



**HACIENDA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO



**INFORMACIÓN MÍNIMA Y DATOS QUE NO DEBEN  
CONTENER  
SIGNO NEGATIVO, APLICABLE AL SISTEMA DE  
PRESENTACIÓN DE  
LA INFORMACIÓN SOBRE SITUACIÓN FISCAL DE LAS  
INSTITUCIONES DE CRÉDITO,  
EN LA ISSIF (32H-CFF) 2023.**

Noviembre 2023



## CONTENIDO

**INFORMACIÓN MÍNIMA Y DATOS QUE NO DEBEN CONTENER SIGNO NEGATIVO, APLICABLE AL SISTEMA DE PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN SOBRE SITUACIÓN FISCAL DE LAS INSTITUCIONES DE CRÉDITO, EN LA ISSIF (32H-CFF) 2023.**

LAS VALIDACIONES SE REFIEREN A LO SIGUIENTE:

**INFORMACIÓN MÍNIMA** – ÍNDICE DE INFORMACIÓN MÍNIMA, CAMPO OBLIGATORIO QUE SE VALIDA AL MOMENTO DE PREPARAR LA INFORMACIÓN SOBRE SITUACIÓN FISCAL, SE ESPECIFICA LA COLUMNA DONDE SE REQUIERE DICHA INFORMACIÓN.

**INFORMACIÓN SIN SIGNO** - 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.

| ÍNDICE                                | CONCEPTO  | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|---------------------------------------|---|--------------------|-----------------------|
|                                       |   | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| <b>1.- BALANCE GENERAL</b>            |   |                    |                       |
| 44010046000000                        | TOTAL ACTIVO  | C                  |                       |
| 44010095000000                        | TOTAL PASIVO  | C                  |                       |
| 44010110000000                        | UTILIDAD NETA                                       |                    | C,D                   |
| 44010111000000                        | PÉRDIDA NETA  |                    | C,D                   |
| 44010114000000                        | TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE                     | C                  |                       |
| <b>2.- ESTADO DE RESULTADOS</b>       |   |                    |                       |
| 44020012000000<br>○<br>44020013000000 | UTILIDAD DE LA OPERACIÓN<br>PÉRDIDA DE LA OPERACIÓN |                    | TODAS LAS COLUMNAS    |
| 44020015000000<br>○<br>44020016000000 | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD           |                    | TODAS LAS COLUMNAS    |



| ÍNDICE  | CONCEPTO  | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|---|---|--------------------|-----------------------|
|   |   | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
|   | PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  |                    |                       |
| 44020020000000<br>○<br>44020021000000                                   | UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS<br><br>PÉRDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS |                    | TODAS LAS COLUMNAS    |
| 44020023000000<br>○<br>44020024000000                                   | UTILIDAD NETA<br><br>PÉRDIDA NETA   | C                  | TODAS LAS COLUMNAS    |
| <b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE</b>                 |   |                    |                       |
|   |   |                    |                       |
| 44030025000000<br>○<br>44030026000000                                   | UTILIDAD NETA<br><br>PÉRDIDA NETA   | P<br>○<br>Q        |                       |
| <b>4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>                                 |   |                    |                       |
|   |   |                    |                       |
| 44040000000000  | UTILIDAD NETA   |                    | C,D                   |
| 44040001000000  | PÉRDIDA NETA  |                    | C,D                   |
| <b>5.- ANÁLISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS</b> |   |                    |                       |
|   |   |                    |                       |
| 44050086000000  | TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES   | C                  |                       |
| 44050110000000  | TOTAL DE GASTOS POR INTERESES   | C                  |                       |
| 44050114000000  | TOTAL DEL RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)                             | C                  |                       |
| 44050166000000  | TOTAL DE ESTIMACIÓN PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS   | C                  |                       |
| 44050251000000  | TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS  | C                  |                       |
| 44050259000000  | TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS   | C                  |                       |
| 44050285000000  | TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACIÓN   | C                  |                       |



| ÍNDICE  | CONCEPTO  | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|---|---|--------------------|-----------------------|
|   |   | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| 44050365000000  | TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN   | C                  |                       |
| 44050407000000  | TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y PROMOCIÓN   | C                  |                       |
| <b>7.- CONCILIACIÓN ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b> |   |                    |                       |
| 44070000000000<br>○<br>44070001000000   | UTILIDAD NETA<br>PÉRDIDA NETA   |                    | C,D                   |
| 44070003000000<br>○<br>44070004000000   | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA FAVORABLE<br>RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA DESFAVORABLE                               |                    | C,D                   |
| 44070005000000<br>○<br>44070006000000   | UTILIDAD NETA HISTÓRICA<br>PÉRDIDA NETA HISTÓRICA   |                    | C,D                   |
| 44070011000000<br>○<br>44070012000000   | PÉRDIDA FISCAL ANTES DE PÉRDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES<br>UTILIDAD FISCAL ANTES DE PÉRDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES |                    | C,D                   |
| 44070013000000  | PÉRDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES  |                    | C,D                   |
| 44070140000000<br>○<br>44070015000000   | PÉRDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO<br>UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO           |                    | C,D                   |
| 44070017000000<br>○<br>44070018000000   | PÉRDIDA FISCAL DEL EJERCICIO<br>UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO   |                    | C,D                   |
| 44070021000000  | RESULTADO FISCAL  | C                  | C,D                   |
| 44070023000000  | UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL   |                    | C,D                   |
| 44070024000000  | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O INTANGIBLE   |                    | C,D                   |
| 44070025000000  | UTILIDAD FISCAL POR REEMBOLSO DE CAPITAL  |                    | C,D                   |



| ÍNDICE  | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|---|--|--------------------|-----------------------|
|   |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| 44070026000000  | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES             |                    | C,D                   |
| 44070027000000  | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES           |                    | C,D                   |
| 44070028000000  | UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS                              |                    | C,D                   |
| 44070030000000  | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE BIENES ADJUDICADOS         |                    | C,D                   |
| 44070111000000  | UTILIDAD CAMBIARIA   |                    | C,D                   |
| 44070113000000  | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES |                    | C,D                   |
| 44070114000000  | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES           |                    | C,D                   |
| 44070115000000  | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES         |                    | C,D                   |
| 44070116000000  | UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACIÓN EN PARTICIPACIÓN             |                    | C,D                   |
| 44070127000000  | UTILIDAD EN PARTICIPACIÓN DE SUBSIDIARIAS                    |                    | C,D                   |
| 44070128000000  | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS             |                    | C,D                   |
| 44070129000000  | UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS                            |                    | C,D                   |
| 44070131000000  | SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACIÓN               |                    | C,D                   |
| <b>8.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS<br/>(CUANDO SE ELIJA "SÍ" EN EL ÍNDICE "44D027000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b> |  |                    |                       |
| DEL<br>44080000000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |



| ÍNDICE   | CONCEPTO      | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|--|---------------|--------------------|-----------------------|
|  |               | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| <b>9.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO Y EN MÉXICO (CUANDO SE ELIJA "SÍ" EN EL ÍNDICE "44D028000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b> |               |                    |                       |
| DEL<br>4409000000000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO  | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| DEL<br>4409000200000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO  | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| <b>10.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES</b>   |               |                    |                       |
| DEL<br>4410000000000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO  | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| <b>11.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SÍ" EN EL ÍNDICE "44D020000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b>   |               |                    |                       |
| DEL<br>4411000000000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO  | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| DEL<br>4411000200000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO  | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| <b>12.- INFORMACIÓN SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SÍ" EN EL ÍNDICE 44D020000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b>  |               |                    |                       |
|  |               |                    |                       |



| ÍNDICE         | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|----------------|--|--------------------|-----------------------|
|                |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| 44120062000000 | MODIFICÓ LOS VALORES DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA IEPS O BIEN, DEL IEPS ACREDITABLE (DEDUCCIONES) COMO CONSECUENCIA DE UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REGLA 3.9.1.2. APARTADO B, DE LA RMF VIGENTE) | C                  |                       |
| 44120078000000 | DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS POR REEMBOLSOS AL COSTO  | C                  |                       |
| 44120132000000 | ESTÁ OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)  | C                  |                       |
| 44120133000000 | ESTÁ OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)   | C                  |                       |
| 44120134000000 | ESTÁ OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN III (PAÍS POR PAÍS)   | C                  |                       |
| 44120135000000 | POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCIÓN III, INCISO A)  | C                  |                       |
| 44120136000000 | POR SER DESIGNADA (FRACCIÓN III, INCISO B)   | C                  |                       |
| 44120137000000 | OBLIGACIÓN DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN MAESTRA   | C                  |                       |
| 44120138000000 | OBLIGACIÓN DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN PAÍS POR PAÍS   | C                  |                       |
| 44120146000000 | REALIZÓ OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTÁN EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE   | C                  |                       |
| 44120152000000 | EL CONTRIBUYENTE APLICÓ CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS                 | C                  |                       |



| ÍNDICE                         | CONCEPTO  | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|--------------------------------|---|--------------------|-----------------------|
|                                |   | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| 44120154000000                 | REALIZÓ OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTÁN EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR                          | C                  |                       |
| <b>13.- DATOS INFORMATIVOS</b> |   |                    |                       |
| 44130000000000                 | SE ENCUENTRA AMPARADO PARA NOTIFICACIÓN POR MEDIO DE BUZÓN TRIBUTARIO                                 | C                  |                       |
| 44130001000000                 | ES SOCIO O ACCIONISTA DE ALGUNOS CONTRIBUYENTES QUE REPRESENTA  | C                  |                       |
| 44130002000000                 | NÚMERO DE ENTIDADES EN LAS QUE PARTICIPA COMO REPRESENTANTE LEGAL                                     | C                  | C                     |
| 44130031000000                 | DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE  | C                  |                       |
| 44130032000000                 | DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE   | C                  |                       |
| 44130033000000                 | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES   | C                  |                       |
| 44130034000000                 | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES OBTENIDOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE EN EL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | C                  |                       |
| 44130036000000                 | MONTO TOTAL DE LOS PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR                                 | C                  |                       |
| 44130037000000                 | MONTO DEDUCIBLE AL 47% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)                            | C                  |                       |
| 44130038000000                 | MONTO DEDUCIBLE AL 53% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)                            | C                  |                       |
| 44130039000000                 | DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE  | C                  |                       |
| 44130040000000                 | DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE   | C                  |                       |
| 44130113000000                 | ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TÉRMINOS DE LA NORMA CONTABLE  | C                  |                       |



| ÍNDICE         | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|----------------|--|--------------------|-----------------------|
|                |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
|                | DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA   |                    |                       |
| 44130114000000 | TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA   |                    | C                     |
| 44130116000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE  |                    | C                     |
| 44130117000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE   |                    | C                     |
| 44130118000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE  |                    | C                     |
| 44130119000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO |                    | C                     |
| 44130120000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE SIN INCLUIR VENTA DE BIENES INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL         |                    | C                     |
| 44130121000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE  |                    | C                     |
| 44130124000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE   |                    | C                     |
| 44130125000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE   |                    | C                     |
| 44130126000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE  |                    | C                     |
| 44130127000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN  |                    | C                     |



| ÍNDICE         | CONCEPTO  | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|----------------|---|--------------------|-----------------------|
|                |   | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
|                | LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO  |                    |                       |
| 44130129000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE   |                    | C                     |
| 44130132000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE   |                    | C                     |
| 44130133000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE  |                    | C                     |
| 44130134000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE   |                    | C                     |
| 44130135000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO                  |                    | C                     |
| 44130136000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE SIN INCLUIR VENTA DE BIENES INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL O SUMINISTRO DE PERSONAL |                    | C                     |
| 44130137000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE   |                    | C                     |
| 44130139000000 | ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACIÓN ANUAL, APARTADO "DETERMINACIÓN DEL ISR")  |                    | C                     |
| 44130140000000 | INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE  |                    | C                     |
| 44130141000000 | TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL  |                    | C                     |
| 44130143000000 | RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL ÍNDICE 44130135000000 POR LA PROPORCIÓN QUE REPRESENTAN   |                    | C                     |



| ÍNDICE         | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|----------------|--|--------------------|-----------------------|
|                |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
|                | LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE ÍNDICE 44130138000000   |                    |                       |
| 44130144000000 | CRÉDITO FISCAL APLICABLE CON BASE EN EL ÍNDICE ANTERIOR (PRIMER PÁRRAFO, ARTÍCULO SEGUNDO DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE)                     |                    | C                     |
| 44130145000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR  |                    | C                     |
| 44130146000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR   |                    | C                     |
| 44130147000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR  |                    | C                     |
| 44130148000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO |                    | C                     |
| 44130150000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE  |                    | C                     |
| 44130153000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR   |                    | C                     |
| 44130154000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR   |                    | C                     |
| 44130155000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR  |                    | C                     |
| 44130156000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN  |                    | C                     |



| ÍNDICE         | CONCEPTO  | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|----------------|---|--------------------|-----------------------|
|                |   | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
|                | LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO  |                    |                       |
| 44130158000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE   |                    | C                     |
| 44130161000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR   |                    | C                     |
| 44130162000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR  |                    | C                     |
| 44130163000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR   |                    | C                     |
| 44130164000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO  |                    | C                     |
| 44130166000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE   |                    | C                     |
| 44130168000000 | ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACIÓN ANUAL, APARTADO "DETERMINACIÓN DEL ISR")                                |                    | C                     |
| 44130169000000 | INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR  |                    | C                     |
| 44130170000000 | TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL  |                    | C                     |
| 44130172000000 | RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL ÍNDICE 43170159000000 POR LA PROPORCIÓN QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN |                    | C                     |



| ÍNDICE   | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|--|--|--------------------|-----------------------|
|  |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
|  | FRONTERIZA SUR ÍNDICE<br>43170162000000  |                    |                       |
| 44130173000000   | CRÉDITO FISCAL APLICABLE CON BASE EN EL ÍNDICE ANTERIOR (PRIMER PÁRRAFO, ARTÍCULO SEGUNDO DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR) |                    | C                     |
| <b>14.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO<br/>(CUANDO SE ELIJA "SÍ" EN EL ÍNDICE "44D029000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b> |  |                    |                       |
| DEL<br>441400000000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | C,D,E,F,G,H,I      |                       |
| DEL<br>44140002000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO  | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| <b>16.- PRÉSTAMOS<br/>(CUANDO SE ELIJA "SÍ" EN EL ÍNDICE 44D030000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b>  |  |                    |                       |
| DEL<br>441600000000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| DEL<br>44160002000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO  | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| DEL<br>44160004000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO  | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |



| ÍNDICE  | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|---|--|--------------------|-----------------------|
|   |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| DEL<br>44160006000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| <b>17.- INTEGRACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES<br/>(CUANDO SE ELIJA "SÍ" EN EL ÍNDICE 44D024000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b> |  |                    |                       |
| 44170000000000  | LA PÉRDIDA APLICADA PROVIENE TOTAL O PARCIALMENTE DE UNA ESCISIÓN                          | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| DEL<br>44170003000000<br>AL<br>44170013000000   | MONTO ORIGINAL DE LA PÉRDIDA FISCAL<br><br>MONTO DE LA PÉRDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| 44170002000000  | SEÑALE EL MONTO APLICADO EN EL EJERCICIO, PROVENIENTE DE LA ESCISIÓN                       |                    | TODAS SUS COLUMNAS    |
| 44170003000000  | MONTO ORIGINAL DE LA PÉRDIDA FISCAL  |                    | TODAS SUS COLUMNAS    |
| 44170007000000  | PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO                               |                    | TODAS SUS COLUMNAS    |
| 44170013000000  | MONTO DE LA PÉRDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR  |                    | TODAS SUS COLUMNAS    |
| <b>18.- INGRESOS SUJETOS A REGÍMENES FISCALES PREFERENTES<br/>(CUANDO SE ELIJA "SÍ" EN EL ÍNDICE 44D432000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b>         |  |                    |                       |
| DEL<br>44180000000000<br>AL<br>ÚLTIMO<br>AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |