



**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL  
ANEXO 10 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL,  
APLICABLE A LOS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES,  
POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2016.**

---

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL ANEXO 10 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL, APLICABLE A LOS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2016.**

---

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>DATOS DE IDENTIFICACION</b>		
<b>CONTRIBUYENTE:</b>		
34A000000	RFC	
34A001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)), DENOMINACION O RAZON SOCIAL:	
	DOMICILIO FISCAL:	
34A002000	ENTIDAD FEDERATIVA:	
34A003000	DELEGACION O MUNICIPIO:	
34A004000	COLONIA O LOCALIDAD:	
34A005000	CODIGO POSTAL:	
34A006000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:	
34A007000	CIUDAD O POBLACION:	
34A008000	TELEFONO:	
34A009000	CORREO ELECTRONICO:	
34A010000	NOMBRE DEL GRUPO ECONOMICO AL QUE PERTENECE:	
34A011000	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:	
<b>OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO</b>		
34A012000	RAZON O DENOMINACION SOCIAL	
34A013000	DOMICILIO:	
34A014000	PAIS DE RESIDENCIA	
34A015000	NUMERO DE IDENTIFICACION SOCIAL	
34A016000	DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD PREPONDERANTE:	

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>DATOS GENERALES</b>		
34D000000	AUTORIDAD COMPETENTE	

34D001000	ADMINISTRACION GENERAL:	
34D002000	OBLIGADO	
34D003000	FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION	(SI O NO)
34D004000	RFC DEL ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION	(RFC)
34D005000	FORMA PARTE DE UN FIDEICOMISO	(SI O NO)
34D006000	REALIZO OBRAS DE CONSTRUCCION	(SI O NO)
34D007000	INDUSTRIA MAQUILADORA	(SI O NO)
34D008000	TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL	
34D009000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	(EJERCICIO)
34D010000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	(EJERCICIO)
34D011000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(EJERCICIO)
34D012000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(EJERCICIO)
34D013000	TIPO DE DECLARACION	
	<b>NOTA: EN CASO DE DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SITUACION FISCAL DE TIPO COMPLEMENTARIA ANOTE:</b>	
34D014000	NUMERO DE FOLIO DE ACEPTACION DE LA DECLARACION ANTERIOR QUE CORRIGE	
34D015000	SELECCIONE EL SISTEMA DE COSTEO QUE UTILIZA PARA EFECTOS FISCALES:	
	<b>EN CASO DE HABER SELECCIONADO ALGUN SISTEMA DE COSTEO, ESTARA A LO SIGUIENTE:</b>	
34D016000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL METODO DE VALUACION DE COSTO DE ADQUISICION PARA EFECTOS CONTABLES (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34060000000000 AL 34060029000000 DEL APARTADO 6)	

34D017000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES (COSTOS PREDETERMINADOS ESTIMADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34060000000000 AL 34060029000000 DEL APARTADO 6)	
34D018000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL METODO DE VALUACION DE COSTO ESTANDAR PARA EFECTOS CONTABLES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34060000000000 AL 34060029000000 DEL APARTADO 6)	
34D019000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34060030000000 AL 34060039000000 DEL APARTADO 6)	
34D020000	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO INDIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34040000000000 AL 34040050000000 DEL APARTADO 4)	(SI O NO)
34D021000	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO DIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34040051000000 AL 34040089000000 DEL APARTADO 4)	
	INDIQUE EL RFC DE LA(S) PERSONA(S) FISICA(S) O MORAL(ES) QUE LO ASESORO(ARON) FISCALMENTE, MEDIANTE UNA OPINION POR ESCRITO:	
34D022000	RFC 1	(RFC)
34D023000	RFC 2	(RFC)
34D024000	RFC 3	(RFC)
34D025000	RFC 4	(RFC)
34D026000	RFC 5	(RFC)

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

34D027000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 14 Y 15)	(SI O NO)
34D028000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI O NO)
34D029000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI O NO)

34D030000	EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES PENDIENTES DE APLICAR DE EJERCICIOS ANTERIORES A QUE SE REFIERE LA FRACCION II DEL ARTICULO 9 DE LA LISR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 21)	(SI O NO)
34D031000	CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11)	(SI O NO)
34D032000	MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 12)	(SI O NO)
34D033000	LLEVO A CABO OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 17)	(SI O NO)
34D034000	MANTUVO SALDOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 19)	(SI O NO)
34D035000	CELEBRO PRESTAMOS DEL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 20)	(SI O NO)
34D036000	FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.  <b>NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D036000, DEBE PROPORCIONAR LOS DATOS DE LA ENAJENACION A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SITUACION FISCAL</b>	(SI O NO)
34D037000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT, DE LA SHCP O DE LA PRODECON QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO  <b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D037000 INDIQUE LO SIGUIENTE:</b>	(SI O NO)
34D038000	SE TRATA DE:	
34D039000	SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)	(SI, NO, N/A)
34D040000	NÚMERO DE OFICIO 1	(DATO)
34D041000	FECHA DEL OFICIO 1	(EJERCICIO)

34D042000	NÚMERO DE OFICIO 2	(DATO)
34D043000	FECHA DEL OFICIO 2	(EJERCICIO)
34D044000	NÚMERO DE OFICIO 3	(DATO)
34D045000	FECHA DEL OFICIO 3	(EJERCICIO)
34D046000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)	(SI O NO)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D046000, INDIQUE EL NUMERO Y FECHA DE LA RESOLUCION:</b>	
34D047000	NUMERO DE RESOLUCION 1	(DATO)
34D048000	FECHA DE LA RESOLUCION 1	(EJERCICIO)
34D049000	NUMERO DE RESOLUCION 2	(DATO)
34D050000	FECHA DE LA RESOLUCION 2	(EJERCICIO)
34D051000	NUMERO DE RESOLUCION 3	(DATO)
34D052000	FECHA DE LA RESOLUCION 3	(EJERCICIO)
34D053000	HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
34D054000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D053000, 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)
34D055000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
34D056000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
34D057000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
34D058000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
34D059000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
34D060000	HA TENIDO CAMBIOS DE DOMICILIO FISCAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
34D061000	DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR (ARTICULO 23 CFF)	(SI O NO)
34D062000	TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS	(SI O NO)

34D063000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D062000, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 27 CFF)	(SI O NO)
34D064000	SE ENCUENTRA OBLIGADO A SOLICITAR LA INSCRIPCION EN EL RFC DE SUS SOCIOS O ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 27)	(SI O NO)
34D065000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D064000, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	(SI O NO)

**CONTABILIDAD ELECTRONICA**

34D066000	LLEVO CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 28 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION, SU REGLAMENTO Y CON EL ARTICULO 32 FRACCION I DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(SI O NO)
34D067000	LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS ESTA DISPONIBLE EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CFF)  NOTA: EN CASO NEGATIVO, SEÑALE EL DOMICILIO EN EL CUAL CONSERVA LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS, A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SITUACION FISCAL	(SI O NO)
34D068000	TIENE INVENTARIOS REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
34D069000	EN EL CASO DE INVENTARIOS DEDUCIDOS QUE PERDIERON SU VALOR POR DETERIORO U OTRAS CAUSAS NO IMPUTABLES AL PROPIO CONTRIBUYENTE, SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS (ARTICULOS 27 FRACCION XX DE LA LEY Y 108, 109, 124, 125, 193 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2016)	(SI, NO, N/A)
34D070000	TIENE EMPLEADOS  EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL INDICE 34D070000 INDIQUE:	(SI O NO)
34D071000	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	(SI, NO, N/A)

	LEY I.S.R.)	
34D072000	EN CASO NEGATIVO, A LA PREGUNTA DEL INDICE 34D70000 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>	
34D073000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
34D074000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
34D075000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
34D076000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
34D077000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
34D078000	PARTICIPO EN UNA RESTRUCTURACION INTERNACIONAL POR LA QUE HUBIERE GENERADO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	(SI O NO)
34D079000	RECONOCIO O REPORTO DICHS INGRESOS	(SI O NO)
	<b>NOTA. EN CASO NEGATIVO, SEÑALE EL MOTIVO A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SITUACION FISCAL</b>	
34D080000	OBTUVO GANANCIA POR ENAJENACION DE ACCIONES	(SI O NO)
34D081000	OBTUVO PERDIDA POR LA ENAJENACION DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
34D082000	PARTICIPO EN ALGUNA FUSION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
34D083000	FUSIONADA	(SI, NO, N/A)
34D084000	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 SITUACION FISCAL: EL RFC, NOMBRE DE LA ENTIDAD(ES) FUSIONADA(S), FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS</b>	

**LA FUSION Y EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION ACCIONARIA.**

34D085000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION	(DD/MM/AAAA)
34D086000	PARTICIPO EN ALGUNA ESCISION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
34D087000	ESCINDIDA	(SI, NO, N/A)
34D088000	ESCINDENTE	(SI, NO, N/A)
34D089000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA ESCISION	(DD/MM/AAAA)
	PARTE DEL ACTIVO, PASIVO Y CAPITAL SOCIAL CORRESPONDIENTE, APORTADO POR LA ESCINDENTE Y RECIBIDO POR:	
34D090000	ESCINDIDA 1: RFC	(RFC)
34D091000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D092000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D093000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D094000	ESCINDIDA 2: RFC	(RFC)
34D095000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D096000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D097000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D098000	ESCINDIDA 3: RFC	(RFC)
34D099000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D100000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D101000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D102000	ESCINDIDA 4: RFC	(RFC)
34D103000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D104000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)

34D105000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D106000	ESCINDIDA 5: RFC	(RFC)
34D107000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D108000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D109000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D110000	ESCINDIDA 6: RFC	(RFC)
34D111000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D112000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D113000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D114000	ESCINDIDA 7: RFC	(RFC)
34D115000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D116000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D117000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D118000	ESCINDIDA 8: RFC	(RFC)
34D119000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D120000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D121000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D122000	ESCINDIDA 9: RFC	(RFC)
34D123000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D124000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D125000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D126000	ESCINDIDA 10: RFC	(RFC)
34D127000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D128000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D129000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)

34D130000	ESCINDENTE: RFC	(RFC)
34D131000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D132000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D133000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
	EN CASO DE LIQUIDACION, SEÑALAR:	
34D134000	FECHA DE INICIO DE LA LIQUIDACION	(DD/MM/AAAA)
	INDIQUE EL NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL Y RFC DEL LIQUIDADOR:	
34D135000	(LIQUIDADOR 1 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
34D136000	(LIQUIDADOR 2 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
34D137000	(LIQUIDADOR 3 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
34D138000	REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 LISR)	(SI O NO)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D138000, INDIQUE LO SIGUIENTE:</b>	
34D139000	SE REALIZARON CON FINES DE:	
34D140000	ACUMULÓ INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
34D141000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34D142000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
34D143000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34D144000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LEY	(SI O NO)
34D145000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

34D146000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO	(SI, NO, N/A)
34D147000	EL IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO Y ACREDITADO EN EL EJERCICIO, EFECTIVAMENTE CORRESPONDE A UN IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL QUE SE TENGA DERECHO A SU ACREDITAMIENTO, DE CONFORMIDAD CON LAS REGLAS GENERALES EXPEDIDAS POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.	(SI O NO)
34D148000	EL IMPUESTO ACREDITADO FUE PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
34D149000	CUMPLE CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 5 DE LA LISR PARA ACREDITAR EL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
34D150000	TRATÁNDOSE DE UN IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO POR SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, CONSECUENCIA DE UN PAGO DE DIVIDENTOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS EN FAVOR DEL CONTRIBUYENTE, SE CUMPLIO CON TODOS Y CADA UNO DE LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LA NORMATIVIDAD FISCAL APLICALE PARA SU ACREDITAMIENTO.	(SI O NO)
34D151000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA (1)	(PAISES)
34D152000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA (2)	(PAISES)
34D153000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA (3)	(PAISES)
34D154000	ACREDITA UNICAMENTE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
34D155000	SEÑALE SI ACREDITA UN REMANENTE DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO CORRESPONDIENTE A EJERCICIOS ANTERIORES.	(SI O NO)
34D156000	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)
34D157000	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)

34D158000	APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION	(SI, NO, N/A)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO:</b>	
34D159000	CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCION PREFERENCIAL	(SI, NO, N/A)
34D160000	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)
34D161000	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)
34D162000	APLICO LO PREVISTO EN EL ARTICULO 2.2. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>ACTIVO</b>		
	ACTIVO CIRCULANTE		
	EFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
3401000000000	EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS		
34010001000000	VALORES DE INMEDIATA REALIZACION		
34010002000000	INVERSIONES EN RENTA FIJA		
34010003000000	INVERSIONES TEMPORALES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES		
34010004000000	OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS		

34010005000000 TOTAL DE EFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

CUENTAS POR COBRAR

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

INVENTARIOS

34010019000000 PRODUCTOS TERMINADOS  
34010020000000 PRODUCCION EN PROCESO  
34010021000000 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES  
34010022000000 ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA  
34010023000000 PERDIDA POR DETERIORO  
34010024000000 OTROS  
34010025000000 TOTAL DE INVENTARIOS

PAGOS ANTICIPADOS

34010026000000 RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO

34010027000000 ANTICIPOS A PROVEEDORES  
34010028000000 OTROS PAGOS ANTICIPADOS  
34010029000000 PERDIDA POR DETERIORO DE PAGOS ANTICIPADOS  
34010030000000 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS

34010031000000 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

34010032000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

34010033000000 TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

#### ACTIVO NO CIRCULANTE

##### CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

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

##### PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

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

##### INVERSIONES PERMANENTES

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

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

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

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

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

PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO

34010058000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICIOS
34010059000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIA
34010060000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
34010061000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MOBILIARIO Y EQUIPO
34010062000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE

**COMPUTO**

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

**ACTIVOS INTANGIBLES**

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

**OTROS ACTIVOS**

34010073000000	CREDITO MERCANTIL
34010074000000	PERDIDA POR DETERIORO
34010075000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
34010076000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
34010077000000	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO
34010078000000	OTROS ACTIVOS
34010079000000	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
34010080000000	TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE
34010081000000	TOTAL DEL ACTIVO

**PASIVO**

PASIVO A CORTO PLAZO

DOCUMENTOS POR PAGAR

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

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

34010086000000	INSTRUMENTOS FINANCIEROS
34010087000000	OTROS
34010088000000	TOTAL DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

ACREEDORES DIVERSOS

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

PROVEEDORES

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

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

34010097000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
34010098000000	IMPUESTO AL ACTIVO
34010099000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
34010100000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
34010101000000	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
34010102000000	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS
34010103000000	IMPUESTOS LOCALES
34010104000000	CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL
34010105000000	CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL
34010106000000	APORTACIONES AL INFONAVIT
34010107000000	APORTACIONES AL SAR
34010108000000	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
34010109000000	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

OTROS PASIVOS

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

34010123000000 TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

PASIVO A LARGO PLAZO

DEUDAS A LARGO PLAZO

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

34010130000000 BENEFICIO A EMPLEADOS

OTROS PASIVOS

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

34010135000000 TOTAL DE OTROS PASIVOS

34010136000000 TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO

34010137000000 TOTAL DEL PASIVO

PATRIMONIO

34010138000000 PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL  
ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL EXTRANJERO

34010139000000	UTILIDAD NETA
34010140000000	PERDIDA NETA
34010141000000	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
34010142000000	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
34010143000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) SIN EFECTO FISCAL
34010144000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) CON EFECTO FISCAL
34010145000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) SIN EFECTO FISCAL
34010146000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) CON EFECTO FISCAL
34010147000000	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO
34010148000000	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO
34010149000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
34010150000000	OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO ACREEDORAS
34010151000000	OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO DEUDORAS
34010152000000	TOTAL DEL PATRIMONIO
34010153000000	TOTAL DEL PASIVO Y DEL PATRIMONIO

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		TOTAL 2016	PARTES RELACIONADAS 2016
<b>2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>			

**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.

34020000000000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MENOS:

3402000100000000 COSTO DE VENTAS

3402000200000000 PERDIDA BRUTA

3402000300000000 UTILIDAD BRUTA

MENOS:

**GASTOS DE OPERACIÓN**

3402000400000000 GASTOS GENERALES

3402000500000000 GASTOS DE ADMINISTRACION

3402000600000000 GASTOS DE VENTA

3402000700000000 GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN  
EL EXTRANJERO

3402000800000000 TOTAL

3402000900000000 PERDIDA DE OPERACION

3402001000000000 UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

OTROS INGRESOS (GASTOS)

34020011000000	REVERSION DEL DETERIORO DEL CRÉDITO MERCANTIL
34020012000000	REVERSION DEL DETERIORO DE LOS DEMAS ACTIVOS DE LARGA DURACION
34020013000000	OPERACIONES DISCONTINUADAS FAVORABLES
34020014000000	OPERACIONES DISCONTINUADAS DESFAVORABLES
34020015000000	TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS), NETO

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

34020016000000	INTERESES A FAVOR
34020017000000	INTERESES A CARGO
34020018000000	UTILIDAD CAMBIARIA
34020019000000	PERDIDA CAMBIARIA
34020020000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
34020021000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
34020022000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR
34020023000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
34020024000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
34020025000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
34020026000000	TOTAL

MAS (MENOS):

PARTICIPACION EN LA UTILIDAD O PERDIDA  
NETA DE OTRAS ENTIDADES

34020027000000	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS,
----------------	---

ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS

34020028000000 UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS  
RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS,  
ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS

34020029000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

34020030000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

34020031000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

34020032000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

34020033000000 OTRAS PROVISIONES

34020034000000 TOTAL

MAS (MENOS):

34020035000000 PERDIDA NETA

34020036000000 UTILIDAD NETA

MAS (MENOS):

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

34020037000000 RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS FAVORABLES

34020038000000 RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS DESFAVORABLES

34020039000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLES

34020040000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE

34020041000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
34020042000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
34020043000000	PARTICIPACIÓN EN LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLE
34020044000000	PARTICIPACIÓN EN LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLE
34020045000000	IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
34020046000000	PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
34020047000000	OTROS
34020048000000	SUMA DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
34020049000000	RESULTADO INTEGRAL DEUDOR
34020050000000	RESULTADO INTEGRAL ACREEDOR
34020051000000	UTILIDAD BASICA POR ACCION ORDINARIA

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PARTES NO RELACIONADAS 2016</b>	<b>TOTAL 2015</b>	<b>PARTES RELACIONADAS 2015</b>	<b>PARTES NO RELACIONADAS 2015</b>
--	-----------------------	---	--

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

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>	
	<b>3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTRABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015</b>	<b>PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO</b>	<b>UTILIDAD NETA</b>

(CIFRAS EN PESOS)

**PERMANENTE  
EN EL  
EXTRANJERO**

34030000000000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
34030001000000	AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES
34030002000000	SALDOS AL 1º. DE ENERO DE 2015 AJUSTADOS
34030003000000	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2014
34030004000000	AUMENTO O DISMINUCION DEL PATRIMONIO
34030005000000	DIVIDENDOS PAGADOS
34030006000000	UTILIDAD NETA DE 2015
34030007000000	PERDIDA NETA DE 2015
34030008000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
34030009000000	RECOMPRA DE ACCIONES
34030010000000	EFFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
34030011000000	EFFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS
34030012000000	RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES
34030013000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES
34030014000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLES
34030015000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
34030016000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
34030017000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
34030018000000	PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLE
34030019000000	PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLE

3403002000000	IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
3403002100000	PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
3403002200000	OTROS
3403002300000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
3403002400000	AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES
3403002500000	SALDOS AL 1º. DE ENERO DE 2016 AJUSTADOS
3403002600000	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2015
3403002700000	AUMENTO O DISMINUCION DEL PATRIMONIO
3403002800000	DIVIDENDOS PAGADOS
3403002900000	UTILIDAD NETA DE 2016
3403003000000	PERDIDA NETA DE 2016
3403003100000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
3403003200000	RECOMPRA DE ACCIONES
3403003300000	EFFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
3403003400000	EFFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS
3403003500000	RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES
3403003600000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES
3403003700000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLES
3403003800000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
3403003900000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
3403004000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
3403004100000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES

34030042000000	PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLE
34030043000000	IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
34030044000000	PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
34030045000000	OTROS
34030046000000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

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

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

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

DEL PATRIMONIO	MONETARIOS	PATRIMONIO ACREEDORAS	PATRIMONIO DEUDORAS	
INDICE	CONCEPTO		DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>		<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>CONFORME AL METODO INDIRECTO</b>			
	<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>			
3404000000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD			
34040001000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD			
	<b>PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
34040002000000	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			
34040003000000	PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS			
34040004000000	UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO			
34040005000000	INTERESES A FAVOR			
34040006000000	DIVIDENDOS COBRADOS			
34040007000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION			
34040008000000	SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION			
	<b>PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
34040009000000	INTERESES A CARGO			
34040010000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE			

**FINANCIAMIENTO**

34040011000000 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

**MAS (MENOS):**

34040012000000 INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS

34040013000000 DISMINUCION EN INVENTARIOS

34040014000000 DISMINUCION EN PROVEEDORES

34040015000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO

34040016000000 OTRAS PARTIDAS

34040017000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

34040018000000 NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)

34040019000000 INTERESES COBRADOS

34040020000000 DIVIDENDOS COBRADOS

34040021000000 ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO

34040022000000 COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO

34040023000000 ADQUISICION DE ACCIONES

34040024000000 ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES

34040025000000 ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS

34040026000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

34040027000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

34040028000000 EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES

DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO)

34040029000000 EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

34040030000000 ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL  
34040031000000 ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA  
FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
34040032000000 OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES  
RELACIONADAS  
34040033000000 OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO  
RELACIONADAS  
34040034000000 PAGO DE PASIVOS  
34040035000000 PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS  
34040036000000 PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS  
34040037000000 PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO  
FINANCIERO  
34040038000000 INTERESES PAGADOS  
34040039000000 PAGO DE DIVIDENDOS  
34040040000000 EMISION DE DEUDA  
34040041000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO  
  
34040042000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO  
  
34040043000000 INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS  
EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

34040044000000 EFECTOS 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

34040045000000	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
34040046000000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
34040047000000	TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
34040048000000	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
34040049000000	EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

**CONFORME AL METODO DIRECTO**

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

34040050000000	COBRO A CLIENTES
34040051000000	PAGOS A PROVEEDORES
34040052000000	PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS
34040053000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
34040054000000	OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION
34040055000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

34040056000000	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)
34040057000000	INTERESES COBRADOS
34040058000000	DIVIDENDOS COBRADOS
34040059000000	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO
34040060000000	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO

34040061000000	ADQUISICION DE ACCIONES
34040062000000	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
34040063000000	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
34040064000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
34040065000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
34040066000000	EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO).
34040067000000	EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

#### **ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

34040068000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL
34040069000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
34040070000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
34040071000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
34040072000000	PAGO DE PASIVOS
34040073000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
34040074000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
34040075000000	PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
34040076000000	INTERESES PAGADOS
34040077000000	PAGO DE DIVIDENDOS
34040078000000	EMISION DE DEUDA
34040079000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
34040080000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

34040081000000 INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS  
EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

34040082000000 EFECTOS 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

34040083000000 EFECTOS 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

34040084000000 OTROS EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL  
EFECTIVO

34040085000000 TOTAL DE FECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL  
EFECTIVO

34040086000000 EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO

34040087000000 EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2016	2015
	<b>5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
34050000000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
34050001000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		

34050002000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PRODUCIDOS
34050003000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION
34050004000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION
34050005000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PARA SU DISTRIBUCION
34050006000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
34050007000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
34050008000000	VENTAS NETAS
	INGRESOS NETOS POR:
34050009000000	SERVICIOS EN GENERAL
34050010000000	MAQUILA
34050011000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
34050012000000	SEGUROS Y REASEGUROS
34050013000000	COMISIONES
34050014000000	REGALIAS
34050015000000	ASISTENCIA TECNICA
34050016000000	ARRENDAMIENTO
34050017000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES
34050018000000	GANANCIA EN VENTA DE ACTIVO FIJO
34050019000000	GANANCIA EN VENTA DE TERRENOS
34050020000000	RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES
34050021000000	RECUPERACION POR SEGUROS
34050022000000	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL PAIS
34050023000000	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

34050024000000	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE POR ENAJENACIONES DE MERCANCIAS EN TERRITORIO NACIONAL, EFECTUADOS POR LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO, POR OTRO ESTABLECIMIENTO DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO O DIRECTAMENTE POR ESTE ÚLTIMO
34050025000000	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE POR ENAJENACIONES DE BIENES INMUEBLES EN TERRITORIO NACIONAL, EFECTUADOS POR LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO, POR OTRO ESTABLECIMIENTO DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO O DIRECTAMENTE POR ESTE ÚLTIMO
34050026000000	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE OBTENIDOS POR LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO O POR CUALQUIERA DE SUS ESTABLECIMIENTOS EN EL EXTRANJERO, EN LA PROPORCION EN QUE EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN MEXICO HAYA PARTICIPADO EN LAS EROGACIONES
34050027000000	OTROS INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE
34050028000000	OTROS
34050029000000	TOTAL DE INGRESOS NETOS
34050030000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS
34050031000000	AJUSTE POR ACTUALIZACION
34050032000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS</b>	<b>PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS</b>	<b>VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>EXPLICAR VARIACION</b>
---	---	--	--	---------------------------

**ACTUALIZADO  
(AÑO ACTUAL)**

**ACTUALIZADO  
(AÑO ANTERIOR)**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

TOTAL ACUMULABLES PARA ISR 2016	TOTAL NO ACUMULABLES PARA ISR 2016	TOTAL ACUMULABLES PARA ISR 2015	TOTAL NO ACUMULABLES PARA ISR 2015
--	---	--	---

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

<p><b>6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b></p>	<p><b>2016</b></p>	<p><b>2015</b></p>
---	--------------------	--------------------

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ELEGIDO ALGUN TIPO DE SISTEMA DE COSTEO EN EL INDICE 34D015000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE,  
SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O  
PREDETERMINADOS PARA EFECTOS FISCALES Y CON  
LOS METODOS DE VALUACION DE COSTO DE  
ADQUISICION Y COSTO ESTANDAR PARA EFECTOS  
CONTABLES**

34060000000000 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

MAS:

34060001000000 COMPRAS DE MATERIA PRIMA

MENOS:

34060002000000 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA  
34060003000000 MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA  
PRODUCCION

MAS:

34060004000000 MANO DE OBRA DIRECTA  
34060005000000 COSTO PRIMO DE LA PRODUCCION

MAS:

34060006000000 MATERIA PRIMA INDIRECTA  
34060007000000 MANO DE OBRA INDIRECTA  
34060008000000 GASTOS DE FABRICACION

34060009000000 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

34060010000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO  
34060011000000 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

34060012000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO  
34060013000000 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

34060014000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

34060015000000	COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS
	MENOS:
34060016000000	INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
34060017000000	EFFECTO UEPS ELIMINADO DEL COSTO DE VENTAS
34060018000000	OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS
34060019000000	COSTO DE VENTAS CONTABLE
34060020000000	MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10
34060021000000	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO
	MENOS:
34060022000000	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES
34060023000000	MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
34060024000000	GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
34060025000000	DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE FABRICACION
34060026000000	OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES
	MAS:
34060027000000	DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADAS CON LA PRODUCCION
34060028000000	OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES
34060029000000	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**CONFORME A UN SISTEMA DISTINTO AL ANTERIOR**

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION 2016</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION 2015</b>

#### REMUNERACIONES

3407000000000	SUELDOS Y SALARIOS
34070001000000	COMPENSACIONES
34070002000000	HORAS EXTRAS
34070003000000	VACACIONES
34070004000000	PRIMA VACACIONAL
34070005000000	GRATIFICACIONES
34070006000000	INDEMNIZACIONES
34070007000000	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS
34070008000000	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 15%
34070009000000	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 30%
34070010000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
34070011000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
34070012000000	OTRAS REMUNERACIONES
34070013000000	TOTAL DE REMUNERACIONES

#### PRESTACIONES AL PERSONAL

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

RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 30%

34070021000000 OTRAS PRESTACIONES

34070022000000 TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL

IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y  
SALARIOS

34070023000000 CUOTAS AL I.M.S.S.

34070024000000 APORTACIONES AL INFONAVIT

34070025000000 IMPUESTO SOBRE NOMINAS

34070026000000 SEGURO DE RETIRO

34070027000000 OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES

34070028000000 TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE  
SUELDOS Y SALARIOS

HONORARIOS

34070029000000 A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS

34070030000000 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

34070031000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS

34070032000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 25%

34070033000000 A ENTIDADES RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES  
PREFERENTES

34070034000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS  
DEL ARTÍCULO 157 DE LA L.I.S.R.

34070035000000 SUBTOTAL

34070036000000 AL CONSEJO DE ADMINISTRACION

34070037000000 TOTAL DE HONORARIOS

ARRENDAMIENTOS

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

34070042000000 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

#### DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

34070043000000 DEPRECIACIONES

34070044000000 TOTAL DE DEPRECIACIONES

34070045000000 AMORTIZACIONES

34070046000000 TOTAL DE AMORTIZACIONES

#### OTROS GASTOS

34070047000000 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

34070048000000 CORREOS

34070049000000 INTERNET

34070050000000 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

34070051000000 GASTOS DE REPRESENTACION

34070052000000 TELEFONO

34070053000000 AGUA

34070054000000 ELECTRICIDAD

34070055000000 VIGILANCIA Y LIMPIEZA

34070056000000 MATERIALES DE OFICINA

34070057000000 GASTOS LEGALES

34070058000000 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

34070059000000 SEGUROS Y FIANZAS

3407006000000	GASTOS NO DEDUCIBLES
3407006100000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS
3407006200000	RECARGOS FISCALES
3407006300000	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES
3407006400000	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD
3407006500000	FOTOCOPIADO
3407006600000	DONATIVOS
3407006700000	ASISTENCIA TECNICA AL 25%
3407006800000	FLETES
3407006900000	IMPUESTO DE IMPORTACION
3407007000000	IMPUESTO DE EXPORTACION
3407007100000	UNIFORMES
3407007200000	REGALIAS SIN RETENCION
3407007300000	REGALIAS SUJETAS AL 5%
3407007400000	REGALIAS SUJETAS AL 10%
3407007500000	REGALIAS SUJETAS AL 25%
3407007600000	REGALIAS SUJETAS AL 35%
3407007700000	COMISIONES SOBRE VENTAS
3407007800000	PATENTES Y MARCAS
3407007900000	MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION
3407008000000	MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION
3407008100000	COMISIONES BANCARIAS
3407008200000	PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS
3407008300000	PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES
3407008400000	PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA
3407008500000	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
3407008600000	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
3407008700000	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
3407008800000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
3407008900000	PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS
3407009000000	GASTOS DE COMEDOR
3407009100000	EQUIPO DE PROTECCION

34070092000000	PROTECCION INDUSTRIAL
34070093000000	MEDICINAS
34070094000000	OTROS
34070095000000	TOTAL DE OTROS GASTOS
34070096000000	TOTAL DE GASTOS
34070097000000	EFFECTO DE REEXPRESION
34070098000000	TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION: EXPLICAR VARIACION</b>
--	--	---	---	--

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS DE VENTA 2016</b>	<b>GASTOS DE VENTA 2015</b>	<b>GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)</b>	<b>GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)</b>	<b>GASTOS DE VENTA: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>
-----------------------------	-----------------------------	--	--	---

---

**PARTE IV**

---

DATOS A PROPORCIONAR

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

**GASTOS DE  
VENTA:  
EXPLICAR  
VARIACION**

**GASTOS DE  
ADMINISTRACION  
2016**

**GASTOS DE  
ADMINISTRACION  
2015**

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

---

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

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

**GASTOS DE  
ADMINISTRACION:  
EXPLICAR  
VARIACION**

**GASTOS  
GENERALES  
2016**

---

PARTE VI

DATOS A PROPORCIONAR

**GASTOS  
GENERALES  
2015**

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

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

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

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

---

PARTE VII

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS GENERALES: EXPLICAR VARIACION</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO 2016</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO 2015</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADOS (AÑO ANTERIOR)</b>
---	---	---	--	---

**PARTE VIII**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO: EXPLICAR VARIACION</b>	<b>TOTAL 2016</b>	<b>TOTAL 2015</b>
---	---	--	-----------------------	-----------------------

**PARTE IX**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR 2016</b>	<b>TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR 2015</b>	<b>TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR 2016</b>	<b>TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR 2015</b>
---	---	--	--

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>8.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	INTERESES A FAVOR		
	NACIONALES		
3408000000000	BANCARIOS		
34080001000000	PERSONAS FISICAS		
34080002000000	PERSONAS MORALES		
	EXTRANJEROS		
34080003000000	BANCARIOS		
34080004000000	PERSONAS FISICAS		
34080005000000	PERSONAS MORALES		
34080006000000	SOCIEDADES, ENTIDADES, O FIDEICOMISOS UBICADOS O RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES		
34080007000000	EFFECTO DE REEXPRESION		
34080008000000	TOTAL DE INTERESES A FAVOR		
	INTERESES A CARGO		
	NACIONALES		
34080009000000	BANCARIOS		
34080010000000	PERSONAS FISICAS		
34080011000000	PERSONAS MORALES		

#### EXTRANJEROS

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

#### RESULTADO CAMBIARIO

34080024000000	PERDIDA CAMBIARIA
34080025000000	EFECTO DE REEXPRESION
34080026000000	UTILIDAD CAMBIARIA
34080027000000	EFECTO DE REEXPRESION
34080028000000	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

#### RESULTADO POR POSICION MONETARIA

34080029000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
----------------	--

34080030000000	EFFECTO DE REEXPRESION
34080031000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
34080032000000	EFFECTO DE REEXPRESION
34080033000000	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA
	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS
34080034000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR
34080035000000	EFFECTO DE REEXPRESION
34080036000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
34080037000000	EFFECTO DE REEXPRESION
34080038000000	TOTAL DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS
	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS
34080039000000	OTROS A FAVOR
34080040000000	EFFECTO DE REEXPRESION
34080041000000	OTROS A CARGO
34080042000000	EFFECTO DE REEXPRESION
34080043000000	TOTAL DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS
34080044000000	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

---

**PARTE II**

---

DATOS A PROPORCIONAR

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2016**

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2015**

**NO ACUMULABLES O  
NO AFECTOS  
AL ISR (INGRESOS)  
NO DEDUCIBLES  
(GASTOS)  
PARA ISR  
2016**

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

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES,  
COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**BASE  
GRAVABLE**

**TASA,  
TARIFA O  
CUOTA**

**CONTRIBUCION  
DETERMINADA**

**IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR**

34090000000000 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION

34090001000000 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION

34090002000000 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO  
EXTERIOR

**APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**

34090003000000 CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.

34090004000000 APORTACIONES AL INFONAVIT

34090005000000 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

**DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE  
PRESTA**

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

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

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y  
DEVOLUCIONES OBTENIDAS**

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

A VALOR HISTORICO DE:

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

A VALOR ACTUALIZADO DE:

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

34090022000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

A VALOR HISTORICO DE:

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

A VALOR ACTUALIZADO DE:

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

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL  
EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

34090036000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
34090037000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
34090038000000 IMPUESTO AL ACTIVO

34090039000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
34090040000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
34090041000000	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
	A VALOR ACTUALIZADO DE:
34090042000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
34090043000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
34090044000000	IMPUESTO AL ACTIVO
34090045000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
34090046000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
34090047000000	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)**

**TOTAL**

34100000000000	UTILIDAD NETA
34100001000000	PERDIDA NETA
	MAS-MENOS:
34100002000000	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10
34100003000000	RESULTADO FAVORABLE
34100004000000	RESULTADO DESFAVORABLE
34100005000000	UTILIDAD NETA HISTORICA
34100006000000	PERDIDA HISTORICA
	MAS:
34100007000000	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MAS:

34100008000000 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

34100009000000 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

34100010000000 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

34100011000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

34100012000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

34100013000000 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

34100014000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

34100015000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS:

34100016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO

34100017000000 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO

34100018000000 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO

34100019000000 DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL EJERCICIO (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)

34100020000000 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

34100021000000 RESULTADO FISCAL

### INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

34100022000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
34100023000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
34100024000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
34100025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
34100026000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS
34100027000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
34100028000000	ANTICIPOS DE CLIENTES
34100029000000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
34100030000000	INVENTARIO ACUMULABLE
34100031000000	ESTIMULOS FISCALES
34100032000000	OTROS
34100033000000	TOTAL

### DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

34100034000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
34100035000000	PARTICIPACION DE UTILIDADES
34100036000000	MULTAS
34100037000000	GASTOS NO DEDUCIBLES
34100038000000	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES
34100039000000	MANO DE OBRA Y GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLE
34100040000000	DEPRECIACION CONTABLE
34100041000000	PROVISIONES
34100042000000	ESTIMACIONES
34100043000000	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
34100044000000	PERDIDA CAMBIARIA
34100045000000	AMORTIZACIONES
34100046000000	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
34100047000000	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS

34100048000000	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
34100049000000	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
34100050000000	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
34100051000000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
34100052000000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
34100053000000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
34100054000000	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
34100055000000	GASTOS A PRORRATA NO DEDUCIBLES
34100056000000	PROPORCION DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
34100057000000	OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES
34100058000000	OTROS
34100059000000	TOTAL

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

34100060000000	IMPUESTOS DIFERIDOS (SALDOS DEDUDORES)
34100061000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
34100062000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
34100063000000	COSTO DE VENTAS
34100064000000	GASTOS GENERALES
34100065000000	GASTOS DE ADMINISTRACION
34100066000000	GASTOS DE VENTA
34100067000000	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
34100068000000	OTROS GASTOS
34100069000000	INTERESES A CARGO

3410007000000	PERDIDA CAMBIARIA
3410007100000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
3410007200000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS (SALDO DEUDOR)
3410007300000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
3410007400000	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
3410007500000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
3410007600000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
3410007700000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
3410007800000	PARTIDAS NO ORDINARIAS (SALDO DEUDOR)
3410007900000	OPERACIONES DISCONTINUAS (SALDO DEUDOR)
3410008000000	OTROS (APLICABLE A TODOS LOS ESTABLECIMIENTOS)
3410008100000	TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

3410008200000	GASTOS DE FABRICACION
3410008300000	GASTOS DE VENTA
3410008400000	GASTOS GENERALES
3410008500000	GASTOS DE ADMINISTRACION
3410008600000	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

3410008700000	GASTOS DE FABRICACION
3410008800000	GASTOS DE VENTA
3410008900000	GASTOS GENERALES
3410009000000	GASTOS DE ADMINISTRACION
3410009100000	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL

EXTRANJERO

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

34100092000000	DEPRECIACION FISCAL
34100093000000	DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
34100094000000	AMORTIZACION FISCAL
34100095000000	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
34100096000000	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
34100097000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
34100098000000	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
34100099000000	CARGOS A PROVISIONES
34100100000000	CARGOS A ESTIMACIONES
34100101000000	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
34100102000000	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
34100103000000	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
34100104000000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
34100105000000	DEDUCCIÓN FISCAL DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYA TENIDO EN EL MISMO EJERCICIO LA EMPRESA RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE SE DEDICO AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AÉREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS
34100106000000	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)
34100107000000	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)
34100108000000	DEDUCCION ADICIONAL PARA MAQUILADORAS
34100109000000	OTROS
34100110000000	TOTAL

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

34100111000000	UTILIDAD CAMBIARIA
34100112000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
34100113000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
34100114000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
34100115000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
34100116000000	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
34100117000000	CANCELACION DE ESTIMACIONES
34100118000000	CANCELACION DE PROVISIONES
34100119000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS
34100120000000	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
34100121000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
34100122000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
34100123000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
34100124000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
34100125000000	SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACION
34100126000000	ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES CONSIDERADOS COMO INGRESOS EN EL EJERCICIO
34100127000000	OTROS
34100128000000	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</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

**FISCAL**

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

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

34110000000000 (ESPECIFICAR)

34110001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACIÓN</b>	<b>TIPO DE OPERACIÓN CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL</b>	<b>MONTO CONTRATADO</b>	<b>TIPO DE MONEDA</b>
---	--	-----------------------------	---------------------------

**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**



**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

34130000000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS
	MAS:
34130001000000	TOTAL DE INTERESES A FAVOR
34130002000000	UTILIDAD CAMBIARIA
34130003000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA
34130004000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
34130005000000	EFFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
34130006000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
34130007000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
34130008000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
34130009000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
34130010000000	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS
34130011000000	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO CAPITALIZABLE
34130012000000	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
34130013000000	INGRESOS POR LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS
34130014000000	RESULTADO FAVORABLE POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
34130015000000	RESULTADO FAVORABLE NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
34130016000000	VALUACIÓN FAVORABLE DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS
34130017000000	PARTICIPACIÓN FAVORABLE DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS
34130018000000	IMPUESTOS DIFERIDOS ACREEDOR
34130019000000	OTROS

3413002000000	TOTAL DE OTROS CONCEPTOS A FAVOR
3413002100000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS REPORTADOS EN EL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
	MENOS :
3413002200000	METODO DE PARTICIPACIÓN EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS, ETCETERA.
3413002300000	EFEECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA
3413002400000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
3413002500000	EFEECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
3413002600000	EFEECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
3413002700000	EFEECTO DE REEXPRESION DE VENTAS O INGRESOS BRUTOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD
3413002800000	EFEECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
3413002900000	OTROS
3413003000000	TOTAL
	MAS:
3413003100000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
3413003200000	ANTICIPOS DE CLIENTES
3413003300000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO
3413003400000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO
3413003500000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS
3413003600000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
3413003700000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR
3413003800000	GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES
3413003900000	GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE PATRIMONIO O

LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO

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

MENOS:

34130045000000	ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
34130046000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
34130047000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS
34130048000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
34130049000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TITULOS VALOR
34130050000000	UTILIDAD CONTABLE EN FUSIÓN O ESCISIÓN DE SOCIEDADES
34130051000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS DE OTRAS PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MEXICO
34130052000000	IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR
34130053000000	OTROS
34130054000000	TOTAL
34130055000000	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MAS:

34130056000000	VENTAS O INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES COBRADOS EN EL EJERCICIO
----------------	---

34130057000000	COSTO FISCAL POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO
34130058000000	COSTO FISCAL POR ENAJENACION DE TERRENOS
34130059000000	OTROS
34130060000000	TOTAL
	<b>MENOS:</b>
34130061000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
34130062000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
34130063000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR
34130064000000	GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES
34130065000000	GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE PTRIMONIO O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
34130066000000	PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACTIVO FIJO
34130067000000	PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS
34130068000000	UTILIDAD CAMBIARIA
34130069000000	VENTAS O INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
34130070000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO
34130071000000	INTERESES QUE GENERARON IVA Y QUE ESTAN EN RESERVA DE PATRIMONIO
34130072000000	OTROS
34130073000000	TOTAL
34130074000000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		NUMERO DE	TIPO DE
	<b>14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS</b>		

**POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

**IDENTIFICACION  
FISCAL  
O RFC**

**OPERACIÓN**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D027000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

34140000000000 (ESPECIFICAR)

34140001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

34140002000000 (ESPECIFICAR)

34140003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

**PAIS DE  
RESIDENCIA**

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

**METODO DE  
PRECIOS  
DE TRANSFERENCIA  
APLICADO**

**CONCEPTO**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<p><b>LA OPERACIÓN ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)</b></p>	<p><b>AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES</b></p>
---	--

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**15.- INFORMACION SOBRE SUS OPERACIONES  
CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D027000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO INFORMACION GENERAL**

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

3415000000000	DISTRIBUCION	(SI O NO)
34150001000000	MANUFACTURA	(SI O NO)
34150002000000	MAQUILADORA	(SI O NO)
34150003000000	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
34150004000000	SERVICIOS	(SI O NO)
34150005000000	OTROS (ESPECIFICAR)	(DATO)

34150006000000 ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (SI O NO)

34150007000000 POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (SI O NO)  
ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA (VER APENDICE VIII) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD

34150008000000 CAMPO 1 (DATO)

34150009000000 CAMPO 2 (DATO)

34150010000000 CAMPO 3 (DATO)

34150011000000 CAMPO 4 (DATO)

34150012000000 CAMPO 5 (DATO)

34150013000000 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)

34150014000000 CAMPO 1 (DATO)

34150015000000 CAMPO 2 (DATO)

34150016000000 CAMPO 3 (DATO)

34150017000000 CAMPO 4 (DATO)

34150018000000 CAMPO 5 (DATO)

34150019000000 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)

34150020000000 CAMPO 1 (DATO)

34150021000000 CAMPO 2 (DATO)

34150022000000 CAMPO 3 (DATO)

34150023000000 CAMPO 4 (DATO)

34150024000000 CAMPO 5 (DATO)

34150025000000	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
34150026000000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
34150027000000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
34150028000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
34150029000000	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
34150030000000	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
34150031000000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
34150032000000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
34150033000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
34150034000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO INVENTARIOS INICIALES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
34150035000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
34150036000000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION IX DEL ARTICULO 76 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
34150037000000	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
34150038000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
34150039000000	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	(SI, NO, N/A)

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

**ELABORADORES**

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

**ASESORES**

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

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

34150046000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN LOS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (DOCUMENTACION COMPROBATORIA) (FRACCIONES X Y IX RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 76 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
34150047000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
34150048000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 14 DE ESTA DECLARACION, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
34150049000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
34150050000000	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 14 DE ESTA DECLARACION	(SI O NO)
34150051000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)

34150052000000	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
34150053000000	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(DATO)
34150054000000	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
34150055000000	TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR	(SI, NO, N/A)

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

34150056000000	REALIZO ALGÚN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
----------------	---	-----------

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

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

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS  
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

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

**COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS:**

34150064000000	EL COSTO DE VENTAS CORRESPONDIENTE A ENAJENACIONES A PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR (ARTICULO 42, SEGUNDO PARRAFO L.I.S.R.)  EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL COSTO DE VENTAS DETERMINADO CONFORME A LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR Y LA OPCION SELECCIONADA	(SI, NO, N/A)
34150065000000	ARTICULO 180 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
34150066000000	ARTICULO 180 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)
34150067000000	ARTICULO 180 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
34150068000000	COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS DEDUCIDO SIN LA APLICACION DE LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR	(IMPORTE)

**GASTOS DEDUCIBLES Y NO DEDUCIBLES**

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

REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR

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

**GASTOS A PRORRATA**

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

**PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES**

34150080000000	OBTUVO PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACION DE ENAJENACION DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
34150081000000	INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
34150082000000	INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
34150083000000	PRESENTO A LAS AUTORIDADES FISCALES EL ESTUDIO SOBRE LA DETERMINACION DEL PRECIO DE VENTA DE LAS ACCIONES EN LOS TERMINOS DE LOS ARTICULOS 179 Y 180 DE LA LISR CON LOS ELEMENTOS CONTENIDOS EN EL INCISO E) DE LA FRACCION I DEL ARTICULO 179 DE LA LISR (SEGUNDO PARRAFO DEL INCISO B) CORRESPONDIENTE A SU VEZ AL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION XVII DEL ARTICULO 28 DE LA LISR)	(SI O NO)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  
CON PARTES RELACIONADAS**

34150084000000	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

**FINANCIERAS DERIVADAS**

34150085000000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34150086000000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
34150087000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34150088000000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
34150089000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34150090000000	REALIZO PAGOS DE CANTIDADES INICIALES POR EL DERECHO A ADQUIRIR O VENDER, BIENES, DIVISAS, ACCIONES U OTROS TITULOS VALOR QUE NO COTIZARON EN MERCADOS RECONOCIDOS CONFORME A LO REFERIDO EN EL ARTICULO 28 FRACCION XXIV DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
34150091000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

34150092000000	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
34150093000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
34150094000000	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
34150095000000	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
34150096000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
34150097000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
34150098000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
34150099000000	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
34150100000000	OPTO POR CONSIDERAR COMO CAPITAL CONTABLE DEL EJERCICIO LOS SALDOS INICIALES Y FINALES DEL EJERCICIO DE SUS CUENTAS DE CAPITAL DE APORTACION, UTILIDAD FISCAL	(SI, NO, N/A)

NETA Y UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

**AJUSTES CORRESPONDIENTES**

34150101000000	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
34150102000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
34150103000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
34150104000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
34150105000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)
34150106000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 184 DE LA LISR	(SI O NO)
34150107000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
34150108000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
34150109000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
34150110000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)
34150111000000	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)
34150112000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
34150113000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
34150114000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
34150115000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)

**ARTICULO 76-A DE LA LISR**

34150116000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
34150117000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
34150118000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION III (PAIS POR PAIS)	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO EN ESTE ULTIMO CASO ESPECIFIQUE EL SUPUESTO DE OBLIGACION:	
34150119000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)	(SI O NO)
34150120000000	POR SER DESIGNADA (FRACCION III, INCISO B)	(SI O NO)
	TIENE CONOCIMIENTO SI LA PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL A LA QUE SU EMPRESA PERTENECE, ESTA OBLIGADA A PRESENTAR DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE ALGUNA DESIGNADA, LAS SIGUIENTES DECLARACIONES INFORMATIVAS DE PARTES RELACIONADAS:	
34150121000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA	(SI, NO, N/A)
34150122000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION PAIS POR PAIS	(SI, NO, N/A)

**INFORMACION FINANCIERA OPERATIVA SIN LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2013 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA**

34150123000000	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 2013 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO A LA RESPUESTA ANTERIOR, DEBERA PRESENTAR LA SIGUIENTE INFORMACION:	
34150124000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS	(IMPORTE)

MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:

34150125000000	GANANCIA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	(IMPORTE)
34150126000000	RECUPERACION DE CUENTAS	(IMPORTE)
34150127000000	DIVIDENDOS	(IMPORTE)
34150128000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES	(IMPORTE)
34150129000000	SERVICIOS	(IMPORTE)
34150130000000	COMISIONES	(IMPORTE)
34150131000000	OTROS	(IMPORTE)
34150132000000	SUMA	(IMPORTE)

IGUAL:

34150133000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS OPERATIVOS	(IMPORTE)
34150134000000	COSTO DE VENTAS	(IMPORTE)
34150135000000	GASTOS DE OPERACIÓN	(IMPORTE)

MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:

34150136000000	OTROS GASTOS NO OPERATIVOS	(IMPORTE)
----------------	----------------------------	-----------

IGUAL:

34150137000000	GASTOS DE OPERACION SIN OTROS GASTOS NO OPERATIVOS	(IMPORTE)
34150138000000	UTILIDAD OPERATIVA SIN LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2015 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA	(IMPORTE)

34150139000000	REALIZO OPERACIONES DE MAQUILA CON UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
----------------	--	-----------

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

34150140000000	INDIQUE SI CELEBRO OPERACIONES DE MAQUILA CONFORME A	(SI O NO)
----------------	--	-----------

LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 181 DE LA LISR CON UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

34150141000000 INDIQUE SI SE TRATA DE UNA EMPRESA BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE (SI O NO)

34150142000000 SI LA EMPRESA ACTUO BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE, SE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 183, SEGUNDO Y CUARTO PARRAFOS DE LA LISR (SI O NO)

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

34150143000000 PRIMERO (SAFE HARBOUR) (SI O NO)

34150144000000 ANTEPENULTIMO ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) (SI O NO)

34150145000000 NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 182 DE LA LISR (SI O NO)

34150146000000 SI NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 182 DE LA LISR, INDIQUE EL NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE. (DATO)

34150147000000 INDIQUE EL NÚMERO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE. (DATO)

34150148000000 PAIS DE RESIDENCIA DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO (PAISES)

34150149000000 INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 2 DE LA LISR (IMPORTE)

34150150000000 VALOR DE LOS OTROS INGRESOS DERIVADOS DE SU ACTIVIDAD PRODUCTIVA RELACIONADOS CON SU OPERACIÓN DE MAQUILA (REGLA 3.20.2 DE LA RESOLUCION MISCELANEA PARA 2016 PUBLICADA EL 23 DE DICIEMBRE DE 2015). (IMPORTE)

34150151000000 OPTO POR APLICAR EL ESTIMULO FISCAL CONSISTENTE EN UNA DEDUCCION ADICIONAL CALCULADA DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO PRIMERO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013 (SI O NO)

34150152000000 MONTO DE LA DEDUCCION ADICIONAL (IMPORTE)

34150153000000 OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 26 DE DICIEMBRE DE (SI O NO)

2013

**CUMPLIMIENTO FISCAL GENERICO PARA MAQUILADORAS**

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

34150154000000	MONTO ACUMULADO DE INTERESES DEVENGADOS A FAVOR (ARTICULO 18 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
34150155000000	MONTO ACUMULADO DE UTILIDAD CAMBIARIA DEVENGADA A FAVOR (ARTICULO 18 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
34150156000000	MONTO ACUMULADO DE AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 18 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
34150157000000	MONTO DEDUCIDO DE INTERESES DEVENGADOS A CARGO (ARTICULO 25 FRACCION VII DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
34150158000000	MONTO DEDUCIDO DE PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA A CARGO (ARTICULO 25 FRACCION VII DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)
34150159000000	MONTO DEDUCIDO DE AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 25 FRACCION VII DE LA LEY DEL ISR)	(IMPORTE)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**16.- DATOS INFORMATIVOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES**

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

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

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

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

34160012000000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
34160013000000	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
34160014000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
34160015000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
34160016000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
34160017000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
34160018000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION

34160019000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA
34160020000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA
34160021000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
34160022000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
34160023000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
34160024000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES
34160025000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE
34160026000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
EJERCICIOS DE 2014 A 2016**

34160027000000	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO
	MAS:
34160028000000	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MENOS:
34160029000000	I.S.R. (ARTICULO 9 PRIMER PARRAFO L.I.S.R.)
34160030000000	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS (ARTICULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)
34160031000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTICULO 9 FRACCION I LISR)
34160032000000	EFEECTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO POR PAGO DE DIVIDENDOS AL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 77 CUARTO PARRAFO L.I.S.R.)
	IGUAL:
34160033000000	RESULTADO POSITIVO
34160034000000	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 77, QUINTO PARRAFO DE LA L.I.S.R.)
	MAS:

34160035000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

34160036000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

34160037000000 DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

34160038000000 (ESPECIFICAR)

34160039000000 (ESPECIFICAR)

34160040000000 (ESPECIFICAR)

34160041000000 (ESPECIFICAR)

34160042000000 (ESPECIFICAR)

34160043000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS DE 2014 A 2016

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
REINVERTIDA**

34160044000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

34160045000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

34160046000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

34160047000000 (ESPECIFICAR)

34160048000000 (ESPECIFICAR)

34160049000000 (ESPECIFICAR)

34160050000000 (ESPECIFICAR)

34160051000000 (ESPECIFICAR)

34160052000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO

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

34160053000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
34160054000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA  
34160055000000 CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION  
34160056000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS  
ANTERIORES

**COMERCIO EXTERIOR**

34160057000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES  
DEFINITIVAS  
34160058000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES  
DEFINITIVAS

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

34160059000000 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO  
34160060000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES  
ADQUIRIDOS  
34160061000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DEL USO O GOCE DE  
BIENES INTANGIBLES  
34160062000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE SERVICIOS  
34160063000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE BIENES  
INTANGIBLES ADQUIRIDOS  
34160064000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DEL USO O GOCE DE  
BIENES INTANGIBLES  
34160065000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE SERVICIOS

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS**

34160066000000	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
34160067000000	NUMERO DE CIGARROS ENAJENADOS DURANTE EL EJERCICIO
34160068000000	NUMERO DE CIGARROS IMPORTADOS DURANTE EL EJERCICIO
34160069000000	DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PUBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIESEL  EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34160085000000, DEBERA MANIFESTAR INFORMACION EN LOS SIGUIENTES RENGLONES:
34160070000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO
34160071000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO
34160072000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE DIESEL DURANTE EL EJERCICIO

**OTROS DATOS**

34160073000000	IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
34160074000000	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (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 "34D033000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL

INGRESOS ACUMULABLES

34170000000000 (ESPECIFICAR)

34170001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

34170002000000 (ESPECIFICAR)

34170003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

EL APARTADO No. 18 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

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

**18.- INVERSIONES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

**SALDO  
PENDIENTE DE  
DEDUCIR AL  
INICIO DEL  
EJERCICIO**

**MAS:  
MOI DE LAS  
ADQUISICIONES  
DURANTE EL  
EJERCICIO**

**ACTIVOS FIJOS**

3418000000000	CONSTRUCCIONES
34180001000000	FERROCARRILES
34180002000000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
34180003000000	AVIONES
34180004000000	EMBARCACIONES
34180005000000	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES
34180006000000	EQUIPO DE TRANSPORTE (OTROS)
34180007000000	EQUIPO DE COMPUTO
34180008000000	DADOS, TROQUELES, MOLDES, MATRICES Y HERRAMENTAL
34180009000000	COMUNICACIONES TELEFONICAS
34180010000000	COMUNICACIONES SATELITALES
34180011000000	ADAPTACION A INSTALACIONES PARA PERSONAS CON CAPACIDADES DIFERENTES
34180012000000	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA GENERACION DE ENERGIA PROVENIENTE DE FUENTES RENOVABLES O DE SISTEMAS DE COGENERACION DE ELECTRICIDAD EFICIENTE
34180013000000	MAQUINARIA Y EQUIPO
34180014000000	OLEODUCTOS, GASODUCTOS, TERMINALES, Y TANQUES DE ALMACENAMIENTO DE HIDROCARBUROS
34180015000000	OTROS ACTIVOS FIJOS
34180016000000	SUMA ACTIVO FIJO

**GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS**

34180017000000	PATENTES
----------------	----------

34180018000000	MARCAS REGISTRADAS
34180019000000	REGALIAS
34180020000000	GASTOS DE INSTALACION
34180021000000	GASTOS DE ORGANIZACIÓN
34180022000000	CONCESIONES
34180023000000	OTROS GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS
34180024000000	SUMA GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

**EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS**

34180025000000	(ESPECIFIQUE)
34180026000000	SUMA EROGACIONES PREOPERATIVAS
34180027000000	TOTAL DE INVERSIONES

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**MENOS:  
ENAJENACIONES  
Y/O BAJAS**

**MENOS:  
DEDUCCION EN  
EL EJERCICIO**

**MENOS:  
DEDUCCION  
INMEDIATA  
EN EL  
EJERCICIO**

**SALDO  
PENDIENTE DE  
DEDUCIR AL FINAL  
DEL EJERCICIO**

EL APARTADO No. 19 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**19.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y  
POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO**

**NUMERO DE  
IDENTIFICACION  
FISCAL**

**PAIS DE  
RESIDENCIA  
FISCAL**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D034000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CUENTAS POR COBRAR**

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DEL DEUDOR

34190000000000 (ESPECIFICAR)

34190001000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

**CUENTAS POR PAGAR**

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DEL ACREEDOR

34190002000000 (ESPECIFICAR)

34190003000000 TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**TIPO DE  
MONEDA**

**SALDO EN  
MONEDA  
EXTRANJERA**

**SALDO EN  
MONEDA  
NACIONAL**

**CONCEPTO  
MAS IMPORTANTE  
QUE ORIGINO  
EL SALDO**

---

**PARTE III**

---

DATOS A PROPORCIONAR

<p><b>EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "CONCEPTO MAS IMPORTANTE QUE ORIGINO EL SALDO", HAYAN SELECCIONADO ALGUNO DE LOS CONCEPTOS DE "OTROS DEUDOR" U "OTROS ACREEDOR", ESPECIFIQUE CONCEPTO:</b></p>	<p><b>INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO)</b></p>	<p><b>GENERO INTERESES (SI O NO)</b></p>
---	---	--

EL APARTADO No. 20 CONSTA DE 24 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SEIS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<p><b>20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b></p>	<p><b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b></p>	<p><b>SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b></p>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D035000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL  
RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

**PARTES RELACIONADAS**

34200000000000 (ESPECIFICAR)

34200001000000 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

**PARTES NO RELACIONADAS**

34200002000000 (ESPECIFICAR)

34200003000000 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE FINANCIAMIENTO	EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE FINANCIAMIENTO" HAYA SELECCIONADO EL CONCEPTO "OTRO", ESPECIFIQUE CONCEPTO:	FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO)	NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT VIGENTE DURANTE EL EJERCICIO DICTAMINADO
------------------------	---	--	---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES
--	----------------	------------------------------------	----------------------------------

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

IMPORTE TOTAL DE	TASA DE RETENCION	I.S.R. RETENIDO	VIGENCIA DEL PRESTAMO
------------------	-------------------	-----------------	-----------------------

**LOS INTERESES  
PAGADOS  
Y/O EXIGIBLES**

**DEL I.S.R.**

**EN EL  
EJERCICIO**

**DEL**

**PARTE V**

DATOS A PROPORCIONAR

**VIGENCIA  
DEL PRESTAMO  
AL**

**SALDO  
INSOLUTO AL  
31 DE DICIEMBRE  
DE 2016**

**FRECUENCIA DE  
EXIGIBILIDAD  
DEL PAGO DE  
INTERESES**

**EN CASO DE QUE  
EN LA COLUMNA  
"FRECUENCIA DE  
EXIGIBILIDAD  
DEL PAGO DE  
INTERESES"  
HAYA  
SELECCIONADO  
EL CONCEPTO  
"OTRO",  
ESPECIFIQUE  
CONCEPTO:**

**PARTE VI**

DATOS A PROPORCIONAR

**GARANTIZO EL  
PRESTAMO  
(SI O NO)**

**IMPORTE  
TOTAL DE  
LOS INTERESES  
DEDUCIDOS EN EL  
EJERCICIO**

**EFECTUO  
COLOCACIONES  
EN EL EXTRANJERO  
(SI O NO)**

**NUMERO DE OFICIO  
DE AUTORIZACION  
DE LA CNBV DE  
LA OFERTA PUBLICA  
EN EL EXTRANJERO DE  
VALORES EMITIDOS  
EN MEXICO**

EL APARTADO No. 21 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**21.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE  
EJERCICIOS ANTERIORES**

**2016**

**2015**

**POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APENDICE CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D030000", DEL APENDICE DE DATOS GENERALES

- 34210000000000 MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL
  
- 34210001000000 INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
  
- 34210002000000 INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
  
- 34210003000000 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
  
- 34210004000000 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO
  
- 34210005000000 INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL
  
- 34210006000000 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
  
- 34210007000000 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
  
- 34210008000000 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES 34210005000000 AL 34210008000000 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 2006 A 2015, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 2007 A 2016.

- 34210009000000 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE 34210009000000 DEBE REPETIRSE LAS VECES QUE SEA NECESARIO PARA INDICAR EL EJERCICIO EN EL QUE SE AMORTIZAN LAS PERDIDAS FISCALES, ANOTANDO EL IMPORTE APLICADO

EN LA COLUMNA A LA QUE CORRESPONDA LA PERDIDA FISCAL.

34210010000000 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

2014      2013      2012      2011      2010      2009      2008      2007      2006

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**22 CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. DETERMINACION DE LA DEDUCCIÓN DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYA TENIDO EN EL MISMO EJERCICIO LA EMPRESA RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE SE DEDICO AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AÉREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS ARTICULO 26, 4° Y 5° PÁRRAFOS L.I.S.R. POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)**

**TOTAL**

34220000000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS

ENTRE:

34220001000000 TOTAL DE INGRESOS CONTABLES OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS

34220002000000 COCIENTE

MENOS:

34220003000000 UNIDAD (1)

IGUAL:

34220004000000 FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE

34220005000000 INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE  
PARA EFECTOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA

POR:

34220006000000 FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE

IGUAL:

34220007000000 DEDUCCIÓN FISCAL DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO  
PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYA TENIDO EN EL  
MISMO EJERCICIO LA EMPRESA RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO QUE SE DEDICO AL TRANSPORTE INTERNACIONAL  
AÉREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y  
TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS

**EL APARTADO 23 CONTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ENERO	FEBRERO	MARZO
	<b>23.- INFORMACIÓN SOBRE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE PRESTEN SERVICIOS DE TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR OTRA LÍNEA AÉREA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016</b>			

(CIFRAS EN PESOS)

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)  
IDENTIFICADO CON EL SERVICIO DE TRANSPORTE  
AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS  
AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA  
LÍNEA AÉREA DISTINTA**

34230000000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 25% GRAVADOS A LA TASA DEL 16%
34230001000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 75% GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
34230002000000	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
34230003000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IVA
34230004000000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES CORRESPONDIENTE AL SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA LÍNEA AÉREA DISTINTA
34230005000000	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO CORRESPONDIENTE AL SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR LÍNEA AÉREA DISTINTA

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**24.- DATOS DE LA LÍNEA AÉREA QUE ENAJENA  
LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE  
TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

34240000000000	NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
34240001000000	RFC
	DOMICILIO FISCAL:
34240002000000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
34240003000000	COLONIA
34240004000000	DELEGACIÓN O MUNICIPIO
34240005000000	CIUDAD O POBLACIÓN
34240006000000	CÓDIGO POSTAL
34240007000000	ESTADO
34240008000000	TELEFONO
34240009000000	CORREO ELECTRONICO
34240010000000	MONTO FACTURADO EN PESOS SIN IVA
34240011000000	MONTO DE IVA FACTURADO EN PESOS
34240012000000	MONTO COBRADO EN PESOS SIN IVA
34240013000000	MONTO DE IVA COBRADO EN PESOS