

CONTENIDO

Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación de la Declaración Informativa sobre Situación Fiscal de las Personas Morales en General en el DISIF (32H-CFF) 2016.

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

INFORMACION MIN (MIN) – Índice de información mínima, campo obligatorio que se valida al momento de preparar la Declaración Informativa sobre su Situación Fiscal, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

INFORMACIÓN SIN SIGNO (IP) - Importe positivo. El sistema no permite que los importes anotados en esas celdas tengan signo negativo, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
29010078000000	TOTAL DEL ACTIVO	C	
29010129000000	TOTAL DEL PASIVO	C	
29010135000000 ó 29010136000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C,D
29010149000000	TOTAL DE PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE	C	
2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
29020000000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS		TODAS SUS COLUMNAS

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
29020002000000 ó 29020003000000	PERDIDA BRUTA UTILIDAD BRUTA		TODAS SUS COLUMNAS
29020008000000 ó 29020009000000	PERDIDA DE OPERACIÓN UTILIDAD DE OPERACIÓN		TODAS SUS COLUMNAS
29020026000000 ó 29020027000000	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS , ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS		TODAS SUS COLUMNAS
29020028000000 ó 29020029000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		TODAS SUS COLUMNAS
29020034000000 ó 29020035000000	PERDIDA NETA UTILIDAD NETA	C	TODAS SUS COLUMNAS
3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE			
29030023000000	(SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016)	U	
29030029000000	UTILIDAD NETA DE 2016	H	
29030030000000	PERDIDA NETA DE 2016	I	
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
29040000000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C,D
29040001000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA		C,D

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
	UTILIDAD		
5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS			
29050028000000	TOTAL DE VENTAS E INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS	C,J,K,	C,D,J,K,L,M
6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
DEL 29060000000000 AL 29060029000000	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 3, 4 ó 5 DEL INDICE 29D020000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES		NOTA: EXCEPTO LOS INDICES DENOMINADOS COMO "OTROS" 18,26 Y 28	
6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
DEL 29060032000000 AL 29060039000000	COSTO DE VENTAS CONTABLE COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 6 DEL INDICE 29D020000 DEL APARTADO DE		NOTA: EXCEPTO EL INDICE DENOMINADO COMO "OTROS"	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
DATOS GENERALES		31 Y 38	
7.- ANALISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS			
29070010000000	TOTAL DE REMUNERACIONES	AE	
29070016000000	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL	AE	
29070022000000	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	AE	
29070028000000	TOTAL DE HONORARIOS	AE	
29070032000000	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS	AE	
29070034000000	TOTAL DE DEPRECIACIONES	AE	
29070036000000	TOTAL DE AMORTIZACIONES	AE	
29070080000000	TOTAL DE OTROS GASTOS	AE	
29070081000000	TOTAL DE GASTOS	D,E,F, G,H,I	
29070083000000	TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO	C,D,E,F, G,H,I	
10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
29100003000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE		C
29100004000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE		C
29100005000000	UTILIDAD NETA HISTORICA		C
29100006000000	PERDIDA HISTORICA		C
29100011000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
29100012000000	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
29100013000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
29100014000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		C
29100015000000	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		C
29100017000000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO		C
29100018000000	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		C
29100021000000	RESULTADO FISCAL	C	C
29100023000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL		C
29100024000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES		C
29100025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO		C
29100026000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS		C
29100002700000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS		C
29100082000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
29100083000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES		C
29100084000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO		C
29100085000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS		C
29100086000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION		C
11.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D038000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
DEL 29110000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
12.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D039000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
DEL 2912000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
13.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES			
DEL 2913000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
14.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			
2914000000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS		C
2914000200000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
2914000400000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE		C
2914003300000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO		C
2914003400000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACTIVO FIJO		C
2914004600000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO		C
2914004700000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS		C
2914004800000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES O PARTES SOCIALES		C

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
29140049000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TITULOS VALOR		C
29140050000000	UTILIDAD CONTABLE EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES		C
29140051000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS DE OTRAS PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MEXICO		C
29140052000000	IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR		C
29140055000000	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
29140068000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
29140074000000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	C	
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D032000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
DEL 29150000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 29150002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
16.- INFORMACION SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D032000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
29160116000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
29160117000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	C	
29160118000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION III (PAIS POR PAIS)	C	
29160119000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)	C	
29160120000000	POR SER DESIGNADA (FRACCION III, INCISO B)	C	
29160121000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA	C	
29160122000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION PAIS POR PAIS	C	
17.- DATOS INFORMATIVOS			
29170067000000	DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PUBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIESEL	C	
29170068000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO		C
29170069000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO		C
29170070000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE DIESEL DURANTE EL EJERCICIO		C
29170071000000	ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA	C	
29170072000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN		C

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
	FINANCIERA QUE APLICA		
18- INFORMACION DE LOS PAGOS REALIZADOS POR LA DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO POR DESCON SOLIDACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y EL PAGADO HASTA EL 30 DE ABRIL DEL 2017 (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D040000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
2918000000000	ISR DIFERIDO A CARGO TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	C,D,E,F	
29180001000000	PRIMER PAGO DEL ISR DIFERIDO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180002000000	NUMERO DE EJERCICIOS EN QUE SE EFECTUARON LOS PAGOS DEL ISR DIFERIDO	C,D,E,F	
29180003000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	C,D,E,F	C,D,E,F
29180004000000	SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180005000000	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	C,D,E,F	
29180006000000	SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180007000000	TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180008000000	FACTOR DE ACTUALIZACION	C,D,E,F	
29180009000000	TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180010000000	CUARTO PAGO DEL ISR DIFERIDO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180011000000	FACTOR DE ACTUALIZACION	C,D,E,F	
29180012000000	CUARTO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180013000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	C,D,E,F	C,D,E,F
29180014000000	IMPUESTO AL ACTIVO A CARGO TOTAL	C,D,E,F	C,D,E,F
29180015000000	PRIMER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180016000000	NUMERO DE EJERCICIOS EN QUE SE EFECTUARAN LOS PAGOS DEL IA DIFERIDO	C,D,E,F	
29180017000000	IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	C,D,E,F	C,D,E,F
29180018000000	SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180019000000	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	C,D,E,F	
29180020000000	SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO	C,D,E,F	C,D,E,F

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
	DIFERIDO ACTUALIZADO		
29180021000000	TERCER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180022000000	FACTOR DE ACTUALIZACION	C,D,E,F	
29180023000000	TERCER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO ACTUALIZADO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180024000000	CUARTO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180025000000	FACTOR DE ACTUALIZACION	C,D,E,F	
29180026000000	CUARTO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO ACTUALIZADO	C,D,E,F	C,D,E,F
29180027000000	IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	C,D,E,F	C,D,E,F
29180028000000	ESPECIFICAR	C,D	D
19.-OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D041000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
DEL 29190000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 29190002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
21.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D042000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 29210000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 29210000200000 AL	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
ULTIMO AGREGADO			
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D043000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 29220000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 29220000200000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
23.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D035000 y/o 29D036000 ", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 29230000000000 AL 29230010000000	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
29230000000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL		TODAS SUS COLUMNAS
29230004000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO		TODAS SUS COLUMNAS
29230010000000	MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		TODAS SUS COLUMNAS