DE REAFIANZADORAS POR  
RECLAMACIONES PAGADAS  
00550718 PRESTAMOS POR CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO  
OTORGADOS

00550719	DEUDORES POR INTERESES DE CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO OTORGADOS
00550720	POR OTRAS OPERACIONES DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO
00005507	TOTAL DE CASTIGOS

CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA

00551101	POR CASTIGOS
00551102	POR DEPRECIACIONES
00551103	POR AMORTIZACIONES
00551104	DONATIVOS
00551105	ATENCION A CLIENTES
00551106	MULTAS, RECARGOS Y OTRAS SANCIONES ADMINISTRATIVAS
00551107	CUOTAS LABORALES AL IMSS
00551108	GASTOS MEDICOS Y DE HOSPITALES EROGADOS EN EL EXTRANJERO
00551109	GASTOS DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE USO NO INDISPENSABLE
00551110	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
00551111	IMPUESTO PAGADO POR TERCEROS
00551112	POR CARECER DE REQUISITOS FISCALES
00551113	REDUCCION NO AUTORIZADA EN PRIMAS
00551114	SESIONES DE TRABAJO
00551115	GASTOS POR ASISTENCIA A CONVENCIONES
00551116	GASTOS DE VIAJE Y VIATICOS
00551117	OTROS GASTOS
00005511	TOTAL DE CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL  
DETERIORO EN EL VALOR DE LOS ACTIVOS DE LARGA  
DURACION

00551401	CREDITO MERCANTIL
00551402	OTROS
00005514	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO EN EL VALOR DE LOS ACTIVOS DE LARGA DURACION

## COMISIONES POR INTERMEDIACION EN OTROS SERVICIOS

00570101	POR FIANZAS
00570102	POR ASISTENCIA LEGAL
00570103	POR SERVICIOS AUTOMOVILISTICOS
00570104	OTROS
00005701	TOTAL DE COMISIONES POR INTERMEDIACION EN OTROS SERVICIOS

## PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

00570401	DE OFICINA
00570402	DE COMPUTO ELECTRONICO
00570403	PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO
00570404	DE TRANSPORTE
00570405	DIVERSOS
00005704	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
00005710	GASTOS REALIZADOS POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
00005711	GASTOS DE AJUSTE POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS

## EGRESOS VARIOS

00571301	RECARGOS
00571302	OTROS
E0001410	SUMA DE EGRESOS VARIOS

## QUEBRANTOS

00571501	POR LA DISPOSICION DE LA COBRANZA DE PRIMAS
00571502	POR MANEJO DE INVERSIONES
00571503	POR DISPOSICION DE EFECTIVO
00571504	POR DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS
00571505	OTROS
00005715	TOTAL DE QUEBRANTOS

MENOS:

DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZAS

00650101 DERECHOS SOBRE POLIZAS DE SEGUROS  
00650102 PRODUCTOS DE TRAMITE SOBRE POLIZAS DE FIANZAS  
  
00006501 TOTAL DE DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZAS  
  
00006502 SUBSIDIO AL GASTO DE OPERACION

UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

00650301 DE OFICINA  
00650302 DE COMPUTO ELECTRONICO  
00650303 PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO  
00650304 DE TRANSPORTE  
00650305 DIVERSOS  
  
00006503 TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

RECUPERACIONES DE CREDITOS Y  
ADEUDOS CASTIGADOS

00650401 TITULOS Y VALORES  
00650402 CREDITOS  
00650403 INTERESES  
00650404 ACTIVOS ADJUDICADOS  
00650405 DEUDORES POR RENTAS  
00650406 DEUDORES POR PRIMAS  
00650407 ADEUDOS DIVERSOS  
00650408 AGENTES  
00650409 SOBRANTES DE LIQUIDACIONES DE PRIMAS  
00650410 DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS  
00650411 ADEUDOS POR PRIMAS COBRADAS NO REPORTADAS  
  
00006504 TOTAL DE RECUPERACIONES DE CREDITOS Y ADEUDOS  
CASTIGADOS  
  
00006505 RECUPERACION DE GASTOS POR GESTIONES DE COBRO DE  
RECLAMACIONES PAGADAS  
  
00006506 INGRESOS VARIOS

**INGRESOS POR ADMINISTRACION**

00670101	DE SEGUROS FLEXIBLES
00670102	DE PENSIONES
00670103	OTROS
00006701	TOTAL DE INGRESOS POR ADMINISTRACION
00006702	COMISIONES POR ADMINISTRACION DE FONDOS DE PENSIONES
00006704	RECUPERACION DE GASTOS POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
00006705	RECUPERACION DE GASTOS DE AJUSTE POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
E0001420	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS
E0001430	TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS

**REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL****REMUNERACIONES AL PERSONAL**

00550101	SUELDOS A FUNCIONARIOS
00550102	SUELDOS A EMPLEADOS
00550103	SOBRESUELDOS A FUNCIONARIOS
00550104	SOBRESUELDOS A EMPLEADOS
00550105	GRATIFICACIONES A FUNCIONARIOS
00550106	GRATIFICACIONES A EMPLEADOS
00550107	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00550108	PRIMA VACACIONAL
00550109	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00550110	PREMIOS
00550111	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00550112	OTROS
00005501	TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL

## PRESTACIONES AL PERSONAL

00550201	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00550202	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00550203	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00550204	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00550205	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00550206	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00550207	CAPACITACION AL PERSONAL
00550208	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00550209	HOSPITALES Y CLINICAS
00550210	MEDICINAS
00550211	SUBSIDIOS DIVERSOS
00550212	DESPENSA
00550213	PRIMAS DE SEGUROS Y FIANZAS AL PERSONAL
00550214	UNIFORMES
00550215	COMEDOR
00550216	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00550217	FONDO DE AHORRO
00550218	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00550219	OTROS
00550220	SERVICIO MEDICO POST-RETIRO
00005502	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL
00005707	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LA UTILIDAD
00005708	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LA UTILIDAD DIFERIDA
E0001440	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL
E0001450	TOTAL DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL

**DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

## DEPRECIACIONES

00550801	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS
00550802	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS CON RENTAS IMPUTADAS
00550803	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA

---

00550804	EQUIPO DE COMPUTO
00550805	EQUIPO PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO
00550806	EQUIPO DE TRANSPORTE
00550807	DIVERSOS
00550808	EQUIPO MEDICO
00005508	TOTAL DE DEPRECIACIONES
	DEPRECIACION DE BIENES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
00550901	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS
00550902	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00550903	EQUIPO DE COMPUTO
00550904	EQUIPO PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO
00550905	EQUIPO DE TRANSPORTE
00550906	DIVERSOS
00005509	TOTAL DE DEPRECIACION DE BIENES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
	AMORTIZACIONES
00551001	GASTOS DE ESTABLECIMIENTO Y ORGANIZACION
00551002	GASTOS DE INSTALACION
00551003	GASTOS DE REORGANIZACION
00551004	GASTOS DE EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CONVERTIBLES A CAPITAL
00551005	OTRAS
00551006	GASTOS DE EMISION Y COLOCACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS NO SUSCEPTIBLES DE CONVERTIRSE EN ACCIONES
00551007	GASTOS DE EMISION Y COLOCACION DE OTROS TITULOS DE CREDITO
00005510	TOTAL DE AMORTIZACIONES
E0001460	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
E0001470	TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
E0001480	TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS

**RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO****DE INVERSIONES**

00006601	INTERESES SOBRE VALORES GUBERNAMENTALES
	INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS PRIVADAS CON TASA CONOCIDA
00660201	DEL SECTOR FINANCIERO
00660202	DEL SECTOR NO FINANCIERO
00006602	TOTAL DE INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS PRIVADAS CON TASA CONOCIDA
	INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE POLIZAS
00660301	AUTOMATICOS
00660302	ORDINARIOS
00006603	TOTAL DE INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE POLIZAS
00006604	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA PRENDARIA
00006605	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA DE FIDEICOMISO
00006606	INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS
00006607	INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS
00006608	INTERESES SOBRE DESCUENTOS Y REDESCUENTOS
	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES
00661501	DEL SECTOR FINANCIERO
00661502	DEL SECTOR NO FINANCIERO
00006615	TOTAL DE DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES

## PRODUCTOS DE INMUEBLES

00661901	DE PRODUCTOS REGULARES
00661902	ADJUDICADOS
00006619	TOTAL DE PRODUCTOS DE INMUEBLES
00006623	INTERESES SOBRE VALORES EXTRANJEROS

MENOS:

## COMISIONES

00560101	POR COBRANZAS
00560102	POR COMPRA - VENTA DE VALORES
00560103	SITUACIONES
00560104	CUSTODIA DE VALORES
00560105	COLOCACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CONVERTIBLES A CAPITAL
00560106	OTROS
00560107	SERVICIOS DE EJECUCION, COMPENSACION Y LIQUIDACION DE CONTRATOS DE OPCIONES
00560108	SERVICIOS DE EJECUCION, COMPENSACION Y LIQUIDACION DE FUTUROS
00560112	DE FORWARDS
00560113	DE SWAPS
E0001490	SUMA DE COMISIONES

## GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS

00560201	SUELDOS
00560202	GRATIFICACIONES A EMPLEADOS
00560203	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00560204	PRIMA VACACIONAL
00560205	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00560206	PREMIOS
00560207	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00560208	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00560209	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00560210	POR PENSIONES Y JUBILACIONES

(Continúa en la Cuarta Sección)

**CUARTA SECCION****SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**

(Viene de la Tercera Sección)

00560211	POR PRIMAS DE ANTIGÜEDAD
00560212	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00560213	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00560214	CAPACITACION AL PERSONAL
00560215	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00560216	HOSPITALES Y CLINICAS
00560217	MEDICINAS
00560218	SUBSIDIOS DIVERSOS AL PERSONAL
00560219	DESPENSA
00560220	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00560221	UNIFORMES
00560222	COMEDOR
00560223	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00560224	FONDO DE AHORRO
00560225	HONORARIOS POR ADMINISTRACION DE INMUEBLES
00560226	LEGALES
00560227	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00560228	VIGILANCIA Y SISTEMA DE SEGURIDAD
00560229	SEGUROS DE INMUEBLES
00560230	LUZ Y FUERZA
00560231	DERECHOS DE AGUA
00560232	COOPERACIONES POR SERVICIOS PUBLICOS
00560233	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00560234	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00560235	IMPUESTOS PREDIALES
00560236	DEPRECIACION
00560237	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
00560238	IMPUESTOS ESTATALES
00560239	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00560240	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00560241	OTROS
00005602	TOTAL DE GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS
00005605	COSTO DE TITULOS OPCIONALES

**INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL  
REASEGURO O REAFIANZAMIENTO CEDIDO**

00560601	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00560602	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005606	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO CEDIDO

**INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL  
REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO**

00560701	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00560702	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005607	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO

E0001500 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INVERSIONES

E0001510 TOTAL DE INVERSIONES

**POR VENTA DE INVERSIONES****UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION**

00661701	DE VALORES
00661702	DE CONTRATOS DE OPCIONES
00661703	DE FUTUROS
00661704	DE VALORES EXTRANJEROS
00661705	DE FORWARDS
00661706	DE SWAPS
00006617	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION
00006618	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES

MENOS:

**PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES**

00560301	INMOBILIARIAS
00560302	ACCIONES
00560303	OTROS VALORES

00560304	DE FUTUROS
00560305	DE VALORES EXTRANJEROS
00560306	DE FORWARDS
00560307	SE SWAPS
00560308	DE CONTRATOS DE OPCIONES
00005603	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES
E0001520	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE POR VENTA DE INVERSIONES
E0001530	TOTAL POR VENTA DE INVERSIONES

**POR VALUACION DE INVERSIONES**

UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES

00661603	DE TITULOS DE DEUDA
00661604	DE TITULOS DE CAPITAL
00661605	DE CONTRATOS DE OPCIONES
00661606	DE FUTUROS
00661607	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE DEUDA
00661608	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE CAPITAL
00661609	DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
00661610	DE FORWARDS
00661611	DE SWAPS
00006616	TOTAL DE UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES

MENOS:

PERDIDA POR VALUACION DE INVERSIONES

00560401	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS
00560402	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS CON RENTAS IMPUTADAS
00560403	INMUEBLES DE PRODUCTOS REGULARES
00560406	TITULOS DE DEUDA
00560407	TITULOS DE CAPITAL

---

00560408	DE CONTRATOS DE OPCIONES
00560409	DE FUTUROS
00560410	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE DEUDA
00560411	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE CAPITAL
00560412	DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
00560413	DE FORWARDS
00560414	DE SWAPS
00005604	TOTAL DE PERDIDA POR VALUACION DE INVERSIONES
E0001540	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE POR VALUACION DE INVERSIONES
E0001550	TOTAL POR VALUACION DE INVERSIONES

**POR RECARGO SOBRE PRIMAS**

00006620	RECARGOS SOBRE PRIMAS
	MENOS:
	COMISIONES A AGENTES SOBRE RECARGOS
00570201	PERSONAS FISICAS
00570202	PERSONAS MORALES
00570203	EMPLEADOS
00005702	TOTAL DE COMISIONES A AGENTES SOBRE RECARGOS
E0001560	INCREMENTO POR ACTUALIZACION POR RECARGO SOBRE PRIMAS
E0001570	TOTAL POR RECARGO SOBRE PRIMAS

**POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA**

COMISIONES

00560109	EMISION Y COLOCACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS NO SUSCEPTIBLES DE CONVERTIRSE EN ACCIONES
00560110	EMISION Y COLOCACION DE OTROS TITULOS DE CREDITO
E0001580	SUMA DE COMISIONES

**INTERESES VARIOS**

00571203	POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS NO SUSCEPTIBLES DE CONVERTIRSE EN ACCIONES
00571204	POR OTROS TITULOS DE CREDITO
E0001590	SUMA DE INTERESES VARIOS
E0001600	INCREMENTO POR ACTUALIZACION POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA
E0001610	TOTAL DE POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA

**POR REASEGURO FINANCIERO**

00006901	INTERESES POR CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO OTORGADOS
	MENOS:
00005730	INTERESES DERIVADOS DE CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO
E0001620	INCREMENTO POR ACTUALIZACION POR REASEGURO FINANCIERO
E0001630	TOTAL POR REASEGURO FINANCIERO

**OTROS****INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO**

00660901	A CARGO DE TERCEROS POR SINIESTROS
00660902	POR PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
00660903	POR PRESTAMOS A AGENTES
00660904	POR ADEUDOS DE EX-EMPLEADOS
00660905	DE DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS
00660906	DE PRIMAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE FIANZAS
00660907	OTROS
00006609	TOTAL DE INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO
00006610	INTERESES OBTENIDOS POR DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA DE FIANZAS

## INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL

00661101	CORTO PLAZO
00661102	ADQUISICION DE BIENES DE CONSUMO DURADERO
00661103	HIPOTECARIOS
00006611	TOTAL DE INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL
00006612	INTERESES MORATORIOS SOBRE PRIMAS

INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O  
REAFIANZAMIENTO TOMADO

00661301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00661302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006613	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO

## OTROS PRODUCTOS E INTERESES

00661401	POR APORTACION INICIAL MINIMA DE FUTUROS
00661403	OTROS
00661404	INTERESES DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
00661405	PREMIO DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
00661406	OPERACIONES CON FORWARDS REALIZADOS
00006614	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS E INTERESES

## MENOS:

00560111	COMISIONES DERIVADAS DE LINEAS DE CREDITO
00005608	INTERESES POR DIVIDENDOS EN ADMINISTRACION
00005609	INCREMENTO A LA RESERVA PARA RIESGOS EN CURSO POR RENDIMIENTO DE POLIZAS DE MAS DE UN AÑO

**INTERESES VARIOS**

00571201	POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS CONVERTIBLES EN ACCIONES
00571202	OTROS
00571205	POR LINEAS DE CREDITO
E0001635	SUMA DE INTERESES VARIOS

**EGRESOS VARIOS**

00571304	DE FORWARDS
E0001640	SUMA DE EGRESOS VARIOS
E0001650	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS
E0001660	TOTAL DE OTROS

**RESULTADO CAMBIARIO****CAMBIOS**

00662101	POR POSICION MONETARIA
00662102	POR OPERACIONES REALIZADAS
00006621	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO
E0001670	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO CAMBIARIO
E0001680	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

**RESULTADO POR POSICION MONETARIA**

00005714	RESULTADO POR POSICION MONETARIA
E0001690	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA
E0001700	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA
E0001710	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES PARA ISR**

2010

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

2010

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES,  
COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**BASE TASA, TARIFA CONTRIBUCION  
GRAVABLE O CUOTA DETERMINADA**

**IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR**

F0002110 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION  
F0002120 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION  
  
F0002130 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO  
EXTERIOR

**APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**

F0002210 CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.  
F0002220 APORTACIONES AL INFONAVIT  
F0002230 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

**DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA**

F0002240 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE  
VALORES (CNBV)  
F0002250 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)  
F0002260 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y  
DEVOLUCIONES OBTENIDAS**

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

A VALOR HISTORICO DE:

F0003010 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003030 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003040 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003060 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

A VALOR HISTORICO DE:

F0003125 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
F0003128 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003130 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
F0003133 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003135 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003140 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003150 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003155 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
F0003158 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS

F0003160	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
F0003163	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
F0003165	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003170	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003180	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0003185	RECARGOS
F0003190	MULTAS
F0003195	OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

F0003210	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003230	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003240	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003260	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003270	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003280	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003290	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003300	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003320	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**7.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO  
SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**IMPORTE****IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS**

F0008010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008030	SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0008040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0008070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0008080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0008090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
	MENOS:
F0008100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.
F0008110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS**

F0009010	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009020	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0009030	SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0009040	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009050	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO
F0009060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0009070	ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0009080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0009090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS  
MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

F0009100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES**

F0010010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F0010020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0010030 SUBTOTAL

**CAPITALIZADOS**

F0010040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F0010050 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0010060 SUBTOTAL

MENOS:

F0010070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0010080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR  
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0010090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A  
RETENCION

MENOS:

F0010100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO  
SUJETOS A RETENCION

F0010110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL APARTADO No. 8 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>8.- GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	<b>IMPORTE DE LA GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA O SALDO PENDIENTE DE APLICAR</b>	<b>APLICACION EN PERDIDAS INFLACIONARIAS POSTERIORES O AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE EN EJERCICIOS POSTERIORES EJERCICIO IMPORTE</b>
<b>(CIFRAS EN PESOS)</b>			
AÑO DE GENERACION O DE APLICACION			
F0011010	1992		
F0011020	1993		
F0011030	1994		
F0011040	1995		
F0011050	1996		
F0011060	1997		
F0011070	1998		
F0011080	1999		
F0011090	2000		
F0011100	2001		
F0011110	2002		
F0011120	2003		
F0011130	2004		
F0011140	2005		
F0011150	2006		
F0011160	2007		
F0011170	2008		
F0011180	2009		

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

APLICACION DEL COSTO ACTUALIZADO DE LOS ACTIVOS NO FINANCIEROS				SALDO DE LA GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA PENDIENTE DE APLICAR EN EJERCICIOS POSTERIORES
COSTO ACCIONES		COSTO ACTIVO FIJO		
EJERCICIO	IMPORTE	EJERCICIO	IMPORTE	

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	9.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA	FECHA DE LA OPERACION

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00090 DE DATOS GENERALES.

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

G0001010

G0001900 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

**EL APARTADO No. 10 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>10.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>  <b>(CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00092 DE DATOS GENERALES.**

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON  
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL  
EXTRANJERO

H0001010

H0001900 TOTAL

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

**EL APARTADO No. 11 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>11.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD</b>
NOTA:	<b>SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00094 DE DATOS GENERALES.</b>			
	NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA			
I0005010				
I0005900	TOTAL			

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

**EL APARTADO No. 12 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

12.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
---	---	--	---

(CIFRAS EN PESOS)

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON  
SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA

J0007010

J0007900 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

PERIODO DE TENENCIA		MONTO DE APORTACIONES	MONTO DE RETIROS DE CAPITAL	MONTO DE PRESTAMOS	
DEL	AL			EFECTUADOS	RECIBIDOS

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>13.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>TOTAL</b>
J0008010	UTILIDAD NETA	
J0008020	PERDIDA NETA	
	MAS-MENOS:	
J0008030	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
J0008040	RESULTADO FAVORABLE	
J0008050	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0008060	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0008070	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
J0008080	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0008090	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0008100	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0008110	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0008120	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008130	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008140	PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008150	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0008160	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
	MAS O MENOS	
J0008170	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0008180	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO	
J0008190	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO	

J0008200	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
J0008250	RESULTADO FISCAL

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

J0008310	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0008320	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0008330	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0008340	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0008350	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0008360	UTILIDAD FISCAL POR PAGO DE SINIESTROS
J0008370	PRIMAS EN DEPOSITO
J0008380	ANTICIPO DE CLIENTES
J0008390	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0008400	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE RIESGOS EN CURSO
J0008410	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS
J0008420	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE VENCIMIENTOS
J0008430	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE RIESGOS CATASTROFICOS
J0008440	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL VINCULADA CON LOS SEGUROS DE PENSIONES , DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL
J0008450	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE OTRAS RESERVAS PREVISTAS EN LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS SIN CONSIDERAR LA LIBERACION DESTINADA AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES, EN EL CUAL EL GOBIERNO FEDERAL PARTICIPE COMO FIDEICOMISARIO
J0008460	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR
J0008470	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA DE CONTINGENCIA
J0008480	UTILIDAD FISCAL EN ACTIVOS ADJUDICADOS
J0008485	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0008490	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0008500	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

J0008610	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0008620	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

J0008630	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0008640	CASTIGOS
J0008650	INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION
J0008660	PERDIDA CONTABLE EN VALUACION DE INVERSIONES
J0008670	DEPRECIACION CONTABLE
J0008680	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0008690	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0008700	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0008710	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0008720	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0008730	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0008740	GASTOS NO DEDUCIBLES
J0008750	MULTAS
J0008760	AMORTIZACION CONTABLE
J0008770	PROVISIONES NO DEDUCIBLES
J0008780	PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA
J0008790	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVOS ADJUDICADOS
J0008793	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0008798	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0008800	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R. REGISTRADOS EN LAS CUENTAS 551100, 530938, 540105, 541152, 560239
J0008810	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0008820	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

**CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.**

00551101	POR CASTIGOS
00551102	POR DEPRECIACIONES
00551103	POR AMORTIZACIONES
00551104	DONATIVOS
00551105	ATENCION A CLIENTES
00551106	MULTAS, RECARGOS Y OTRAS SANCIONES ADMINISTRATIVAS
00551107	CUOTAS LABORALES AL I.M.S.S.
00551108	GASTOS MEDICOS Y DE HOSPITALES EROGADOS EN EL EXTRANJERO
00551109	GASTOS DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE USO NO INDISPENSABLES
00551110	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
00551111	IMPUESTO PAGADO POR TERCEROS
00551112	POR CARECER DE REQUISITOS FISCALES

00551113 REDUCCION NO AUTORIZADA EN PRIMAS  
00551114 SESIONES DE TRABAJO  
00551115 GASTOS POR ASISTENCIA A CONVENCIONES  
00551116 GASTOS DE VIAJE Y VIATICOS  
00551117 OTROS GASTOS

MAS: OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.

00530938 NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R. (OTROS GASTOS DE ADQUISICION)  
00540105 NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R. (SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO)  
00541152 NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R. (GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO)  
00560239 NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R. (GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS)  
J0008830 TOTAL DE CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN

J0008840 COSTO DE ADQUISICION  
J0008850 COSTO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES  
J0008860 GASTOS DE OPERACION  
J0008870 RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0008880 COSTO DE ADQUISICION  
J0008890 COSTO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES  
J0008900 GASTOS DE OPERACION  
J0008910 RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

#### **DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

J0009010 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE  
J0009020 PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES  
J0009030 DEPRECIACION FISCAL  
J0009040 CARGOS A PROVISIONES  
J0009050 CARGOS A ESTIMACIONES  
J0009060 HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

J0009070	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0009080	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0009090	DEPRECIACION FISCAL DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
J0009100	AMORTIZACION FISCAL
J0009110	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
J0009120	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0009130	CREACION O INCREMENTO DE RESERVA DE RIESGOS EN CURSO
J0009140	CREACION O INCREMENTO DE RESERVA DE OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS
J0009150	CREACION O INCREMENTO DE RESERVA DE VENCIMIENTOS
J0009160	CREACION O INCREMENTO DE RESERVA DE RIESGOS CATASTROFICOS
J0009170	CREACION O EL INCREMENTO DE LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL VINCULADA CON LOS SEGUROS DE PENSIONES, DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL
J0009180	OTRAS RESERVAS PREVISTAS EN LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS CUANDO SE HAYA CUMPLIDO CON LA CONDICION DE QUE TODA LIBERACION SEA DESTINADA AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES, EN EL CUAL EL GOBIERNO FEDERAL PARTICIPE COMO FIDEICOMISARIO
J0009190	CREACION O INCREMENTO PREVIA REVISION DE LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS DE LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR
J0009200	CREACION O INCREMENTO PREVIA REVISION DE LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS DE LA RESERVA DE CONTINGENCIA
J0009210	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVOS ADJUDICADOS
J0009215	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0009220	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0009230	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0009240	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

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

J0009310	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
J0009320	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0009330	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0009340	UTILIDAD CAMBIARIA
J0009350	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0009360	CANCELACION DE PROVISIONES
J0009370	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0009380	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0009390	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE

J0009400	UTILIDAD CONTABLE EN ACTIVOS ADJUDICADOS
J0009403	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0009408	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0009410	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES
J0009420	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0009430	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES
J0009440	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0009450	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE  
LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

L0001010

L0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

L0002010

L0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES  
AUTORIZADAS

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**15.- INFORMACION SOBRE  
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL**

M0006507	ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	<b>(SI O NO)</b>
M0006508	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(SI O NO)</b>
M0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(TEXTO)</b>
M0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	<b>(IMPORTE)</b>
M0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE	<b>(TEXTO)</b>
M0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	<b>(IMPORTE)</b>
M0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(TEXTO)</b>
M0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(IMPORTE)</b>

M0007000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
M0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
M0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
M0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
M0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
M0007005	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
M0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
M0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
M0007008	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
M0007009	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
M0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
M0007011	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)
	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	
M0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
M0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
	RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION	
	ELABORADORES	
M0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
M0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
M0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**ASESORES**

M0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	<b>(DATO)</b>
M0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	<b>(DATO)</b>
M0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	<b>(DATO)</b>

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

M0007110	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	<b>(SI, NO, N/A)</b>
M0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	<b>(TEXTO)</b>
M0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	<b>(IMPORTE)</b>
M0007113	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.	<b>(SI, NO, N/A)</b>

**GASTOS A PRORRATA**

M0007115	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	<b>(SI O NO)</b>
M0007117	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	<b>(IMPORTE)</b>

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS**

M0007120	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	<b>(SI O NO)</b>
M0007125	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007130	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	<b>(SI O NO)</b>
M0007135	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007140	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007145	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007150	REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

M0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
M0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
M0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
M0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

M0007170	REALIZO ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES  <b>NOTA:</b> EN CASO DE QUE EL APARTADO 14 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE:	(SI O NO)
M0007171	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007172	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007173	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007174	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)

**AJUSTES CORRESPONDIENTES**

M0007185	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
M0007190	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
M0007195	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(DATO)

M0007200	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)
M0007205	EN AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
M0007210	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(DATO)
M0007215	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHO PAISES	(SI O NO)
M0007220	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
M0007225	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(DATO)

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

**16.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)**

**IMPORTE**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00088 DE DATOS GENERALES.**

N0001010 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)

MENOS:

N0001020 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)

N0001030 UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)

MAS:

N0001040 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))

- N0001050 UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))
- N0001060 DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))
- N0001070 TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
- N0001080 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))

## MENOS:

- N0001090 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))
- N0001100 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))
- N0001110 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))
- N0001120 PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)
- N0001130 TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)

## MAS:

- N0001140 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
- N0001150 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
- N0001160 VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
- N0001170 PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
- N0001180 TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
- N0001190 RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

- E. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN DE LOS INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS APLICABLE A LAS UNIONES DE CREDITO, A LOS ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO, A LAS ARRENDADORAS FINANCIERAS, A LAS EMPRESAS DE FACTORAJE FINANCIERO, A LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO MULTIPLE REGULADAS, ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR CONFORME A LA LEY DE AHORRO Y CREDITO POPULAR Y A OTROS INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2010.**

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

**INDICE**

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

- DIC00001 RFC  
DIC00002 DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DOMICILIO FISCAL:  
DIC00003 ENTIDAD FEDERATIVA  
DIC00004 DELEGACION O MUNICIPIO  
DIC00005 COLONIA O LOCALIDAD  
DIC00006 CODIGO POSTAL  
DIC00007 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
DIC00008 CIUDAD O POBLACION  
DIC00009 TELEFONO  
DIC00010 CORREO ELECTRONICO  
  
DIC00011 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES  
DIC00012 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

**REPRESENTANTE LEGAL:**

- DIR00001 RFC  
DIR00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO,  
NOMBRE(S))  
DIR00003 NACIONAL  
DIR00004 EXTRANJERO  
DIR00005 CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
DIR00006 ENTIDAD FEDERATIVA  
DIR00007 DELEGACION O MUNICIPIO  
DIR00008 COLONIA O LOCALIDAD

DIR00009	CODIGO POSTAL
DIR00010	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR00011	CIUDAD O POBLACION
DIR00012	TELEFONO
DIR00013	CORREO ELECTRONICO
DIR00014	NUMERO DE ESCRITURA
DIR00015	NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR00016	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR00017	FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR00018	FECHA DE DESIGNACION

**INDICE****DATOS GENERALES**

## AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00001	ADMINISTRACION LOCAL DE AUDITORIA FISCAL
DGE00002	ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES
DGE00013	UNION DE CREDITO
DGE00014	ALMACEN GENERAL DE DEPOSITO
DGE00015	ARRENDADORA FINANCIERA
DGE00016	EMPRESA DE FACTORAJE FINANCIERO
DGE00017	SOCIEDAD FINANCIERA DE OBJETO MULTIPLE REGULADA
DGE00018	ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR
DGE00019	OTROS
DGE00021	FIDEICOMISO
DGE00022	FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00023	ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00026	EMPRESA FILIAL
DGE00027	EMPRESA SUBSIDIARIA
DGE00040	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL
DGE00041	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

RFC DE LA PERSONA(S) FISICA O MORAL QUE BRINDO(ARON)  
ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE:

DGE00050	RFC 1
DGE00051	RFC 2
DGE00052	RFC 3
DGE00053	RFC 4
DGE00054	RFC 5

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14)
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15)
- DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8)
- DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9)
- DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10)
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3

- DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES
- DGE00132 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION
- DGE00133 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA)

**PARA SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO MULTIPLE**

- DGE00143 SE CONSIDERA COMO INTEGRANTE DEL SISTEMA FINANCIERO. (ARTICULO 8, CUARTO PARRAFO DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA).
- DGE00144 CUENTA CON RESOLUCION PARTICULAR DEL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA, PARA SER CONSIDERADA COMO INTEGRANTE DEL SISTEMA FINANCIERO. (ARTICULO 8, CUARTO PARRAFO DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA).
- DGE00145 APLICA LAS DISPOSICIONES ESPECIFICAS ESTABLECIDAS EN LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, PARA LOS CONTRIBUYENTES QUE FORMAN PARTE DEL SISTEMA FINANCIERO.
- DGE00146 TRATANDOSE DE OPERACIONES DE FACTORAJE FINANCIERO, CUENTA CON LOS CONTRATOS RESPECTIVOS Y CON LOS DOCUMENTOS QUE DEMUESTRAN LOS DERECHOS DE CREDITO TRANSMITIDOS EN VIRTUD DE DICHA OPERACION, ASI COMO LAS NOTIFICACIONES EFECTUADAS DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES APLICABLES, A LOS DEUDORES DE DICHAS TRANSMISIONES.

**SEÑALE EL IMPORTE DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS  
(TODOS LOS INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO  
BANCARIOS):**

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

- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA**

- DGE00605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO  
MENOS:
- DGE00610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- DGE00615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE00620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR

IGUAL:

- DGE00625 RESULTADO POSITIVO  
DGE00630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL  
ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.)

CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:

- DGE00635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART.  
2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA  
TEMPORAL DE LA L.I.S.R.

IGUAL:

- DGE00640 **UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL  
RESULTADO ES POSITIVO**

- DGE00645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

- DGE00650 DIVIDENDOS COBRADOS

- DGE00655 DIVIDENDOS PAGADOS

- DGE00660 OTROS CONCEPTOS

- DGE00670 **CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

#### **CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

- DGE00680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

- DGE00685 DIVIDENDOS PAGADOS

- DGE00690 OTROS CONCEPTOS

- DGE00700 **CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

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

- DGE00760 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS

- DGE00770 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007  
NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE  
CUFIN NI DE CUFINRE)

- DGE00780 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR

#### **COMERCIO EXTERIOR**

- DGE00800 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES  
TEMPORALES

- DGE00810 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES  
TEMPORALES



## DERIVADOS

A0000100 CON FINES DE NEGOCIACION  
A0000110 CON FINES DE COBERTURA  
  
A0000120 TOTAL DE DERIVADOS  
  
A0000130 AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE ACTIVOS  
FINANCIEROS

## CARTERA DE CREDITO VIGENTE

A0000140 CREDITOS COMERCIALES  
A0000150 CREDITOS COMERCIALES DOCUMENTADOS CON GARANTIA  
INMOBILIARIA  
A0000160 CREDITOS COMERCIALES DOCUMENTADOS CON OTRAS  
GARANTIAS  
A0000170 CREDITOS COMERCIALES SIN GARANTIA  
A0000210 CREDITOS AL CONSUMO  
A0000220 CREDITOS A LA VIVIENDA  
A0000230 OTROS CREDITOS

A0000240 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE  
CARTERA DE CREDITO VENCIDA

A0000250 CREDITOS COMERCIALES  
A0000260 CREDITOS COMERCIALES DOCUMENTADOS CON GARANTIA  
INMOBILIARIA  
A0000270 CREDITOS COMERCIALES DOCUMENTADOS CON OTRAS  
GARANTIAS  
A0000280 CREDITOS COMERCIALES SIN GARANTIA  
A0000320 CREDITOS AL CONSUMO  
A0000330 CREDITOS A LA VIVIENDA  
A0000340 OTROS CREDITOS

A0000350 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

A0000360 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO

MENOS:

A0000370 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

## CARTERA DE CREDITO (NETO)

## MENOS:

A0000400	ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
A0000405	DERECHOS DE COBRO (NETO)
A0000410	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO (NETO)
A0000430	BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURZATILIZACION
A0000440	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)
A0000450	INVENTARIO DE MERCANCIAS
A0000455	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO
A0000460	BIENES ADJUDICADOS (NETO)
A0000470	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0000480	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
A0000490	ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA

## IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000500	I.S.R. DIFERIDO
A0000510	P.T.U. DIFERIDA
A0000520	I.E.T.U. DIFERIDO
A0000530	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

## OTROS ACTIVOS

A0000540	CARGOS DIFERIDOS
A0000550	PAGOS ANTICIPADOS
A0000560	INTANGIBLES
A0000570	OTROS ACTIVOS
A0000580	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
A0000590	TOTAL ACTIVO

**PASIVO Y CAPITAL****PASIVO**

A0000610 PASIVOS BURSATILES

## CAPTACION TRADICIONAL

A0000620 DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA

A0000630 DEPOSITOS A PLAZO

A0000640 TITULOS DE CREDITO EMITIDOS

A0000650 TOTAL DE CAPTACION TRADICIONAL

PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS  
ORGANISMOS

A0000660 DE CORTO PLAZO

A0000670 DE LARGO PLAZO

A0000680 TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS  
ORGANISMOS

## COLATERALES VENDIDOS

A0000690 REPORTOS (SALDO ACREEDOR)

A0000700 DERIVADOS

A0000710 OTROS COLATERALES VENDIDOS

A0000720 TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS

## DERIVADOS

A0000730 CON FINES DE NEGOCIACION

A0000740 CON FINES DE COBERTURA

A0000750 TOTAL DE DERIVADOS

A0000760 AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE PASIVOS  
FINANCIEROS

A0000765 OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION

## OTRAS CUENTAS POR PAGAR

## CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000770	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO
A0000771	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000772	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0000773	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000774	IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000775	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DEL EJERCICIO
A0000776	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000777	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0000778	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000779	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
A0000780	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000781	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DEL EJERCICIO
A0000782	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000783	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS DEL EJERCICIO
A0000784	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000785	IMPUESTOS LOCALES DEL EJERCICIO
A0000786	IMPUESTOS LOCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000787	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO
A0000788	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000789	APORTACIONES AL INFONAVIT DEL EJERCICIO
A0000790	APORTACIONES AL INFONAVIT DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000791	APORTACIONES AL SAR DEL EJERCICIO
A0000792	APORTACIONES AL SAR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000793	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DEL EJERCICIO
A0000794	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000795	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DEL EJERCICIO
A0000810	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES

A0000825 TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000900 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES  
POR PAGAR

A0000910 PROVEEDORES

A0000920 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

A0000930 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO  
(PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO  
POPULAR)

A0000940 ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES

A0000950 FONDO DE OBRA SOCIAL

A0000960 FONDO DE EDUCACION COOPERATIVA (PARA EL CASO DE  
SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO)

A0000965 ACREEDORES POR CUENTAS DE MARGEN

A0000970 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000980 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000990 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

A0001000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

#### IMPUESTOS DIFERIDOS

A0001010 I.S.R. DIFERIDO

A0001020 P.T.U. DIFERIDA

A0001030 I.E.T.U. DEFERIDO

A0001040 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

A0001050 CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS

A0001060 TOTAL PASIVO

#### CAPITAL CONTABLE

#### CAPITAL CONTRIBUIDO

A0001070 CAPITAL SOCIAL

A0001080 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

A0001090 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
FORMALIZADAS POR SU ORGANO DE GOBIERNO (PARA EL  
CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)

A0001100	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0001110	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
A0001120	RESERVA ESPECIAL APORTADA POR LA INSTITUCION FUNDADORA (PARA EL CASO DE SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO)
A0001130	DONATIVOS
A0001140	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
A0001150	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

**CAPITAL GANADO**

A0001160	RESERVAS DE CAPITAL
A0001170	FONDO DE RESERVA
A0001180	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001190	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0001200	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
A0001210	EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
A0001220	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
A0001230	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0001250	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
A0001260	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
A0001270	EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL I.E.T.U. DIFERIDO
A0001280	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
A0001290	UTILIDAD NETA
A0001300	PERDIDA NETA
A0001310	TOTAL DE CAPITAL GANADO
A0001320	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0001330	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

**CUENTAS DE ORDEN**

A0001340	AVALES OTORGADOS
A0001350	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
A0001360	COMPROMISOS CREDITICIOS

A0001370	BIENES EN CUSTODIA O EN ADMINISTRACION
A0001380	DEPOSITOS DE BIENES
A0001390	COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD
A0001400	COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS POR LA ENTIDAD
A0001410	INGRESO FINANCIERO DEVENGADO NO COBRADO DERIVADO DE LA CARTERA DE ARRENDAMIENTO VENCIDA
A0001440	BIENES EN FIDEICOMISO
A0001470	INTERESES DEVENGADOS NO COBRADOS DERIVADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
A0001480	RENTAS DEVENGADAS NO COBRADAS DERIVADAS DE OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO
A0001490	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO
A0001500	TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN

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

**2.- ESTADO DE RESULTADOS  
POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO  
DEL 1º. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2010**

B0000010	INGRESOS POR SERVICIOS
B0000020	INGRESOS POR INTERESES
B0000030	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO
B0000040	OTROS BENEFICIOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
B0000050	OTROS
	MENOS:
B0000060	GASTOS POR MANIOBRAS
B0000070	GASTOS POR INTERESES
B0000090	DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO
B0000100	SUBTOTAL
	MAS: MENOS:
B0000110	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

B0000120 MARGEN FINANCIERO

B0000130 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

B0000140 MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS

MAS:

B0000150 COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

MENOS:

B0000160 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

B0000170 RESULTADO POR INTERMEDIACION

B0000180 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

B0000185 TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

MENOS:

B0000190 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

B0000200 UTILIDAD DE LA OPERACION

B0000210 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

B0000220 OTROS PRODUCTOS

B0000230 OTROS GASTOS

B0000240 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

B0000250 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

B0000260 I.S.R. CAUSADO  
B0000270 I.E.T.U. CAUSADO

B0000280 I.S.R. DIFERIDO  
B0000290 I.E.T.U. DIFERIDO

B0000300 OTROS

B0000320 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

B0000330 PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS: MENOS:

B0000340 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

B0000350 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000360 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

B0000370 OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000380 UTILIDAD NETA

B0000390 PERDIDA NETA

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>		
	<b>(CIFRAS EN PESOS)</b>		

C0000010 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES  
DE LOS ACCIONISTAS O DE LOS SOCIOS (PARA EL CASO  
DE SOCIEDADES COOPERATIVAS)**

C0000020 SUSCRIPCION DE ACCIONES  
C0000025 SUSCRIPCION DE CERTIFICADOS DE APORTACION  
C0000030 CAPITALIZACION DE UTILIDADES  
C0000040 CONSTITUCION DE RESERVAS  
C0000050 TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE  
EJERCICIOS ANTERIORES  
C0000060 PAGO DE DIVIDENDOS O DISTRIBUCION DE EXCEDENTES  
C0000070 OTROS  
  
C0000080 TOTAL

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

C0000110 UTILIDAD NETA  
  
C0000120 PERDIDA NETA  
  
C0000130 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES  
PARA LA VENTA  
  
C0000140 RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE  
COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO  
  
C0000170 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS  
(POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)  
  
C0000180 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS  
(POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN  
ACCIONES)  
  
C0000200 OTROS  
  
C0000210 TOTAL  
  
C0000220 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL CONTRIBUIDO**

<b>APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS POR SU ORGANO DE GOBIERNO</b>	<b>PRIMA EN VENTA DE ACCIONES</b>	<b>OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION</b>	<b>RESERVA ESPECIAL APORTADA POR LA INSTITUCION FUNDADORA</b>	<b>DONATIVOS</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO</b>
---	---	---	---	------------------	---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL GANADO**

<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	<b>FONDO DE RESERVA</b>	<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>	<b>EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION</b>
--------------------------------	-----------------------------	---	---	---	---

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL GANADO**

<b>RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)</b>	<b>RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.E.T.U. DIFERIDO</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO</b>
---	---	---	---	---	--

**PARTE V**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL GANADO**

<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>PERDIDA NETA</b>	<b>TOTAL DE CAPITAL CONTABLE</b>
--------------------------	-------------------------	--

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2010**

**(PARA EL CASO DE LOS ALMACENES GENERALES DE  
DEPOSITO, ARRENDADORAS FINANCIERAS, EMPRESAS DE  
FACTORAJE FINANCIERO Y LAS SOCIEDADES FINANCIERAS  
DE OBJETO MULTIPLE REGULADAS)**

D0000010 UTILIDAD NETA

D0000020 PERDIDA NETA

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

D0000030	UTILIDAD O PERDIDA POR VALORIZACION ASOCIADA A ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO
D0000040	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGO CREDITICIOS
D0000050	ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
D0000060	PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO
D0000070	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
D0000080	PROVISIONES
D0000090	IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADAS Y DIFERIDOS
D0000100	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
D0000110	OPERACIONES DISCONTINUADAS
D0000120	OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO
D0000130	SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

D0000140	CAMBIO EN CUENTAS DE MARGEN
D0000150	CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES
D0000160	CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO
D0000170	CAMBIO EN DERIVADOS (ACTIVO)
D0000180	CAMBIO EN CARTERA DE CREDITO
D0000190	CAMBIO EN DERECHOS DE COBRO ADQUIRIDOS
D0000200	CAMBIO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
D0000210	CAMBIO EN BIENES ADJUDICADOS
D0000220	CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS
D0000230	CAMBIO EN PASIVOS BURSATILES
D0000240	CAMBIO EN PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
D0000250	CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS
D0000260	CAMBIO EN DERIVADOS (PASIVO)
D0000270	CAMBIO EN OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
D0000280	CAMBIO EN OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE PASIVO
D0000290	CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS

- D0000300 CAMBIO EN INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION)
- D0000310 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION
- D0000350 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

- D0000360 COBROS POR DISPOSICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
- D0000370 PAGOS POR ADQUISICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
- D0000380 COBROS POR DISPOSICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
- D0000390 PAGOS POR ADQUISICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
- D0000400 COBROS POR DISPOSICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
- D0000410 PAGOS POR ADQUISICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
- D0000420 COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
- D0000430 PAGOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
- D0000440 COBROS POR DISPOSICION DE ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA
- D0000450 COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
- D0000460 PAGOS POR ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
- D0000470 COBROS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
- D0000480 PAGOS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
- D0000490 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
- D0000500 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

- D0000520 COBROS POR EMISION DE ACCIONES
- D0000530 PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL
- D0000540 PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
- D0000550 PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA EN ACCIONES PROPIAS
- D0000560 COBROS POR LA EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL

D0000570	PAGOS ASOCIADOS A OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
D0000580	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000590	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000600	INCREMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO
	AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION
D0000620	AJUSTE POR UTILIDAD O PERDIDA EN CAMBIOS DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
D0000630	AJUSTE POR INFLACION ASOCIADOS A LOS FLUJOS DE EFECTIVO BAJO UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO
D0000640	OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO
D0000650	TOTAL DE AJUSTES DE FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION
D0000660	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO
D0000670	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

**PARA EL CASO DE LAS UNIONES DE CREDITO Y LAS ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR PRESENTARAN EL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 COMO SIGUE:  
(CIFRAS EN PESOS)**

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

D0000700	UTILIDAD NETA
D0000710	PERDIDA NETA

**PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:**

D0000720	RESULTADO POR VALUCION A VALOR RAZONABLE
D0000730	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
D0000740	DEPRECIACION Y AMORTIZACION
D0000750	I.S.R. DIFERIDO

D0000760 P.T.U. DIFERIDA  
D0000770 I.E.T.U. DIFERIDO  
D0000780 PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS  
D0000790 OTRAS

D0000800 SUMA DE PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:

**AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS  
RELACIONADAS CON LA OPERACION:**

D0000810 DISMINUCION O AUMENTO EN LA CAPTACION  
D0000830 DISMINUCION O AUMENTO DE CARTERA DE CREDITO  
D0000860 DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA  
D0000880 PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS ORGANISMOS  
D0000890 AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS ORGANISMOS  
D0000900 OTRAS

D0000910 SUMA DE AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION

D0000920 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

D0000930 EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS  
D0000940 AMORTIZACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS  
D0000950 DISTRIBUCIONES DE EXCEDENTES  
D0000960 PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO  
D0000970 APORTACIONES O REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL  
D0000980 DISMINUCION O AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR  
D0000990 OTRAS

D0001000 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

D0001010 ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES  
D0001020 DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS Y CREDITOS DIFERIDOS

D0001030	DISMINUCION O AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR
D0001040	OTRAS
D0001050	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION
D0001060	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
D0001070	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO
D0001080	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

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

**PARTE I**

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

<b>5.- ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS</b>	<b>2010</b>
<b>POR EL EJERCICIO TERMINADO</b>	
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	
<b>(CIFRAS EN PESOS)</b>	

**INGRESOS POR SERVICIOS**

E0002010	DE ALMACENAJE
E0002020	DE MANEJO DE SEGUROS
E0002030	DE MANIOBRAS
E0002040	DE FUMIGACION
E0002050	DE CLASIFICACION Y CRIBA
E0002060	DE MAQUILAS
E0002070	DE ALQUILER DE ENVASES
E0002080	DE TRANSFORMACION DE PRODUCTOS
E0002090	DE OTROS INGRESOS POR SERVICIOS
E0002100	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR SERVICIOS
E0002110	TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS

**INGRESOS POR INTERESES**

INTERESES DE DISPONIBILIDADES

E0002210	BANCOS
E0002220	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA
E0002230	OTROS
E0002240	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE  
INVERSIONES EN VALORES

E0002250	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
E0002260	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0002270	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0002280	POR TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO
E0002290	OTROS
E0002300	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

E0002310	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0002320	BIENES DE CONSUMO
E0002330	ENTIDADES FINANCIERAS
E0002335	CREDITOS A LA VIVIENDA
E0002340	OTROS
E0002350	TOTAL DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

E0002360	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0002370	BIENES DE CONSUMO
E0002380	ENTIDADES FINANCIERAS
E0002385	CREDITOS A LA VIVIENDA
E0002390	OTROS
E0002400	TOTAL DE INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

COMISIONES POR EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO

E0002410	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0002420	BIENES DE CONSUMO
E0002430	ENTIDADES FINANCIERAS
E0002435	CREDITOS A LA VIVIENDA
E0002440	OTROS

E0002450 TOTAL DE COMISIONES POR EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO

E0002455 PREMIOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO

E0002460 PRIMAS POR COLOCACION DE DEUDA

UTILIDAD POR VALORIZACION

E0002470 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION

E0002480 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS

E0002490 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS

E0002500 OTROS

E0002510 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION

E0002520 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR INTERESES

E0002530 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

**INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**

E0002610 DE MOBILIARIO Y EQUIPO

E0002620 DE INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O COMERCIAL

E0002630 OTROS BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO

E0002640 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO

E0002650 OTROS

E0002660 TOTAL DE INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO

**OTROS BENEFICIOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE**

E0002710 INGRESOS POR OPCION DE COMPRA A PRECIO REDUCIDO

E0002720 INGRESOS POR PARTICIPACION DEL PRECIO DE VENTA DE BIENES A TERCEROS

E0002730 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS BENEFICIOS  
POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

E0002740 OTROS

E0002750 TOTAL DE OTROS BENEFICIOS POR ARRENDAMIENTO  
CAPITALIZABLE

#### **GASTOS POR MANIOBRAS**

E0002810 EN BODEGAS PROPIAS

E0002820 EN BODEGAS HABILITADAS

E0002830 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR  
MANIOBRAS

E0002840 OTROS

E0002850 TOTAL DE GASTOS POR MANIOBRAS

#### **GASTOS POR INTERESES**

E0002910 INTERESES POR PASIVOS BURSATILES

E0002912 INTERESES POR DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA

E0002914 INTERESES POR DEPOSITOS A PLAZO

E0002916 INTERESES POR TITULOS DE CREDITO EMITIDOS

E0002920 INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE  
OTROS ORGANISMOS

E0002930 INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

E0002932 INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE  
REPORTO

E0002940 SOBRE PRECIO PAGADO EN INVERSIONES EN VALORES

E0002942 PREMIOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO

- E0002950 DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA
- E0002952 GASTOS DE EMISION POR COLOCACION DE DEUDA
- E0002954 COSTOS Y GASTOS ASOCIADOS CON EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO
- E0002960 OTROS

**PERDIDA POR VALORIZACION**

- E0002970 PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
- E0002980 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
- E0002990 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
- E0003000 OTROS
- E0003010 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION
- E0003020 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES
- E0003030 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

**DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO**

- E0003110 MOBILIARIO Y EQUIPO
- E0003120 INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O COMERCIAL
- E0003130 OTROS BIENES EN ARENDAMIENTO OPERATIVO
- E0003140 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO
- E0003150 TOTAL DE DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO

**RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO)**

- E0003210 RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

- E0003220 RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
- E0003230 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
- E0003240 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

**ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS****ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS  
DERIVADA DE LA METODOLOGIA ESTABLECIDA POR  
LA ADMINISTRACION**

- E0003310 ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
- E0003320 BIENES DE CONSUMO
- E0003330 ENTIDADES FINANCIERAS
- E0003332 CREDITOS A LA VIVIENDA
- E0003334 OPERACIONES CONTINGENTES Y AVALES
- E0003340 OTROS ADEUDOS VENCIDOS
- E0003350 TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS DERIVADA DE LA METODOLOGIA ESTABLECIDA POR LA ADMINISTRACION

**ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS  
ADICIONAL**

- E0003370 POR INTERESES DEVENGADOS SOBRE CREDITOS VENCIDOS
- E0003372 PARA COBERTURA DE RIESGO SOBRE CARTERA DE VIVIENDA VENCIDA
- E0003374 POR RIESGOS OPERATIVOS (SOCIEDADES DE INFORMACION CREDITICIA)
- E0003380 ORDENADA POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
- E0003382 RECONOCIDA POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
- E0003390 OTRAS ESTIMACIONES
- E0003400 TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS ADICIONAL
- E0003410 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

E0003420 TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

**COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS**

E0003510 OPERACIONES DE CREDITO

E0003520 AVALES

E0003522 COMPRAVENTA DE VALORES

E0003530 ACTIVIDADES FIDUCIARIAS

E0003540 CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES

E0003550 OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

E0003560 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

E0003570 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

**COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS**

E0003610 POR SERVICIOS

E0003620 COMPRA VENTA DE VALORES

E0003622 TRANSFERENCIA DE FONDOS

E0003630 PRESTAMOS RECIBIDOS

E0003640 COLOCACION DE DEUDA

E0003650 OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

E0003670 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

E0003680 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

**RESULTADO POR INTERMEDIACION**

## RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

E0003710	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0003712	TITULOS A RECIBIR EN OPERACIONES DE REPORTO
E0003714	TITULOS A ENTREGAR EN OPERACIONES DE REPORTO
E0003716	VALORES A RECIBIR EN GARANTIA POR REPORTO
E0003718	VALORES A ENTREGAR EN GARANTIA POR REPORTO
E0003720	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0003730	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0003740	POSICION PRIMARIA ATRIBUIBLE AL RIESGO CUBIERTO
E0003750	DECREMENTO O REVALUACION DE TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0003760	FLUJOS DE EFECTIVO PARA AJUSTAR EL VALOR RAZONABLE DE DERIVADOS
E0003770	OTROS
E0003780	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
E0003785	RESULTADO POR VALUACION A VALOR DE MERCADO DE VALORES
E0003790	REULTADO POR VALUACION DE DIVISAS
E0003800	DIVIDENDOS EN EFECTIVO

## RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

E0003810	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0003820	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0003830	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0003840	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0003850	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0003860	OTROS
E0003870	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

---

---

E0003880	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS
E0003890	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR INTERMEDIACION
E0003900	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

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

E0003910	RECUPERACION DE CARTERA DE CREDITO
E0003915	INGRESOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO
E0003920	GASTOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO
E0003925	UTILIDAD POR CESION DE CARTERA DE CREDITO
E0003930	PERDIDA POR CESION DE CARTERA DE CREDITO
E0003935	PERDIDAS EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO
E0003940	CANCELACION DE EXCEDENTES DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
E0003945	DONATIVOS
E0003950	PERDIDA POR ADJUDICACION DE BIENES
E0003955	PERDIDA EN ADMINISTRACION DE BIENES
E0003960	PERDIDA EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO
E0003965	RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
E0003970	OTROS
E0003980	INCREMENTOPOR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
E0003990	TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

**GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION**

E0004010	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS
E0004012	BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO
E0004014	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
E0004016	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
E0004018	ESTIMACION POR PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA NO RECUPERABLE
E0004020	HONORARIOS
E0004030	RENTAS
E0004040	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD

E0004042	APORTACIONES AL FONDO DE PROTECCION
E0004050	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
E0004060	GASTOS NO DEDUCIBLES
E0004070	GASTOS EN TECNOLOGIA
E0004080	DEPRECIACIONES
E0004090	AMORTIZACIONES
E0004100	COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
E0004110	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION
E0004120	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION
E0004130	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

**OTROS PRODUCTOS**

## RECUPERACIONES

E0004210	IMPUESTOS
E0004220	DERECHOS DE COBRO
E0004230	DEUDORES POR SERVICIOS
E0004240	CARTERA DE CREDITO
E0004250	OTRAS RECUPERACIONES
E0004260	TOTAL DE RECUPERACIONES

## OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0004270	INGRESOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO
E0004280	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0004290	UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
E0004300	UTILIDAD POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
E0004310	UTILIDAD PROVENIENTE DE CONTRATOS DE ASOCIACION EN PARTICIPACION
E0004320	CANCELACION DE EXCEDENTES DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
E0004330	CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
E0004340	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
E0004350	INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

- E0004360 INGRESOS POR ARRENDAMIENTO  
E0004370 OTROS RENGLONES DE PRODUCTOS DEL DEPARTAMENTO ESPECIAL  
E0004380 OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS  
  
E0004390 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS  
  
E0004400 VENTAS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA  
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL  
MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)

- E0004410 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)  
E0004420 RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)  
  
E0004430 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)  
  
E0004440 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS  
  
E0004450 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

**OTROS GASTOS**

- E0004460 AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO  
  
E0004470 AFECTACIONES A LA RESERVA DE CONTINGENCIA PARA CUBRIR RECLAMACIONES POR FALTANTES DE MERCANCIAS  
  
E0004475 ESTIMACION POR PERDIDA DE VALOR DE BIENES ADJUDICADOS

DETERIORO

- E0004480 POR BAJA DE VALOR DE BIENES INMUEBLES  
E0004490 CREDITO MERCANTIL  
E0004500 POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS  
  
E0004510 TOTAL DE DETERIORO

## QUEBRANTOS

E0004520 FRAUDES  
E0004530 SINIESTROS  
E0004540 OTROS QUEBRANTOS  
  
E0004550 TOTAL DE QUEBRANTOS

## OTRAS PERDIDAS

E0004560 GASTOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO  
E0004570 EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO  
E0004580 EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS  
E0004590 POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS  
E0004600 EN EMISION DE TITULOS  
E0004610 EN CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES  
E0004620 EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO  
E0004630 OTRAS PERDIDAS  
  
E0004640 TOTAL DE OTRAS PERDIDAS  
  
E0004650 COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE  
  
E0004660 INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION  
DE ACTIVOS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR  
POSICION MONETARIA ORIGINADOS  
POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL  
MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

E0004670 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR  
PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO  
(SALDO DEUDOR)  
E0004680 RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO  
RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO  
DEUDOR)  
  
E0004690 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION  
MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS  
CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)  
  
E0004700 COSTO DE VENTAS  
  
E0004705 OTROS  
  
E0004710 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS  
  
E0004720 TOTAL DE OTROS GASTOS

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES PARA ISR**

2010

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

2010

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES,  
COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**BASE  
GRAVABLE**

**TASA,  
TARIFA O  
CUOTA**

**CONTRIBUCION  
DETERMINADA**

**IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR**

F0002110 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION  
F0002120 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION  
  
F0002130 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO  
EXTERIOR

**APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**

F0002210 CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.  
F0002220 APORTACIONES AL INFONAVIT  
F0002230 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

**DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA**

F0002240 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE  
VALORES (CNBV)  
F0002250 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)  
F0002260 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

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

A VALOR HISTORICO DE:

F0003010 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003030 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003040 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003060 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

A VALOR HISTORICO DE:

F0003125 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
F0003128 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003130 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
F0003133 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003135 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003140 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003150 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003155 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
F0003158 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003160 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
F0003163 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003165 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003170 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003180 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

F0003185 RECARGOS  
 F0003190 MULTAS  
 F0003195 OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

F0003210 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
 F0003220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 F0003230 IMPUESTO AL ACTIVO  
 F0003240 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
 F0003260 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003270 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
 F0003280 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 F0003290 IMPUESTO AL ACTIVO  
 F0003300 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
 F0003320 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

**7.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO  
 SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES  
 POR EL EJERCICIO TERMINADO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
 (CIFRAS EN PESOS)**

**IMPORTE**

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS**

F0008010 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS  
 F0008020 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
 F0008030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0008040 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS  
 F0008050 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
 F0008060 SUBTOTAL

MENOS:

F0008070 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0008080 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR  
 PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0008090 HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES  
RESIDENTES EN EL PAIS

MENOS:

F0008100 HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
EXENTOS DEL I.S.R.

F0008110 TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

#### **IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS**

F0009010 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS

F0009020 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0009030 SUBTOTAL

#### **CAPITALIZADOS**

F0009040 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS

F0009050 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO

F0009060 SUBTOTAL

MENOS:

F0009070 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0009080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0009090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS  
MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

F0009100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

#### **IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES**

F0010010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F0010020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0010030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0010040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0010050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0010060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0010070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0010080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0010090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A RETENCION
	MENOS:
F0010100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A RETENCION
F0010110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

**EL APARTADO No. 8 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS APROPORCIONAR</b>		
	<b>8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA</b>	<b>FECHA DE LA OPERACION</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00090 DE DATOS GENERALES.**

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

G0001010

G0001900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00092 DE DATOS GENERALES.

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON  
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL  
EXTRANJERO

H0001010

H0001900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00094 DE DATOS GENERALES.

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

I0005010

I0005900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>		
	<b>11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO</b>
	<b>NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA</b>			
J0007010				
J0007900	TOTAL			

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>PERIODO DE TENENCIA DEL</b>	<b>AL</b>	<b>MONTO DE APORTACIONES</b>	<b>MONTO DE RETIROS DE CAPITAL</b>	<b>MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS</b>	<b>RECIBIDOS</b>
------------------------------------	-----------	----------------------------------	--	--	------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>12.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>TOTAL</b>
J0008010	UTILIDAD NETA	
J0008020	PERDIDA NETA	
	MAS-MENOS:	
J0008030	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
J0008040	RESULTADO FAVORABLE	
J0008050	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0008060	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0008070	PERDIDA NETA HISTORICA	
	MAS:	
J0008080	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0008090	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0008100	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0008110	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0008120	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008130	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008140	PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008150	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0008160	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
	MAS O MENOS	
J0008170	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0008180	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO	
J0008190	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO	
J0008200	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
J0008250	RESULTADO FISCAL	

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

J0008310	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0008320	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0008330	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0008340	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0008350	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0008360	INVENTARIO ACUMULABLE
J0008370	ANTICIPO DE CLIENTES
J0008380	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0008390	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA DE CONTINGENCIA
J0008400	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0008405	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0008410	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0008420	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

J0008510	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0008520	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0008530	PARTICIPACION DE UTILIDADES
J0008540	CASTIGOS
J0008550	GASTOS POR ATENCIONES A CLIENTES
J0008560	DONATIVOS
J0008570	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
J0008580	DEPRECIACION CONTABLE
J0008590	GASTOS DE AUTOMOVILES DE USO NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL NEGOCIO
J0008600	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
J0008610	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0008620	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0008630	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0008640	RENTAS PAGADAS POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO
J0008650	AMORTIZACION CONTABLE DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
J0008660	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0008670	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0008680	GASTOS NO DEDUCIBLES

J0008690	MULTAS
J0008700	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES
J0008710	MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
J0008720	GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
J0008730	AMORTIZACION CONTABLE
J0008740	PROVISIONES
J0008750	PERDIDA CAMBIARIA
J0008760	ESTIMACIONES
J0008770	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
J0008780	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0008783	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0008788	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0008790	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0008800	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

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

J0008810	INTERESES PAGADOS
J0008820	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0008830	OTROS HONORARIOS
J0008840	RENTAS PAGADAS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0008850	DEPRECIACIONES
J0008860	AMORTIZACIONES

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

J0008910	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0008920	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
J0008930	DEPRECIACION FISCAL
J0008940	CARGOS A PROVISIONES
J0008950	CARGOS A ESTIMACIONES
J0008960	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0008970	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0008980	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0008990	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE
J0009000	AMORTIZACION FISCAL
J0009010	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
J0009020	DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0009030	RESERVA DE CONTINGENCIA

J0009040	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0009045	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0009050	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0009060	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

J0009110	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
J0009120	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
J0009130	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0009140	UTILIDAD CAMBIARIA
J0009150	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0009160	CANCELACION DE PROVISIONES
J0009170	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0009180	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0009190	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
J0009200	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0009203	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0009208	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0009210	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0009220	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

**EL APARTADO No. 13 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	<b>13.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>TIPO DE OPERACION</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>MONTO EN PESOS</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

L0001010

L0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

L0002010

L0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**14.- INFORMACION SOBRE  
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL**

M0006507	ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	<b>(SI O NO)</b>
----------	---	------------------

M0006508	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
M0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
M0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
M0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE	(TEXTO)
M0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
M0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
M0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
M0007000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
M0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
M0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
M0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
M0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
M0007005	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
M0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
M0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
M0007008	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
M0007009	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
M0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
M0007011	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)

CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:

M0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
M0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)

RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION

#### ELABORADORES

M0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
M0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
M0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

#### ASESORES

M0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
M0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
M0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

#### OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

M0007110	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)
M0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
M0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
M0007113	TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR.	(SI, NO, N/A)

#### GASTOS A PRORRATA

M0007115	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
M0007117	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES  
RELACIONADAS**

M0007120	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	<b>(SI O NO)</b>
M0007125	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007130	EFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	<b>(SI O NO)</b>
M0007135	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007140	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007145	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007150	REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

M0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	<b>(IMPORTE)</b>
M0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	<b>(IMPORTE)</b>
M0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

M0007170	REALIZO ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	<b>(SI O NO)</b>
----------	---	------------------

**NOTA:** EN CASO DE QUE EL APARTADO 13 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE:

M0007171	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007172	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007173	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007174	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>

#### **AJUSTES CORRESPONDIENTES**

M0007185	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	<b>(SI O NO)</b>
M0007190	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007195	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>
M0007200	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007205	EN AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007210	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>
M0007215	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHS PAISES	<b>(SI O NO)</b>
M0007220	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007225	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>15.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>NOTA:</b>	<b>SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00088 DE DATOS GENERALES.</b>	
N0001010	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)	
	MENOS:	
N0001020	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)	
N0001030	UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)	
	MAS:	
N0001040	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))	
N0001050	UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))	
N0001060	DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))	
N0001070	TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE	
N0001080	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))	
	MENOS:	
N0001090	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))	
N0001100	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))	
N0001110	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))	
N0001120	PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)	
N0001130	TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)	

MAS:

N0001140	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
N0001150	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
N0001160	VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
N0001170	PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
N0001180	TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
N0001190	RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

---

**F. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN APLICABLE A LAS CASAS DE CAMBIO, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2010.**

---

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

**INDICE**

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

**REPRESENTANTE LEGAL:**

DIR00001 RFC  
DIR00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))  
DIR00003 NACIONAL  
DIR00004 EXTRANJERO  
DIR00005 CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
DIR00006 ENTIDAD FEDERATIVA  
DIR00007 DELEGACION O MUNICIPIO  
DIR00008 COLONIA O LOCALIDAD  
DIR00009 CODIGO POSTAL  
DIR00010 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
DIR00011 CIUDAD O POBLACION  
DIR00012 TELEFONO  
DIR00013 CORREO ELECTRONICO  
DIR00014 NUMERO DE ESCRITURA  
DIR00015 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
DIR00016 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA  
DIR00017 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER  
DIR00018 FECHA DE DESIGNACION

**INDICE****DATOS GENERALES**

## AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

DGE00021 FIDEICOMISO  
DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION  
DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION  
DGE00026 EMPRESA FILIAL  
DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL  
DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

RFC DE LA PERSONA(S) FISICA O MORAL QUE BRINDO(ARON)  
ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE:

DGE00050 RFC 1  
DGE00051 RFC 2  
DGE00052 RFC 3  
DGE00053 RFC 4  
DGE00054 RFC 5

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14)
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15)
- DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8)
- DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9)
- DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10)
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES
- DGE00132 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION
- DGE00133 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA)

**SEÑALE EL IMPORTE DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:****IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA**

- DGE00605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO  
MENOS:
- DGE00610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- DGE00615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE00620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR  
IGUAL:
- DGE00625 RESULTADO POSITIVO
- DGE00630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.)
- CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:
- DGE00635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.  
IGUAL:
- DGE00640 **UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO**
- DGE00645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO
- DGE00650 DIVIDENDOS COBRADOS
- DGE00655 DIVIDENDOS PAGADOS
- DGE00660 OTROS CONCEPTOS

- DGE00670 **CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

- DGE00680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO
- DGE00685 DIVIDENDOS PAGADOS
- DGE00690 OTROS CONCEPTOS
- DGE00700 **CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

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

- DGE00760 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS  
 DGE00770 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)  
 DGE00780 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR

**COMERCIO EXTERIOR**

- DGE00800 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES  
 DGE00810 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES  
 DGE00820 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS  
 DGE00830 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS  
 DGE00840 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO  
 DGE00850 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

**IMPUESTO AL ACTIVO**

- DGE00970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION  
 DGE00975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO  
 DGE00980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU  
 DGE00985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

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

**1.- BALANCE GENERAL  
 POR EL EJERCICIO TERMINADO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
 (CIFRAS EN PESOS)**

**2010**

**ACTIVO**

## DISPONIBILIDADES

- A0000010 CAJA, BILLETES Y MONEDAS EXTRANJEROS  
 A0000020 BANCOS

## OTRAS DISPONIBILIDADES

- A0000030 DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO  
 A0000040 REMESAS EN CAMINO  
 A0000050 METALES FINOS AMONEDADOS

A0000060 TOTAL DE OTRAS DISPONIBILIDADES

A0000070 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA

A0000120 TOTAL DE DISPONIBILIDADES

INVERSIONES EN VALORES

A0000130 TITULOS PARA NEGOCIAR

A0000140 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

A0000150 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

A0000160 OTRAS INVERSIONES EN VALORES

A0000170 TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES

A0000175 DEUDORES POR REPORTO (SALDO DEUDOR)

A0000180 CUENTAS POR COBRAR (NETO)

A0000185 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

A0000190 BIENES ADJUDICADOS

A0000200 INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

A0000210 INVERSIONES PERMANENTES

A0000215 ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000220 I.S.R. DIFERIDO

A0000230 P.T.U. DIFERIDA

A0000240 I.E.T.U. DIFERIDO

A0000250 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

OTROS ACTIVOS

A0000260 CARGOS DIFERIDOS

A0000270 PAGOS ANTICIPADOS

A0000280 INTANGIBLES

A0000290 OTROS ACTIVOS

A0000280 TOTAL DE OTROS ACTIVOS

A0000300 TOTAL ACTIVO

PASIVO Y CAPITAL

PASIVO

PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

A0000410 DE CORTO PLAZO

A0000420 DE LARGO PLAZO

A0000430 TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

A0000440 DE CORTO PLAZO

A0000450 DE LARGO PLAZO

A0000455 TOTAL DE PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

COLATERALES VENDIDOS

A0000456 REPORTOS (SALDO ACREEDOR)

A0000457 OTROS COLATERALES VENDIDOS

A0000460 TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000461 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO

A0000462 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES

A0000463 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO

A0000464 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES

---

A0000465	IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000466	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DEL EJERCICIO
A0000467	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000468	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0000469	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000470	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
A0000471	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000472	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DEL EJERCICIO
A0000473	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000476	IMPUESTOS LOCALES DEL EJERCICIO
A0000477	IMPUESTOS LOCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000478	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO
A0000479	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000480	APORTACIONES AL INFONAVIT DEL EJERCICIO
A0000481	APORTACIONES AL INFONAVIT DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000482	APORTACIONES AL SAR DEL EJERCICIO
A0000483	APORTACIONES AL SAR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000484	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DEL EJERCICIO
A0000485	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000486	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DEL EJERCICIO
A0000490	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000495	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR
A0000500	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR
A0000510	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0000520	ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES
A0000530	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000540	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000550	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

## IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000560	I.S.R. DIFERIDO
A0000570	P.T.U. DIFERIDA
A0000580	I.E.T.U. DIFERIDO
A0000590	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS
A0000600	CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS
A0000610	TOTAL PASIVO

## CAPITAL CONTABLE

## CAPITAL CONTRIBUIDO

A0000710	CAPITAL SOCIAL
A0000720	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0000730	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0000750	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
A0000760	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

## CAPITAL GANADO

A0000810	RESERVAS DE CAPITAL
A0000820	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000830	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0000850	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
A0000860	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0000880	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0000890	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
A0000900	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
A0000910	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO

A0000920 UTILIDAD NETA  
A0000930 PERDIDA NETA  
A0000940 TOTAL DE CAPITAL GANADO  
A0000950 TOTAL CAPITAL CONTABLE  
A0000960 TOTAL DE PASIVO CAPITAL CONTABLE

## CUENTAS DE ORDEN

A0001010 CHEQUES DE VIAJERO EN CONSIGNACION  
A0001020 GIROS EN TRANSITO  
A0001030 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES  
A0001040 DIVISAS A ENTREGAR POR VENTAS DIFERIDAS  
A0001050 DIVISAS A RECIBIR POR COMPRAS DIFERIDAS  
A0001060 POSICION DE DIVISAS  
A0001064 COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD  
A0001069 COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS POR LA ENTIDAD  
A0001070 OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS  
A0001080 DOCUMENTOS A COBRANZA (SALVO BUEN COBRO)  
A0001090 OTRAS CUENTAS DE REGISTRO  
A0001100 TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**2.- ESTADO DE RESULTADOS  
POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO DEL  
1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2010**

B0000010 RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS  
B0000020 RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS  
B0000030 INGRESOS POR INTERESES  
MENOS:  
B0000040 GASTOS POR INTERESES  
B0000050 SUBTOTAL

MAS: MENOS:

B0000060 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

B0000070 MARGEN FINANCIERO

MAS:

B0000080 COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

MENOS:

B0000090 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

B0000100 RESULTADO POR INTERMEDIACION

B0000110 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

B0000115 TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

MENOS:

B0000120 GASTOS DE ADMINISTRACION

B0000130 UTILIDAD DE LA OPERACION

B0000140 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

B0000150 OTROS PRODUCTOS

B0000160 OTROS GASTOS

B0000170 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

B0000180 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

B0000190 I.S.R. CAUSADO

B0000210 I.E.T.U. CAUSADO

B0000220	I.S.R. DIFERIDO
B0000240	I.E.T.U. DIFERIDO
B0000245	OTROS
B0000250	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
B0000260	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
B0000270	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
B0000280	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000290	PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
	MAS: MENOS:
B0000300	OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000310	UTILIDAD NETA
B0000320	PERDIDA NETA

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 18 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	CAPITAL SOCIAL	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

**(CIFRAS EN PESOS)**

C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
----------	----------------------------------

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

C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS
C0000050	TRASPASO DEL RESULTADOS NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000060	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000070	OTROS
C0000080	TOTAL

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

C0000110	UTILIDAD NETA
C0000120	PERDIDA NETA
C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000150	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000160	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000180	OTROS
C0000190	TOTAL
C0000200	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

---

**PARTE II**

DATOS APROPORCIONAR

CAPITAL CONTRIBUIDO			CAPITAL GANADO	
PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO	RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

**PARTE III**

## DATOS APROPORCIONAR

**CAPITAL GANADO**

<b>RESULTADO POR TENENCIAS DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)</b>	<b>RESULTADO POR TENENCIAS DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO</b>
--	--	--	---	---

**PARTE IV**

## DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL GANADO**

<b>OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO</b>	<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>PERDIDA NETA</b>	<b>TOTAL DE CAPITAL CONTABLE</b>
--	----------------------	---------------------	--------------------------------------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2010**

D0000010 UTILIDAD NETA  
D0000020 PERDIDA NETA

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

D0000030 UTILIDAD O PERDIDA POR VALORIZACION ASOCIADA A  
ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO  
D0000040 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

D0000050	PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO
D0000060	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
D0000070	PROVISIONES
D0000080	IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS
D0000090	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
D0000100	OPERACIONES DISCONTINUADAS
D0000110	OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO
D0000120	SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO

#### **ACTIVIDADES DE OPERACION**

D0000130	CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES
D0000140	CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO
D0000150	CAMBIO EN BIENES ADJUDICADOS
D0000160	CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS
D0000170	CAMBIO EN PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
D0000180	CAMBIO EN PRESTAMOS DE ACCIONISTAS
D0000190	CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS
D0000200	CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS
D0000210	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION
D0000220	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

#### **ACTIVIDADES DE INVERSION**

D0000230	COBROS POR DISPOSICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000240	PAGOS POR ADQUISICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000250	COBROS POR DISPOSICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000260	PAGOS POR ADQUISICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000270	COBROS POR DISPOSICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
D0000280	PAGOS POR ADQUISICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES

D0000290	COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000300	PAGOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
D0000310	COBROS POR DISPOSICION DE ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA
D0000320	COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000330	PAGOS POR ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000340	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
D0000350	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

#### **ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

D0000360	COBROS POR EMISION DE ACCIONES
D0000370	PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL
D0000380	PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000390	PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA DE ACCIONES PROPIAS
D0000400	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000410	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000420	INCREMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO

#### **AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION**

D0000430	AJUSTE POR UTILIDAD O PERDIDA EN CAMBIOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
D0000440	AJUSTE POR INFLACION ASOCIADOS A LOS FLUJOS DE EFECTIVO BAJO UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO
D0000450	OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO
D0000460	TOTAL DE AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION
D0000470	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO
D0000480	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>5.- ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2010</b>
	<b>RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS</b>	
E0001010	POR COMPRAVENTA DE DIVISAS	
E0001020	POR METALES FINOS AMONEDADOS	
E0001030	OTROS	
E0001040	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS	
E0001050	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS	
	<b>RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS</b>	
E0001060	POR VALUACION DE DIVISAS	
E0001070	POR VALUACION DE METALES FINOS AMONEDADOS	
E0001080	OTROS	
E0001090	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS	
E0001100	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS	
	<b>INGRESOS POR INTERESES</b>	
	<b>INTERESES DE DISPONIBILIDADES</b>	
E0001110	BANCOS	
E0001120	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA	
E0001130	OTROS	
E0001140	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES	

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

E0001150	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001160	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001170	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0001180	OTROS
E0001190	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES
E0001193	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO
E0001198	DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

UTILIDAD POR VALORIZACION

E0001200	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0001210	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0001220	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0001230	OTROS
E0001240	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION
E0001250	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR INTERESES
E0001260	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

**GASTOS POR INTERESES**

E0001270	INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
E0001280	INTERESES POR PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

PERDIDA POR VALORIZACION

E0001300	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0001310	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0001320	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0001330	OTRAS

---

---

E0001340	TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION
E0001350	OTROS
E0001360	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES
E0001370	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

**RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
NETO (MARGEN FINANCIERO)**

E0001380	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E0001390	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
E0001400	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
E0001410	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

**COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS**

E0001420	DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO Y REMESAS
E0001430	CHEQUES DE VIAJERO
E0001450	TRANSFERENCIA DE FONDOS
E0001460	SERVICIOS DE DISTRIBUCION DE ACCIONES DE SOCIEDADES DE INVERSION
E0001470	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
E0001480	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
E0001490	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

**COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS**

E0001500	TRANSFERENCIA DE FONDOS
E0001520	PRESTAMOS RECIBIDOS
E0001530	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0001540	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0001550	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

**RESULTADO POR INTERMEDIACION**

## RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

E0001560 TITULOS PARA NEGOCIAR  
E0001570 COLATERALES VENDIDOS  
E0001580 OTROS  
  
E0001590 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

## PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS

E0001592 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA  
E0001596 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO  
E0001598 OTROS  
  
E0001599 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS

## RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES

E0001600 TITULOS PARA NEGOCIAR  
E0001610 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA  
E0001620 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO  
E0001630 OTROS  
  
E0001640 TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES

## COSTOS DE TRANSACCION

E0001641 POR TITULOS PARA NEGOCIAR  
E0001642 OTROS  
  
E0001648 TOTAL COSTOS DE TRANSACCION  
  
E0001649 RESULTADO POR COMPRAVENTA DE COLATERALES RECIBIDOS  
  
E0001650 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR INTERMEDIACION  
  
E0001660 TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

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

## DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES

- E0001661 DIVIDENDOS DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
- E0001662 DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES EN ASOCIADAS DISPONIBLES PARA LA VENTA
- E0001663 OTROS
  
- E0001670 TOTAL DE DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES

- E0001671 DONATIVOS
- E0001672 PERDIDA POR ADJUDICACION DE BIENES
- E0001673 RESULTADO EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
- E0001674 RESULTADO POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS

## PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO

- E0001675 DE BIENES INMUEBLES
- E0001676 DE CREDITO MERCANTIL
- E0001677 DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
- E0001678 DE OTROS ACTIVOS
  
- E0001680 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO

## RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y CAMBIARIO ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO

- E0001681 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
- E0001682 RESULTADO POR VALORIZACION DE PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
  
- E0001683 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y CAMBIARIO ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
  
- E0001689 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
  
- E0001690 TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

E0001672 BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES

E0001674 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES CAUSADA

E0001676 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DIFERIDA

E0001678 ESTIMACION POR PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES DIFERIDA NO RECUPERABLE

E0001679 TOTAL DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES

E0001680 HONORARIOS

E0001690 RENTAS

E0001700 GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD

E0001710 IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS

E0001720 GASTOS NO DEDUCIBLES

E0001730 GASTOS EN TECNOLOGIA

E0001740 DEPRECIACIONES

E0001750 AMORTIZACIONES

COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS  
A LOS EMPLEADOS

E0001751 BENEFICIOS DIRECTOS A LARGO PLAZO

BENEFICIOS POR TERMINACION

E0001752 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSAS DISTINTAS A  
LA REESTRUCTURACION

E0001753 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSA DE  
REESTRUCTURACION

E0001754 TOTAL DE BENEFICIOS POR TERMINACION

**BENEFICIOS AL RETIRO**

E0001760	PENSIONES
E0001761	PRIMA DE ANTIGÜEDAD
E0001762	OTROS VENEFICIOS POSTERIORES AL RETIRO
E0001768	TOTAL DE BENEFICIOS AL RETIRO
E0001769	TOTAL DE COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
E0001770	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION
E0001780	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION
E0001790	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

**OTROS PRODUCTOS****RECUPERACIONES**

E0001800	IMPUESTOS
E0001810	OTRAS RECUPERACIONES
E0001820	TOTAL DE RECUPERACIONES

**OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS**

E0001830	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0001835	GANANCIA EN COMPRA POR ADQUISICION DE NEGOCIOS
E0001860	CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
E0001870	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
E0001880	INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
E0001890	OTROS
E0001900	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
E0001940	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS
E0001950	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

**OTROS GASTOS**

E0001960 AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR  
IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

**QUEBRANTOS**

E0002030 FRAUDES

E0002040 SINIESTROS

E0002050 OTROS QUEBRANTOS

E0002060 TOTAL DE QUEBRANTOS

E0002120 COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

E0002130 INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA  
ADQUISICION DE ACTIVOS

**OTRAS PERDIDAS**

E0002140 EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

E0002145 OTRAS

E0002150 TOTAL DE OTRAS PERDIDAS

E0002180 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS

E0002190 TOTAL DE OTROS GASTOS

---

**PARTE II****DATOS A PROPORCIONAR****ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES PARA ISR****2010****NO ACUMULABLES O NO  
AFECTOS AL ISR (INGRESOS)  
NO DEDUCIBLES (GASTOS)  
PARA ISR****2010**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA	CONTRIBUCION DETERMINADA
<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>				
<b>IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR</b>				
F0002110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION			
F0002120	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION			
F0002130	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR			
<b>APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>				
F0002210	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.			
F0002220	APORTACIONES AL INFONAVIT			
F0002230	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO			
<b>DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA</b>				
F0002240	LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)			
F0002250	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)			
F0002260	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO			
<b>COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS</b>				
<b>COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO DE SALDOS A FAVOR PROVENIENTES DE:</b>				
A VALOR HISTORICO DE:				
F0003010	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			
F0003020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
F0003030	IMPUESTO AL ACTIVO			
F0003040	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA			
F0003060	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES			

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

## A VALOR HISTORICO DE:

F0003125 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
F0003128 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003130 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
F0003133 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003135 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003140 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003150 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003155 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
F0003158 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003160 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
F0003163 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003165 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003170 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003180 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

F0003185 RECARGOS  
F0003190 MULTAS  
F0003195 OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO**

## A VALOR HISTORICO DE:

F0003210 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003230 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003240 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003260 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES



**IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS**

F0009010 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0009020 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
F0009030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0009040 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0009050 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO  
F0009060 SUBTOTAL

## MENOS:

F0009070 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

## MAS:

F0009080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

## MENOS:

F0009090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS  
MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

F0009100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES**

F0010010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0010020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
F0010030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0010040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0010050 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
F0010060 SUBTOTAL

## MENOS:

F0010070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0010080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR  
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0010090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A  
RETENCION

MENOS:

F0010100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO  
SUJETOS A RETENCION

F0010110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

**EL APARTADO No. 8 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS APROPORCIONAR		
	<b>8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA</b>	<b>FECHA DE LA OPERACION</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL  
CONCEPTO DGE00090 DE DATOS GENERALES.**

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

G0001010

G0001900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00092 DE DATOS GENERALES.

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON  
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL  
EXTRANJERO

H0001010

H0001900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00094 DE DATOS GENERALES.

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

I0005010

I0005900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>		
	<b>11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO</b>
	<b>NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA</b>			
J0007010				
J0007900	<b>TOTAL</b>			

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>PERIODO DE TENENCIA DEL</b>	<b>AL</b>	<b>MONTO DE APORTACIONES</b>	<b>MONTO DE RETIROS DE CAPITAL</b>	<b>MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS</b>	<b>RECIBIDOS</b>
------------------------------------	-----------	----------------------------------	--	--	------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>12.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>TOTAL</b>
J0008010	UTILIDAD NETA	
J0008020	PERDIDA NETA	
	MAS-MENOS:	
J0008030	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
J0008040	RESULTADO FAVORABLE	
J0008050	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0008060	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0008070	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
J0008080	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0008090	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0008100	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0008110	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0008120	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008130	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008140	PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008150	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0008160	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
	MAS O MENOS	
J0008170	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	

J0008180	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO
J0008190	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO
J0008200	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
J0008250	RESULTADO FISCAL

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

J0008310	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0008320	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0008330	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0008340	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0008350	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0008360	ANTICIPO DE CLIENTES
J0008370	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0008380	UTILIDAD FISCAL EN BIENES ADJUDICADOS
J0008385	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0008390	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0008400	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

J0008510	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0008520	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0008530	PARTICIPACION DE UTILIDADES
J0008540	CASTIGOS
J0008550	GASTOS POR ATENCIONES A CLIENTES
J0008560	DONATIVOS
J0008570	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
J0008580	DEPRECIACION CONTABLE
J0008590	GASTOS DE AUTOMOVILES DE USO NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL NEGOCIO
J0008600	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
J0008610	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0008620	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0008630	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO

J0008640	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0008650	RENTAS PAGADAS POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO
J0008660	AMORTIZACION CONTABLE DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
J0008670	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0008680	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0008690	GASTOS NO DEDUCIBLES
J0008700	MULTAS
J0008710	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0008720	QUEBRANTOS DIVERSOS
J0008730	AMORTIZACION CONTABLE
J0008740	PROVISIONES
J0008750	PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE
J0008760	ESTIMACIONES
J0008770	PERDIDA CONTABLE EN BIENES ADJUDICADOS
J0008773	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0008778	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0008780	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0008790	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

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

J0008800	INTERESES PAGADOS
J0008810	GASTOS DE ADMINISTRACION
J0008820	I.S.R. Y P.T.U. CAUSADOS
J0008830	I.S.R. Y P.T.U. DIFERIDOS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0008840	DEPRECIACIONES
J0008850	AMORTIZACIONES

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

J0008910	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0008920	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0008930	DEPRECIACION FISCAL

J0008940	CARGOS A PROVISIONES
J0008950	CARGOS A ESTIMACIONES
J0008960	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0008970	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0008980	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0008990	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0009000	AMORTIZACION FISCAL
J0009010	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
J0009020	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0009030	PERDIDA FISCAL EN BIENES ADJUDICADOS
J0009035	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0009040	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0009050	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

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

J0009110	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
J0009120	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0009130	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0009140	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
J0009150	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0009160	CANCELACION DE PROVISIONES
J0009170	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0009180	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0009190	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
J0009200	UTILIDAD CONTABLE EN BIENES ADJUDICADOS
J0009203	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0009208	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0009210	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0009220	RECUPERACION DE GASTOS CONSIDERADOS NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES
J0009230	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0009240	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

**EL APARTADO No. 13 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	<b>13.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>TIPO DE OPERACION</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>MONTO EN PESOS</b>
<b>NOTA:</b>	<b>SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.</b>				
	<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>				
	DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA				
	INGRESOS ACUMULABLES				
L0001010					
L0001900	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES				
	DEDUCCIONES AUTORIZADAS				
L0002010					
L0002900	TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS				

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**14.- INFORMACION SOBRE  
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL**

M0006507	ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	<b>(SI O NO)</b>
M0006508	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(SI O NO)</b>
M0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(TEXTO)</b>
M0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	<b>(IMPORTE)</b>
M0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE	<b>(TEXTO)</b>
M0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	<b>(IMPORTE)</b>
M0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(TEXTO)</b>
M0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(IMPORTE)</b>
M0007000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	<b>(SI O NO)</b>
M0007001	NUMERO DE OFICIO	<b>(DATO)</b>
M0007002	FECHA DEL OFICIO	<b>(DD/MM/AAAA)</b>
M0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	<b>(SI O NO)</b>
M0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	<b>(DD/MM/AAAA)</b>

M0007005	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	<b>(SI O NO)</b>
M0007006	NUMERO DE OFICIO	<b>(DATO)</b>
M0007007	FECHA DEL OFICIO	<b>(DD/MM/AAAA)</b>
M0007008	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	<b>(SI, NO, N/A)</b>
M0007009	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	<b>(SI, NO, N/A)</b>
M0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	<b>(DD/MM/AAAA)</b>
M0007011	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	<b>(SI, NO, N/A)</b>
	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	
M0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	<b>(SI O NO)</b>
M0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	<b>(SI O NO)</b>
	RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION	

## ELABORADORES

M0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	<b>(DATO)</b>
M0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	<b>(DATO)</b>
M0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	<b>(DATO)</b>

## ASESORES

M0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	<b>(DATO)</b>
M0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	<b>(DATO)</b>
M0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	<b>(DATO)</b>

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

M0007110	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)
M0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
M0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
M0007113	TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR.	(SI, NO, N/A)

**GASTOS A PRORRATA**

M0007115	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
M0007117	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS**

M0007120	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
M0007125	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
M0007130	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
M0007135	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
M0007140	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI O NO)
M0007145	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
M0007150	REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI O NO)
M0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

M0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
M0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

M0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
M0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
M0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

#### AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

M0007170	REALIZO ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES  <b>NOTA:</b> EN CASO DE QUE EL APARTADO 13 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE:	(SI O NO)
M0007171	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007172	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007173	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007174	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)

#### AJUSTES CORRESPONDIENTES

M0007185	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
M0007190	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
M0007195	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(DATO)
M0007200	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)

M0007205	EN AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007210	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>
M0007215	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHS PAISES	<b>(SI O NO)</b>
M0007220	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007225	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>

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

**15.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA  
EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD  
CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**IMPORTE**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00088 DE DATOS GENERALES.**

N0001010 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)

MENOS:

N0001020 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)

N0001030 UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)

MAS:

N0001040 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))

N0001050 UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))

N0001060 DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))

N0001070 TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE

N0001080 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))

MENOS:

N0001090 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))

N0001100 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))

N0001110 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))

N0001120 PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)

N0001130 TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)

MAS:

N0001140 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))

N0001150 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))

N0001160 VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))

N0001170 PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)

N0001180 TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE

N0001190 RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

---

**G. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN APLICABLE A LAS CASAS DE BOLSA, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2010.**

---

**DATOS GENERALES E INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.****INDICE****DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

**REPRESENTANTE LEGAL:**

DIR00001	RFC
DIR00002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIR00003	NACIONAL
DIR00004	EXTRANJERO
DIR00005	CURP
	DOMICILIO FISCAL:
DIR00006	ENTIDAD FEDERATIVA
DIR00007	DELEGACION O MUNICIPIO
DIR00008	COLONIA O LOCALIDAD
DIR00009	CODIGO POSTAL
DIR00010	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR00011	CIUDAD O POBLACION
DIR00012	TELEFONO
DIR00013	CORREO ELECTRONICO
DIR00014	NUMERO DE ESCRITURA
DIR00015	NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR00016	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR00017	FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR00018	FECHA DE DESIGNACION

**INDICE****DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

DGE00021 FIDEICOMISO

DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION

DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION

DGE00026 EMPRESA FILIAL

DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL

DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

RFC DE LA PERSONA(S) FISICA O MORAL QUE BRINDO(ARON)  
ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE:

DGE00050 RFC 1

DGE00051 RFC 2

DGE00052 RFC 3

DGE00053 RFC 4

DGE00054 RFC 5

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS  
APARTADOS 13 Y 14)DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS  
APARTADOS 13 Y 14)DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA  
PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADESDGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO  
DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO  
AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15)DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA  
RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA  
POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO  
DEBE LLENAR EL APARTADO 8)DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON  
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS  
FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL  
APARTADO 9)DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANANTES EN SUBSIDIARIAS,  
ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR  
EL APARTADO 10)DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA  
SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE  
EL EJERCICIO

DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1

- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1  
DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2  
DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2  
DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3  
DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1  
DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1  
DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2  
DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2  
DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3  
DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES PROPIAS
- DGE00136 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION
- DGE00137 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA)

**SEÑALE EL IMPORTE DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:****IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA**

- DGE00605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO  
MENOS:
- DGE00610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- DGE00615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE00620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR  
IGUAL:
- DGE00625 RESULTADO POSITIVO
- DGE00630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.)
- CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:
- DGE00635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.

IGUAL:

DGE00640 **UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO**

DGE00645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

DGE00650 DIVIDENDOS COBRADOS

DGE00655 DIVIDENDOS PAGADOS

DGE00660 OTROS CONCEPTOS

DGE00670 **CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

DGE00680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

DGE00685 DIVIDENDOS PAGADOS

DGE00690 OTROS CONCEPTOS

DGE00700 **CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

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

DGE00760 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS

DGE00770 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)

DGE00780 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR

**COMERCIO EXTERIOR**

DGE00800 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES

DGE00810 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES

DGE00820 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS

DGE00830 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

DGE00840 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

DGE00850 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

**IMPUESTO AL ACTIVO**

DGE00970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION

DGE00975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

DGE00980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU

DGE00985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

(Continúa en la Quinta Sección)



**OPERACIONES DE COMPRA DE DERIVADOS**

A0000200	DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTO NOCIONAL )
A0000210	DE OPCIONES
A0000220	DE SWAPS
A0000230	DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES
A0000240	TOTAL DE OPERACIONES DE COMPRA DE DERIVADOS

**OPERACIONES DE VENTA DE DERIVADOS**

A0000250	DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTO NOCIONAL )
A0000260	DE OPCIONES
A0000270	DE SWAPS
A0000280	DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES
A0000290	TOTAL DE OPERACIONES DE VENTA DE DERIVADOS
A0000300	FIDEICOMISOS ADMINISTRADOS
A0000310	OTRAS
A0000320	TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE CLIENTES
A0000330	TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS

**OPERACIONES POR CUENTA PROPIA****CUENTA DE REGISTRO PROPIAS**

A0000510	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
----------	--------------------------------

**COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD**

A0000520	EFFECTIVO ADMINISTRADO EN FIDEICOMISO
A0000530	DEUDA GUBERNAMENTAL
A0000540	DEUDA BANCARIA
A0000550	OTROS TITULOS DE DEUDA
A0000560	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO
A0000570	OTROS VALORES
A0000580	TOTAL DE COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD

COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O ENTREGADOS EN  
GARANTIA POR LA ENTIDAD

A0000590	DEUDA GUBERNAMENTAL
A0000600	DEUDA BANCARIA
A0000610	OTROS TITULOS DE DEUDA
A0000620	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO
A0000630	OTROS VALORES
A0000640	TOTAL DE COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O ENTREGADOS EN GARANTIA POR LA ENTIDAD
A0000650	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO
A0000660	TOTALES POR LA CASA DE BOLSA

**ACTIVO**

## DISPONIBILIDADES

A0001010	CAJA
A0001020	BANCOS
A0001030	OTRAS DISPONIBILIDADES
A0001040	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA
A0001050	TOTAL DE DISPONIBILIDADES
A0001060	CUENTAS DE MARGEN (DERIVADOS)

## INVERSIONES EN VALORES

A0001070	TITULOS PARA NEGOCIAR
A0001080	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0001090	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
A0001100	OTRAS INVERSIONES EN VALORES
A0001110	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES
A0001120	DEUDORES POR REPORTO (SALDO DEUDOR)
A0001130	PRESTAMO DE VALORES

## DERIVADOS

A0001140 CON FINES DE NEGOCIACION  
A0001150 CON FINES DE COBERTURA  
  
A0001160 TOTAL DE DERIVADOS  
  
A0001170 AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE ACTIVOS  
FINANCIEROS  
  
A0001180 BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE  
BURSATILIZACION

## OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

A0001190 SALDOS DEUDORES EN OPERACIONES DE REPORTO  
A0001200 OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON  
COLATERAL  
A0001210 SALDOS DEUDORES EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE  
VALORES  
A0001220 OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS  
DERIVADOS  
A0001230 OTRAS OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS  
  
A0001240 TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

## CUENTAS POR COBRAR (NETO)

A0001250 DEUDORES DIVERSOS POR LIQUIDACION DE OPERACIONES  
A0001260 DEUDORES POR CUENTA DE MARGEN (DERIVADOS)  
A0001270 DERECHOS FIDUCIARIOS  
A0001280 DEUDORES DIVERSOS  
A0001290 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO  
A0001300 OTRAS  
  
A0001310 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR (NETO)  
  
A0001320 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

## INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

A0001330	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
A0001340	REVALUACION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
A0001350	DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
A0001360	REVALUACION DE LA DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
A0001370	TOTAL INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0001380	INVERSIONES PERMANENTES
A0001390	ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA

## IMPUESTOS DIFERIDOS

A0001400	I.S.R. DIFERIDO
A0001410	P.T.U. DIFERIDA
A0001420	I.E.T.U. DIFERIDO
A0001430	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

## OTROS ACTIVOS

A0001440	CARGOS DIFERIDOS
A0001450	PAGOS ANTICIPADOS
A0001460	INTANGIBLES
A0001470	OTROS ACTIVOS A CORTO Y LARGO PLAZO
A0001480	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
A0001490	TOTAL ACTIVO

## PASIVO Y CAPITAL

## PASIVO

A0002010	PASIVOS BURSATILES
----------	--------------------

## PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

A0002020	DE CORTO PLAZO
A0002030	DE LARGO PLAZO
A0002040	OTROS

A0002050 TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

A0002060 ACREEDORES POR REPORTO

A0002070 PRESTAMOS EN VALORES

COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA

A0002080 REPORTOS (SALDO ACREEDOR)

A0002090 PRESTAMO DE VALORES

A0002100 DERIVADOS

A0002110 OTROS COLATERALES VENDIDOS

A0002120 TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA

DERIVADOS

A0002130 CON FINES DE NEGOCIA

A0002140 CON FINES DE COBERTURA

A0002150 TOTAL DE DERIVADOS

A0002160 AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE PASIVOS FINANCIEROS

A0002170 OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION

OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

A0002180 SALDOS ACREEDORES EN OPERACIONES DE REPORTO

A0002190 OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL

A0002200 SALDOS ACREEDORES EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

A0002210 OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

A0002220 OTRAS OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

A0002230 TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

## OTRAS CUENTAS POR PAGAR

## CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0002240	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO
A0002241	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002242	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0002243	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002244	IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002245	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DEL EJERCICIO
A0002246	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002247	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0002248	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002249	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
A0002250	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DE EJERCICIOS ANTERIORES
	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DEL EJERCICIO
A0002251	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002254	IMPUESTOS LOCALES DEL EJERCICIO
A0002255	IMPUESTOS LOCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002256	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO
A0002257	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002258	APORTACIONES AL INFONAVIT DEL EJERCICIO
A0002259	APORTACIONES AL INFONAVIT DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002260	APORTACIONES AL SAR DEL EJERCICIO
A0002261	APORTACIONES AL SAR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002262	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DEL EJERCICIO
A0002263	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002264	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DEL EJERCICIO
A0002270	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002275	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0002280 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES  
POR PAGAR

A0002283 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

A0002288 ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES

A0002290 ACREEDORES POR CUENTAS DE MARGEN

A0002300 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0002310 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0002320 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

A0002330 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

#### IMPUESTOS DIFERIDOS

A0002340 I.S.R. DIFERIDO

A0002350 P.T.U. DIFERIDA

A0002360 I.E.T.U. DIFERIDO

A0002370 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

A0002380 CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS POR ANTICIPADOS

A0002390 TOTAL PASIVO

#### CAPITAL CONTABLE

#### CAPITAL CONTRIBUIDO

A0003010 CAPITAL SOCIAL

A0003020 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
ACORDADOS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

A0003030 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES

A0003040 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

A0003050 DONATIVOS

A0003060 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO

A0003070 TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

**CAPITAL GANADO**

A0003110	RESERVAS DE CAPITAL
A0003120	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0003130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0003140	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
A0003150	EFEECTO ACUMULADO POR CONVERSION
A0003160	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
A0003170	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A0003180	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
A0003190	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0003200	AJUSTE POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0003210	EFEECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0003220	EFEECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
A0003230	EFEECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
A0003240	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
A0003250	UTILIDAD NETA
A0003260	PERDIDA NETA
A0003270	TOTAL DE CAPITAL GANADO
A0003280	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0003290	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2010</b>
	<b>RESULTADO POR SERVICIOS</b>	
B0000010	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS	
B0000020	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS	
B0000030	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA	
B0000040	TOTAL DE RESULTADO POR SERVICIOS	
	<b>MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION</b>	
B0000050	UTILIDAD POR COMPRAVENTA	
	MENOS:	
B0000060	PERDIDA POR COMPRAVENTA	
	MAS:	
B0000070	INGRESOS POR INTERESES	
	MENOS:	
B0000080	GASTOS POR INTERESES	
	MAS: MENOS:	
B0000090	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE	
B0000100	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)	
B0000110	TOTAL DE MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION	
B0000120	OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION	
B0000130	TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION	

MENOS:

B0000140 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

B0000145 UTILIDAD DE LA OPERACION

B0000150 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

B0000160 OTROS PRODUCTOS

B0000170 OTROS GASTOS

B0000180 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

B0000190 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

B0000200 I.S.R. CAUSADO

B0000220 I.E.T.U. CAUSADO

B0000230 I.S.R. DIFERIDO

B0000250 I.E.T.U. DIFERIDO

B0000252 OTROS

B0000260 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

B0000270 PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS: MENOS:

B0000280 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

B0000290 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000300 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

B0000310 OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000320 UTILIDAD NETA

B0000330 PERDIDA NETA

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	CAPITAL SOCIAL	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEAS DE ACCIONISTAS

C0000010 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

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

C0000020 SUSCRIPCION DE ACCIONES  
 C0000030 CAPITALIZACION DE UTILIDADES  
 C0000040 CONSTITUCION DE RESERVAS  
 C0000050 TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE  
 EJERCICIOS ANTERIORES  
 C0000060 PAGO DE DIVIDENDOS  
 C0000070 OTROS  
 C0000080 TOTAL

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

C0000110 UTILIDAD NETA  
 C0000120 PERDIDA NETA  
 C0000130 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA  
 LA VENTA  
 C0000140 RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE  
 COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO

C0000150	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
C0000155	EFEECTO ACUMULADO POR CONVERSION
C0000160	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000170	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)
C0000180	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000190	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C0000200	OTROS
C0000210	TOTAL
C0000220	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL CONTRIBUIDO			CAPITAL GANADO		
PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION	DONATIVOS	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO	RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

**PARTE III**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>CAPITAL GANADO</b>					
<b>RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>	<b>EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION</b>	<b>RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS</b>	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE</b>	<b>RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)</b>

**PARTE IV**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>CAPITAL GANADO</b>				
<b>RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)</b>	<b>AJUSTE POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO</b>

**PARTE V**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO</b>	<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>CAPITAL GANADO PERDIDA NETA</b>	<b>TOTAL DE CAPITAL CONTABLE</b>
--	----------------------	------------------------------------	----------------------------------

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

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2010**

D0000010 UTILIDAD NETA

D0000020 PERDIDA NETA

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

D0000030 UTILIDAD O PERDIDA POR VALORIZACION ASOCIADA A  
ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO

D0000040 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

D0000050 PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL  
DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION Y  
FINANCIAMIENTO

D0000060 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

D0000070 PROVISIONES

D0000080 IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS

D0000090 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO  
CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

D0000100 OPERACIONES DISCONTINUADAS

D0000110 OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE  
EFECTIVOD0000120 SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE  
EFECTIVO

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

D0000130 CAMBIO EN CUENTAS DE MARGEN

D0000140 CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES

D0000150 CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO

D0000160 CAMBIO EN PRESTAMO DE VALORES (ACTIVO)

D0000170 CAMBIO EN DERIVADOS (ACTIVO)

D0000180 CAMBIO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE  
BURSATILIZACION

D0000190 CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS

D0000200 CAMBIO EN PASIVOS BURSATILES

D0000210 CAMBIO EN PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

D0000220 CAMBIO EN ACREEDORES POR REPORTO

D0000230 CAMBIO EN PRESTAMO DE VALORES (PASIVO)

---

---

D0000240	CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA
D0000250	CAMBIO EN DERIVADOS (PASIVO)
D0000260	CAMBIO EN OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
D0000270	CAMBIO EN OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE PASIVO
D0000280	CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS
D0000290	CAMBIO EN INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION)
D0000300	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION
D0000310	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

D0000320	COBROS POR DISPOSICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000330	PAGOS POR ADQUISICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000340	COBROS POR DISPOSICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000350	PAGOS POR ADQUISICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000360	COBROS POR DISPOSICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
D0000370	PAGOS POR ADQUISICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
D0000380	COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000390	PAGOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
D0000400	COBROS POR DISPOSICION DE ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA
D0000410	COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000420	PAGOS POR ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000430	COBROS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
D0000440	PAGOS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
D0000450	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
D0000460	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

D0000470	COBROS POR EMISION DE ACCIONES
D0000480	PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL
D0000490	PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000500	PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA DE ACCIONES PROPIAS
D0000510	COBROS POR LA EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
D0000520	PAGOS ASOCIADOS A OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
D0000530	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000540	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000550	INCREMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO
	AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION
D0000560	AJUSTE POR UTILIDAD O PERDIDA EN CAMBIOS DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
D0000570	AJUSTE POR INFLACION ASOCIADOS A LOS FLUJOS DE EFECTIVO BAJO UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO
D0000580	OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO
D0000590	TOTAL DE AJUSTES DE FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION
D0000600	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO
D0000610	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

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

**PARTE I**

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

**5.- ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2010****COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS**

E0001010	COMPRAVENTA DE VALORES
E0001020	ACTIVIDADES FIDUCIARIAS
E0001030	CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES

**OFERTAS PUBLICAS**

E0001040	DE VALORES INSCRITOS EN EL RNV
E0001050	DE OTROS VALORES
E0001060	SUMA DE OFERTAS PUBLICAS
E0001070	OPERACIONES CON ORO Y PLATA
E0001080	INTERMEDIACION FINANCIERA
E0001090	OPERACIONES CON SOCIEDADES DE INVERSION
E0001100	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
E0001110	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
E0001120	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

**COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS**

E0001210	COMPRAVENTA DE VALORES
E0001220	TRANSFERENCIA DE FONDOS
E0001230	PRESTAMOS RECIBIDOS
E0001240	COLOCACION DE DEUDA
E0001250	BOLSA MEXICANA DE VALORES
E0001260	INTERMEDIARIOS FINANCIEROS
E0001270	INDEVAL
E0001280	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0001290	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0001300	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

**INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA**

E0001410	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
E0001420	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
E0001430	TOTAL DE INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA

**UTILIDAD POR COMPRAVENTA**

E0001510	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001520	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001530	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

E0001540	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0001550	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0001560	COMPRAVENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
E0001570	DIVISAS
E0001580	METALES PRECIOSOS AMONEDADOS
E0001590	OTRAS
E0001600	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA UTILIDAD POR COMPRAVENTA
E0001610	TOTAL DE UTILIDAD POR COMPRAVENTA

#### **PERDIDA POR COMPRAVENTA**

E0001710	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001720	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001730	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0001740	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0001750	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0001760	COMPRAVENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
E0001770	DIVISAS
E0001780	METALES PRECIOSOS AMONEDADOS
E0001790	OTRAS
E0001800	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA PERDIDA POR COMPRAVENTA
E0001810	TOTAL DE PERDIDA POR COMPRAVENTA

#### **INGRESOS POR INTERESES**

##### INTERESES DE DISPONIBILIDADES

E0001910	BANCOS
E0001920	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA
E0001930	OTROS
E0001940	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

##### INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN

E0001950	EFFECTIVO
E0001960	VALORES
E0001970	OTROS ACTIVOS

E0001980 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

E0001990 POR TITULOS PARA NEGOCIAR

E0002000 POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

E0002010 POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

E0002020 OTROS

E0002030 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

E0002040 INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES  
DE REPORTO

E0002050 PREMIOS A FAVOR EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE  
VALORES

PREMIOS POR COLOCACION DE DEUDA

E0002060 PASIVOS BURSATILES

E0002070 OBLIGACIONES SUBORDINADAS

E0002080 OTRAS

E0002090 TOTAL DE PREMIOS POR COLOCACION DE DEUDA

E0002100 DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

UTILIDAD POR VALORIZACION

E0002110 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION

E0002120 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS

E0002130 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS

E0002140 OTRAS

E0002150 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION

E0002160 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR  
INTERESES

E0002170 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

**GASTOS POR INTERESES**

E0002210 INTERESES POR PASIVOS BURSATILES  
E0002220 INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

## INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

E0002230 DE CONVERSION FORZOSA  
E0002240 DE CONVERSION POR DECISION DEL TENEDOR  
E0002250 DE CONVERSION POR DECISION DE LA ENTIDAD EMISORA  
E0002260 NO CONVERTIBLES  
  
E0002270 TOTAL DE INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS  
  
E0002280 INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO  
  
E0002290 PREMIOS A CARGO EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

## DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA

E0002300 PASIVOS BURSATILES  
E0002310 OBLIGACIONES SUBORDINADAS  
  
E0002320 TOTAL DE DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA  
  
E0002330 GASTOS DE EMISION POR COLOCACION DE DEUDA

## PERDIDA POR VALORIZACION

E0002340 PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION  
E0002350 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS  
E0002360 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS  
E0002370 OTRAS  
  
E0002380 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION  
  
E0002390 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES  
  
E0002400 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

**RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE**

## RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

E0002510	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0002520	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0002530	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0002540	DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA EN COBERTURAS DE VALOR RAZONABLE
E0002550	COLATERALES VENDIDOS
E0002560	OTROS
E0002570	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

## PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS Y DERIVADOS

E0002580	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0002590	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0002600	DERIVADOS
E0002610	OTROS
E0002620	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS Y DERIVADOS
E0002630	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS
E0002640	RESULTADO POR VALUACION DE METALES PRECIOSOS AMONEDADOS

## COSTOS DE TRANSACCION

E0002650	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
E0002660	POR COMPRAVENTA DE DERIVADOS
E0002670	OTROS
E0002680	TOTAL DE COSTOS DE TRANSACCION
E0002690	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
E0002700	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

**RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)**

E0002810	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E0002820	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
E0002830	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
E0002840	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)

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

## DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES

E0002910	DIVIDENDOS DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
E0002920	DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES EN ASOCIADAS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0002930	TOTAL DE DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES
E0002940	DONATIVOS
E0002950	PERDIDA EN CUSTODIA Y ADMINISTRACION DE BIENES
E0002960	PERDIDA EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION  
DEL DETERIORO

E0002970	DE BIENES INMUEBLES
E0002980	DE CREDITO MERCANTIL
E0002990	DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
E0003000	DE OTROS
E0003010	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y CAMBIARIO  
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADA CON EL  
MARGEN FINANCIERO

- E0003020 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR  
PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN  
FINANCIERO
- E0003030 RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO  
RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
- E0003040 TOTAL DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y  
CAMBIARIO ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADA  
CON EL MARGEN FINANCIERO
- E0003050 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS  
(EGRESOS) DE LA OPERACION
- E0003060 TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

**GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION**

- E0003210 BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES

- E0003220 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES CAUSADA
- E0003230 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DIFERIDA
- E0003240 ESTIMACION POR PTU DIFERIDA NO RECUPERABLE
- E0003250 TOTAL DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES
- E0003260 HONORARIOS
- E0003270 RENTAS
- E0003280 GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
- E0003290 CUOTAS A LA AMIB
- E0003300 IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS

E0003310 GASTOS NO DEDUCIBLES

E0003320 GASTOS EN TECNOLOGIA

E0003330 DEPRECIACIONES

E0003340 AMORTIZACIONES

E0003350 TELEFONOS Y GASTOS DE COMUNICACION

E0003360 CUOTAS DE INSPECCION Y VIGILANCIA CNBV

E0003370 GASTOS DE CONSERVACION Y MANTENIMIENTO

COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE  
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

E0003380 BENEFICIOS DIRECTOS A LARGO PLAZO

BENEFICIOS POR TERMINACION

E0003390 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSAS DISTINTAS A  
LA REESTRUCTURACION

E0003400 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSA DE  
REESTRUCTURACION

E0003410 TOTAL DE BENEFICIOS POR TERMINACION

BENEFICIOS AL RETIRO

E0003420 PENSIONES

E0003430 PRIMA DE ANTIGUEDAD

E0003440 OTROS BENEFICIOS POSTERIORES AL RETIRO

E0003450 TOTAL DE BENEFICIOS AL RETIRO

E0003460 TOTAL DE COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE  
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

E0003470 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0003480 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE  
ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0003490 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

**OTROS PRODUCTOS**

## RECUPERACIONES

E0003610	IMPUESTOS
E0003620	EXCESO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
E0003630	OTRAS RECUPERACIONES
E0003640	TOTAL DE RECUPERACIONES

## OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0003650	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0003660	GANANCIA EN COMPRA POR ADQUISICION DE NEGOCIOS
E0003670	CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
E0003680	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
E0003690	INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
E0003700	UTILIDAD POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
E0003710	UTILIDAD POR VALUACION DEL ACTIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRANSFERIDOS
E0003720	UTILIDAD POR VALUACION DEL PASIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRANSFERIDOS
E0003730	OTROS
E0003740	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA  
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON  
EL MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION  
(SALDO ACREEDOR)

E0003750	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO ACREEDOR)
E0003760	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO ACREEDOR)
E0003770	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO ACREEDOR)

E0003780 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS

E0003790 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

#### OTROS GASTOS

E0003910 AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD  
O DIFICIL COBRO

#### DETERIORO

E0003920 POR BAJA DE VALOR DE BIENES INMUEBLES

E0003930 CREDITO MERCANTIL

E0003940 POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS

E0003950 OTROS

E0003960 TOTAL DE DETERIORO

#### QUEBRANTOS

E0003970 FRAUDES

E0003980 SINIESTROS

E0003990 OTROS QUEBRANTOS

E0004000 TOTAL DE QUEBRANTOS

#### OTRAS PERDIDAS

E0004010 EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

E0004020 PERDIDA POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR  
RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION

E0004030 PERDIDA POR VALUACION DEL ACTIVO POR  
ADMINISTRACION DE ACTIVOS FINANCIEROS  
TRANSFERIDOS

E0004040 PERDIDA POR VALUACION DEL PASIVO POR  
ADMINISTRACION DE ACTIVOS FINANCIEROS  
TRANSFERIDOS

E0004050 PERDIDA EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES  
DE BURSATILIZACION

E0004060 OTRAS

E0004070 TOTAL DE OTRAS PERDIDAS

E0004080 COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

E0004090 INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA  
ADQUISICION DE ACTIVOS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION  
MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS  
NO RELACIONADAS CON EL MARGEN  
FINANCIERO POR INTERMEDIACION  
(SALDO DEUDOR)

E0004100 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR  
PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN  
FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO DEUDOR)

E0004110 RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO  
RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR  
INTERMEDIACION (SALDO DEUDOR)

E0004120 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION  
MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO  
RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR  
INTERMEDIACION (SALDO DEUDOR)

E0004130 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS

E0004140 TOTAL DE OTROS GASTOS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR</b>	<b>NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR</b>
<b>2010</b>	<b>2010</b>

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA	CONTRIBUCION DETERMINADA
<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>				
<b>IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR</b>				
F0002110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION			
F0002120	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION			
F0002130	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR			
<b>APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>				
F0002210	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.			
F0002220	APORTACIONES AL INFONAVIT			
F0002230	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO			
<b>DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA</b>				
F0002240	LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)			
F0002250	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)			
F0002260	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO			
<b>COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS</b>				
<b>COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO DE SALDOS A FAVOR PROVENIENTES DE:</b>				
A VALOR HISTORICO DE:				
F0003010	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			
F0003020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
F0003030	IMPUESTO AL ACTIVO			
F0003040	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA			
F0003060	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES			

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

## A VALOR HISTORICO DE:

F0003125 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
F0003128 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003130 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
F0003133 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003135 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003140 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003150 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003155 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
F0003158 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003160 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
F0003163 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
F0003165 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003170 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003180 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

F0003185 RECARGOS  
F0003190 MULTAS  
F0003195 OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO**

## A VALOR HISTORICO DE:

F0003210 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003230 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003240 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003260 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES



**IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS**

F0009010 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0009020 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
F0009030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0009040 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0009050 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO  
F0009060 SUBTOTAL

## MENOS:

F0009070 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

## MAS:

F0009080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

## MENOS:

F0009090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS  
MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

F0009100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES**

F0010010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0010020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
F0010030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0010040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS  
F0010050 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
F0010060 SUBTOTAL

## MENOS:

F0010070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0010080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR  
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0010090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A  
RETENCION

MENOS:

F0010100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO  
SUJETOS A RETENCION

F0010110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

**EL APARTADO No. 8 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>		
	<b>8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA</b>	<b>FECHA DE LA OPERACION</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00090 DE DATOS GENERALES.**

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

G0001010

G0001900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>  <b>(CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00092 DE DATOS GENERALES.**

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

H0001010

H0001900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00094 DE DATOS GENERALES.

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

I0005010

I0005900 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>		
	<b>11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO</b>
	<b>(CIFRAS EN PESOS)</b>			
	<b>NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA</b>			
J0007010				
J0007900	<b>TOTAL</b>			

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>PERIODO DE TENENCIA DEL</b>	<b>AL</b>	<b>MONTO DE APORTACIONES</b>	<b>MONTO DE RETIROS DE CAPITAL</b>	<b>MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS</b>	<b>RECIBIDOS</b>
------------------------------------	-----------	----------------------------------	--	--	------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>12.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>TOTAL</b>
J0008010	UTILIDAD NETA	
J0008020	PERDIDA NETA	
	MAS-MENOS:	
J0008030	EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
J0008040	RESULTADO FAVORABLE	
J0008050	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0008060	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0008070	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
J0008080	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0008090	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0008100	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0008110	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0008120	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008130	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008140	PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0008150	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0008160	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
	MAS O MENOS	
J0008170	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0008180	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO	
J0008190	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO	
J0008200	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
J0008250	RESULTADO FISCAL	

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

J0008310	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0008320	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0008330	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES
J0008340	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0008350	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0008360	ANTICIPO DE CLIENTES
J0008370	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0008380	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0008390	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0008400	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

J0008510	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0008520	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0008530	PARTICIPACION DE PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0008540	DEPRECIACION CONTABLE
J0008550	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0008560	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0008570	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0008580	CUENTAS INCOBRABLES
J0008590	PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS
J0008600	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0008610	GASTOS NO DEDUCIBLES
J0008620	MULTAS
J0008630	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0008640	AMORTIZACION CONTABLE
J0008650	PROVISIONES
J0008660	PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE
J0008670	ESTIMACIONES
J0008680	DEPRECIACION DEL INCREMENTO POR VALUACION
J0008690	PERDIDA POR OPERACIONES CON DIVISAS
J0008700	PREMIOS DEVENGADOS O PAGADOS
J0008710	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES

J0008720	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
J0008730	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0008735	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0008740	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0008750	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

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

J0008760	GASTOS GENERALES
J0008770	INTERESES PAGADOS
J0008780	PERDIDA EN VENTA DE VALORES
J0008790	PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES
J0008800	PREMIOS PAGADOS
J0008810	PERDIDA POR OPERACIONES CON DIVISAS
J0008820	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0008830	GASTOS GENERALES
----------	------------------

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

J0008910	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0008920	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0008930	DEPRECIACION FISCAL
J0008940	CARGOS A PROVISIONES
J0008950	CARGOS A ESTIMACIONES
J0008960	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0008970	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0008980	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0008990	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0009000	AMORTIZACION FISCAL
J0009010	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
J0009020	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0009030	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0009040	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0009050	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

J0009110	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
J0009120	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0009130	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0009140	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
J0009150	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0009160	CANCELACION DE PROVISIONES
J0009170	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0009180	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS
J0009190	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
J0009200	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES
J0009210	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0009220	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0009225	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0009230	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0009240	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

**EL APARTADO No. 13 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	13.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

L0001010

L0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

## DEDUCCIONES AUTORIZADAS

L0002010

L0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**14.- INFORMACION SOBRE  
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL**

M0006507 ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.

**(SI O NO)**

M0006508	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
M0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
M0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
M0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE	(TEXTO)
M0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
M0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
M0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
M0007000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
M0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
M0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
M0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
M0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
M0007005	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
M0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
M0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
M0007008	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
M0007009	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
M0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
M0007011	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)
	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	

M0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
M0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)

RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION

#### ELABORADORES

M0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
M0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
M0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

#### ASESORES

M0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
M0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
M0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

#### OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

M0007110	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)
M0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
M0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
M0007113	TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR.	(SI, NO, N/A)

#### GASTOS A PRORRATA

M0007115	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
M0007117	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES  
RELACIONADAS**

M0007120	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	<b>(SI O NO)</b>
M0007125	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007130	EFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	<b>(SI O NO)</b>
M0007135	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007140	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007145	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>
M0007150	REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	<b>(IMPORTE)</b>

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

M0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	<b>(IMPORTE)</b>
M0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	<b>(IMPORTE)</b>
M0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

M0007170	REALIZO ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	<b>(SI O NO)</b>
----------	---	------------------

**NOTA:** EN CASO DE QUE EL APARTADO 13 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE:

M0007171	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007172	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007173	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>
M0007174	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	<b>(IMPORTE)</b>

#### **AJUSTES CORRESPONDIENTES**

M0007185	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	<b>(SI O NO)</b>
M0007190	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007195	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>
M0007200	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007205	EN AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007210	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>
M0007215	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHOS PAISES	<b>(SI O NO)</b>
M0007220	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007225	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>15.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>NOTA:</b>	<b>SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00088 DE DATOS GENERALES.</b>	
N0001010	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)	
	MENOS:	
N0001020	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)	
N0001030	UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)	
	MAS:	
N0001040	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))	
N0001050	UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))	
N0001060	DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))	
N0001070	TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE	
N0001080	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))	
	MENOS:	
N0001090	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))	
N0001100	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))	
N0001110	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))	
N0001120	PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)	
N0001130	TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)	

MAS:

N0001140	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
N0001150	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
N0001160	VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
N0001170	PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
N0001180	TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
N0001190	RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

---

**H. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN APLICABLE A LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2010.**

---

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

**INDICE**

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

**REPRESENTANTE LEGAL:**

DIR00001 RFC  
DIR00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))  
DIR00003 NACIONAL  
DIR00004 EXTRANJERO  
DIR00005 CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
DIR00006 ENTIDAD FEDERATIVA  
DIR00007 DELEGACION O MUNICIPIO  
DIR00008 COLONIA O LOCALIDAD  
DIR00009 CODIGO POSTAL  
DIR00010 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
DIR00011 CIUDAD O POBLACION  
DIR00012 TELEFONO  
DIR00013 CORREO ELECTRONICO  
DIR00014 NUMERO DE ESCRITURA  
DIR00015 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
DIR00016 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA  
DIR00017 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER  
DIR00018 FECHA DE DESIGNACION

**INDICE****DATOS GENERALES**

## AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES  
  
DGE00021 FIDEICOMISO  
DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION  
DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION  
DGE00026 EMPRESA FILIAL  
DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA  
  
DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL  
DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

RFC DE LA PERSONA(S) FISICA O MORAL QUE BRINDO(ARON)  
ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE:

DGE00050 RFC 1  
DGE00051 RFC 2  
DGE00052 RFC 3  
DGE00053 RFC 4  
DGE00054 RFC 5

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 13 Y 14)
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15)
- DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8)
- DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9)
- DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10)
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE00130 REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES
- DGE00131 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION
- DGE00132 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA)

**SEÑALE EL IMPORTE DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:****IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA**

- DGE00605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO  
MENOS:
- DGE00610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- DGE00615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE00620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR  
IGUAL:
- DGE00625 RESULTADO POSITIVO
- DGE00630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.)

CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:

- DGE00635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.  
IGUAL:
- DGE00640 **UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO**

- DGE00645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

- DGE00650 DIVIDENDOS COBRADOS

- DGE00655 DIVIDENDOS PAGADOS

- DGE00660 OTROS CONCEPTOS

- DGE00670 **CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

- DGE00680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

- DGE00685 DIVIDENDOS PAGADOS

- DGE00690 OTROS CONCEPTOS

- DGE00700 **CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

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

- DGE00760 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS  
 DGE00770 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)  
 DGE00780 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR

**COMERCIO EXTERIOR**

- DGE00800 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES  
 DGE00810 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES  
 DGE00820 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS  
 DGE00830 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS  
 DGE00840 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO  
 DGE00850 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

**IMPUESTO AL ACTIVO**

- DGE00970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION  
 DGE00975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO  
 DGE00980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU  
 DGE00985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

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

**1.- BALANCE GENERAL  
 POR EL EJERCICIO TERMINADO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
 (CIFRAS EN PESOS)**

**2010**

ACTIVO

- |          |                   |
|----------|-------------------|
| A0000010 | DISPONIBILIDADES  |
| A0000015 | CUENTAS DE MARGEN |

INVERSIONES EN VALORES

- |          |                                   |
|----------|-----------------------------------|
| A0000020 | TITULOS PARA NEGOCIAR             |
| A0000030 | TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA |
| A0000040 | TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO |
| A0000060 | OTRAS INVERSIONES EN VALORES      |

---

---

A0000070	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES
A0000075	DEUDORES POR REPORTO
A0000080	CUENTAS POR COBRAR (NETO)
A0000085	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO
A0000090	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0000100	INVERSIONES PERMANENTES
A0000105	ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA
	IMPUESTOS DIFERIDOS
A0000110	I.S.R. DIFERIDO
A0000120	P.T.U. DIFERIDA
A0000130	I.E.T.U. DIFERIDO
A0000140	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS
	OTROS ACTIVOS
A0000160	CARGOS DIFERIDOS
A0000170	PAGOS ANTICIPADOS
A0000180	INTANGIBLES
A0000190	OTROS ACTIVOS
A0000200	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
A0000210	TOTAL ACTIVO
	PASIVO Y CAPITAL
	PASIVO
	PRESTAMOS BANCARIOS
A0000400	DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
A0000410	DE CORTO PLAZO
A0000420	DE LARGO PLAZO
A0000430	TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS

## COLATERALES VENDIDOS

A0000431	REPORTO
A0000432	OTROS
A0000438	TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS

## OTRAS CUENTAS POR PAGAR

## CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000440	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO
A0000441	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000442	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0000443	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000444	IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DEL EJERCICIO
A0000446	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000447	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0000448	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000449	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
A0000450	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000451	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DEL EJERCICIO
A0000452	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000455	IMPUESTOS LOCALES DEL EJERCICIO
A0000456	IMPUESTOS LOCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000457	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO
A0000458	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000459	APORTACIONES AL INFONAVIT DEL EJERCICIO
A0000460	APORTACIONES AL INFONAVIT DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000461	APORTACIONES AL SAR DEL EJERCICIO
A0000462	APORTACIONES AL SAR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000463	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DEL EJERCICIO
A0000464	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000465	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DEL EJERCICIO
A0000470	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES

---

---

A0000475	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR
A0000480	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR
A0000490	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO
A0000500	ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES
A0000510	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000520	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000530	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
A0000540	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
	IMPUESTOS DIFERIDOS
A0000550	I.S.R. DIFERIDO
A0000560	P.T.U. DIFERIDA
A0000570	I.E.T.U. DIFERIDO
A0000580	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS
A0000590	CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS
A0000600	TOTAL PASIVO
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL CONTRIBUIDO
A0000710	CAPITAL SOCIAL
A0000720	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS POR SU ORGANO DE GOBIERNO
A0000730	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0000740	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
A0000760	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
A0000800	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

## CAPITAL GANADO

A0000810	RESERVAS DE CAPITAL
A0000820	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000830	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0000835	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
A0000860	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
A0000870	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0000890	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
A0000900	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
A0000910	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.E.T.U. DIFERIDO
A0000920	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
A0000930	UTILIDAD NETA
A0000940	PERDIDA NETA
A0000950	TOTAL DE CAPITAL GANADO
A0000960	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0000970	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

## CUENTAS DE ORDEN

A0001010	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
A0001020	ACCIONES ENTREGADAS EN CUSTODIA O EN GARANTIA
A0001023	COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD
A0001028	COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS POR LA ENTIDAD
A0001030	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO
A0001040	TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2010</b>
B0000010	RESULTADO POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS	
B0000020	INGRESOS POR INTERESES	
	MENOS:	
B0000030	GASTOS POR INTERESES	
B0000040	SUBTOTAL	
	MAS: MENOS :	
B0000050	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS	
	MAS: MENOS :	
B0000060	RESULTADO POR INTERMEDIACION	
B0000070	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO	
B0000080	OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION	
B0000085	TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION	
	MENOS:	
B0000090	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION	
B0000100	UTILIDAD DE LA OPERACION	
B0000110	PERDIDA DE LA OPERACION	
	MAS: MENOS :	
B0000120	OTROS PRODUCTOS	
B0000130	OTROS GASTOS	

B0000140	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
B0000150	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
	MENOS:
B0000160	I.S.R. CAUSADO
B0000180	I.E.T.U. CAUSADO
B0000190	I.S.R. DIFERIDO
B0000210	I.E.T.U. DIFERIDO
B0000215	OTROS
B0000220	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000230	PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
	MAS: MENOS :
B0000240	OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000250	UTILIDAD NETA
B0000260	PERDIDA NETA

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 20 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES**

**PARTE I**

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

**3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2010**

CAPITAL SOCIAL	CAPITAL CONTRIBUIDO APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS POR SU ORGANO DE GOBIERNO
-------------------	---

**(CIFRAS EN PESOS)**

C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
----------	----------------------------------

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

C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS
C0000050	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000060	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000070	OTROS
C0000080	TOTAL

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

C0000110	UTILIDAD NETA
C0000120	PERDIDA NETA
C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000135	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
C0000160	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000165	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000180	OTROS
C0000190	TOTAL
C0000200	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

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

C0000210	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000220	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000230	CONSTITUCION DE RESERVAS

C0000240	TRASPASO DEL RESULTADO NETO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000250	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000260	OTROS
C0000270	TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL CONTRIBUIDO			CAPITAL GANADO	
PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO	RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

**PARTE III**

## DATOS A PROPORCIONAR

## CAPITAL GANADO

RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	EFEECTO ACUMULADO POR CONVERSION	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
--	----------------------------------	--	--

**PARTE IV**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>CAPITAL GANADO</b>			
<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO</b>

**PARTE V**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>CAPITAL GANADO</b>		
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>PERDIDA NETA</b>	<b>TOTAL DE CAPITAL CONTABLE</b>

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2010**

D0000010 UTILIDAD NETA  
D0000020 PERDIDA NETA

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

D0000030 UTILIDAD O PERDIDA POR VALORIZACION ASOCIADA A  
ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO  
D0000040 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

D0000050	PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO
D0000060	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
D0000070	PROVISIONES
D0000080	IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS
D0000090	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS
D0000100	OPERACIONES DISCONTINUADAS
D0000110	OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO
D0000120	SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DEEFECTIVO

#### **ACTIVIDADES DE OPERACION**

D0000200	CAMBIO EN CUENTAS DE MARGEN
D0000210	CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES
D0000220	CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO
D0000230	CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS
D0000240	CAMBIO EN PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
D0000250	CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS
D0000260	CAMBIO EN OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE PASIVO
D0000270	CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS
D0000280	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION
D0000290	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

#### **ACTIVIDADES DE INVERSION**

D0000300	COBROS POR DISPOSICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000310	PAGOS POR ADQUISICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000320	COBROS POR DISPOSICION DE SUBSIDIARIAS
D0000330	PAGOS POR ADQUISICION DE SUBSIDIARIAS
D0000340	COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000350	PAGOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
D0000360	COBROS POR DISPOSICION DE ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA

---

---

D0000370	COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000380	PAGOS POR ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000390	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
D0000400	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

D0000410	COBROS POR EMISION DE ACCIONES
D0000420	PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL
D0000430	PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000440	PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA DE ACCIONES PROPIAS
D0000450	COBROS POR LA EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
D0000460	PAGOS ASOCIADOS A OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
D0000470	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000480	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000490	INCREMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO

**AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION**

D0000500	AJUSTE POR UTILIDAD O PERDIDA EN CAMBIOS DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO
D0000510	AJUSTE POR INFLACION ASOCIADOS A LOS FLUJOS DE EFECTIVO BAJO UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO
D0000520	OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO
D0000530	TOTAL DE AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION
D0000540	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO
D0000550	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>5.- ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2010</b>
	<b>RESULTADO POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS</b>	
	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS	
E0001010	EN ENTIDADES FINANCIERAS	
E0001020	EN EMPRESAS DE SERVICIOS	
E0001030	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS	
E0001035	AJUSTES ASOCIADOS A LAS INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS A COSTO	
E0001040	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS	
E0001050	TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS	
	<b>INGRESOS POR INTERESES</b>	
	INTERESES DE DISPONIBILIDADES	
E0001060	BANCOS	
E0001070	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA	
E0001080	OTROS	
E0001090	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES	
	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES	
E0001100	POR TITULOS PARA NEGOCIAR	
E0001110	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	
E0001120	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO	
E0001140	OTROS	

E0001150 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

E0001155 INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES  
DE REPORTO

E0001160 PREMIOS POR COLOCACION DE DEUDA

E0001165 DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

UTILIDAD POR VALORIZACION

E0001170 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION

E0001180 VALORIZACION INSTRUMENTOS INDIZADOS

E0001190 VALORIZACION EN PARTIDAS EN UDIS

E0001200 OTROS

E0001210 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION

E0001220 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR  
INTERESES

E0001230 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

**GASTOS POR INTERESES**

E0001240 INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS

INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

E0001250 DE CONVERSION FORZOSA

E0001251 DE CONVERSION POR DECISION DEL TENEDOR

E0001252 DE CONVERSION POR DECISION DE LA ENTIDAD EMISORA

E0001253 NO CONVERTIBLES

E0001254 TOTAL DE INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

E0001270 DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA

E0001275 GASTOS DE EMISION POR COLOCACION DE DEUDA

**PERDIDA POR VALORIZACION**

E0001280	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0001290	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0001300	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0001302	OTROS
E0001310	TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION
E0001320	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES
E0001330	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

**COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS**

E0001340	PRESTAMOS RECIBIDOS
E0001350	COLOCACION DE DEUDA
E0001360	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0001370	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0001380	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

**RESULTADO POR INTERMEDIACION****RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE**

E0001390	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001400	DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA EN COBERTURAS DE VALOR RAZONABLE
E0001410	COLATERALES VENDIDOS
E0001432	OTROS
E0001440	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL  
DETERIORO DE TITULOS

E0001441	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001442	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0001443	OTROS
E0001449	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS
E0001450	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS

## RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES

E0001460	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001470	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001480	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0001492	OTROS
E0001500	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES
E0001510	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS

## COSTOS DE TRANSACCION

E0001515	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001518	TOTAL DE COSTOS DE TRANSACCION
E0001519	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
E0001520	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR INTERMEDIACION
E0001530	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

**RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO**

E0001540	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION (SALDO DEUDOR)
E0001550	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION (SALDO ACREEDOR)

E0001560 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR  
POSICION MONETARIA NETO

E0001570 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO

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

E0001571 DONATIVOS

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION  
DEL DETERIORO

E0001572 DE BIENES INMUEBLES

E0001573 DECREDITO MERCANTIL

E0001574 DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION

E0001575 DE OTROS ACTIVOS

E0001579 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR  
REVERSION DEL DETERIORO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y CAMBIARIO  
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS  
CON EL MARGEN FINANCIERO

E0001581 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR  
PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN  
FINANCIERO

E0001582 RESULTADO POR VALORIZACION DE PARTIDAS NO  
RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO

E0001583 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y  
CAMBIARIO ORIGINADOS POR PARTIDAS NO  
RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO

E0001584 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS  
(EGRESOS) DE LA OPERACION

E0001585 TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

**GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION**

E0001586 BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO

## PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

E0001587	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
E0001588	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
E0001589	ESTIMACION POR P.T.U. DIFERIDA NO RECUPERABLE
E0001590	TOTAL DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
E0001600	HONORARIOS
E0001610	RENTAS
E0001620	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
E0001630	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
E0001640	GASTOS NO DEDUCIBLES
E0001650	GASTOS EN TECNOLOGIA
E0001660	DEPRECIACIONES
E0001670	AMORTIZACIONES
	COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
E0001671	BENEFICIOS DIRECTOS A LARGO PLAZO
	BENEFICIOS POR TERMINACION
E0001672	BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSAS DISTINTAS A LA RESTRUCTURACION
E0001673	BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSA DE RESTRUCTURACION
E0001674	TOTAL DE BENEFICIOS POR TERMINACION
	BENEFICIOS AL RETIRO
E0001675	PENSIONES
E0001676	PRIMA DE ANTIGÜEDAD
E0001677	OTROS BENEFICIOS POSTERIORES AL RETIRO
E0001679	TOTAL DE BENEFICIOS AL RETIRO
E0001680	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
E0001690	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
E0001700	TOTAL DE GASTOS DE ADMNISTRACION Y PROMOCION

**OTROS PRODUCTOS**

## RECUPERACIONES

E0001710	IMPUESTOS
E0001720	OTRAS RECUPERACIONES
E0001730	TOTAL DE RECUPERACIONES

## OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0001740	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0001745	GANANCIA EN COMPRA POR ADQUISICION DE NEGOCIOS
E0001750	CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
E0001760	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
E0001770	INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
E0001780	OTROS
E0001790	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
E0001830	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS
E0001840	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

**OTROS GASTOS**

E0001850	AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
----------	--

## QUEBRANTOS

E0001910	FRAUDES
E0001920	SINIESTROS
E0001930	OTROS QUEBRANTOS
E0001940	TOTAL DE QUEBRANTOS
E0001990	COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0002000	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS



**DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA**

F0002240 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)  
F0002250 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)  
F0002260 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

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

A VALOR HISTORICO DE:

F0003010 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003030 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003040 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003060 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

A VALOR HISTORICO DE:

F0003125 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
F0003128 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS  
F0003130 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
F0003133 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS  
F0003135 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003140 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003150 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

	A VALOR ACTUALIZADO DE:
F0003155	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO
F0003158	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS
F0003160	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
F0003163	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
F0003165	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003170	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003180	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0003185	RECARGOS
F0003190	MULTAS
F0003195	OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO**

	A VALOR HISTORICO DE:
F0003210	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003230	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003240	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003260	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

	A VALOR ACTUALIZADO DE:
F0003270	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003280	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003290	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003300	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003320	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

<b>7.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>IMPORTE</b>
--	----------------

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS**

F0008010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008030	SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0008040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0008070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0008080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0008090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
	MENOS:
F0008100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.
F0008110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS**

F0009010	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009020	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0009030	SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0009040	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009050	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO
F0009060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0009070	ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0009080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0009090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS  
MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

F0009100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES**

F0010010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F0010020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0010030 SUBTOTAL

**CAPITALIZADOS**

F0010040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F0010050 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0010060 SUBTOTAL

MENOS:

F0010070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0010080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0010090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS  
A RETENCION

MENOS:

F0010100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO  
SUJETOS A RETENCION

F0010110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL APARTADO No. 8 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS APROPORCIONAR</b>		
	<b>8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA</b>	<b>FECHA DE LA OPERACION</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00090 DE DATOS GENERALES.

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

G0001010

G0001900 TOTAL

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION</b>	<b>MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA</b>	<b>TIPO DE MONEDA</b>	<b>MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.</b>	<b>EXISTE DICTAMEN DE ENAJENACION DE ACCIONES POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)</b>
--	---	-----------------------	---	--

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>  <b>(CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00092 DE DATOS GENERALES.**

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON  
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL  
EXTRANJERO

H0001010

M0001900 TOTAL

**PARTE II**

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD</b>
<b>NOTA:</b>	<b>SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00094 DE DATOS GENERALES.</b>			
	NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA			
I0005010				
I0005900	TOTAL			

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
	<b>11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>  <b>(CIFRAS EN PESOS)</b>			
	NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA			
J0007010				
J0007900	TOTAL			

**PARTE II**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		PERIODO DE TENENCIA DEL AL	MONTO DE APORTACIONES	MONTO DE RETIROS DE CAPITAL
	<b>12.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b> <b>(CIFRAS EN PESOS)</b>			TOTAL
J0008010	UTILIDAD NETA			
J0008020	PERDIDA NETA			

MAS: MENOS:

J0008030 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10  
J0008040 RESULTADO FAVORABLE  
J0008050 RESULTADO DESFAVORABLE  
J0008060 UTILIDAD NETA HISTORICA  
J0008070 PERDIDA HISTORICA

MAS:

J0008080 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES  
J0008090 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

J0008100 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES  
J0008110 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES  
  
J0008120 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  
J0008130 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  
  
J0008140 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  
  
J0008150 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO  
J0008160 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS: MENOS:

J0008170 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO  
  
J0008180 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO  
J0008190 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO  
  
J0008200 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
  
J0008250 RESULTADO FISCAL

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

J0008310 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
J0008320 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES  
J0008330 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES

J0008340	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0008350	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0008360	ANTICIPO DE CLIENTES
J0008370	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0008375	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0008380	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0008390	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

J0008510	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0008520	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0008530	PARTICIPACION DE PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0008540	DEPRECIACION CONTABLE
J0008550	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0008560	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0008570	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0008580	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0008590	PERDIDA EN PARTICIPACION PATRIMONIAL DE SUBSIDIARIAS
J0008600	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0008610	GASTOS NO DEDUCIBLES
J0008620	MULTAS
J0008630	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0008640	AMORTIZACION CONTABLE
J0008650	PROVISIONES
J0008660	PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE
J0008670	ESTIMACIONES
J0008680	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES
J0008683	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0008688	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0008690	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0008700	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

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

J0008710	I.S.R. CAUSADOS
J0008720	P.T.U. CAUSADOS
J0008730	DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE

J0008740	HONORARIOS
J0008750	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0008760	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0008770	OTROS GASTOS DE OPERACION Y ADMINISTRACION
J0008780	INTERESES PAGADOS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE  
SE INTEGRA POR:

J0008790	DEPRECIACIONES
J0008800	AMORTIZACIONES

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

J0008910	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0008920	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0008930	DEPRECIACION FISCAL
J0008940	CARGOS A PROVISIONES
J0008950	CARGOS A ESTIMACIONES
J0008960	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0008970	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0008980	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0008990	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0009000	AMORTIZACION FISCAL
J0009010	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
J0009020	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0009030	GASTOS POR COLOCACION DE TITULOS Y ACCIONES
J0009035	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0009040	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0009050	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

J0009110	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
J0009120	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0009130	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0009140	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
J0009150	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0009160	CANCELACION DE PROVISIONES

J0009170	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0009180	UTILIDAD EN PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS
J0009190	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
J0009200	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES
J0009210	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0009213	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0009218	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0009220	RECUPERACION DE GASTOS CONSIDERADOS NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES
J0009230	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0009240	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

**EL APARTADO No. 13 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	<b>13.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>TIPO DE OPERACION</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>MONTO EN PESOS</b>

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

L0001010

L0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

L0002010

L0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**14.- INFORMACION SOBRE  
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL**

M0006507	ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	<b>(SI O NO)</b>
M0006508	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(SI O NO)</b>
M0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(TEXTO)</b>
M0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	<b>(IMPORTE)</b>
M0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE	<b>(TEXTO)</b>
M0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	<b>(IMPORTE)</b>

M0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(TEXTO)</b>
M0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(IMPORTE)</b>
M0007000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	<b>(SI O NO)</b>
M0007001	NUMERO DE OFICIO	<b>(DATO)</b>
M0007002	FECHA DEL OFICIO	<b>(DD/MM/AAAA)</b>
M0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	<b>(SI O NO)</b>
M0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	<b>(DD/MM/AAAA)</b>
M0007005	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	<b>(SI O NO)</b>
M0007006	NUMERO DE OFICIO	<b>(DATO)</b>
M0007007	FECHA DEL OFICIO	<b>(DD/MM/AAAA)</b>
M0007008	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	<b>(SI, NO, N/A)</b>
M0007009	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	<b>(SI, NO, N/A)</b>
M0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	<b>(DD/MM/AAAA)</b>
M0007011	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	<b>(SI, NO, N/A)</b>
	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	
M0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	<b>(SI O NO)</b>
M0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	<b>(SI O NO)</b>
	RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION	

## ELABORADORES

M0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
M0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
M0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

## ASESORES

M0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
M0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
M0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

M0007110	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)
M0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
M0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
M0007113	TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR.	(SI, NO, N/A)

**GASTOS A PRORRATA**

M0007115	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
M0007117	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS**

M0007120	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
M0007125	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
M0007130	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
M0007135	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
M0007140	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI O NO)
M0007145	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

M0007150	REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI O NO)
M0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

M0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
M0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
M0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
M0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

M0007170	REALIZO ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES  <b>NOTA:</b> EN CASO DE QUE EL APARTADO 13 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE:	(SI O NO)
M0007171	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007172	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007173	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007174	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)

**AJUSTES CORRESPONDIENTES**

M0007185	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	<b>(SI O NO)</b>
M0007190	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007195	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>
M0007200	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	<b>(SI O NO)</b>
M0007205	EN AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007210	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>
M0007215	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHS PAISES	<b>(SI O NO)</b>
M0007220	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	<b>(IMPORTE)</b>
M0007225	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	<b>(DATO)</b>

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

**15.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)**

**IMPORTE**

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00088 DE DATOS GENERALES.**

N0001010 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)

MENOS:

N0001020 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)

N0001030 UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)

## MAS:

- N0001040 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))
- N0001050 UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))
- N0001060 DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))
- N0001070 TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
- N0001080 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))

## MENOS:

- N0001090 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))
- N0001100 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))
- N0001110 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))
- N0001120 PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)
- N0001130 TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)

## MAS:

- N0001140 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
- N0001150 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
- N0001160 VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
- N0001170 PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
- N0001180 TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
- N0001190 RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

---

**I. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION ALTERNATIVA AL DICTAMEN APLICABLE A LAS SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITAL, DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2010.**

---

**DATOS GENERALES E INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.****INDICE****DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

**REPRESENTANTE LEGAL:**

DIR00001	RFC
DIR00002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIR00003	NACIONAL
DIR00004	EXTRANJERO
DIR00005	CURP
	DOMICILIO FISCAL:
DIR00006	ENTIDAD FEDERATIVA
DIR00007	DELEGACION O MUNICIPIO
DIR00008	COLONIA O LOCALIDAD
DIR00009	CODIGO POSTAL
DIR00010	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR00011	CIUDAD O POBLACION
DIR00012	TELEFONO

DIR00013	CORREO ELECTRONICO
DIR00014	NUMERO DE ESCRITURA
DIR00015	NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR00016	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR00017	FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR00018	FECHA DE DESIGNACION

**INDICE****DATOS GENERALES**

## AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

DGE00013 SOCIEDAD DE INVERSION DE CAPITALES  
DGE00014 SOCIEDAD DE INVERSION DE RENTA VARIABLE  
DGE00015 SOCIEDAD DE INVERSION EN INSTRUMENTOS DE DEUDA

DGE00021 FIDEICOMISO  
DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION  
DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION  
DGE00026 EMPRESA FILIAL  
DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL  
DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

RFC DE LA PERSONA(S) FISICA O MORAL QUE BRINDO(ARON)  
ASESORIA FISCAL AL CONTRIBUYENTE:

DGE00050 RFC 1  
DGE00051 RFC 2  
DGE00052 RFC 3  
DGE00053 RFC 4  
DGE00054 RFC 5

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS  
APARTADOS 13 Y 14)

DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS  
APARTADOS 13 Y 14)

- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15)
- DGE00090 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8)
- DGE00092 CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9)
- DGE00094 MANTUVO INVERSIONES PERMANANTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10)
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE00130 EN EL CASO DE SOCIEDADES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O RENTA VARIABLE. SEÑALE SI SU CARTERA DE INVERSION, ESTA CONFORMADA A SU VEZ POR ACCIONES DE FONDOS DE INVERSION EXTRANJEROS
- DGE00131 APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION
- DGE00132 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007 (IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA)

**SEÑALE EL IMPORTE DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:****SI ES CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEBERA CONTESTAR LO SIGUIENTE:**

- DGE00583 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
- DGE00584 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA**

- DGE00605 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO  
MENOS:
- DGE00610 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- DGE00615 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- DGE00620 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR  
IGUAL:
- DGE00625 RESULTADO POSITIVO
- DGE00630 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.)

CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:

- DGE00635 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.  
IGUAL:
- DGE00640 **UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO**

- DGE00645 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

- DGE00650 DIVIDENDOS COBRADOS
- DGE00655 DIVIDENDOS PAGADOS
- DGE00660 OTROS CONCEPTOS

- DGE00670 **CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

- DGE00680 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

- DGE00685 DIVIDENDOS PAGADOS
- DGE00690 OTROS CONCEPTOS

- DGE00700 **CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO**

**SI ES CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.) DEBERA CONTESTAR LO SIGUIENTE:**

- DGE00760 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS  
 DGE00770 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)  
 DGE00780 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR

**COMERCIO EXTERIOR**

- DGE00800 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES  
 DGE00810 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES  
 DGE00820 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS  
 DGE00830 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS  
 DGE00840 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO  
 DGE00850 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

**SI FUE CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEBERA CONTESTAR LO SIGUIENTE:**

- DGE00970 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION  
 DGE00975 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO  
 DGE00980 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU  
 DGE00985 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>1.- BALANCE GENERAL POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2010</b>
	<b>ACTIVO</b>	
A0000010	DISPONIBILIDADES	
	CUENTAS DE MARGEN	
A0000020	EFFECTIVO	
A0000030	VALORES	
A0000040	OTROS ACTIVOS	
A0000050	TOTAL DE CUENTAS DE MARGEN	

## INVERSIONES EN VALORES

A0000060	TITULOS PARA NEGOCIAR
A0000070	OTRAS INVERSIONES EN VALORES
A0000080	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES
A0000090	DEUDORES POR REPORTO (SALDO DEUDOR)
A0000100	PRESTAMO DE VALORES (PREMIOS A RECIBIR)

## DERIVADOS (SALDO DEUDOR)

A0000110	CON FINES DE NEGOCIACION
A0000120	CON FINES DE COBERTURA
A0000130	TOTAL DE DERIVADOS (SALDO DEUDOR)
A0000140	AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS
A0000150	CUENTAS POR COBRAR (NETO)
A0000160	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO
A0000170	BIENES ADJUDICADOS (NETO)
A0000180	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0000190	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

## IMPUESTOS DIFERIDOS (A FAVOR)

A0000200	I.S.R. DIFERIDO
A0000210	P.T.U. DIFERIDA
A0000220	I.E.T.U. DIFERIDO
A0000230	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

**OTROS ACTIVOS**

A0000240	CARGOS DIFERIDOS
A0000250	PAGOS ANTICIPADOS
A0000260	INTANGIBLES
A0000270	OTROS ACTIVOS A CORTO Y LARGO PLAZO
A0000280	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
A0000290	TOTAL ACTIVO

**PASIVO Y CAPITAL****PASIVO**

A0000410	PRESTAMO DE VALORES (PREMIOS A ENTREGAR)
----------	--

**COLATERALES VENDIDOS**

A0000420	REPORTOS (SALDO ACREEDOR)
A0000430	PRESTAMO DE VALORES
A0000440	DERIVADOS
A0000450	OTROS COLATERALES VENDIDOS
A0000460	TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS

**DERIVADOS (SALDO ACREEDOR)**

A0000470	CON FINES DE NEGOCIACION
A0000480	CON FINES DE COBERTURA
A0000490	TOTAL DE DERIVADOS (SALDO ACREEDOR)
A0000500	AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE PASIVOS FINANCIEROS

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR****CONTRIBUCIONES POR PAGAR**

A0000511	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO
A0000512	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES

---

---

A0000513	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0000514	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000515	IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000516	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DEL EJERCICIO
A0000517	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000518	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DEL EJERCICIO
A0000519	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000520	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
A0000521	IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000522	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DEL EJERCICIO
A0000523	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000526	IMPUESTOS LOCALES DEL EJERCICIO
A0000527	IMPUESTOS LOCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000528	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DEL EJERCICIO
A0000529	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000530	APORTACIONES AL INFONAVIT DEL EJERCICIO
A0000531	APORTACIONES AL INFONAVIT DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000532	APORTACIONES AL SAR DEL EJERCICIO
A0000533	APORTACIONES AL SAR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000534	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DEL EJERCICIO
A0000535	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO RECAUDADOR DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000536	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DEL EJERCICIO
A0000545	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000560	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR
A0000630	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR
A0000640	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0000650	ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES

A0000660 ACREEDORES POR CUENTAS DE MARGEN  
A0000670 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR  
A0000680 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR  
A0000690 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

IMPUESTOS DIFERIDOS (A CARGO)

A0000700 ISR DIFERIDO  
A0000710 PTU DIFERIDA  
A0000720 IETU DIFERIDO  
A0000730 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS  
A0000740 CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS  
A0000750 TOTAL PASIVO

**CAPITAL CONTABLE**

**CAPITAL CONTRIBUIDO**

A0000810 CAPITAL SOCIAL  
A0000820 CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO  
A0000830 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS  
A0000840 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES  
A0000850 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO  
A0000860 TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO

**CAPITAL GANADO**

A0000870 RESERVAS DE CAPITAL  
A0000880 RESERVA POR ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS  
A0000890 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

A0000900	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0000910	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO
A0000920	RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS
A0000930	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0000940	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
A0000950	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
A0000960	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
A0000970	UTILIDAD NETA
A0000980	PERDIDA NETA
A0000990	TOTAL CAPITAL GANADO
A0001000	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0001010	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

**CUENTAS DE ORDEN**

A0001110	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
A0001120	CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO
A0001130	ACCIONES EMITIDAS
A0001140	COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD
A0001150	COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O ENTREGADOS EN GARANTIA POR LA ENTIDAD
A0001160	GARANTIAS RECIBIDAS
A0001170	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**2.- ESTADO DE RESULTADOS  
POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

2010

INGRESOS DE LA OPERACION

B0000010	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
B0000020	RESULTADO POR COMPRAVENTA

---

B0000030	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)
B0000040	INGRESOS POR INTERESES
B0000050	OTROS INGRESOS DE LA OPERACION
B0000060	TOTAL DE INGRESOS DE LA OPERACION

## EGRESOS DE LA OPERACION

B0000110	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA
B0000120	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES
B0000130	GASTOS POR INTERESES
B0000140	OTROS EGRESOS DE LA OPERACION
B0000150	GASTOS DE ADMINISTRACION
B0000160	TOTAL DE EGRESOS DE LA OPERACION
B0000200	UTILIDAD DE OPERACION
B0000210	PERDIDA DE OPERACION
B0000212	OTROS PRODUCTOS
B0000214	OTROS GASTOS
B0000216	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
B0000218	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
	MENOS:
B0000220	ISR CAUSADO
B0000230	ISR DIFERIDO
B0000240	IETU CAUSADO
B0000250	IETU DIFERIDO
B0000300	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000310	PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS.

B0000320 OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000330 UTILIDAD NETA

B0000340 PERDIDA NETA

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 20 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS</b>		
C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000050	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
C0000060	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000070	OTROS		
C0000080	TOTAL		

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

C0000110	UTILIDAD NETA
C0000120	PERDIDA NETA
C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000140	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
C0000150	RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS
C0000160	OTROS
C0000170	TOTAL
C0000180	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL CONTRIBUIDO			CAPITAL GANADO	
<b>APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS</b>	<b>PRIMA EN VENTA DE ACCIONES</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO</b>	<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	<b>RESERVA POR ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS</b>

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL GANADO**

<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>	<b>RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS</b>
---	---	--	--

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL GANADO**

<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA</b>	<b>EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO</b>
--	---	---	--

**PARTE V**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL GANADO**

<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>PERDIDA NETA</b>	<b>TOTAL CAPITAL CONTABLE</b>
----------------------	---------------------	-------------------------------

**EL APARTADO No. 4 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>PORCEN- TAJE DE PARTICI- PACION</b>	<b>EMISORA</b>	<b>SERIE</b>
	<b>DISPONIBILIDADES</b>			
D0000100	DISPONIBILIDADES SIN RESTRICCION			
D0000200	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA			
D0000300	TOTAL DE DISPONIBILIDADES			
	<b>TITULOS PARA NEGOCIAR</b>			
	INVERSION EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO			
D0000350	EMPRESAS INDUSTRIALES			
D0000450	EMPRESAS COMERCIALES			
D0000550	EMPRESAS DE SERVICIOS			
D0000650	EMPRESAS CONTROLADORAS			
D0000750	INSTITUCIONES DE CREDITO			
D0000850	SOCIEDADES DE INVERSION			
D0000950	GRUPOS FINANCIEROS			
D0001050	OTROS			
D0001099	TOTAL DE INVERSION EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO			
	INVERSION EN TITULOS DE DEUDA			
D0001100	VALORES GUBERNAMENTALES			
D0001200	TITULOS BANCARIOS			
D0001300	PAPEL PRIVADO			
D0001400	OTROS			
D0001500	TOTAL DE INVERSION EN TITULOS DE DEUDA			
D0001600	TOTAL DE TITULOS PARA NEGOCIAR			

**REPORTOS**

D0002600 DEUDORES POR REPORTOS

**PRESTAMOS DE VALORES**D0003100 PREMIOS POR COBRAR POR OPERACIONES DE  
PRESTAMO DE VALORES**OPERACIONES CON DERIVADOS**

D0004600 FUTUROS

D0004700 CONTRATOS ADELANTADOS

D0004800 OPCIONES

D0004900 SWAPS

D0005000 PAQUETES DE DERIVADOS

D0005100 OTRAS

D0005200 TOTAL OPERACIONES CON DERIVADOS

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

D0006100 EMPRESAS INDUSTRIALES

D0006200 EMPRESAS COMERCIALES

D0006300 EMPRESAS DE SERVICIOS

D0006400 OTROS

D0006500 TOTAL DE INVERSIONES EN ACCIONES DE EMPRESAS  
PROMOVIDASD0006600 TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES  
DE EMPRESAS PROMOVIDAS

---

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

<b>TIPO DE VALOR</b>	<b>TASA AL VALUAR</b>	<b>CALIFICACION O BURSATILIDAD</b>	<b>CANTIDAD DE TITULOS OPERADOS</b>	<b>CANTIDAD DE TITULOS LIQUIDADOS</b>	<b>TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION</b>
--------------------------	---------------------------	--	---	---	---

**PARTE III**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION</b>	<b>COSTO TOTAL DE ADQUISICION</b>	<b>VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO</b>	<b>VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL</b>	<b>DIAS POR VENCER</b>
---	---------------------------------------	--	---	----------------------------

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

**PARTE I**

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

	<b>5.- ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2010</b>
--	---	-------------

**INGRESOS DE LA OPERACION****RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE**

## RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

E0001010	TITULOS PARA NEGOCIAR	
E0001020	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION	
E0001030	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA	
E0001040	COLATERALES VENDIDOS	
E0001050	OTROS	
E0001060	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE	
E0001070	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS	
E0001080	OTROS	
E0001090	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE	

**RESULTADO POR COMPRAVENTA**

## RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES Y DERIVADOS

E0001100	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001110	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0001120	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0001130	OTROS
E0001140	TOTAL RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES Y DERIVADOS
E0001150	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS
E0001160	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
E0001170	OTROS
E0001180	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA
E0001190	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)

**INGRESOS POR INTERESES**

## INTERESES DE DISPONIBILIDADES

E0001200	BANCOS
E0001210	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA
E0001220	OTROS
E0001230	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES
INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN	
E0001240	EFFECTIVO
E0001250	VALORES
E0001260	OTROS ACTIVOS
E0001270	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE  
INVERSIONES EN VALORES

E0001280	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001290	OTROS
E0001300	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES
E0001310	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO
E0001320	PREMIOS A FAVOR EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES
E0001330	DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

UTILIDAD POR VALORIZACION

E0001340	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0001350	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0001360	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0001370	OTROS
E0001380	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION
E0001390	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

**OTROS INGRESOS DE LA OPERACION**

E0001400	UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
E0001410	UTILIDAD POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS

EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO

E0001420	DE BIENES INMUEBLES
E0001430	DE CREDITO MERCANTIL
E0001440	DE OTROS ACTIVOS
E0001450	TOTAL DE EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO
E0001460	TOTAL DE OTROS INGRESOS DE LA OPERACION
E0001500	TOTAL DE INGRESOS DE LA OPERACION

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

E0001600	ADMINISTRACION DE ACTIVOS
E0001610	ADMINISTRACION ACTIVOS SOBRE DESEMPEÑO
E0001620	DISTRIBUCION
E0001630	VALUACION
E0001640	DEPOSITO ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
E0001650	DEPOSITO VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
E0001660	DEPOSITO VALORES
E0001670	CUSTODIA ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
E0001680	CUSTODIA VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
E0001690	CUSTODIA VALORES
E0001700	CONTABILIDAD
E0001710	ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD
E0001720	SISTEMAS
E0001730	ADMINISTRACION DE RIESGOS
E0001740	OTROS
E0001750	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA

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

E0001760	DISTRIBUCION
E0001770	VALUACION
E0001780	CALIFICACION
E0001790	PROVEEDURIA DE PRECIOS
E0001800	DEPOSITO ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
E0001810	DEPOSITO VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
E0001820	DEPOSITO VALORES
E0001830	CUSTODIA ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
E0001840	CUSTODIA VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
E0001850	CUSTODIA VALORES
E0001860	CONTABILIDAD
E0001870	ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD
E0001880	SISTEMAS
E0001890	ADMINISTRACION DE RIESGOS
E0001900	OTROS
E0001910	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES

**GASTOS POR INTERESES**

E0001920 PREMIOS A CARGO EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

E0001930 COMISIONES PAGADAS

## PERDIDA POR VALORIZACION

E0001940 PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION

E0001950 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS

E0001960 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS

E0001970 OTROS

E0001980 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION

E0001990 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

**OTROS EGRESOS DE LA OPERACION**

## COSTOS DE TRANSACCION

E0002000 POR TITULOS PARA NEGOCIAR

E0002010 POR COMPRAVENTA DE DERIVADOS

E0002020 TOTAL DE COSTOS DE TRANSACCION

E0002030 PERDIDA POR ADJUDICACION DE BIENES

E0002040 PERDIDA EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS

E0002050 PERDIDA POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS

## PERDIDA POR DETERIORO

E0002060 DE BIENES INMUEBLES

E0002070 DE CREDITO MERCANTIL

E0002080 DE OTROS ACTIVOS

E0002090 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO

E0002100 TOTAL DE OTROS EGRESOS DE LA OPERACION

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

E0002110	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A CONSEJEROS
E0002120	HONORARIOS
E0002130	RENTAS
E0002140	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
E0002150	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
E0002160	GASTOS NO DEDUCIBLES
E0002170	GASTOS EN TECNOLOGIA
E0002180	DEPRECIACIONES
E0002190	AMORTIZACIONES
E0002200	CORREOS Y TELEFONOS
E0002210	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION
E0002220	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION
E0002230	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION
E0002300	TOTAL DE EGRESOS DE LA OPERACION

**OTROS PRODUCTOS**

## RECUPERACIONES

E0002400	IMPUESTOS
E0002410	OTRAS RECUPERACIONES
E0002420	TOTAL DE RECUPERACIONES

## OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0002430	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0002440	GANANCIA EN COMPRA POR ADQUISICION DE NEGOCIOS
E0002450	CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
E0002460	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
E0002470	OTROS
E0002480	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
E0002500	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

**OTROS GASTOS**

E0002600 AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD  
O DIFICIL COBRO

**QUEBRANTOS**

E0002610 FRAUDES

E0002620 SINIESTROS

E0002630 OTROS QUEBRANTOS

E0002640 TOTAL DE QUEBRANTOS

E0002650 INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA  
ADQUISICION DE ACTIVOS

**OTRAS PERDIDAS**

E0002660 EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

E0002670 OTRAS PERDIDAS

E0002680 TOTAL DE OTRAS PERDIDAS

E0002690 TOTAL DE OTROS GASTOS

---

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

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES PARA ISR**

**2010**

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

**PARA ISR**

**2010**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA	CONTRIBUCION DETERMINADA
<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>				
<b>IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR</b>				
F0002110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION			
F0002120	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION			
F0002130	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR			
<b>APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>				
F0002210	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.			
F0002220	APORTACIONES AL INFONAVIT			
F0002230	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO			
<b>DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA</b>				
F0002240	LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)			
F0002250	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)			
F0002260	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO			
<b>COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS</b>				
<b>COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO DE SALDOS A FAVOR PROVENIENTES DE:</b>				
A VALOR HISTORICO DE:				
F0003010	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			
F0003020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
F0003030	IMPUESTO AL ACTIVO			
F0003040	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA			
F0003060	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES			
A VALOR ACTUALIZADO DE:				
F0003070	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			
F0003080	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
F0003090	IMPUESTO AL ACTIVO			
F0003100	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA			
F0003120	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES			

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

## A VALOR HISTORICO DE:

F0003125 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
F0003128 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS  
F0003130 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
F0003133 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS  
F0003135 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003140 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003150 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003155 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
F0003158 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS  
F0003160 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
F0003163 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS  
F0003165 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003170 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003180 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

F0003185 RECARGOS  
F0003190 MULTAS  
F0003195 OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO**

## A VALOR HISTORICO DE:

F0003210 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003230 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003240 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003260 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003270 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
F0003280 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0003290 IMPUESTO AL ACTIVO  
F0003300 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
F0003320 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>7.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>IMPORTE</b>
	<b>IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS</b>	
F0008010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0008020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0008030	SUBTOTAL	
	<b>CAPITALIZADOS</b>	
F0008040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0008050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0008060	SUBTOTAL	
	<b>MENOS:</b>	
F0008070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	
	<b>MAS:</b>	
F0008080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
	<b>MENOS:</b>	
F0008090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS	
	<b>MENOS:</b>	
F0008100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.	
F0008110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION	
	<b>IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS</b>	
F0009010	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0009020	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0009030	SUBTOTAL	

## CAPITALIZADOS

F0009040	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009050	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO
F0009060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0009070	ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0009080	ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0009090	ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
F0009100	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

**IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES**

F0010010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0010020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0010030	SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

F0010040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0010050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0010060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0010070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0010080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0010090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A RETENCION
	MENOS:
F0010100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A RETENCION
F0010110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL APARTADO No. 8 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	8.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA	FECHA DE LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00090 DE DATOS GENERALES.

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

G0001010

G0001900 TOTAL

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION
	<b>9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>  <b>(CIFRAS EN PESOS)</b>			
<p><b>NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00092 DE DATOS GENERALES.</b></p>				
	<p>NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO</p>			
H0001010				
H0001900	TOTAL			

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD</b>
<b>NOTA:</b>	<b>SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00094 DE DATOS GENERALES.</b>			
	NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA			
I0005010				
I0005900	TOTAL			

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

**EL APARTADO No. 11 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
	<b>11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>  <b>(CIFRAS EN PESOS)</b>			
	NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA			
J0007010				
J0007900	TOTAL			

**PARTE II**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR					
		PERIODO DE TENENCIA DEL	AL	MONTO DE APORTACIONES	MONTO DE RETIROS DE CAPITAL	MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS	RECIBIDOS
	<b>12.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>  <b>(CIFRAS EN PESOS)</b>						<b>TOTAL</b>
J0008010	UTILIDAD NETA						
J0008020	PERDIDA NETA						

## MAS-MENOS:

J0008030 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10  
J0008040 RESULTADO FAVORABLE  
J0008050 RESULTADO DESFAVORABLE  
J0008060 UTILIDAD NETA HISTORICA  
J0008070 PERDIDA HISTORICA

## MAS:

J0008080 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES  
J0008090 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

## MENOS:

J0008100 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES  
J0008110 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES  
  
J0008120 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  
J0008130 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  
  
J0008140 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  
  
J0008150 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO  
J0008160 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

## MAS O MENOS:

J0008170 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO  
  
J0008180 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO  
J0008190 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO  
  
J0008200 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
  
J0008250 RESULTADO FISCAL

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

J0008310 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
J0008320 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES  
J0008330 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
J0008335 UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS  
J0008340 OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES  
  
J0008350 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

J0008410	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS MORALES
J0008420	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0008430	CUENTAS INCOBRABLES
J0008440	DEPRECIACIONES
J0008450	AMORTIZACIONES
J0008460	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0008470	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE VALORES
J0008480	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
J0008490	INTERESES DE PERSONAS FISICAS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0008500	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0008510	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0008513	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0008518	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0008520	OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0008530	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0008540	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

J0008550	OTROS GASTOS
J0008560	GASTOS POR INTERESES

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0008570	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
----------	---------------------------------

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

J0008610	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0008620	DEPRECIACION FISCAL
J0008630	AMORTIZACION FISCAL
J0008640	CARGOS A PROVISIONES
J0008650	CARGOS A ESTIMACIONES
J0008660	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0008665	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0008670	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0008680	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

J0008710	DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO
J0008720	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES
J0008730	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
J0008740	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0008750	CANCELACION DE PROVISIONES
J0008753	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0008758	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
J0008760	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0008770	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

**EL APARTADO No. 13 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			MONTO EN PESOS
	<b>13.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>TIPO DE OPERACION</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.**

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

L0001010

L0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

L0002010

L0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**14.- INFORMACION SOBRE  
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS DGE00082 O DGE00083 DE DATOS GENERALES.

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL**

M0006507	ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	<b>(SI O NO)</b>
M0006508	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(SI O NO)</b>
M0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(TEXTO)</b>
M0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	<b>(IMPORTE)</b>
M0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE	<b>(TEXTO)</b>
M0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	<b>(IMPORTE)</b>
M0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(TEXTO)</b>
M0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	<b>(IMPORTE)</b>

M0007000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
M0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
M0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
M0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
M0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
M0007005	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
M0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
M0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
M0007008	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
M0007009	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
M0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
M0007011	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)
	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	
M0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
M0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
	RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION	

## ELABORADORES

M0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
M0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
M0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

## ASESORES

M0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
M0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
M0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

M0007110	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)
M0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
M0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
M0007113	TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR.	(SI, NO, N/A)

**GASTOS A PRORRATA**

M0007115	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
M0007117	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS**

M0007120	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
M0007125	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
M0007130	EFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
M0007135	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
M0007140	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI O NO)
M0007145	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
M0007150	REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI O NO)
M0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

M0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
M0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

M0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
M0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
M0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

#### AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

M0007170	REALIZO ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES  <b>NOTA:</b> EN CASO DE QUE EL APARTADO 13 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE:	(SI O NO)
M0007171	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007172	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007173	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
M0007174	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)

#### AJUSTES CORRESPONDIENTES

M0007185	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
M0007190	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
M0007195	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(DATO)

M0007200	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)
M0007205	EN AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
M0007210	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(DATO)
M0007215	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHOS PAISES	(SI O NO)
M0007220	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
M0007225	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(DATO)
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<p align="center"><b>15.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b></p> <p align="center"><b>POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 (CIFRAS EN PESOS)</b></p>	IMPORTE
<b>NOTA:</b>	<b>SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO DGE00088 DE DATOS GENERALES.</b>	
N0001010	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)	
	MENOS:	
N0001020	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)	
N0001030	UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)	
	MAS:	
N0001040	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a)	

- N0001050 UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))
- N0001060 DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))
- N0001070 TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
- N0001080 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))
- MENOS:
- N0001090 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))
- N0001100 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))
- N0001110 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))
- N0001120 PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)
- N0001130 TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)
- MAS:
- N0001140 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
- N0001150 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
- N0001160 VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
- N0001170 PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
- N0001180 TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
- N0001190 RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

Atentamente.

México, D.F., a 18 de noviembre de 2010.- El Jefe del Servicio de Administración Tributaria, **Alfredo Gutiérrez Ortiz Mena**.- Rúbrica.