

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL  
ANEXO 9 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL,  
APLICABLE A LAS SOCIEDADES INTEGRADORAS E INTEGRADAS,  
POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2014.**

---

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL ANEXO 9 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL, APLICABLE A LAS SOCIEDADES INTEGRADORAS E INTEGRADAS, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2014.**

---

INDICE

CONCEPTO

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

39A000000	RFC
39A001000	DENOMINACION O RAZON SOCIAL:
39A002000	CURP:
	DOMICILIO FISCAL:
39A003000	ENTIDAD FEDERATIVA:
39A004000	DELEGACION O MUNICIPIO:
39A005000	COLONIA O LOCALIDAD:
39A006000	CODIGO POSTAL:
39A007000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:
39A008000	CIUDAD O POBLACION:
39A009000	TELEFONO:
39A010000	CORREO ELECTRONICO:
39A011000	NOMBRE DEL GRUPO ECONOMICO AL QUE PERTENECE:
39A012000	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:

**REPRESENTANTE LEGAL:**

39C000000	RFC:
39C001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
39C002000	NACIONAL
39C003000	EXTRANJERO:

- 39C004000 CURP:
- DOMICILIO FISCAL:
- 39C005000 ENTIDAD FEDERATIVA:
- 39C006000 DELEGACION O MUNICIPIO:
- 39C007000 COLONIA O LOCALIDAD:
- 39C008000 CODIGO POSTAL:
- 39C009000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:
- 39C010000 CIUDAD O POBLACION:
- 39C011000 TELEFONO
- 39C012000 CORREO ELECTRONICO:
- 39C013000 NUMERO DE ESCRITURA
- 39C014000 NUMERO DE NOTARIA
- 39C015000 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA:
- 39C016000 FECHA DEL PODER
- 39C017000 FECHA DE DESIGNACION

INDICE CONCEPTO

**DATOS GENERALES**

- 39D000000 AUTORIDAD COMPETENTE
- 39D001000 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES
- 39D002000 TIPO DE SOCIEDAD
- 39D003000 EN CASO DE SER SOCIEDAD INTEGRADORA DEBE LLENAR  
ADEMAS LOS APARTADOS 20 AL 23
- 39D004000 OBLIGADO

- 39D005000 REALIZO OBRAS DE CONSTRUCCION (SI O NO)
- 39D006000 TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL
- 39D007000 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DD/MM/AAAA)
- 39D008000 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL (DD/MM/AAAA)
- 39D009000 TIPO DE DECLARACION  
EN CASO DE DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL DE TIPO COMPLEMENTARIA ANOTE:
- 39D010000 NUMERO DE FOLIO DE ACEPTACION DE LA DECLARACION ANTERIOR QUE CORRIGE
- 39D011000 SELECCIONE EL SISTEMA DE COSTEO QUE UTILIZA PARA EFECTOS FISCALES:  
EN CASO DE HABER SELECCIONADO ALGUN SISTEMA DE COSTEO, ESTARA A LO SIGUIENTE:
- 39D012000 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL METODO DE VALUACION DE COSTO DE ADQUISICION PARA EFECTOS CONTABLES (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 3906000000000000 AL 39060029000000 DEL APARTADO 6)
- 39D013000 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES (COSTOS PREDETERMINADOS ESTIMADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 3906000000000000 AL 390600290000000 DEL APARTADO 6)
- 39D014000 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL METODO DE VALUACION DE COSTO ESTANDAR PARA EFECTOS CONTABLES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 3906000000000000 AL 390600290000000 DEL APARTADO 6)
- 39D015000 COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 3906003000000000 AL 3906003900000000 DEL APARTADO 6)

39D016000	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO INDIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 39040000000000 AL 39040050000000 DEL APARTADO 4)	(SI O NO)
39D017000	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO DIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 39040051000000 AL 39040089000000 DEL APARTADO 4)	
	RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:	
39D018000	RFC 1	(DATO)
39D019000	RFC 2	(DATO)
39D020000	RFC 3	(DATO)
39D021000	RFC 4	(DATO)
39D022000	RFC 5	(DATO)

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

39D023000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 15 Y 16)	(SI O NO)
39D024000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI O NO)
39D025000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI O NO)
39D026000	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, CONTABA CON AUTORIZACION PARA DETERMINAR SU RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO DE CONFORMIDAD CON EL CAPITULO VI DEL TITULO II DE LA LISR PARA 2013 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 18)	(SI O NO)
39D027000	CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11)	(SI O NO)
39D028000	MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO	(SI O NO)

AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 12)

39D029000	LLEVO A CABO OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 19)	(SI O NO)
39D030000	FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI O NO)
<p><b>NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, DEBE PROPORCIONAR LOS DATOS DE LA ENAJENACION A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL</b></p>		
39D031000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO	(SI O NO)
<p>EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE LO SIGUIENTE:</p>		
39D032000	SE TRATA DE:	
39D033000	SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)	(SI, NO, N/A)
39D034000	NÚMERO DE OFICIO 1	(DATO)
39D035000	FECHA DEL OFICIO 1	(DD/MM/AAAA)
39D036000	NÚMERO DE OFICIO 2	(DATO)
39D037000	FECHA DEL OFICIO 2	(DD/MM/AAAA)
39D038000	NÚMERO DE OFICIO 3	(DATO)
39D039000	FECHA DEL OFICIO 3	(DD/MM/AAAA)
39D040000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)	(SI O NO)
39D041000	NUMERO DE RESOLUCION 1	(DATO)
39D042000	FECHA DE LA RESOLUCION 1	(DD/MM/AAAA)
39D043000	NUMERO DE RESOLUCION 2	(DATO)

39D044000	FECHA DE LA RESOLUCION 2	(DD/MM/AAAA)
39D045000	NUMERO DE RESOLUCION 3	(DATO)
39D046000	FECHA DE LA RESOLUCION 3	(DD/MM/AAAA)
39D047000	HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
	NOTA: EN CASO AFIRMATIVO SEÑALE EL RFC Y NOMBRES ANTERIORES A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL	
39D048000	HA TENIDO CAMBIOS DE DOMICILIO FISCAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
39D049000	DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR (ARTICULO 23 CFF)	(SI O NO)
		(SI O NO)
39D050000	TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS	(SI O NO)
39D051000	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 27 CFF)	(SI O NO)
39D052000	SE ENCUENTRA OBLIGADO A SOLICITAR LA INSCRIPCION EN EL RFC DE SUS SOCIOS O ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 27)	(SI O NO)
39D053000	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	(SI O NO)
39D054000	TIENE INVENTARIOS REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
39D055000	TIENE EMPLEADOS	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL INDICE 39D055000 INDIQUE:	
39D056000	CREO UNA RESERVA DE FONDO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL O BIEN EFECTUO CAMBIOS A DICHO FONDO (ARTICULO 29 DE LA LEY DEL I.S.R. Y 59 DEL REGLAMENTO DE LA LEY I.S.R.)	(SI, NO, N/A)
39D057000	EN CASO NEGATIVO, A LA PREGUNTA DEL INDICE 39D055000 TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL	(SI O NO)

(OUTSOURCING)

**NOTA: EN CASO DE TENER ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), SEÑALE EL RFC, NOMBRE Y DOMICILIO DE LA(S) SOCIEDAD(ES) QUE LE PRESTA(N) LOS SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), A TRAVÉS DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL**

39D058000	REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 LISR)	(SI O NO)
-----------	--	-----------

EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE LO SIGUIENTE:

39D059000	SE REALIZARON CON FINES DE:	
-----------	-----------------------------	--

39D060000	MONTO DE LA GANANCIA ACUMULABLE EN EL EJERCICIO	(IMPORTE)
-----------	---	-----------

39D061000	MONTO DE LA PERDIDA DEDUCIBLE EN EL EJERCICIO	(IMPORTE)
-----------	---	-----------

39D062000	PARTICIPO EN UNA REESTRUCTURA EN LA QUE SE HAYA AUTORIZADO LA ENAJENACION DE SUS ACCIONES A COSTO FISCAL, O BIEN, EL DIFERIMIENTO DEL IMPUESTO DERIVADO DE LA ENAJENACION DE SUS ACCIONES DENTRO DEL GRUPO AL QUE PERTENECE (ARTICULO 24 LISR)	(SI O NO)
-----------	--	-----------

39D063000	LAS ACCIONES RELACIONADAS CON LA REESTRUCTURA A QUE SE REFIERE EL INDICE ANTERIOR PERMANECIERON EN EL GRUPO REESTRUCTURADO DURANTE EL EJERCICIO DICTAMINADO	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

39D064000	REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES	(SI O NO)
-----------	--	-----------

39D065000	PARTICIPO EN ALGUNA FUSION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
-----------	--	-----------

EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:

39D066000	FUSIONADA	(SI, NO, N/A)
-----------	-----------	---------------

39D067000	FUSIONANTE	(SI, NO, N/A)
-----------	------------	---------------

**NOTA: EN CASO DE HABER SIDO FUSIONANTE, SEÑALE A TRAVÉS DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL:**

**EL RFC, NOMBRE DE LA ENTIDAD(ES) FUSIONADA(S), FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION Y EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION ACCIONARIA.**

39D068000 PARTICIPO EN ALGUNA ESCISION EN EL EJERCICIO (SI O NO)

EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:

39D069000 ESCINDIDA (SI, NO, N/A)

39D070000 ESCINDENTE (SI, NO, N/A)

39D071000 FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA ESCISION (DD/MM/AAAA)

EN CASO DE HABER SIDO ESCINDENTE:

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

39D072000 (ESCINDIDA 1 ESPECIFICAR RFC) (PORCENTAJE APORTADO  
RECIBIDO)

39D073000 (ESCINDIDA 2 ESPECIFICAR RFC) (PORCENTAJE APORTADO  
RECIBIDO)

39D074000 (ESCINDIDA 3 ESPECIFICAR RFC) (PORCENTAJE APORTADO  
RECIBIDO)

39D075000 (ESCINDIDA 4 ESPECIFICAR RFC) (PORCENTAJE APORTADO  
RECIBIDO)

39D076000 (ESCINDIDA 5 ESPECIFICAR RFC) (PORCENTAJE APORTADO  
RECIBIDO)

39D077000 (ESCINDIDA 6 ESPECIFICAR RFC) (PORCENTAJE APORTADO  
RECIBIDO)

39D078000 (ESCINDIDA 7 ESPECIFICAR RFC) (PORCENTAJE APORTADO  
RECIBIDO)

39D079000 (ESCINDIDA 8 ESPECIFICAR RFC) (PORCENTAJE APORTADO  
RECIBIDO)

39D080000 (ESCINDIDA 9 ESPECIFICAR RFC) (PORCENTAJE APORTADO  
RECIBIDO)

39D081000 (ESCINDIDA 10 ESPECIFICAR RFC) (PORCENTAJE APORTADO  
RECIBIDO)

39D082000 ESCINDENTE (APORTO)

(PORCENTAJE DE LA  
PARTE APORTADA)

**REGIMEN OPCIONAL PARA GRUPOS  
DE SOCIEDADES (I.S.R.)**

**ESTA SECCION ES DE APLICACION EXCLUSIVA DE  
SOCIEDADES INTEGRADORAS, LAS SOCIEDADES  
INTEGRADAS DEBERAN DEJAR EN BLANCO ESTA PARTE.**

39D083000	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 CONTABA CON AUTORIZACIÓN PARA DETERMINAR SU RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO Y OPTO POR TRIBUTAR EN EL REGIMEN OPCIONAL PARA GRUPOS DE SOCIEDADES.	(SI O NO)
39D084000	EN CASO AFIRMATIVO, LA SOCIEDAD INTEGRADORA PRESENTO EL AVISO ANTE EL SAT (FRACCION XVII, ARTICULO 9 TRANSITORIO DE LA LEY DEL ISR PARA 2014).	(SI O NO)
39D085000	DESINCORPORO A ALGUNA SOCIEDAD INTEGRADA EN EL EJERCICIO SUJETO A REVISION.	(SI, NO, N/A)
39D086000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 39D085000, LA SOCIEDAD INTEGRADORA PRESENTO EL AVISO ANTE EL SAT (ARTICULO 68 DE LA LEY DEL ISR).	(SI O NO)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 39D085000, DEBERA SEÑALAR EL RFC, NOMBRE DE LA(S) SOCIEDAD(ES) DESINCORPORADA(S), LA DETERMINACION, CALCULO Y ENTERO DE LA DECLARACION EN QUE MANIFESTO Y PAGO EL ISR DIFERIDO, A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL.</b>	
39D087000	DEJO DE APLICAR LA OPCION A QUE SE REFIERE EL CAPITULO VI DEL TITULO II DE LA LEY DEL ISR.	(SI, NO, N/A)
39D088000	EN CASO AFIRMATIVO, PAGO EL IMPUESTO QUE HUBIERA DIFERIDO.	(SI O NO)
39D089000	INCORPORO AL RESULTADO FISCAL INTEGRADO DEL EJERCICIO A TODAS SUS SOCIEDADES INTEGRADAS (ARTICULO 64 DE LA	(SI, NO, N/A)

LEY DEL ISR)..

39D090000	PRESENTO AVISO ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES, DENTRO DE LOS QUINCE DIAS SIGUIENTES A LA FECHA EN QUE ADQUIRIO DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE OTRAS SOCIEDADES INTEGRADAS, MAS DEL 80% DE LAS ACCIONES CON DERECHO A VOTO DE UNA SOCIEDAD (ARTICULO 66 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
39D091000	PRESENTO AVISO ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES, DENTRO DE LOS CUARENTA Y CINCO DIAS SIGUIENTES A LA FECHA EN QUE SE CONSTITUYAN LA(S) SOCIEDAD(ES) ESCINDIDA(S) (ARTICULO 66 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
39D092000	PRESENTO AVISO ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES, DENTRO DE LOS QUINCE DIAS SIGUIENTES A LA FECHA EN QUE UNA SOCIEDAD DEJO DE SER INTEGRADA (ARTICULO 68 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
39D093000	CUANDO UNA SOCIEDAD INTEGRADA DEJO DE SERLO, RECONOCIO LOS EFECTOS DE LA DESINCORPORACION, (ARTICULO 68 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
39D094000	DURANTE EL EJERCICIO ALGUNA SOCIEDAD INTEGRADA DESAPARECIO POR FUSION (ARTICULO 69 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
39D095000	INDIQUE SI DURANTE EL EJERCICIO SUJETO A REVISION PRESENTO EL AVISO PARA DEJAR DE APLICAR EL REGIMEN OPCIONAL Y EN SU CASO SI DETERMINO Y ENTERO LOS IMPUESTOS DIFERIDOS POR EJERCER LA OPCION.	(SI, NO, N/A)
39D096000	EN EL CASO DE ESCISIONES ESTAS CUMPLEN CON LOS REQUISITOS FISCALES DEL CFF, PARA NO SER CONSIDERADAS ENAJENACIONES.	(SI, NO, N/A)
39D097000	LLEVA LOS REGISTROS QUE PERMITAN DETERMINAR EL RESULTADO FISCAL INTEGRADO Y DEL FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO POR EJERCICIO, CONFORME A LO DISPUESTO EN EL INCISO A) DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR PARA 2014.	(SI O NO)
39D098000	LLEVA LOS REGISTROS DEL PORCENTAJE DE PARTICIPACION INTEGRABLE QUE LA SOCIEDAD INTEGRADORA HUBIERE MANTENIDO EN CADA UNA DE LAS SOCIEDADES INTEGRADAS POR EJERCICIO, CONFORME A LO DISPUESTO EN EL INCISO B) DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR PARA 2014.	(SI O NO)
39D099000	PRESENTO LA DECLARACION DEL EJERCICIO DENTRO DE LOS TRES MESES SIGUIENTES AL CIERRE DEL EJERCICIO, MANIFESTANDO EL FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO, CONFORME A LA FRACCION IV DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR PARA 2014.	(SI O NO)

39D100000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2015, LA INFORMACION RELATIVA AL IMPUESTO QUE HUBIERE DIFERIDO CONFORME AL CAPITULO VI DE LA LEY DEL ISR, EN SU PAGINA DE INTERNET.	(SI, NO, N/A)
39D101000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2015, LA INFORMACION RELATIVA AL IMPUESTO QUE HUBIERE DIFERIDO CONFORME AL CAPITULO VI DE LA LEY DEL ISR, EN LOS MEDIOS QUE EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ESTABLECIO MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL.	(SI, NO, N/A)
39D102000	PRESENTO EN EL EJERCICIO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS MANIFESTANDO EL FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO, POR MODIFICACIONES EN EL RESULTADO O PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO DE LAS SOCIEDADES INTEGRADAS Y DE LA INTEGRADORA, ARTICULO 70 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
39D103000	POR LAS OPERACIONES CON UNA O MAS DE SUS SOCIEDADES INTEGRADAS POR ENAJENACION DE TERRENOS, INVERSIONES, ACCIONES Y PARTES SOCIALES, ENTRE OTROAS, ESTAS SE REALIZARON CONFORME A LO PREVISTO EN EL ARTICULO 179 DE LA LISR, CONFORME A LA FRACCION VI DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR.	(SI O NO)
39D104000	SEÑALE SI EN EL EJERCICIO ENAJENO ACCIONES CON DERECHO A VOTO DE EMPRESAS INTEGRADAS	(SI, NO, N/A)
39D105000	INDIQUE SI INCORPORO SOCIEDADES CONSTITUIDAS EN EL EXTRANJERO QUE OBTUVIERON SU RESIDENCIA FISCAL EN MEXICO EN EL EJERCICIO SUJETO A REVISION	(SI, NO, N/A)

**ESTA SECCION ES DE APLICACION EXCLUSIVA DE  
SOCIEDADES INTEGRADAS,  
LAS SOCIEDADES INTEGRADORAS  
DEBERAN DEJAR EN BLANCO ESTA PARTE**

39D106000	NOMBRE DE LA SOCIEDAD INTEGRADORA.	(DATO)
39D107000	RFC DE LA SOCIEDAD INTEGRADORA.	(DATO)
39D108000	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONSOLIDABLE.	(PORCENTAJE)
39D109000	INFORMO A LA SOCIEDAD INTEGRADORA SU RESULTADO O PERDIDA FISCAL QUE LE HUBIERE CORRESPONDIDO, CONFORME AL INCISO A) DE LA FRACCION V DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR.	(SI O NO)

39D110000	PRESENTO LA DECLARACION DEL EJERCICIO DENTRO DE LOS TRES MESES SIGUIENTES AL CIERRE DEL EJERCICIO, CONNFORME AL INCISO B) DE LA FRACCION V DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR.	(SI O NO)
39D111000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2015, LA INFORMACION RELATIVA AL IMPUESTO QUE HUBIERE DIFERIDO CONFORME AL CAPITULO VI DE LA LEY DEL ISR, EN SU PAGINA DE INTERNET.	(SI, NO, N/A)
39D112000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2015, LA INFORMACION RELATIVA AL IMPUESTO QUE HUBIERE DIFERIDO CONFORME AL CAPITULO VI DE LA LEY DEL ISR, EN LOS MEDIOS QUE EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ESTABLECIO MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL.	(SI, NO, N/A)
39D113000	POR LAS OPERACIONES CON LA SOCIEDAD INTEGRADORA O CON UNA O MAS DE LAS SOCIEDADES INTEGRADAS POR ENAJENACION DE TERRENOS, INVERSIONES, ACCIONES Y PARTES SOCIALES, ENTRE OTROS, ESTAS SE REALIZARON CONFORME A LO PREVISTO EN EL ARTICULO 179 DE LA LISR, CONFORME A LA FRACCION VI DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR.	(SI O NO)
39D114000	PRESENTO EN EL EJERCICIO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS, POR MODIFICACIONES EN EL RESULTADO O PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO, ARTICULO 70 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
39D115000	DEJO DE APLICAR LA OPCION A QUE SE REFIERE EL CAPITULO VI DEL TITULO II DE LA LEY DEL ISR.	(SI, NO, N/A)
39D116000	EN CASO AFIRMATIVO, PAGO EL IMPUESTO QUE HUBIERA DIFERIDO.	(SI O NO)

**REGISTROS  
(SOCIEDADES INTEGRADORAS E INTEGRADAS)**

39D117000	CUMPLIO CON LA OBLIGACION DE LLEVAR LOS REGISTROS A QUE SE REFIEREN LOS INCISOS A) Y B) DE LA FRACCION I DEL ARTICULO 70, DE LA LEY DEL ISR, POR EJERCICIO FISCAL.	(SI, NO, N/A)
39D118000	APLICACIÓN DE LA REGLA I.3.6.1. DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2014.	(SI, NO, N/A)
39D119000	LLEVA LOS REGISTROS DE LA TOTALIDAD DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS O PAGADOS, CONFORME A LO DISPUESTO EN LA REGLA I.3.6.1. DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2014.	(SI, NO, N/A)

**OBLIGACIONES  
(SOCIEDADES INTEGRADORAS E INTEGRADAS)**

39D120000	CUMPLIO CON LA OBLIGACION DE ADJUNTAR LA COPIA (S) DE LAS OPINIONES QUE EN MATERIA FISCAL RECIBIO DE TERCEROS Y QUE HUBIEREN TENIDO EL EFECTO DE DISIMINUIR EL RESULTADO FISCAL O AUMENTAR LA PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO, DE CONFORMIDAD CON LA FRACCION II DEL ARTICULO 70, DE LA LEY DEL ISR.	(SI, NO, N/A)
39D121000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO	(SI, NO, N/A)
39D122000	CUMPLE CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 5 DE LA LISR PARA ACREDITAR EL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
39D123000	EFFECTUO ALGUN PAGO A UN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, EN EL QUE EL ISR QUE LE CORRESPONDIO A DICHO RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FUE CUBIERTO POR EL PROPIO CONTRIBUYENTE	E,(SI, NO, N/A)
39D124000	APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 1.13. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013.	(SI, NO, N/A)
39D125000	APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION  EN CASO AFIRMATIVO:	(SI, NO, N/A)
39D126000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAIS DE QUE SE TRATE, EN TERMINOS DEL ARTICULO 4 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
39D127000	CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCION PREFERENCIAL	(SI, NO, N/A)
39D128000	APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 1.4. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)
39D129000	APLICO LO PREVISTO EN EL ARTICULO 2.1. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)



39010014000000 ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES  
39010015000000 OTRAS CUENTAS POR COBRAR  
39010016000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

#### INVENTARIOS

39010017000000 PRODUCTOS TERMINADOS  
39010018000000 PRODUCCION EN PROCESO  
39010019000000 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES  
39010020000000 ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA  
39010021000000 PERDIDA POR DETERIORO  
39010022000000 OTROS  
39010023000000 TOTAL DE INVENTARIOS

#### PAGOS ANTICIPADOS

39010024000000 RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO  
39010025000000 ANTICIPO A PROVEEDORES  
39010026000000 OTROS PAGOS ANTICIPADOS  
39010027000000 PERDIDA POR DETERIORO DE PAGOS ANTICIPADOS  
39010028000000 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS  
  
39010029000000 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES  
  
39010030000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO  
  
39010031000000 TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

ACTIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

39010032000000	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES RELACIONADAS
39010033000000	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES NO RELACIONADAS
39010034000000	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

39010035000000	ANTICIPO A PROVEEDORES (ACTIVO FIJO)
39010036000000	OTROS
39010037000000	TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

INVERSIONES PERMANENTES

39010038000000	INVERSIONES PERMANENTES
39010039000000	TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

39010040000000	TERRENOS
39010041000000	EDIFICIOS
39010042000000	MAQUINARIA
39010043000000	EQUIPO DE TRANSPORTE

39010044000000	MOBILIARIO Y EQUIPO
39010045000000	EQUIPO DE COMPUTO
39010046000000	OTROS ACTIVOS FIJOS
39010047000000	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

39010048000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS
39010049000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA
39010050000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
39010051000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
39010052000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO
39010053000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS
39010054000000	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA
39010055000000	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO

39010056000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICIOS
39010057000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIA
39010058000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
39010059000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MOBILIARIO Y EQUIPO
39010060000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE COMPUTO
39010061000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS FIJOS
39010062000000	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO

## ACTIVOS INTANGIBLES

39010063000000	GASTOS PREOPERATIVOS
39010064000000	INVESTIGACION DE MERCADO
39010065000000	PATENTES Y MARCAS
39010066000000	AMORTIZACIONES
39010067000000	PERDIDA POR DETERIORO
39010068000000	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES
39010069000000	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

## OTROS ACTIVOS

39010070000000	CREDITO MERCANTIL
39010071000000	PERDIDA POR DETERIORO
39010072000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
39010073000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
39010074000000	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO
39010075000000	OTROS ACTIVOS
39010076000000	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
39010077000000	TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE
39010078000000	TOTAL DEL ACTIVO

## PASIVO

### PASIVO A CORTO PLAZO

#### DOCUMENTOS POR PAGAR

39010079000000	NACIONALES
39010080000000	DEL EXTRANJERO
39010081000000	TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR

#### INSTRUMENTOS FINANCIEROS

39010082000000	INSTRUMENTOS FINANCIEROS
39010083000000	OTROS
39010084000000	TOTAL DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

#### ACREEDORES DIVERSOS

39010085000000	NACIONALES
39010086000000	DEL EXTRANJERO
39010087000000	TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

#### PROVEEDORES

39010088000000	NACIONALES
39010089000000	DEL EXTRANJERO
39010090000000	TOTAL DE PROVEEDORES

#### CONTRIBUCIONES POR PAGAR

39010091000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
39010092000000	IMPUESTO AL ACTIVO

39010093000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
39010094000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
39010095000000	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
39010096000000	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS
39010097000000	IMPUESTOS LOCALES
39010098000000	CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL
39010099000000	CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL
39010100000000	APORTACIONES AL INFONAVIT
39010101000000	APORTACIONES AL SAR
39010102000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
39010103000000	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
39010104000000	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

#### OTROS PASIVOS

39010105000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
39010106000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
39010107000000	ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES
39010108000000	ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS
39010109000000	PARTES RELACIONADAS NACIONALES
39010110000000	PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
39010111000000	INGRESOS POR REALIZAR
39010112000000	OTROS NACIONALES
39010113000000	OTROS DEL EXTRANJERO
39010114000000	TOTAL DE OTROS PASIVOS
39010115000000	PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO

39010116000000 TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

PASIVO A LARGO PLAZO

DEUDAS A LARGO PLAZO

39010117000000 DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES

39010118000000 DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO

39010119000000 PARTES RELACIONADAS

39010120000000 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

39010121000000 TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO

39010122000000 BENEFICIO A EMPLEADOS

OTROS PASIVOS

39010123000000 RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO

39010124000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

39010125000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES  
DIFERIDA

39010126000000 OTROS

39010127000000 TOTAL DE OTROS PASIVOS

39010128000000 TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO

39010129000000 TOTAL DEL PASIVO

**CAPITAL CONTABLE**

3901013000000	CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES
3901013100000	CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACION
3901013200000	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
3901013300000	PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES
3901013400000	RESERVA LEGAL
3901013500000	UTILIDAD NETA
3901013600000	PERDIDA NETA
3901013700000	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
3901013800000	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
3901013900000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) SIN EFECTO FISCAL
3901014000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) CON EFECTO FISCAL
3901014100000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) SIN EFECTO FISCAL
3901014200000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) CON EFECTO FISCAL
3901014300000	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
3901014400000	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
3901014500000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
3901014600000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS
3901014700000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS
3901014800000	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE
3901014900000	TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**2014**

**POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

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

39020000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MENOS:

39020001000000 COSTO DE VENTAS

39020002000000 PERDIDA BRUTA

39020003000000 UTILIDAD BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION

39020004000000 GASTOS GENERALES

39020005000000 GASTOS DE ADMINISTRACION

39020006000000 GASTOS DE VENTA

39020007000000 TOTAL

39020008000000 PERDIDA DE OPERACION

39020009000000 UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

### OTROS INGRESOS (GASTOS)

39020010000000	REVERSION DEL DETERIORO DEL CRÉDITO MERCANTIL
39020011000000	REVERSION DEL DETERIORO DE LOS DEMAS ACTIVOS DE LARGA DURACION
39020012000000	OPERACIONES DISCONTINUADAS FAVORABLES
39020013000000	OPERACIONES DISCONTINUADAS DESFAVORABLES
39020014000000	TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS), NETO

### RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

39020015000000	INTERESES A FAVOR
39020016000000	INTERESES A CARGO
39020017000000	UTILIDAD CAMBIARIA
39020018000000	PERDIDA CAMBIARIA
39020019000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
39020020000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
39020021000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR
39020022000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
39020023000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
39020024000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
39020025000000	TOTAL

MAS (MENOS):

PARTICIPACION EN LA UTILIDAD O  
PERDIDA NETA DE OTRAS ENTIDADES

39020026000000 PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS

39020027000000 UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS

39020028000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

39020029000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

39020030000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

39020031000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

39020032000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

39020033000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

39020034000000 OTRAS PROVISIONES

39020035000000 TOTAL

MAS (MENOS):

39020036000000 PERDIDA NETA

39020037000000 UTILIDAD NETA

MAS (MENOS):

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

39020038000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES
39020039000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES
39020040000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
39020041000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
39020042000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
39020043000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
39020044000000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES
39020045000000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLES
39020046000000	IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
39020047000000	PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
39020048000000	OTROS
39020049000000	SUMA DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
39020050000000	RESULTADO INTEGRAL DEUDOR
39020051000000	RESULTADO INTEGRAL ACREEDOR
39020052000000	UTILIDAD BASICA POR ACCION ORDINARIA

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 20 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTRABLE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014</b>	<b>CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE</b>	<b>CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE</b>

**(CIFRAS EN PESOS)**

**APORTACIONES CAPITALIZACION**

39030000000000	(SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013)
39030001000000	AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES
39030002000000	SALDOS AL 1º. DE ENERO DE 2014 AJUSTADOS
39030003000000	(APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2013)
39030004000000	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL
39030005000000	DIVIDENDOS PAGADOS
39030006000000	(UTILIDAD NETA DE 2014)
39030007000000	(PERDIDA NETA DE 2014)
39030008000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
39030009000000	RECOMPRA DE ACCIONES
39030010000000	EFFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
39030011000000	EFFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS
39030012000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES
39030013000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES
39030014000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
39030015000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
39030016000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
39030017000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE

- 39030018000000 PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES
- 39030019000000 PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLES
- 39030020000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
- 39030021000000 PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
- 39030022000000 OTROS
  
- 39030023000000 (SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014)

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**APORTACIONES  
PARA FUTUROS  
AUMENTOS  
DE CAPITAL**

**PRIMA EN  
SUSCRIPCION  
DE ACCIONES**

**RESERVA  
LEGAL**

**UTILIDAD  
NETA**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**PERDIDA  
NETA**

**UTILIDADES  
RETENIDAS  
DE EJERCICIOS  
ANTERIORES**

**PERDIDAS  
RETENIDAS  
DE EJERCICIOS  
ANTERIORES**

**OTROS  
RESULTADOS  
INTEGRALES  
(DEUDOR)  
SIN EFECTO  
FISCAL**

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

**OTROS**

**OTROS**

**OTROS**

**EXCESO O**

**RESULTADOS  
INTEGRALES  
(DEUDOR)  
CON EFECTO  
FISCAL**

**RESULTADOS  
INTEGRALES  
(ACREEDOR)  
SIN EFECTO  
FISCAL**

**RESULTADOS  
INTEGRALES  
(ACREEDOR)  
CON EFECTO  
FISCAL**

**INSUFICIENCIA  
EN LA  
ACTUALIZACION  
DEL CAPITAL  
CONTABLE**

**PARTE V**

DATOS A PROPORCIONAR

**RESULTADO  
POR TENENCIA  
DE ACTIVOS  
NO MONETARIOS**

**OTRAS  
CUENTAS  
DE CAPITAL  
ACREEDORAS**

**OTRAS  
CUENTAS  
DE CAPITAL  
DEUDORAS**

**TOTAL  
DEL  
CAPITAL  
CONTABLE**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2014**

**CONFORME AL METODO INDIRECTO**

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

3904000000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  
39040001000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

**PARTIDAS RELACIONADAS CON  
ACTIVIDADES DE INVERSION**

39040002000000 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES  
39040003000000 PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS  
39040004000000 UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO  
39040005000000 INTERESES A FAVOR  
39040006000000 DIVIDENDOS COBRADOS

39040007000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
INVERSION

39040008000000 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
INVERSION

**PARTIDAS RELACIONADAS CON  
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

39040009000000 INTERESES A CARGO

39040010000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO

39040011000000 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO

MAS (MENOS):

39040012000000 INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS

39040013000000 DISMINUCION EN INVENTARIOS

39040014000000 DISMINUCION EN PROVEEDORES

39040015000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO

39040016000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO

39040017000000 OTRAS PARTIDAS

39040018000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE  
OPERACION

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

39040019000000 NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O

COMERCIAL)

3904002000000	INTERESES COBRADOS
3904002100000	DIVIDENDOS COBRADOS
3904002200000	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
3904002300000	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
3904002400000	ADQUISICION DE ACCIONES
3904002500000	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
3904002600000	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
3904002700000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
3904002800000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
3904002900000	EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO)
3904003000000	EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

3904003100000	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL
3904003200000	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
3904003300000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
3904003400000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
3904003500000	PAGO DE PASIVOS
3904003600000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
3904003700000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
3904003800000	PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO

39040039000000	INTERESES PAGADOS
39040040000000	PAGO DE DIVIDENDOS
39040041000000	EMISION DE DEUDA
39040042000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
39040043000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
39040044000000	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

39040045000000	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR CONVERSION DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME
39040046000000	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACION ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA
39040047000000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
39040048000000	TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
39040049000000	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
39040050000000	EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

**CONFORME AL METODO DIRECTO**

### ACTIVIDADES DE OPERACION

39040051000000	COBRO A CLIENTES
39040052000000	PAGOS A PROVEEDORES
39040053000000	PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS
39040054000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
39040055000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO
39040056000000	OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION
39040057000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

### ACTIVIDADES DE INVERSION

39040058000000	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)
39040059000000	INTERESES COBRADOS
39040060000000	DIVIDENDOS COBRADOS
39040061000000	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
39040062000000	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
39040063000000	ADQUISICION DE ACCIONES
39040064000000	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
39040065000000	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
39040066000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
39040067000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
39040068000000	EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO)
39040069000000	EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE

FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

3904007000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL
3904007100000	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
3904007200000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
3904007300000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
3904007400000	PAGO DE PASIVOS
3904007500000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
3904007600000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
3904007700000	PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
3904007800000	INTERESES PAGADOS
3904007900000	PAGO DE DIVIDENDOS
3904008000000	EMISION DE DEUDA
3904008100000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
3904008200000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
3904008300000	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

3904008400000	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR CONVERSION DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME
---------------	--

39040085000000	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACION ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA
39040086000000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
39040087000000	TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
39040088000000	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
39040089000000	EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

	<b>5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2014</b>	<b>TOTAL ACUMULABLES PARA ISR 2014</b>	<b>TOTAL NO ACUMULABLES PARA ISR 2014</b>
39050000000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS PRODUCIDOS			
39050001000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS PRODUCIDOS			
39050002000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PRODUCIDOS			
39050003000000	VENTAS TOTALES NACIONALES DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION			
39050004000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION			
39050005000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PARA SU DISTRIBUCION			
39050006000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y			

BONIFICACIONES SOBRE VENTAS  
NACIONALES

39050007000000 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y  
BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL  
EXTRANJERO

39050008000000 VENTAS NETAS

INGRESOS NETOS POR:

39050009000000 SERVICIOS EN GENERAL  
39050010000000 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS  
39050011000000 SEGUROS Y REASEGUROS  
39050012000000 COMISIONES  
39050013000000 REGALIAS  
39050014000000 ASISTENCIA TECNICA  
39050015000000 ARRENDAMIENTO  
39050016000000 GANANCIA EN ENAJENACION DE  
ACCIONES  
39050017000000 GANANCIA EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
39050018000000 GANANCIA EN VENTA DE TERRENOS  
39050019000000 RECUPERACION DE CUENTAS  
INCOBRABLES  
39050020000000 RECUPERACION POR SEGUROS  
39050021000000 DIVIDENDOS PROVENIENTES DE  
RESIDENTES EN EL PAIS  
39050022000000 DIVIDENDOS PROVENIENTES DE  
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
39050023000000 OTROS  
39050024000000 TOTAL DE INGRESOS NETOS  
  
39050025000000 TOTAL DE VENTAS E INGRESOS NETOS



MAS:

39060004000000 MANO DE OBRA DIRECTA  
39060005000000 COSTO PRIMO DE LA PRODUCCION

MAS:

39060006000000 MATERIA PRIMA INDIRECTA  
39060007000000 MANO DE OBRA INDIRECTA  
39060008000000 GASTOS DE FABRICACION  
  
39060009000000 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

39060010000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO  
39060011000000 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

39060012000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO  
  
39060013000000 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

39060014000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

39060015000000 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

39060016000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

39060017000000 EFECTO UEPS ELIMINADO DEL COSTO DE VENTAS

39060018000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

39060019000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE

39060020000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF  
B-10

39060021000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

39060022000000 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN  
PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES

39060023000000 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE

39060024000000 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES

39060025000000 DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE FABRICACION

39060026000000 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

39060027000000 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADAS  
CON LA PRODUCCION

39060028000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

39060029000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**CONFORME A UN SISTEMA DISTINTO AL ANTERIOR**

39060030000000 GASTOS DE FABRICACION

39060031000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

39060032000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE

39060033000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10

39060034000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

39060035000000 CONCEPTOS NO DEDUCIBLES SIN INCLUIR DEPRECIACION

39060036000000 DEPRECIACION CONTABLE

MAS

39060037000000 DEPRECIACION FISCAL

39060038000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

39060039000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**EL APARTADO No. 7 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>7.- ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION 2014</b>	<b>GASTOS DE VENTA 2014</b>
	REMUNERACIONES		
3907000000000	SUELDOS Y SALARIOS		
3907000100000	COMPENSACIONES		
3907000200000	HORAS EXTRAS		
3907000300000	VACACIONES		
3907000400000	PRIMA VACACIONAL		
3907000500000	GRATIFICACIONES		
3907000600000	INDEMNIZACIONES		
3907000700000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA		
3907000800000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA		
3907000900000	OTRAS REMUNERACIONES		
3907001000000	TOTAL DE REMUNERACIONES		
	PRESTACIONES AL PERSONAL		
3907001100000	PRESTACIONES DE RETIRO		
3907001200000	ESTIMULOS AL PERSONAL		
3907001300000	PREVISION SOCIAL		
3907001400000	APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION		
3907001500000	OTRAS PRESTACIONES		
3907001600000	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL		

IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y  
SALARIOS

39070017000000 CUOTAS AL I.M.S.S.  
39070018000000 APORTACIONES AL INFONAVIT  
39070019000000 IMPUESTO SOBRE NOMINAS  
39070020000000 SEGURO DE RETIRO  
39070021000000 OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES  
  
39070022000000 TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE  
SUELDOS Y SALARIOS

HONORARIOS

39070023000000 A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS  
39070024000000 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS  
39070025000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
39070026000000 SUBTOTAL  
39070027000000 AL CONSEJO DE ADMINISTRACION  
  
39070028000000 TOTAL DE HONORARIOS

ARRENDAMIENTOS

39070029000000 A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS  
39070030000000 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS  
39070031000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
  
39070032000000 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

39070033000000 DEPRECIACIONES

39070034000000 TOTAL DE DEPRECIACIONES

39070035000000 AMORTIZACIONES

39070036000000 TOTAL DE AMORTIZACIONES

OTROS GASTOS

39070037000000 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

39070038000000 CORREOS

39070039000000 TELEX E INTERNET

39070040000000 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

39070041000000 GASTOS DE REPRESENTACION

39070042000000 TELEFONO

39070043000000 AGUA

39070044000000 ELECTRICIDAD

39070045000000 VIGILANCIA Y LIMPIEZA

39070046000000 MATERIALES DE OFICINA

39070047000000 GASTOS LEGALES

39070048000000 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

39070049000000 SEGUROS Y FIANZAS

39070050000000 GASTOS NO DEDUCIBLES

39070051000000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS

39070052000000 RECARGOS FISCALES  
39070053000000 CUOTAS Y SUSCRIPCIONES  
39070054000000 PROPAGANDA Y PUBLICIDAD  
39070055000000 FOTOCOPIADO  
39070056000000 DONATIVOS  
39070057000000 ASISTENCIA TECNICA  
39070058000000 FLETES  
39070059000000 IMPUESTO DE IMPORTACION  
39070060000000 IMPUESTO DE EXPORTACION  
39070061000000 REGALIAS SIN RETENCION  
39070062000000 REGALIAS SUJETAS AL 5%  
39070063000000 REGALIAS SUJETAS AL 10%  
39070064000000 REGALIAS SUJETAS AL 25%  
39070065000000 REGALIAS SUJETAS AL 30%  
39070066000000 COMISIONES SOBRE VENTAS  
39070067000000 PATENTES Y MARCAS  
39070068000000 MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION  
39070069000000 MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION  
39070070000000 COMISIONES BANCARIAS  
39070071000000 PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS  
39070072000000 PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y  
CONSTRUCCIONES  
39070073000000 PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA  
39070074000000 PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE  
39070075000000 PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
39070076000000 PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO  
39070077000000 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  
39070078000000 PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS  
39070079000000 OTROS

3907008000000 TOTAL DE OTROS GASTOS

39070081000000 TOTAL DE GASTOS

39070082000000 EFECTO DE REEXPRESION

39070083000000 TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS DE ADMINISTRACION 2014</b>	<b>GASTOS GENERALES 2014</b>	<b>TOTAL 2014</b>	<b>TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR 2014</b>	<b>TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR 2014</b>
--------------------------------------	------------------------------	-------------------	---------------------------------------	--

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

<b>8.- ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2014</b>	<b>ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR 2014</b>	<b>NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR 2014</b>
--	-------------	---	---

INTERESES A FAVOR

NACIONALES

39080000000000 BANCARIOS

39080001000000 PERSONAS FISICAS

39080002000000 PERSONAS MORALES

EXTRANJEROS

39080003000000 BANCARIOS

39080004000000 PERSONAS FISICAS

39080005000000 PERSONAS MORALES

39080006000000 EFECTO DE REEXPRESION

39080007000000 TOTAL DE INTERESES A FAVOR

INTERESES A CARGO

NACIONALES

39080008000000 BANCARIOS

39080009000000 PERSONAS FISICAS

39080010000000 PERSONAS MORALES

EXTRANJEROS

39080011000000 BANCARIOS

39080012000000 PERSONAS FISICAS

39080013000000 PERSONAS MORALES

39080014000000 EFECTO DE REEXPRESION

39080015000000 TOTAL DE INTERESES A CARGO

RESULTADO CAMBIARIO

39080016000000 PERDIDA CAMBIARIA

39080017000000 EFECTO DE REEXPRESION

39080018000000 UTILIDAD CAMBIARIA

39080019000000 EFECTO DE REEXPRESION

39080020000000 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA

39080021000000 RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA FAVORABLE

39080022000000 EFECTO DE REEXPRESION

39080023000000 RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA DESFAVORABLE

39080024000000 EFECTO DE REEXPRESION

39080025000000 TOTAL DE RESULTADO POR  
POSICION MONETARIA

CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE  
DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

39080026000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE  
DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

DEUDOR

- 39080027000000 EFECTO DE REEXPRESION
- 39080028000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
- 39080029000000 EFECTO DE REEXPRESION
- 39080030000000 TOTAL DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS

- 39080031000000 OTROS A FAVOR
- 39080032000000 EFECTO DE REEXPRESION
- 39080033000000 OTROS A CARGO
- 39080034000000 EFECTO DE REEXPRESION
- 39080035000000 TOTAL DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS
- 39080036000000 TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES  
COMPENSACIONES Y  
DEVOLUCIONES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**BASE  
GRAVABLE**

**TASA,  
TARIFA O  
CUOTA**

**CONTRIBUCION  
DETERMINADA**

**IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR**

39090000000000 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION

39090001000000 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION

39090002000000 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO  
EXTERIOR

**APORTACIONES DE  
SEGURIDAD SOCIAL**

39090003000000 CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.

39090004000000 APORTACIONES AL INFONAVIT

39090005000000 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

**DERECHOS POR LOS SERVICIOS  
QUE PRESTA**

39090006000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE  
MIGRACION (INM)

39090007000000 SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL  
ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM)

39090008000000 COMISION FEDERAL DE  
TELECOMUNICACIONES (COFETEL)

39090009000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y  
DEVOLUCIONES OBTENIDAS**

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

A VALOR HISTORICO DE:

- 3909001000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 3909001100000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 3909001200000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

- 3909001300000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 3909001400000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 3909001500000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

COMPENSACIONES EFECTUADAS  
DURANTE EL EJERCICIO APLICADAS A:

A VALOR HISTORICO DE:

- 3909001600000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
PROPIO
- 3909001700000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
RETENIDO A TERCEROS
- 3909001800000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
- 3909001900000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO  
A TERCEROS
- 3909002000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

- 3909002100000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
PROPIO
- 3909002200000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
RETENIDO A TERCEROS
- 3909002300000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
- 3909002400000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO  
A TERCEROS
- 3909002500000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

- 39090026000000 RECARGOS
- 39090027000000 MULTAS
- 39090028000000 OTROS ACCESORIOS

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL  
EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:

- 39090029000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 39090030000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 39090031000000 IMPUESTO AL ACTIVO
- 39090032000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
- 39090033000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
- 39090034000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

- 39090035000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 39090036000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 39090037000000 IMPUESTO AL ACTIVO
- 39090038000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
- 39090039000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
- 39090040000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

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

**TOTAL**

**POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

3910000000000 UTILIDAD NETA

39100001000000 PERDIDA NETA

MAS-MENOS:

39100002000000 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10

39100003000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

39100004000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE

39100005000000 UTILIDAD NETA HISTORICA

39100006000000 PERDIDA HISTORICA

MAS:

39100007000000 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MAS:

39100008000000 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

39100009000000 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

39100010000000 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

39100011000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

- 39100012000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
- 39100013000000 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
- 39100014000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO
- 39100015000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS:

- 39100016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
- 39100017000000 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO
- 39100018000000 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO
- 39100019000000 DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL EJERCICIO (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)
- 39100020000000 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- 39100021000000 RESULTADO FISCAL

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

- 39100022000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
- 39100023000000 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
- 39100024000000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
- 39100025000000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
- 39100026000000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS

39100027000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
39100028000000	ANTICIPOS DE CLIENTES
39100029000000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
39100030000000	INVENTARIO ACUMULABLE
39100031000000	ESTIMULOS FISCALES
39100032000000	OTROS
39100033000000	TOTAL

#### **DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

39100034000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
39100035000000	PARTICIPACION DE UTILIDADES
39100036000000	MULTAS
39100037000000	GASTOS NO DEDUCIBLES
39100038000000	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES
39100039000000	MANO DE OBRA Y GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLE
39100040000000	DEPRECIACION CONTABLE
39100041000000	PROVISIONES
39100042000000	ESTIMACIONES
39100043000000	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
39100044000000	PERDIDA CAMBIARIA
39100045000000	AMORTIZACIONES
39100046000000	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
39100047000000	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
39100048000000	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
39100049000000	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

3910005000000	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
3910005100000	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
3910005200000	PROPORCION DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
3910005300000	OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES
3910005400000	OTROS
3910005500000	TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

3910005600000	GASTOS DE FABRICACION
3910005700000	GASTOS DE VENTA
3910005800000	GASTOS GENERALES
3910005900000	GASTOS DE ADMINISTRACION

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

3910006000000	GASTOS DE FABRICACION
3910006100000	GASTOS DE VENTA
3910006200000	GASTOS GENERALES
3910006300000	GASTOS DE ADMINISTRACION

#### **DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

3910006400000	DEPRECIACION FISCAL
3910006500000	AMORTIZACION FISCAL
3910006600000	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO

39100067000000	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
39100068000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
39100069000000	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
39100070000000	CARGOS A PROVISIONES
39100071000000	CARGOS A ESTIMACIONES
39100072000000	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
39100073000000	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
39100074000000	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
39100075000000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
39100076000000	DEDUCCION ADICIONAL POR DONACION DE BIENES BASICOS PARA LA SUBSISTENCIA HUMANA (ARTICULO 1.3. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013)
39100077000000	DEDUCCION DEL MONTO ADICIONAL DEL 25% DEL SALARIO (ARTICULO 1.5. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013)
39100078000000	OTROS
39100079000000	TOTAL

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

39100080000000	UTILIDAD CAMBIARIA
39100081000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
39100082000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
39100083000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
39100084000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
39100085000000	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
39100086000000	CANCELACION DE ESTIMACIONES
39100087000000	CANCELACION DE PROVISIONES

39100088000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS
39100089000000	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
39100090000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
39100091000000	ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES CONSIDERADOS COMO INGRESOS EN EL EJERCICIO
39100092000000	OTROS
39100093000000	TOTAL

**EL APARTADO No. 11 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES 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 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D027000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

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

39110000000000 (ESPECIFICAR)

39110001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE	TIPO DE OPERACION CONTRATADA,	MONTO CONTRATADO	TIPO DE MONEDA
---------------------------------------	-------------------------------	------------------	----------------

**LE DIO ORIGEN  
A LA OPERACIÓN**

**DEUDA O CAPITAL**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>TASA DE INTERES</b>	<b>VIGENCIA DEL</b>	<b>VIGENCIA AL</b>	<b>INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)</b>
----------------------------	-------------------------	------------------------	---

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>12.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (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:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D028000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

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

39120000000000 (ESPECIFICAR)

39120001000000 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 13 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>13.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES</b>
	<b>NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA</b>		

39130000000000 (ESPECIFICAR)

39130001000000 TOTAL

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO EN EL CAPITAL DE</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD SIN DERECHO A</b>	<b>PERIODO DE TENENCIA DEL</b>	<b>PERIODO DE TENENCIA AL</b>	<b>MONTO DE APORTACIONES</b>
--	--	------------------------------------	-----------------------------------	----------------------------------

**LA ENTIDAD  
CON DERECHO A  
VOTO**

**VOTO**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**MONTO DE  
RETIROS DE  
CAPITAL**

**MONTO DE  
PRESTAMOS  
EFECTUADOS**

**MONTO DE  
PRESTAMOS  
RECIBIDOS**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**14.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS  
SEGUN ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y EL TOTAL  
DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS  
DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**TOTAL**

39140000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MAS:

39140001000000 TOTAL DE INTERESES A FAVOR

39140002000000 UTILIDAD CAMBIARIA

39140003000000 EFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA

39140004000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

39140005000000 EFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA FAVORABLE

39140006000000 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR

39140007000000 EFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS  
FINANCIEROS A FAVOR

39140008000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
39140009000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
39140010000000	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS
39140011000000	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO CAPITALIZABLE
39140012000000	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
39140013000000	INGRESOS POR LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS
39140014000000	RESULTADO FAVORABLE POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
39140015000000	RESULTADO FAVORABLE NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
39140016000000	VALUACIÓN FAVORABLE DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS
39140017000000	PARTICIPACIÓN FAVORABLE DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS
39140018000000	IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR
39140019000000	OTROS
39140020000000	TOTAL DE OTROS CONCEPTOS A FAVOR
39140021000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS REPORTADOS EN EL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
	MENOS :
39140022000000	METODO DE PARTICIPACIÓN EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS, ETCETERA.
39140023000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA
39140024000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
39140025000000	EFFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

39140026000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
39140027000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE VENTAS O INGRESOS BRUTOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD
39140028000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
39140029000000	OTROS
39140030000000	TOTAL

MAS:

39140031000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
39140032000000	ANTICIPOS DE CLIENTES
39140033000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO
39140034000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO
39140035000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS
39140036000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
39140037000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR
39140038000000	GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES
39140039000000	GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE CAPITAL O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
39140040000000	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS NACIONALES
39140041000000	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS AL EXTRANJERO
39140042000000	CANTIDADES RECIBIDAS EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA POR PRÉSTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL MAYORES A \$600,000.00
39140043000000	OTROS

39140044000000 TOTAL

MENOS:

39140045000000 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

39140046000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO

39140047000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS

39140048000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES O PARTES SOCIALES

39140049000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TITULOS VALOR

39140050000000 UTILIDAD CONTABLE EN FUSIÓN O ESCISIÓN DE SOCIEDADES

39140051000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS DE OTRAS PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MEXICO

39140052000000 IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR

39140053000000 OTROS

39140054000000 TOTAL

39140055000000 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MAS:

39140056000000 VENTAS O INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES COBRADOS EN EL EJERCICIO

39140057000000 COSTO FISCAL POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO

39140058000000 COSTO FISCAL POR ENAJENACION DE TERRENOS

39140059000000 OTROS

39140060000000 TOTAL

MENOS:

39140061000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
39140062000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
39140063000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR
39140064000000	GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES
39140065000000	GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE CAPITAL O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
39140066000000	PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACTIVO FIJO
39140067000000	PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS
39140068000000	UTILIDAD CAMBIARIA
39140069000000	VENTAS O INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
39140070000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO
39140071000000	INTERESES QUE GENERARON IVA Y QUE ESTAN EN RESERVA DE CAPITAL
39140072000000	OTROS
39140073000000	TOTAL
39140074000000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

**EL APARTADO 15 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>TIPO DE OPERACIÓN</b>	<b>EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE OPERACION" HAYA SELECCIONADO ALGUNO DE</b>

**LOS  
CONCEPTOS DE  
"OTROS  
INGRESOS" U  
"OTROS  
PAGOS"  
ESPECIFIQUE EL  
CONCEPTO**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D023000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

39150000000000 (ESPECIFICAR)

39150001000000 TOTAL DE INGRESOS  
ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

39150002000000 (ESPECIFICAR)

39150003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES  
AUTORIZADAS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>VALOR DE LA OPERACIÓN Y/O INVERSION PARA EFECTOS FISCALES (INCLUSO CON</b>	<b>METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO</b>	<b>LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES</b>	<b>AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERE</b>
-------------------------------	---	--	--	---

**VALOR CERO)**

**(SI O NO)**

**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 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D023000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO.  
INFORMACION GENERAL**

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

3916000000000	DISTRIBUCION	(SI O NO)
3916000100000	MANUFACTURA	(SI O NO)
3916000200000	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
3916000300000	SERVICIOS	(SI O NO)
3916000400000	OTROS (ESPECIFICAR)	(DATO)
3916000500000	ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
3916000600000	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
	ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA (VER APENDICE VIII) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	

39160007000000	CAMPO 1	(DATO)
39160008000000	CAMPO 2	(DATO)
39160009000000	CAMPO 3	(DATO)
39160010000000	CAMPO 4	(DATO)
39160011000000	CAMPO 5	(DATO)
39160012000000	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)

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

39160013000000	CAMPO 1	(DATO)
39160014000000	CAMPO 2	(DATO)
39160015000000	CAMPO 3	(DATO)
39160016000000	CAMPO 4	(DATO)
39160017000000	CAMPO 5	(DATO)
39160018000000	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)

ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE VIII)

39160019000000	CAMPO 1	(DATO)
39160020000000	CAMPO 2	(DATO)
39160021000000	CAMPO 3	(DATO)
39160022000000	CAMPO 4	(DATO)
39160023000000	CAMPO 5	(DATO)
39160024000000	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
39160025000000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)

39160026000000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
39160027000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
39160028000000	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
39160029000000	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
39160030000000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
39160031000000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
39160032000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
39160033000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO INVENTARIOS INICIALES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
39160034000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
39160035000000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION IX DEL ARTICULO 76 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
39160036000000	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
39160037000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
39160038000000	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)

**RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA INFORMACION DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 76 FRACCIONES IX Y XII DE LA LISR, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION.**

ELABORADORES

39160039000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
39160040000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
39160041000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

39160042000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
39160043000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
39160044000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

39160045000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN LOS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (DOCUMENTACION COMPROBATORIA) (FRACCIONES X Y IX RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 76 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
39160046000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
39160047000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 15 DE ESTA DECLARACION, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
39160048000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
39160049000000	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA	(SI O NO)

LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 15 DE ESTA DECLARACION

39160050000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
39160051000000	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)
39160052000000	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(DATO)
39160053000000	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
39160054000000	TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR	(SI, NO, N/A)

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

39160055000000	REALIZO ALGÚN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
----------------	---	-----------

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

39160056000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
39160057000000	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)

39160058000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
39160059000000	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
39160060000000	SE CUENTA CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALIZADOS	(SI O NO)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS  
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

39160061000000	CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 11 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
39160062000000	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

**COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS:**

39160063000000	EL COSTO DE VENTAS CORRESPONDIENTE A ENAJENACIONES A PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR (ARTICULO 42, SEGUNDO PARRAFO L.I.S.R.)	(SI, NO, N/A)
	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL COSTO DE VENTAS DETERMINADO CONFORME A LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR Y LA OPCION SELECCIONADA	
39160064000000	ARTICULO 180 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
39160065000000	ARTICULO 180 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)
39160066000000	ARTICULO 180 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
39160067000000	COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS DEDUCIDO SIN LA APLICACION DE LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR	(IMPORTE)

**GASTOS DEDUCIBLES Y NO DEDUCIBLES**

39160068000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL SEGUNDO PARRAFO DE LA FRACCION XXIX DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
39160069000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
39160070000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL PRIMER PARRAFO DE LA FRACCION XXIX DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
39160071000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)
39160072000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
39160073000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
39160074000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
39160075000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)

**GASTOS A PRORRATA**

39160076000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
39160077000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)
39160078000000	CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA	(IMPORTE)

**PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES**

39160079000000	OBTUVO PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACION DE ENAJENACION DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
----------------	--	-----------

39160080000000	INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
39160081000000	INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
39160082000000	PRESENTO A LAS AUTORIDADES FISCALES EL ESTUDIO SOBRE LA DETERMINACION DEL PRECIO DE VENTA DE LAS ACCIONES EN LOS TERMINOS DE LOS ARTICULOS 179 Y 180 DE LA LISR CON LOS ELEMENTOS CONTENIDOS EN EL INCISO E) DE LA FRACCION I DEL ARTICULO 179 DE LA LISR (SEGUNDO PARRAFO DEL INCISO B) CORRESPONDIENTE A SU VEZ AL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION XVII DEL ARTICULO 28 DE LA LISR)	(SI O NO)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  
CON PARTES RELACIONADAS**

39160083000000	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
39160084000000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
39160085000000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
39160086000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
39160087000000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
39160088000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
39160089000000	REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 28 FRACCION XXIV DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
39160090000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

39160091000000	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
----------------	---	---------------

39160092000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
39160093000000	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
39160094000000	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
39160095000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
39160096000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
39160097000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
39160098000000	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
39160099000000	OPTO POR CONSIDERAR COMO CAPITAL CONTABLE DEL EJERCICIO LOS SALDOS INICIALES Y FINALES DEL EJERCICIO DE SUS CUENTAS DE CAPITAL DE APORTACION, UTILIDAD FISCAL NETA Y UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA	(SI, NO, N/A)

**AJUSTES CORRESPONDIENTES**

39160100000000	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
39160101000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
39160102000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
39160103000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
39160104000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)

39160105000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 184 DE LA LISR	(SI O NO)
39160106000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
39160107000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
39160108000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
39160109000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)
39160110000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHS PAISES	(SI O NO)
39160111000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
39160112000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
39160113000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
39160114000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)

**INFORMACION FINANCIERA OPERATIVA SIN LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2014 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA**

39160115000000	APLICO EL METODO DE MARGENES TRANSACCIONALES DE UTILIDAD DE OPERACIÓN CON BASE EN SU INFORMACION FINANCIERA GLOBAL Y/O SEGMENTADA, SIN CONSIDERAR LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2014 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO A LA RESPUESTA ANTERIOR, DEBERA PRESENTAR LA SIGUIENTE INFORMACION:	

39160116000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS	(IMPORTE)
	MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:	
39160117000000	GANANCIA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	(IMPORTE)
39160118000000	RECUPERACION DE CUENTAS	(IMPORTE)
39160119000000	DIVIDENDOS	(IMPORTE)
39160120000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES	(IMPORTE)
39160121000000	SERVICIOS	(IMPORTE)
39160122000000	COMISIONES	(IMPORTE)
39160123000000	OTROS	(IMPORTE)
39160124000000	SUMA	(IMPORTE)
	IGUAL:	
39160125000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS OPERATIVOS	(IMPORTE)
39160126000000	COSTO DE VENTAS	(IMPORTE)
39160127000000	GASTOS DE OPERACIÓN	(IMPORTE)
	MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:	
39160128000000	OTROS GASTOS NO OPERATIVOS	(IMPORTE)
	IGUAL:	
39160129000000	GASTOS DE OPERACION SIN OTROS GASTOS NO OPERATIVOS	(IMPORTE)
39160130000000	UTILIDAD OPERATIVA SIN LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2014 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA	(IMPORTE)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**17.- DATOS INFORMATIVOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

**IMPORTE**

**(CIFRAS EN PESOS)**

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES**

3917000000000	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
3917000100000	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
3917000200000	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
3917000300000	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

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

3917000400000	OTRAS REDUCCIONES AL ISR DEL EJERCICIO
3917000500000	CREDITO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA PARA MAQUILADORAS
3917000600000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES
3917000700000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
3917000800000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
3917000900000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
3917001000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL
3917001100000	OTROS ESTIMULOS

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

39170012000000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
39170013000000	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
39170014000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
39170015000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
39170016000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
39170017000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
39170018000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
39170019000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA
39170020000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA
39170021000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
39170022000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
39170023000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
39170024000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES
39170025000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE
39170026000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE

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

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

39170027000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR  
ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

39170028000000 CAMPO 1

39170029000000 CAMPO 2

39170030000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE  
ORIGINARON EL SALDO:

39170031000000 (ESPECIFICAR)

39170032000000 (ESPECIFICAR)

39170033000000 (ESPECIFICAR)

39170034000000 INDIQUE EL MONTO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR  
COBRAR EN MONEDA EXTRANJERA QUE PROVENGAN DE  
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

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

39170035000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR  
ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

39170036000000 CAMPO 1

39170037000000 CAMPO 2

39170038000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE  
ORIGINARON EL SALDO:

39170039000000 (ESPECIFICAR)

39170040000000 (ESPECIFICAR)

39170041000000 (ESPECIFICAR)

39170042000000 INDIQUE EL MONTO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR  
PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA QUE PROVENGAN DE  
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
DEL EJERCICIO**

39170043000000 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MENOS:

39170044000000 I.S.R. (ARTICULO 9 PRIMER PARRAFO L.I.S.R.)

39170045000000 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y  
RESERVAS (ARTICULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)

39170046000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO  
(ARTICULO 9 FRACCION I LISR)

39170047000000 EFECTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL  
EXTRANJERO POR PAGO DE DIVIDENDOS AL  
CONTRIBUYENTE (ARTICULO 77 CUARTO PARRAFO  
L.I.S.R.)

IGUAL:

39170048000000 RESULTADO POSITIVO

39170049000000 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL  
ARTICULO 77, QUINTO PARRAFO DE LA L.I.S.R.)

MAS:

3917005000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

39170051000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

39170052000000 DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

39170053000000 (ESPECIFICAR)

39170054000000 (ESPECIFICAR)

39170055000000 (ESPECIFICAR)

39170056000000 (ESPECIFICAR)

39170057000000 (ESPECIFICAR)

39170058000000 CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

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

39170059000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

39170060000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

39170061000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

39170062000000 (ESPECIFICAR)

39170063000000 (ESPECIFICAR)

39170064000000 (ESPECIFICAR)

39170065000000 (ESPECIFICAR)  
39170066000000 (ESPECIFICAR)  
  
39170067000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO

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

39170068000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
39170069000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA  
39170070000000 CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION  
39170071000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS  
ANTERIORES

**COMERCIO EXTERIOR**

39170072000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES  
DEFINITIVAS  
39170073000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES  
DEFINITIVAS

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

39170074000000 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO  
39170075000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES  
ADQUIRIDOS  
39170076000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DEL USO O GOCE DE  
BIENES INTANGIBLES  
39170077000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE SERVICIOS  
39170078000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE BIENES  
INTANGIBLES ADQUIRIDOS

39170079000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES

39170080000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE SERVICIOS

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS**

39170081000000 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

39170082000000 NUMERO DE CIGARROS ENAJENADOS DURANTE EL EJERCICIO

39170083000000 NUMERO DE CIGARROS IMPORTADOS DURANTE EL EJERCICIO

39170084000000 DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PUBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIESEL (SI O NO)

EN CASO AFIRMATIVO DEBERA MANIFESTAR INFORMACION EN LOS SIGUIENTES RENGLONES:

39170085000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO

39170086000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO

39170087000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE DIESEL DURANTE EL EJERCICIO

**OTROS DATOS**

39170088000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION

39170089000000 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

**EL APARTADO 18 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**18.- DETERMINACION DEL IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO  
DIFERIDO POR DESCONSOLIDACION  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y  
EL PAGADO AL 30 DE ABRIL DEL 2015  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**CALCULO  
DETERMINADO  
DE  
CONFORMIDAD  
CON:  
ARTICULO 71  
L.I.S.R. 2013**

**CALCULO  
DETERMINADO  
DE  
CONFORMIDAD  
CON:  
REGLA I.3.6.4.  
RMF 2013**

**NOTA:**

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D026000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

- 39180000000000 UTILIDAD O PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO 2014
  
- 39180001000000 PERDIDAS FISCALES PENDIENTES DE DISMINUIR GENERADAS DURANTE LA CONSOLIDACION POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y CONTROLADORA EN LO INDIVIDUAL
  
- 39180002000000 DIVIDENDOS PAGADOS ENTRE LAS EMPRESAS DEL GRUPO EN EL EJERCICIO Y EN EJERCICIOS ANTERIORES, NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
  
- 39180003000000 PERDIDAS EN ENAJENACION DE ACCIONES GENERADAS DURANTE LA CONSOLIDACION POR LAS SOCIEDADES CONTROLADORA Y CONTROLADAS, QUE NO HUBIERAN PODIDO DEDUCIRSE POR LA SOCIEDAD QUE LAS GENERO
  
- 39180004000000 UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS INDIVIDUALES CON EL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS
  
- 39180005000000 UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA CUENTA DE

UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA 2009 A  
2014

- 39180006000000 CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION  
CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES  
AL 2002 (SUMAN)
- 39180007000000 CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION  
CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES  
AL 2002 (RESTAN)
- 39180008000000 SUMA
- 39180009000000 UTILIDAD O PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA  
AJUSTADA DEL EJERCICIO 2014
- MENOS:
- 39180010000000 PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE  
EJERCICIOS ANTERIORES AL 2014
- IGUAL A:
- 39180011000000 BASE GRAVABLE
- POR:
- 39180012000000 TASA DE ISR
- 39180013000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- MENOS:
- 39180014000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO EN LA  
DECLARACION ANUAL NORMAL O  
COMPLEMENTARIA
- 39180015000000 ISR A CARGO POR MODIFICACIÓN DE LA BASE (A)
- 39180016000000 UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL  
SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA CUENTA DE

UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA 2009 A  
2014

- 39180017000000 UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DEL REGISTRO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA INDIVIDUAL CON EL SALDO DEL REGISTRO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA PENDIENTE DE ENTERO OPCION RMF I.3.6.13. Y CORRELATIVAS PARA EJERCICIOS ANTERIORES.
  
- 39180018000000 UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DEL REGISTRO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA
  
- 39180019000000 ISR POR COMPARACIONES DE SALDOS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (B)
  
- 39180020000000 ISR POR COMPARACIONES DE SALDOS DE REGISTROS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (C)
  
- 39180021000000 ISR POR COMPARACIONES DE SALDOS DE REGISTROS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (D)
  
- 39180022000000 DIVIDENDOS PAGADOS ENTRE LAS EMPRESAS DEL GRUPO EN EL EJERCICIO Y EN EJERCICIOS ANTERIORES, NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
  
- 39180023000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR DIVIDENDOS (E)
  
- 39180024000000 ISR DIFERIDO A CARGO TOTAL

- 39180025000000 PRIMER PAGO DEL ISR DIFERIDO
  
- 39180026000000 NUMERO DE EJERCICIOS EN QUE SE EFECTUARON  
LOS PAGOS DEL ISR DIFERIDO
  
- 39180027000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA  
EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES
  
- 39180028000000 SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO
  
- 39180029000000 FACTOR DE ACTUALIZACION
  
- 39180030000000 SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO  
ACTUALIZADO
  
- 39180031000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA  
EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES

### **IMPUESTO AL ACTIVO**

- 39180032000000 IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO POR  
RECUPERAR A LA FECHA DE DESCONSOLIDACION  
  
MENOS:
- 39180033000000 IMPUESTO AL ACTIVO QUE TENGAN DERECHO A  
RECUPERAR LAS SOCIEDADES QUE SE  
DESCONSOLIDAN
- 39180034000000 IMPUESTO AL ACTIVO A CARGO
  
- 39180035000000 PRIMER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO
  
- 39180036000000 IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS  
SIGUIENTES ANUALIDADES

39180037000000 SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO

POR:

39180038000000 FACTOR DE ACTUALIZACION

39180039000000 SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO  
ACTUALIZADO

39180040000000 IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS  
SIGUIENTES ANUALIDADES

**SOCIEDADES QUE TENDRAN DERECHO A  
RECUPERAR EL IMPAC:**

**DENOMINACION O RAZON SOCIAL**

39180041000000 (ESPECIFICAR)

39180042000000 CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION  
CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES  
AL 2002 (SUMAN)

39180043000000 CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION  
CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES  
AL 2002 (RESTAN)

39180044000000 ISR DE CONCEPTOS ESPECIALES DE  
CONSOLIDACION CORRESPONDIENTES A  
EJERCICIOS ANTERIORES AL 2002

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**CALCULO  
DETERMINADO DE  
CONFORMIDAD CON:**

**CALCULO  
DETERMINADO DE  
CONFORMIDAD CON:**

**NOVENO  
TRANSITORIO:  
FRACCION XV  
L.I.S.R. 2014**

**NOVENO TRANSITORIO:  
FRACCION XVIII  
L.I.S.R. 2014**

**EL APARTADO No. 19 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>19.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>TIPO DE OPERACIÓN</b>

**NOTA** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D029000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA  
PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

3919000000000 (ESPECIFICAR)

39190001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

39190002000000 (ESPECIFICAR)

39190003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

EL APARTADO No. 20 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
20.- INFORMACION DEL REGIMEN OPCIONAL (CAPÍTULO VI, TÍTULO II, LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA) AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)		R.F.C.	FECHA DE INCORPORACIÓN

**NOTA** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D003000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**DENOMINACION SOCIAL DE LA INTEGRADORA E INTEGRADAS**

39200000000000 (ESPECIFICAR)

39200001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>R.F.C. ANTERIOR</b>	<b>FECHA DE CAMBIO DE DENOMINACION</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN INTEGRABLE DEL EJERCICIO</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN INTEGRABLE DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR</b>
----------------------------	--	---	--

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN NO INTEGRABLE DEL EJERCICIO</b>	<b>PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES AL REGIMEN OPCIONAL PARA GRUPOS DE SOCIEDADES</b>	<b>FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR DEJAR DE CUMPLIR REQUISITOS</b>	<b>FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR EJERCER LA OPCIÓN</b>
--	---	---	---

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR FUSION</b>	<b>FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR ESCISION</b>	<b>EMPRESA OBLIGADA A PAGAR EL IMPUESTO DIFERIDO (FUSIONANTE, ESCINDENTE O ESCINDIDA): NOMBRE</b>	<b>EMPRESA OBLIGADA A PAGAR EL IMPUESTO DIFERIDO (FUSIONANTE, ESCINDENTE O ESCINDIDA): R.F.C.</b>
--	--	---	---

**EL APARTADO No. 21 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>21.- DETERMINACION DEL ISR DIFERIDO, DEL FACTOR Y EL RESULTADO FISCAL INTEGRADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>R.F.C.</b>	<b>RESULTADO FISCAL (PERDIDA FISCAL)</b>

**NOTA** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO 39D003000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**RESULTADO FISCAL INTEGRADO**

**DENOMINACION SOCIAL DE LA INTEGRADORA E INTEGRADAS**

39210000000000	(ESPECIFICAR)
39210001000000	TOTAL
39210002000000	FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PARTICIPACION INTEGRABLE</b>	<b>RESULTADO FISCAL O (PERDIDA FISCAL) EN PARTICIPACION INTEGRABLE</b>	<b>RESULTADO FISCAL EN PARTICIPACION INTEGRABLE</b>	<b>ISR DEL EJERCICIO</b>
---------------------------------	--	---	--------------------------

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**ISR EN PARTICIPACION NO INTEGRABLE**

**ISR EN PARTICIPACION INTEGRABLE: CORRESPONDIENTE AL FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO**

**ISR EN PARTICIPACION INTEGRABLE: NO CORRESPONDIENTE AL FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO (ISR DIFERIDO)**

**EL APARTADO No. 22 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>22 DETERMINACION DE LA UFIN EN PARTICIPACION INTEGRABLE Y NO INTEGRABLE) AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>UTILIDAD FISCAL NETA</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION INTEGRABLE DEL EJERCICIO</b>

**NOTA** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D003000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**DENOMINACION SOCIAL DE LA INTEGRADORA E INTEGRADAS**

39220000000000 (ESPECIFICAR)

39220001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>UTILIDAD FISCAL NETA EN</b>	<b>POR: FACTOR DE RESULTADO</b>	<b>UFIN POR LA QUE SE PAGO EL</b>	<b>UFIN POR LA QUE SE DIFIRIO EL</b>
--------------------------------	---------------------------------	-----------------------------------	--------------------------------------

**PARTICIPACION  
INTEGRABLE**

**FISCAL  
INTEGRADO**

**IMPUESTO  
DEL  
EJERCICIO**

**IMPUESTO  
DEL  
EJERCICIO**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**PORCENTAJE DE  
PARTICIPACION  
NO INTEGRABLE  
DEL EJERCICIO**

**UFIN  
EN PARTICIPACION  
NO INTEGRABLE**

**EJERCICIO DEL  
PAGO DEL ISR  
DIFERIDO**

**UFIN ACTUALIZADA  
DEL ISR DIFERIDO  
DE EJERCICIOS  
ANTERIORES**

EL APARTADO No. 23 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**23.- CONTROL DEL PAGO DEL  
IMPUESTO DIFERIDO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**EJERCICIO  
AL QUE  
CORRESPONDE  
EL ISR DIFERIDO  
A ENTERAR**

**EJERCICIO  
EN EL QUE  
SE PAGA  
EL ISR  
DIFERIDO**

**NOTA**

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D003000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**DENOMINACION SOCIAL DE LA  
INTEGRADORA E INTEGRADAS**

39230000000000 (ESPECIFICAR)

39230001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**ISR  
DIFERIDO**

**FACTOR DE  
ACTUALIZACION**

**ISR  
DIFERIDO  
ACTUALIZADO  
A ENTERAR**

**FECHA  
DE PAGO**

---

**PARTE III**

**DATOS A PROPORCIONAR**

**UFIN POR LA QUE  
SE DIFIRIO  
EL IMPUESTO  
DEL EJERCICIO**

**FACTOR DE  
ACTUALIZACION**

**UFIN ACTUALIZADA  
POR LA QUE  
SE DIFIRIO  
EL IMPUESTO  
DEL EJERCICIO**