

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL  
ANEXO 6 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL,  
APLICABLE A LAS CASAS DE CAMBIO,  
POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2015.**

---

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL ANEXO 6 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL, APLICABLE A LAS CASAS DE CAMBIO, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2015.**

---

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>DATOS DE IDENTIFICACION</b>		
<b>CONTRIBUYENTE:</b>		
32A000000	RFC	
32A001000	DENOMINACION O RAZON SOCIAL:	
32A002000	CURP:	
	DOMICILIO FISCAL:	
32A003000	ENTIDAD FEDERATIVA:	
32A004000	DELEGACION O MUNICIPIO:	
32A005000	COLONIA O LOCALIDAD:	
32A006000	CODIGO POSTAL:	
32A007000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:	
32A008000	CIUDAD O POBLACION:	
32A009000	TELEFONO:	
32A010000	CORREO ELECTRONICO:	
32A011000	NOMBRE DEL GRUPO ECONOMICO AL QUE PERTENECE:	
32A012000	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>REPRESENTANTE LEGAL:</b>		
32C000000	RFC:	
32C001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))	
32C002000	NACIONAL	
32C003000	EXTRANJERO:	
32C004000	CURP:	
	DOMICILIO FISCAL:	
32C005000	ENTIDAD FEDERATIVA:	

32C006000	DELEGACION O MUNICIPIO:
32C007000	COLONIA O LOCALIDAD:
32C008000	CODIGO POSTAL:
32C009000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:
32C010000	CIUDAD O POBLACION:
32C011000	TELEFONO
32C012000	CORREO ELECTRONICO:
32C013000	NUMERO DE ESCRITURA
32C014000	NUMERO DE NOTARIA
32C015000	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA:
32C016000	FECHA DEL PODER
32C017000	FECHA DE DESIGNACION

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

**DATOS GENERALES**

32D000000	AUTORIDAD COMPETENTE	
32D001000	ADMINISTRACION	
32D002000	OBLIGADO	
32D003000	FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION	(SI O NO)
32D004000	TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL	
32D005000	EMPRESA FILIAL	(SI O NO)
32D006000	EMPRESA SUBSIDIARIA	(SI O NO)
32D007000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
32D008000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
32D009000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)
32D010000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)

32D011000	TIPO DE DECLARACION EN CASO DE DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL DE TIPO COMPLEMENTARIA ANOTE:	
32D012000	NUMERO DE FOLIO DE ACEPTACION DE LA DECLARACION ANTERIOR QUE CORRIGE	(DATO)
	RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:	
32D013000	RFC 1	(DATO)
32D014000	RFC 2	(DATO)
32D015000	RFC 3	(DATO)
32D016000	RFC 4	(DATO)
32D017000	RFC 5	(DATO)

#### INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

32D018000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 11 Y 12)	(SI O NO)
32D019000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI O NO)
32D020000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI O NO)
32D021000	CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 8)	(SI O NO)
32D022000	MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 9)	(SI O NO)
32D023000	LLEVO A CABO OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 14)	(SI O NO)
32D024000	FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI O NO)

**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**

32D025000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE LO SIGUIENTE:	
32D026000	SE TRATA DE:	
32D027000	SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)	(SI, NO, N/A)
32D028000	NÚMERO DE OFICIO 1	(DATO)
32D029000	FECHA DEL OFICIO 1	(DD/MM/AAAA)
32D030000	NÚMERO DE OFICIO 2	(DATO)
32D031000	FECHA DEL OFICIO 2	(DD/MM/AAAA)
32D032000	NÚMERO DE OFICIO 3	(DATO)
32D033000	FECHA DEL OFICIO 3	(DD/MM/AAAA)
32D034000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)	(SI O NO)
32D035000	NUMERO DE RESOLUCION 1	(DATO)
32D036000	FECHA DE LA RESOLUCION 1	(DD/MM/AAAA)
32D037000	NUMERO DE RESOLUCION 2	(DATO)
32D038000	FECHA DE LA RESOLUCION 2	(DD/MM/AAAA)
32D039000	NUMERO DE RESOLUCION 3	(DATO)
32D040000	FECHA DE LA RESOLUCION 3	(DD/MM/AAAA)
32D041000	HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
32D042000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 32D041000 CUENTA CON LOS AVISOS DE CAMBIO DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 29 FRACCION I DEL RCFF), ASÍ MISMO ESPECIFIQUE EL RFC Y NOMBRES ANTERIORES	(SI O NO)
32D043000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
32D044000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
32D045000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
32D046000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
32D047000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)

32D048000	DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR (ARTICULO 23 CFF)	(SI O NO)
32D049000	TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS	(SI O NO)
32D050000	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 27 CFF)	(SI O NO)
32D051000	TIENE EMPLEADOS	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL INDICE 32D051000 INDIQUE:	
32D052000	CREO UNA RESERVA DE FONDO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL O BIEN EFECTUO CAMBIOS A DICHO FONDO (ARTICULO 29 DE LA LEY I.S.R. Y 59 DEL REGLAMENTO DE LA LEY I.S.R.)	(SI, NO, N/A)
32D053000	EN CASO NEGATIVO, DEL INDICE 32D051000 TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)	(SI O NO)
	<b>EN CASO DE TENER ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), SEÑALE EL RFC Y NOMBRE DE LA(S) SOCIEDAD(ES) QUE LE PRESTA(N) LOS SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING).</b>	
32D054000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
32D055000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
32D056000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
32D057000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
32D058000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
32D059000	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)
32D060000	LAS ACCIONES RELACIONADAS CON LA REESTRUCTURA A QUE SE REFIERE EL INDICE ANTERIOR, PERMANECIERON EN EL GRUPO REESTRUCTURADO DURANTE EL EJERCICIO	(SI, NO, N/A)
32D061000	PARTICIPO EN UNA REESTRUCTURACION INTERNACIONAL POR LA QUE HUBIERE GENERADO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	(SI O NO)
32D062000	RECONOCIO O REPORTO DICHOS INGRESOS	(SI O NO)

**NOTA. EN CASO NEGATIVO, SEÑALE EL MOTIVO A TRAVES**

**DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL**

32D063000	REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES	(SI O NO)
32D064000	REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 LISR)	(SI O NO)
32D065000	SE REALIZARON CON FINES DE:	
32D066000	EN CASO AFIRMATIVO ACUMULÓ INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
32D067000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
32D068000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
32D069000	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
32D070000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LEY	(SI O NO)
32D071000	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
32D072000	PARTICIPO EN ALGUNA FUSION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
32D073000	FUSIONADA	(SI, NO, N/A)
32D074000	FUSIONANTE	(SI, NO, N/A)
	<b>NOTA: EN CASO DE HABER SIDO FUSIONANTE, SEÑALE A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL: EL RFC, NOMBRE DE LA ENTIDAD(ES) FUSIONADA(S), FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION Y EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION ACCIONARIA.</b>	
32D075000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION	(DD/MM/AAAA)
32D076000	PARTICIPO EN ALGUNA ESCISION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)

EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:

32D077000	ESCINDIDA	(SI, NO, N/A)
32D078000	ESCINDENTE	(SI, NO, N/A)
32D079000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA ESCISION	(DD/MM/AAAA)

**EN CASO DE HABER SIDO ESCINDENTE:**

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

32D080000	(ESCINDIDA 1 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
32D081000	(ESCINDIDA 2 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
32D082000	(ESCINDIDA 3 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
32D083000	(ESCINDIDA 4 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
32D084000	(ESCINDIDA 5 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
32D085000	(ESCINDIDA 6 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
32D086000	(ESCINDIDA 7 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
32D087000	(ESCINDIDA 8 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
32D088000	(ESCINDIDA 9 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
32D089000	(ESCINDIDA 10 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
32D090000	ESCINDENTE (APORTO)	(PORCENTAJE DE LA PARTE APORTADA)

EN CASO DE LIQUIDACION, SEÑALAR:

32D091000	FECHA DE INICIO DE LA LIQUIDACION	(DD/MM/AAAA)
-----------	-----------------------------------	--------------

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

32D092000	(LIQUIDADOR 1 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON	(DATO)
-----------	---	--------

	SOCIAL)	
32D093000	(LIQUIDADOR 2 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(DATO)
32D094000	(LIQUIDADOR 3 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(DATO)
32D095000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO	(SI, NO, N/A)
32D096000	EL IMPUESTO ACREDITADO FUE PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
32D097000	EFFECTUO ALGUN PAGO A UN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, EN EL QUE EL ISR QUE LE CORRESPONDIO A DICHO RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FUE CUBIERTO POR EL PROPIO CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
32D098000	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)
32D099000	APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION. EN CASO AFIRMATIVO:	(SI, NO, N/A)
32D100000	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)
32D101000	CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCION PREFERENCIAL	(SI, NO, N/A)
32D102000	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)
32D103000	APLICO LO PREVISTO EN EL ARTICULO 2.2. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)

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

**1.- BALANCE GENERAL  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

<b>2015</b>	<b>2014</b>
-------------	-------------

**ACTIVO**

DISPONIBILIDADES

3201000000000 CAJA, BILLETES Y MONEDAS EXTRANJERAS  
32010001000000 BANCOS

OTRAS DISPONIBILIDADES

32010002000000 DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO  
32010003000000 REMESAS EN CAMINO  
32010004000000 METALES FINOS AMONEDADOS  
  
32010005000000 TOTAL DE OTRAS DISPONIBILIDADES  
  
32010006000000 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN  
GARANTIA  
  
32010007000000 TOTAL DE DISPONIBILIDADES

INVERSIONES EN VALORES

32010008000000 TITULOS PARA NEGOCIAR  
32010009000000 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA  
32010010000000 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO  
32010011000000 OTRAS INVERSIONES EN VALORES  
  
32010012000000 TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES  
  
32010013000000 DEUDORES POR REPORTO (SALDO DEUDOR)  
  
32010014000000 CUENTAS POR COBRAR (NETO)  
  
32010015000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO  
  
32010016000000 BIENES ADJUDICADOS  
  
32010017000000 INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

32010018000000 INVERSIONES PERMANENTES

32010019000000 ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA  
VENTA

**IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS**

32010020000000 I.S.R. DIFERIDO

32010021000000 P.T.U. DIFERIDA

32010022000000 TOTAL DE IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS

**OTROS ACTIVOS**

32010023000000 CARGOS DIFERIDOS

32010024000000 PAGOS ANTICIPADOS

32010025000000 INTANGIBLES

32010026000000 OTROS ACTIVOS A CORTO Y LARGO PLAZO

32010027000000 TOTAL DE OTROS ACTIVOS

32010028000000 TOTAL ACTIVO

**PASIVO Y CAPITAL**

**PASIVO**

**PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS**

32010029000000 DE CORTO PLAZO

32010030000000 DE LARGO PLAZO

32010031000000 TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS  
ORGANISMOS

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

32010032000000 DE CORTO PLAZO

32010033000000 DE LARGO PLAZO

32010034000000 TOTAL DE PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

COLATERALES VENDIDOS

32010035000000 REPORTOS (SALDO ACREEDOR)

32010036000000 OTROS COLATERALES VENDIDOS

32010037000000 TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

32010038000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

32010039000000 IMPUESTO AL ACTIVO

32010040000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

32010041000000 IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA

32010042000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

32010043000000 IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS

32010044000000 IMPUESTOS LOCALES

32010045000000 CUOTAS AL SEGURO SOCIAL

32010046000000 APORTACIONES AL INFONAVIT

32010047000000 APORTACIONES AL SAR

32010048000000 IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

32010049000000 OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

32010050000000 TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

32010051000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS

UTILIDADES POR PAGAR

32010052000000	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
32010053000000	ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES
32010054000000	ACREEDORES POR COLATERALES RECIBIDOS EN EFECTIVO
32010055000000	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
32010056000000	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
32010057000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS

32010058000000	I.S.R. DIFERIDO
32010059000000	P.T.U. DIFERIDA
32010060000000	TOTAL DE IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS
32010061000000	CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS
32010062000000	TOTAL PASIVO

**CAPITAL CONTABLE**

CAPITAL CONTRIBUIDO

32010063000000	CAPITAL SOCIAL
32010064000000	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
32010065000000	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
32010066000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
32010067000000	TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

32010068000000	RESERVAS DE CAPITAL
32010069000000	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
32010070000000	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
32010071000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACIÓN DE ACTIVO FIJO)
32010072000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
32010073000000	UTILIDAD NETA
32010074000000	PERDIDA NETA
32010075000000	TOTAL CAPITAL GANADO
32010076000000	TOTAL CAPITAL CONTABLE
32010077000000	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

#### **CUENTAS DE ORDEN**

32010078000000	CHEQUES DE VIAJERO EN CONSIGNACION
32010079000000	GIROS EN TRANSITO
32010080000000	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
32010081000000	DIVISAS A ENTREGAR POR VENTAS DIFERIDAS
32010082000000	DIVISAS A RECIBIR POR COMPRAS DIFERIDAS
32010083000000	POSICION DE DIVISAS
32010084000000	COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD
32010085000000	COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS POR LA ENTIDAD
32010086000000	OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS
32010087000000	DOCUMENTOS A COBRANZA (SALVO BUEN COBRO)
32010088000000	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO
32010089000000	TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

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

**2015**

**2014**

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

3202000000000 RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS

32020001000000 RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS

32020002000000 INGRESOS POR INTERESES

MENOS:

32020003000000 GASTOS POR INTERESES

MAS: MENOS:

32020004000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

32020005000000 MARGEN FINANCIERO

MAS:

32020006000000 COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

MENOS:

32020007000000 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

32020008000000 RESULTADO POR INTERMEDIACION

32020009000000 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN

MENOS:

32020010000000 GASTOS DE ADMINISTRACION

32020011000000 UTILIDAD DE LA OPERACION

32020012000000 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

32020013000000 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO  
CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

32020014000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

32020015000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

32020016000000 I.S.R. CAUSADO

32020017000000 I.S.R. DIFERIDO

32020018000000 OTROS

32020019000000 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

32020020000000 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

32020021000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS

32020022000000 UTILIDAD NETA

32020023000000 PERDIDA NETA

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 14 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL	CAPITAL CONTRIBUIDO: APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
32030000000000	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS</b>		
32030001000000	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
32030002000000	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
32030003000000	CONSTITUCION DE RESERVAS		
32030004000000	TRASPASO DE RESULTADOS NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
32030005000000	PAGO DE DIVIDENDOS		
32030006000000	OTROS		
32030007000000	TOTAL		

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

32030008000000	UTILIDAD NETA
32030009000000	PERDIDA NETA
32030010000000	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
32030011000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
32030012000000	OTROS
32030013000000	TOTAL
32030014000000	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

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

32030015000000	SUSCRIPCION DE ACCIONES
32030016000000	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
32030017000000	CONSTITUCION DE RESERVAS
32030018000000	TRASPASO DE RESULTADOS NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
32030019000000	PAGO DE DIVIDENDOS
32030020000000	OTROS
32030021000000	TOTAL

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

32030022000000	UTILIDAD NETA
32030023000000	PERDIDA NETA

32030024000000	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
32030025000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
32030026000000	OTROS
32030027000000	TOTAL
32030028000000	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**CAPITAL  
GANADO:  
RESERVAS  
DE CAPITAL**

**CAPITAL  
GANADO:  
RESULTADO DE  
EJERCICIOS  
ANTERIORES**

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

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

**CAPITAL  
GANADO:  
RESULTADO  
POR TENENCIA  
DE ACTIVOS NO  
MONETARIOS  
(POR VALUACION  
DE ACTIVO FIJO)**

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

**CAPITAL  
GANADO:  
UTILIDAD  
NETA**

---

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL  
GANADO:  
PERDIDA**

**TOTAL  
DE CAPITAL  
CONTABLE**

**NETA**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2015	2014
<b>4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>			
3204000000000	UTILIDAD NETA		
32040001000000	PERDIDA NETA		
<b>AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO:</b>			
32040002000000	PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION		
32040003000000	DEPRECIACION DE INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO		
32040004000000	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		
32040005000000	PROVISIONES		
32040006000000	IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS		
32040007000000	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS		
32040008000000	OPERACIONES DISCONTINUADAS		
32040009000000	OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO		
32040010000000	SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO		
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
32040011000000	CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES		
32040012000000	CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO		
32040013000000	CAMBIO EN CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
32040014000000	CAMBIO EN BIENES ADJUDICADOS (NETO)		
32040015000000	CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS (NETO)		
32040016000000	CAMBIO EN PRÉSTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS		

ORGANISMOS

32040017000000	CAMBIO EN PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS
32040018000000	CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS
32040019000000	CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS
32040020000000	COBROS DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD (DEVOLUCIONES)
32040021000000	PAGOS DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
32040022000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION
32040023000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

32040024000000	COBROS POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
32040025000000	PAGOS POR ADQUISICIÓN DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
32040026000000	COBROS POR DISPOSICIÓN DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
32040027000000	PAGOS POR ADQUISICIÓN DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
32040028000000	COBROS POR DISPOSICIÓN DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
32040029000000	PAGOS POR ADQUISICIÓN DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
32040030000000	COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
32040031000000	PAGOS POR ADQUISICIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES
32040032000000	COBROS POR DISPOSICIÓN DE ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN DISPONIBLES PARA LA VENTA
32040033000000	COBROS POR DISPOSICIÓN DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN
32040034000000	PAGOS POR ADQUISICIÓN DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN
32040035000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
32040036000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

### **ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

- 32040037000000 COBROS POR EMISIÓN DE ACCIONES
- 32040038000000 PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL
- 32040039000000 PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
- 32040040000000 PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA DE ACCIONES PROPIAS
- 32040041000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
- 32040042000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
- 32040043000000 INCREMENTO O DISMINUCIÓN NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

- 32040044000000 EFECTO POR CONVERSION POR HABER UTILIZADO DISTINTOS TIPOS DE CAMBIO PARA LA CONVERSION DEL SALDO INICIAL, DEL SALDO FINAL Y DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
- 32040045000000 EFECTO DE LAS VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO MANTENIDO O A PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA
- 32040046000000 EFECTO EN LOS SALDOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR CAMBIOS EN SU VALOR RESULTANTES DE FLUCTUACIONES EN SU VALOR RAZONABLE
- 32040047000000 EFECTOS POR INFLACION ASOCIADOS CON LOS SALDOS Y LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE CUALQUIERA DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA BAJO UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO
- 32040048000000 OTROS EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
- 32040049000000 TOTAL DE EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

32040050000000 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO

32040051000000 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2015	2014
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
	<b>RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS</b>		
32050000000000	POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
32050001000000	POR METALES FINOS AMONEDADOS		
32050002000000	OTROS		
32050003000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
32050004000000	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
	<b>RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS</b>		
32050005000000	POR VALUACION DE DIVISAS		
32050006000000	POR VALUACION DE METALES FINOS AMONEDADOS		
32050007000000	OTROS		
32050008000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
32050009000000	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		

## INGRESOS POR INTERESES

### INTERESES DE DISPONIBILIDADES

3205001000000 BANCOS  
3205001100000 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN  
GARANTIA  
3205001200000 OTROS  
3205001300000 TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

### INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

3205001400000 POR TITULOS PARA NEGOCIAR  
3205001500000 POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA  
3205001600000 POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO  
3205001700000 OTROS  
3205001800000 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES  
3205001900000 PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN OPERACIONES DE  
REPORTO  
3205002000000 PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN PRESTAMO DE  
VALORES  
3205002100000 DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

### UTILIDAD POR VALORIZACION

3205002200000 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION  
3205002300000 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS  
3205002400000 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS

32050025000000 OTROS

32050026000000 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION

32050027000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR  
INTERESES

32050028000000 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

### **GASTOS POR INTERESES**

32050029000000 PREMIOS E INTERESES A CARGO EN OPERACIONES DE  
REPORTO

32050030000000 PREMIOS E INTERESES A CARGO EN PRESTAMO DE  
VALORES

32050031000000 INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS  
ORGANISMOS

32050032000000 INTERESES POR PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

### **PERDIDA POR VALORIZACION**

32050033000000 PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION

32050034000000 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS

32050035000000 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS

32050036000000 OTRAS

32050037000000 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION

32050038000000 OTROS

32050039000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR  
INTERESES

32050040000000 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

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

32050041000000 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA PROVENIENTE DE  
POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO  
(SALDO DEUDOR)

32050042000000 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA PROVENIENTE DE  
POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO  
(SALDO ACREEDOR)

32050043000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR  
POSICIÓN MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

32050044000000 TOTAL DE RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO)

**COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS**

32050045000000 DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO Y REMESAS

32050046000000 CHEQUES DE VIAJERO

32050047000000 TRANSFERENCIA DE FONDOS

32050048000000 SERVICIOS DE DISTRIBUCION DE ACCIONES DE  
SOCIEDADES DE INVERSION

32050049000000 OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

32050050000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y  
TARIFAS COBRADAS

32050051000000 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

**COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS**

32050052000000 TRANSFERENCIA DE FONDOS

32050053000000 PRESTAMOS RECIBIDOS

32050054000000 OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

32050055000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y  
TARIFAS PAGADAS

32050056000000 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

### **RESULTADO POR INTERMEDIACION**

#### RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

32050057000000 TITULOS PARA NEGOCIAR

32050058000000 COLATERALES VENDIDOS

32050059000000 OTROS

32050060000000 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR  
RAZONABLE

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

32050061000000 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

32050062000000 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

32050063000000 OTROS

32050064000000 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR  
REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS

#### RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES

32050065000000 TITULOS PARA NEGOCIAR

32050066000000 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

32050067000000 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

32050068000000 OTROS

32050069000000 TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES

#### COSTOS DE TRANSACCION

3205007000000	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
3205007100000	OTROS
3205007200000	TOTAL COSTOS DE TRANSACCION
3205007300000	RESULTADO POR VENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
3205007400000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR INTERMEDIACIÓN
3205007500000	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACIÓN

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

##### RECUPERACIONES

3205007600000	IMPUESTOS
3205007700000	OTRAS RECUPERACIONES
3205007800000	TOTAL DE RECUPERACIONES
3205007900000	COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
3205008000000	AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

##### QUEBRANTOS

3205008100000	FRAUDES
3205008200000	SINIESTROS
3205008300000	OTROS QUEBRANTOS

32050084000000 TOTAL DE QUEBRANTOS

DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES

32050085000000 DIVIDENDOS DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES

32050086000000 DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES EN  
ASOCIADAS DISPONIBLES PARA LA VENTA

32050087000000 OTROS

32050088000000 TOTAL DE DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES

32050089000000 DONATIVOS

32050090000000 PERDIDA POR ADJUDICACION DE BIENES

32050091000000 RESULTADO EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS

32050092000000 RESULTADO POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL  
DETERIORO

32050093000000 DE BIENES INMUEBLES

32050094000000 DE CREDITO MERCANTIL

32050095000000 DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS AL  
COSTO

32050096000000 DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION

32050097000000 DE OTROS ACTIVOS

32050098000000 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR  
REVERSION DEL DETERIORO

32050099000000 INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA  
ADQUISICION DE ACTIVOS

32050100000000 UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y  
EQUIPO

32050101000000 PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

- 32050102000000 CANCELACION DE LA ESTIMACION POR  
IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
  
- 32050103000000 CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
  
- 32050104000000 INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A  
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
  
- 32050105000000 OTRAS PARTIDAS DE LOS INGRESOS (EGRESOS) DE LA  
OPERACIÓN
  
- 32050106000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR  
PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN  
FINANCIERO
  
- 32050107000000 RESULTADO POR VALORIZACION DE PARTIDAS NO  
RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
  
- 32050108000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS  
(EGRESOS) DE LA OPERACIÓN
  
- 32050109000000 TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA  
OPERACION

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

- 32050110000000 BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO
  
- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES
  
- 32050111000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES CAUSADA
- 32050112000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DIFERIDA
- 32050113000000 ESTIMACION POR PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES DIFERIDA NO RECUPERABLE

32050114000000 TOTAL DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN  
LAS UTILIDADES

32050115000000 HONORARIOS

32050116000000 RENTAS

32050117000000 GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD

32050118000000 IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS

32050119000000 GASTOS NO DEDUCIBLES

32050120000000 GASTOS EN TECNOLOGÍA

32050121000000 DEPRECIACIONES

32050122000000 AMORTIZACIONES

COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS A  
LOS EMPLEADOS

32050123000000 BENEFICIOS DIRECTOS A LARGO PLAZO

BENEFICIOS POR TERMINACION

32050124000000 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSAS DISTINTAS A  
LA REESTRUCTURACION

32050125000000 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSA DE  
REESTRUCTURACION

32050126000000 TOTAL DE BENEFICIOS POR TERMINACION

BENEFICIOS AL RETIRO

32050127000000 PENSIONES

32050128000000 PRIMA DE ANTIGÜEDAD

32050129000000 OTROS BENEFICIOS POSTERIORES AL RETIRO

32050130000000 TOTAL DE BENEFICIOS AL RETIRO

32050131000000 TOTAL DE COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

32050132000000	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN
32050133000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN
32050134000000	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2015**

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2014**

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

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

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

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

**BASE  
GRAVABLE**

**TASA,  
TARIFA O  
CUOTA**

**CONTRIBUCION  
DETERMINADA**

**IMPUESTO AL COMERCIO  
EXTERIOR**

32060000000000	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
32060001000000	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
32060002000000	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

**APORTACIONES DE SEGURIDAD  
SOCIAL**

32060003000000 CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.  
32060004000000 APORTACIONES AL INFONAVIT  
32060005000000 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

**DERECHOS POR LOS SERVICIOS  
QUE PRESTA**

32060006000000 COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE  
VALORES (CNBV)  
32060007000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION  
(INM).- VISITANTE SIN PERMISO PARA  
REALIZAR ACTIVIDADES REMUNERADAS  
(ARTICULO 8, FRACCION I DE LA LEY  
FEDERAL DE DERECHOS)  
32060008000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION  
(INM).- SERVICIOS MIGRATORIOS  
(ARTICULO 12 DE LA LEY FEDERAL DE  
DERECHOS)  
32060009000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y  
DEVOLUCIONES OBTENIDAS**

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

A VALOR HISTORICO DE:

32060010000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
32060011000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
32060012000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
32060013000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
32060014000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
32060015000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

32060016000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

32060017000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
32060018000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
32060019000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
32060020000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
32060021000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

A VALOR HISTORICO DE:

32060022000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
32060023000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
RETENIDO A TERCEROS  
32060024000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
32060025000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
32060026000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

32060027000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
32060028000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
RETENIDO A TERCEROS  
32060029000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
32060030000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
32060031000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

32060032000000 RECARGOS  
32060033000000 MULTAS  
32060034000000 OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS  
EN EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

32060035000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

32060036000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 32060037000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
 32060038000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
 32060039000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
 32060040000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

32060041000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
 32060042000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 32060043000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
 32060044000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
 32060045000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
 32060046000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**7.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y  
 FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 POR EL EJERCICIO TERMINADO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
 (CIFRAS EN PESOS)**

**TOTAL**

32070000000000 UTILIDAD NETA  
 32070001000000 PERDIDA NETA

MAS-MENOS:

32070002000000 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10  
 32070003000000 RESULTADO FAVORABLE  
 32070004000000 RESULTADO DESFAVORABLE  
 32070005000000 UTILIDAD NETA HISTORICA  
 32070006000000 PERDIDA HISTORICA

MAS:

32070007000000 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MAS:

32070008000000 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

32070009000000 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

32070010000000 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

32070011000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

32070012000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

32070013000000 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

32070014000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

32070015000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS:

32070016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO

32070017000000 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO

32070018000000 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO

32070019000000 DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL EJERCICIO (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)

32070020000000 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

32070021000000 RESULTADO FISCAL

### **INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

32070022000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE

32070023000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
32070024000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
32070025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
32070026000000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
32070027000000	ANTICIPO DE CLIENTES
32070028000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
32070029000000	UTILIDAD FISCAL EN BIENES ADJUDICADOS
32070030000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
32070031000000	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
32070032000000	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

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

32070033000000	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
32070034000000	PARTICIPACION DE UTILIDADES
32070035000000	CASTIGOS
32070036000000	GASTOS POR ATENCIONES A CLIENTES
32070037000000	DONATIVOS
32070038000000	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
32070039000000	DEPRECIACION CONTABLE
32070040000000	GASTOS DE AUTOMOVILES DE USO NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL NEGOCIO
32070041000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
32070042000000	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
32070043000000	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
32070044000000	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
32070045000000	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
32070046000000	RENTAS PAGADAS POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO
32070047000000	AMORTIZACION CONTABLE DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
32070048000000	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
32070049000000	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
32070050000000	GASTOS NO DEDUCIBLES
32070051000000	MULTAS

32070052000000	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
32070053000000	QUEBRANTOS DIVERSOS
32070054000000	AMORTIZACION CONTABLE
32070055000000	PROVISIONES
32070056000000	PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE
32070057000000	ESTIMACIONES
32070058000000	PERDIDA CONTABLE EN BIENES ADJUDICADOS
32070059000000	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
32070060000000	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
32070061000000	PROPORCION DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
32070062000000	OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES
32070063000000	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
32070064000000	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

32070065000000	INTERESES PAGADOS
32070066000000	GASTOS DE ADMINISTRACION
32070067000000	I.S.R. Y P.T.U. CAUSADOS
32070068000000	I.S.R. Y P.T.U. DIFERIDOS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

32070069000000	DEPRECIACIONES
32070070000000	AMORTIZACIONES

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

32070071000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
32070072000000	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
32070073000000	DEPRECIACION FISCAL
32070074000000	CARGOS A PROVISIONES
32070075000000	CARGOS A ESTIMACIONES

32070076000000	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
32070077000000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
32070078000000	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
32070079000000	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
32070080000000	AMORTIZACION FISCAL
32070081000000	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
32070082000000	PERDIDA FISCAL EN BIENES ADJUDICADOS
32070083000000	PERDIDAS FISCALES EN FIDEICOMISOS
32070084000000	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)
32070085000000	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
32070086000000	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

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

32070087000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
32070088000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
32070089000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
32070090000000	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
32070091000000	CANCELACION DE ESTIMACIONES
32070092000000	CANCELACION DE PROVISIONES
32070093000000	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
32070094000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
32070095000000	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
32070096000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
32070097000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
32070098000000	UTILIDAD CONTABLE EN BIENES ADJUDICADOS
32070099000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
32070100000000	RECUPERACION DE GASTOS CONSIDERADOS NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES
32070101000000	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

32070102000000 TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

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

**PARTE I**

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

**8.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC**

**PAIS DE RESIDENCIA**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "32D021000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE DE LA CONTRAPARTE**

32080000000000 (ESPECIFICAR)

32080001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**NUMERO DE CONTRATOS CELEBRADOS**

**CONCEPTO DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 16-A CFF)**

**TIPO DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 LISR)**

**SUMATORIA DE NOCIONALES**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**TIPO DE MERCADO**

**NOMBRE DEL MERCADO**

**PORCENTAJE DE LIQUIDACION EN EFECTIVO**

**PORCENTAJE DE LIQUIDACION EN ESPECIE**

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

**UTILIDAD POR CONTRAPARTE**

**PERDIDA POR CONTRAPARTE**

**EFFECTO NETO**

**PROPORCION QUE REPRESENTA DE INGRESOS**



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

**FISCAL O RFC**

**PARA  
EFECTOS  
FISCALES**

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

3210000000000 (ESPECIFICAR)

32100001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**PORCENTAJE DE  
PARTICIPACION  
DEL SOCIO O  
ACCIONISTA  
EN EL EJERCICIO**

**PERIODO DE  
TENENCIA  
DEL**

**PERIODO DE  
TENENCIA  
AL**

**MONTO DE  
APORTACIONES**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**MONTO DE  
RETIROS DE  
CAPITAL**

**MONTO DE  
PRESTAMOS  
EFECTUADOS**

**MONTO DE  
PRESTAMOS  
RECIBIDOS**

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

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

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

**NUMERO DE  
IDENTIFICACION  
FISCAL  
O RFC**

**TIPO DE  
OPERACIÓN**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "32D018000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

3211000000000 (ESPECIFICAR)

32110001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

32110002000000 (ESPECIFICAR)

32110003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**EN CASO DE QUE  
EN LA COLUMNA  
"TIPO DE OPERACION",  
HAYA SELECCIONADO  
ALGUNO DE LOS  
CONCEPTOS DE  
"OTROS INGRESOS" U  
"OTROS PAGOS",  
ESPECIFIQUE  
CONCEPTO**

**PAIS DE  
RESIDENCIA**

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

**METODO DE  
PRECIOS DE  
TRANSFERENCIA  
APLICADO**

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**(SI O NO)**

**CON PARTES  
INDEPENDIENTES  
EN OPERACIONES  
COMPARABLES**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

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

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "32D018000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO,  
INFORMACION GENERAL**

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

3212000000000	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
32120001000000	SERVICIOS	(SI O NO)
32120002000000	OTROS (ESPECIFICAR)	(DATO)
32120003000000	ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
32120004000000	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA (VER APENDICE VIII) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
32120005000000	CAMPO 1	(DATO)
32120006000000	CAMPO 2	(DATO)
32120007000000	CAMPO 3	(DATO)
32120008000000	CAMPO 4	(DATO)
32120009000000	CAMPO 5	(DATO)

3212001000000	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)	
3212001100000	CAMPO 1	(DATO)
3212001200000	CAMPO 2	(DATO)
3212001300000	CAMPO 3	(DATO)
3212001400000	CAMPO 4	(DATO)
3212001500000	CAMPO 5	(DATO)
3212001600000	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)	
3212001700000	CAMPO 1	(DATO)
3212001800000	CAMPO 2	(DATO)
3212001900000	CAMPO 3	(DATO)
3212002000000	CAMPO 4	(DATO)
3212002100000	CAMPO 5	(DATO)
3212002200000	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
3212002300000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
3212002400000	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
3212002500000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
3212002600000	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
3212002700000	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
3212002800000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
3212002900000	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
3212003000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
3212003100000	DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)

32120032000000	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)
32120033000000	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)
32120034000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
32120035000000	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)

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

ELABORADORES

32120036000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
32120037000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
32120038000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

32120039000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
32120040000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
32120041000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

32120042000000	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)
----------------	---	---------------

32120043000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
32120044000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 11 DE ESTA DECLARACION, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
32120045000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
32120046000000	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 11 DE ESTA DECLARACION	(SI O NO)
32120047000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
32120048000000	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)
32120049000000	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(DATO)
32120050000000	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
32120051000000	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**

32120052000000	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  NOTA: EN CASO DE QUE EL APARTADO 11 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	(SI O NO)
----------------	--	-----------

CONTABLES):

32120053000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
32120054000000	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
32120055000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
32120056000000	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
32120057000000	SE CUENTA CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALIZADOS	(SI O NO)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS  
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

32120058000000	CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 11 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
32120059000000	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

**GASTOS DEDUCIBLES Y NO DEDUCIBLES**

32120060000000	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)
32120061000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
32120062000000	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)
32120063000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)
32120064000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
32120065000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
32120066000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
32120067000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO	(IMPORTE)

DEDUCIBLE

**GASTOS A PRORRATA**

32120068000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
32120069000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)
32120070000000	CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA	(IMPORTE)

**PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES**

32120071000000	OBTUVO PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACION DE ENAJENACION DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
32120072000000	INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
32120073000000	INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
32120074000000	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**

32120075000000	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
32120076000000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
32120077000000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
32120078000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
32120079000000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
32120080000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

32120081000000	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)
32120082000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

32120083000000	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
32120084000000	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)
32120085000000	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
32120086000000	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
32120087000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
32120088000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
32120089000000	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)
32120090000000	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
32120091000000	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**

32120092000000	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)
32120093000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)

32120094000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
32120095000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
32120096000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)
32120097000000	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)
32120098000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
32120099000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
32120100000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
32120101000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)
32120102000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHOS PAISES	(SI O NO)
32120103000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
32120104000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
32120105000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
32120106000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

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

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES**

32130000000000	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
32130001000000	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
32130002000000	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
32130003000000	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

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

32130004000000	OTRAS REDUCCIONES AL ISR DEL EJERCICIO
32130005000000	CREDITO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA PARA MAQUILADORAS
32130006000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES
32130007000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
32130008000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
32130009000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
32130010000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL.
32130011000000	OTROS ESTIMULOS

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

32130012000000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
32130013000000	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
32130014000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
32130015000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
32130016000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
32130017000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
32130018000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
32130019000000	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
32130020000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA
32130021000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
32130022000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION

- 32130023000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
- 32130024000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES
- 32130025000000 DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CIFINRE
- 32130026000000 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**

- 32130027000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

- 32130028000000 CAMPO 1
- 32130029000000 CAMPO 2
- 32130030000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE ORIGINARON EL SALDO:

- 32130031000000 (ESPECIFICAR)
- 32130032000000 ESPECIFICAR)
- 32130033000000 ESPECIFICAR)

- 32130034000000 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**

- 32130035000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

- 32130036000000 CAMPO 1
- 32130037000000 CAMPO 2
- 32130038000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE  
ORIGINARON EL SALDO:

- 32130039000000 (ESPECIFICAR)
- 32130040000000 (ESPECIFICAR)
- 32130041000000 (ESPECIFICAR)

- 32130042000000 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 2015**

- 32130043000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO  
MAS:
- 32130044000000 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO  
MENOS:
- 32130045000000 I.S.R. (ARTICULO 9 PRIMER PARRAFO L.I.S.R.)
- 32130046000000 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS  
(ARTICULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)
- 32130047000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS  
EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTICULO 9 FRACCION I LISR)
- 32130048000000 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:
- 32130049000000 RESULTADO POSITIVO
- 32130050000000 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL  
ARTICULO 77, QUINTO PARRAFO DE LA L.I.S.R.)  
MAS:
- 32130051000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO  
MAS:
- 32130052000000 DIVIDENDOS COBRADOS  
MENOS:
- 32130053000000 DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

- 32130054000000 (ESPECIFICAR)
- 32130055000000 (ESPECIFICAR)
- 32130056000000 (ESPECIFICAR)
- 32130057000000 (ESPECIFICAR)

32130058000000 (ESPECIFICAR)

32130059000000 SALDO CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO 2015

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

32130060000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

32130061000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

32130062000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

32130063000000 (ESPECIFICAR)

32130064000000 (ESPECIFICAR)

32130065000000 (ESPECIFICAR)

32130066000000 (ESPECIFICAR)

32130067000000 (ESPECIFICAR)

32130068000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO

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

32130069000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA

32130070000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

32130071000000 CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION

32130072000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

**COMERCIO EXTERIOR**

32130073000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS

32130074000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

32130075000000 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

32130076000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES  
ADQUIRIDOS

32130077000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES  
INTANGIBLES

- 32130078000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE SERVICIOS
- 32130079000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
- 32130080000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
- 32130081000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE SERVICIOS

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS**

- 32130082000000 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

**INFORMACION DE CONSOLIDACION FINANCIERA**

- 32130083000000 ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA  
**NOTA: EN CASO DE UNA RESPUESTA AFIRMATIVA AL INDICE 32130083000000, DEBERA MANIFESTAR INFORMACION EN LOS SIGUIENTES DOS INDICES:**
- 32130084000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA
- 32130085000000 TIENE SUBSIDIARIAS EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EN EL EXTRANJERO, O ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES RESIDENTES O UBICADOS EN EL EXTRANJERO

**OTROS DATOS**

- 32130086000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
- 32130087000000 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

**EL APARTADO No. 14 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>14.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (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 "32D023000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

32140000000000 (ESPECIFICAR)

32140001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

32140002000000 (ESPECIFICAR)

32140003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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