



HACIENDA
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO



SAT
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA



1997-2022
Aniversario SAT
Servicio de Administración Tributaria

**Información mínima y datos que no deben contener
signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación del
Dictamen de Establecimientos Permanentes en el
SIPRED 2021.**

Mayo 2022



CONTENIDO

Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación del Dictamen de Establecimientos Permanentes en el SIPRED 2021.

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

INFORMACIÓN MÍNIMA - Índice de información mínima, campo obligatorio que se valida al momento de preparar el dictamen, 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
		COLUMNA:	
1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
08010097000000	TOTAL DEL ACTIVO	C	
08010171000000	TOTAL DEL PASIVO	C	
08010173000000	UTILIDAD NETA		C, D
08010174000000	PÉRDIDA NETA		C,D
08010185000000	TOTAL DEL PASIVO Y DEL PATRIMONIO	C	
2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
08020000000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS		TODAS SUS COLUMNAS
08020002000000 ○	PÉRDIDA BRUTA		TODAS SUS COLUMNAS
08020003000000	UTILIDAD BRUTA		TODAS SUS COLUMNAS
08020009000000 ○	PÉRDIDA DE OPERACIÓN		TODAS SUS COLUMNAS
08020010000000	UTILIDAD DE OPERACIÓN		TODAS SUS COLUMNAS
08020024000000 ○	PÉRDIDA NETA POR PARTICIPACIÓN EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS		TODAS SUS COLUMNAS
	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACIÓN EN		TODAS SUS COLUMNAS



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
08020025000000	LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS		
08020026000000 ○	PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		TODAS SUS COLUMNAS
08020027000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		
08020037000000 ○	PÉRDIDA NETA	C	TODAS SUS COLUMNAS
08020038000000	UTILIDAD NETA		
3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO EN EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE			
08030034000000 ○	UTILIDAD NETA DE 2021	D	
08030035000000	PÉRDIDA NETA DE 2021	O E	
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
08040000000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C, D
08040001000000	PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C,D
5.- INTEGRACIÓN ANALÍTICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS			
08050041000000	TOTAL DE VENTAS Ó INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS	C,N,O	C, D
6.- DETERMINACIÓN DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
DEL 08060000000000 AL	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		C,D,E



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
08060030000000 CUANDO SE ELIJA CUALQUIERA DE LOS PUNTOS DEL 3, 4 Ó 5 DEL ÍNDICE 08D018000, DEL ANEXO DE DATOS GENERALES	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	NOTA: EXCEPTO LOS ÍNDICES DENOMINADOS COMO "OTROS" 08060019000000 08060027000000 08060029000000	
6.- DETERMINACIÓN DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
DEL 08060030000000 AL 08060040000000 CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 6 DEL ÍNDICE 08D018000, DEL ANEXO DE DATOS GENERALES	GASTOS DE FABRICACIÓN COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C,D,E NOTA: EXCEPTO LOS ÍNDICES DENOMINADOS COMO "OTROS" 08060032000000 08060039000000	
7.- ANÁLISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS			
08070014000000	TOTAL DE REMUNERACIONES	BF	
08070023000000	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL	BF	
08070029000000	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	BF	
08070038000000	TOTAL DE HONORARIOS	BF	
08070043000000	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS	BF	
08070045000000	TOTAL DE DEPRECIACIONES	BF	
08070047000000	TOTAL DE AMORTIZACIONES	BF	
08070104000000	TOTAL DE OTROS GASTOS	BF	



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
08070105000000	TOTAL DE GASTOS	C, N, Y, AJ, AU, BF, BL, BN	
08070107000000	TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADOS	C, N, Y, AJ, AU, BF, BL, BN	
9.- RELACIÓN DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARÁCTER DE RETENEDOR			
08090000000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		C
08090030000000 ○	DIFERENCIA A CARGO		C, E, F
08090031000000	DIFERENCIA A FAVOR		
08090036000000	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO		C, E, F
08090038000000	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO		C, E, F
11.- CONCILIACIÓN ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
08110000000000	UTILIDAD NETA		C,D
08110001000000	PÉRDIDA NETA		C,D
08110003000000 ○	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA FAVORABLE		C,D
08110004000000	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA DESFAVORABLE		
08110005000000 ○	UTILIDAD NETA HISTÓRICA		C,D
08110006000000	PÉRDIDA NETA HISTÓRICA		
08110011000000 ○	PÉRDIDA FISCAL ANTES DE PÉRDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES		C,D
08110012000000	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PÉRDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES		
08110013000000	PÉRDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES		C,D
08110014000000	PÉRDIDA FISCAL ANTES DE PTU PAGADA EN EL EJERCICIO		C,D



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
○ 08110015000000	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PTU PAGADA EN EL EJERCICIO		
08110017000000 ○ 08110018000000	PÉRDIDA FISCAL DEL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		C,D
08110021000000	RESULTADO FISCAL	C	C,D
08110023000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL		C,D
08110024000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES		C,D
08110025000000	UTILIDAD FISCAL POR REEMBOLSO DE CAPITAL		C,D
08110026000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO		C,D
08110027000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE TERRENOS		C,D
08110028000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS		C,D
08110122000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C,D
08110123000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES		C,D
08110124000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO		C,D
08110125000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE TERRENOS		C,D
08110126000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS		C,D
08110127000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACIÓN EN PARTICIPACIÓN		C,D
08110134000000	UTILIDAD EN PARTICIPACIÓN SUBSIDIARIA		C,D
08110135000000	UTILIDAD EN PARTICIPACIÓN EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑÍAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES		C,D
08110136000000	UTILIDAD EN PARTICIPACIÓN EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑÍAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS		C,D
08110137000000	UTILIDAD EN PARTICIPACIÓN EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑÍAS		C,D



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
	UBICADAS EN RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES		
12.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE 08D075000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08120000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
13.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO Y EN MÉXICO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE 08D076000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08130000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 08130002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
14.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGÚN ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			
08140000000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS		C,D
08140002000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C,D
08140004000000	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA FAVORABLE		C,D
08140033000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO		C,D
08140034000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO		C,D



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
COLUMNA:			
08140047000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO		C,D
08140048000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE TERRENOS		C,D
08140049000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES O PARTES SOCIALES Y/O INTANGIBLES		C,D
08140050000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE TÍTULOS VALOR		C,D
08140051000000	UTILIDAD CONTABLE EN FUSIÓN O ESCISIÓN DE SOCIEDADES		C,D
08140052000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS DE OTRAS PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MÉXICO		C,D
08140053000000	IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR		C,D
08140056000000	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
08140069000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C,D
08140075000000	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 ÍNDICE 08D033000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08150000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 08150002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
16.- INFORMACIÓN DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE 08D033000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
08160026000000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	C	
08160068000000	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	
08160089000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS POR REEMBOLSOS AL COSTO	C	
08160143000000	ESTÁ OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	C	
08160144000000	ESTÁ OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	C	
08160145000000	ESTÁ OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN III (PAÍS POR PAÍS)	C	
08160146000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCIÓN III, INCISO A)	C	
08160147000000	POR SER DESIGNADA (FRACCIÓN III, INCISO B)	C	
08160148000000	OBLIGACIÓN DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN MAESTRA	C	
08160149000000	OBLIGACIÓN DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN PAÍS POR PAÍS	C	
08160158000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS		C
08160173000000	REALIZO OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTÁN EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	
08160179000000	EL CONTRIBUYENTE APLICÓ CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL DOF COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS EN MATERIA DE PRECIOS DE	C	



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
	TRANSFERENCIA DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS		
08160181000000	REALIZO OPERACIONES DE MAQUILA CON UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	C	
08160189000000	SALDO INICIAL DE ENERO EN DÓLARES	C	
08160190000000	SALDO INICIAL DE ENERO EN PESOS	C	
08160191000000	SALDO FINAL DE ENERO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160192000000	SALDO FINAL DE ENERO EN PESOS	C	
08160193000000	SALDO PROMEDIO DE ENERO EN PESOS	C	
08160194000000	SALDO FINAL DE FEBRERO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160195000000	SALDO FINAL DE FEBRERO EN PESOS	C	
08160196000000	SALDO PROMEDIO DE FEBRERO EN PESOS	C	
08160197000000	SALDO FINAL DE MARZO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160198000000	SALDO FINAL DE MARZO EN PESOS	C	
08160199000000	SALDO PROMEDIO DE MARZO EN PESOS	C	
08160200000000	SALDO FINAL DE ABRIL EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160201000000	SALDO FINAL DE ABRIL EN PESOS	C	
08160202000000	SALDO PROMEDIO DE ABRIL EN PESOS	C	
08160203000000	SALDO FINAL DE MAYO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160204000000	SALDO FINAL DE MAYO EN PESOS	C	
08160205000000	SALDO PROMEDIO DE MAYO EN PESOS	C	



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
08160206000000	SALDO FINAL DE JUNIO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160207000000	SALDO FINAL DE JUNIO EN PESOS	C	
08160208000000	SALDO PROMEDIO DE JUNIO EN PESOS	C	
08160209000000	SALDO FINAL DE JULIO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160210000000	SALDO FINAL DE JULIO EN PESOS	C	
08160211000000	SALDO PROMEDIO DE JULIO EN PESOS	C	
08160212000000	SALDO FINAL DE AGOSTO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160213000000	SALDO FINAL DE AGOSTO EN PESOS	C	
08160214000000	SALDO PROMEDIO DE AGOSTO EN PESOS	C	
08160215000000	SALDO FINAL DE SEPTIEMBRE EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160216000000	SALDO FINAL DE SEPTIEMBRE EN PESOS	C	
08160217000000	SALDO PROMEDIO DE SEPTIEMBRE EN PESOS	C	
08160218000000	SALDO FINAL DE OCTUBRE EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160219000000	SALDO FINAL DE OCTUBRE EN PESOS	C	
08160220000000	SALDO PROMEDIO DE OCTUBRE EN PESOS	C	
08160221000000	SALDO FINAL DE NOVIEMBRE EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160222000000	SALDO FINAL DE NOVIEMBRE EN PESOS	C	
08160223000000	SALDO PROMEDIO DE NOVIEMBRE EN PESOS	C	
08160224000000	SALDO FINAL DE DICIEMBRE EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE	C	



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
COLUMNA:			
08160225000000	SALDO FINAL DE DICIEMBRE EN PESOS	C	
08160226000000	SALDO PROMEDIO DE DICIEMBRE EN PESOS	C	
08160227000000	SALDO PROMEDIO ANUAL EN PESOS	C	
08160228000000	MONTO ORIGINAL DE LA INVERSIÓN PARA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE EN OTRA MONEDA EXTRANJERA	C	
08160229000000	MONTO ORIGINAL DE LA INVERSIÓN PARA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO PESOS	C	
08160230000000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE EN OTRA MONEDA EXTRANJERA	C	
08160231000000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PESOS	C	
08160232000000	MONTO PENDIENTE POR DEDUCIR EN DÓLARES O SU EQUIVALENTE EN OTRA MONEDA EXTRANJERA	C	
08160233000000	MONTO PENDIENTE POR DEDUCIR PESOS	C	
17.- DATOS INFORMATIVOS			
08170000000000	SE ENCUENTRA AMPARADO PARA NOTIFICACIÓN POR MEDIO DE BUZÓN TRIBUTARIO	C	
08170001000000	ES SOCIO O ACCIONISTA DE ALGUNOS CONTRIBUYENTES QUE REPRESENTA	C	
08170002000000	NÚMERO DE ENTIDADES EN LAS QUE PARTICIPA COMO REPRESENTANTE LEGAL	C	
08170008000000	ES REPRESENTANTE LEGAL DE UN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN TERRITORIO NACIONAL	C	
08170018000000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
08170019000000	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE	C	
08170031000000	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES	C	
08170032000000	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES OBTENIDOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE EN EL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	C	
08170034000000	MONTO TOTAL DE LOS PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR	C	
08170035000000	MONTO DEDUCIBLE AL 47% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)	C	
08170036000000	MONTO DEDUCIBLE AL 53% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)	C	
08170037000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIAN Y CIFINRE	C	
08170038000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIAN NI DE CUFINRE	C	
08170082000000	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA	C	
08170083000000	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA	C	
08170084000000	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA POR INVERSIÓN EN ENERGÍA RENOVABLE	C	
08170085000000	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACIÓN	C	
08170086000000	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES	C	
08170087000000	PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	C	
08170105000000	CANTIDAD DE LITROS COMPRADOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO		C
08170106000000	CANTIDAD DE LITROS COMPRADOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO		
08170107000000	CANTIDAD DE LITROS COMPRADOS DE DIÉSEL DURANTE EL EJERCICIO		



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
08170108000000	DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PÚBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIÉSEL	C	
08170109000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO		C
08170110000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO		C
08170111000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE DIÉSEL DURANTE EL EJERCICIO		C
08170114000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE		C
08170115000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE		C
08170116000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE		C
08170117000000	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
08170119000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE		C
08170122000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE		C
08170123000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE		C
08170124000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE		C
08170125000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA		C



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
	SUBCONTRATACIÓN LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO		
08170127000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE		C
08170130000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE		C
08170131000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE		C
08170132000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE		C
08170133000000	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
08170135000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE		C
08170137000000	ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACIÓN ANUAL, APARTADO "DETERMINACIÓN DEL ISR")	C	C
08170138000000	INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE		C
08170139000000	TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL		C
08170141000000	RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL ÍNDICE 08170137000000 POR LA PROPORCIÓN QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE ÍNDICE 08170140000000		C
08170142000000	CRÉDITO FISCAL APLICABLE CON BASE EN EL ÍNDICE ANTERIOR (PRIMER PÁRRAFO,		C



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
	ARTÍCULO SEGUNDO DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE)		
08170143000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR		C
08170144000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR		C
08170145000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR		C
08170146000000	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
08170148000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE		C
08170151000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR		C
08170152000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR		C
08170153000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR		C
08170154000000	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



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
08170156000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE		C
08170159000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR		C
08170160000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR		C
08170161000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR		C
08170162000000	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
08170164000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE		C
08170166000000	ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACIÓN ANUAL, APARTADO "DETERMINACIÓN DEL ISR")		C
08170167000000	INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR		C
08170168000000	TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL		C
08170170000000	RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL ÍNDICE 01701660000000 POR LA PROPORCIÓN QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR ÍNDICE 08170169000000		C
08170171000000	CRÉDITO FISCAL APLICABLE CON BASE EN EL ÍNDICE ANTERIOR		C



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
	(PRIMER PÁRRAFO, ARTÍCULO SEGUNDO DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR)		
18.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE "08D077000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08180000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	C, D, E, F, G, H, I	
DEL 08180000200000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
20.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE "08D078000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08200000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	F
DEL 08200000200000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	F
21.- PRÉSTAMOS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE "08D079000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08210000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 08210000200000	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
AL ULTIMO AGREGADO			
DEL 08210000400000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 08210000600000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
22.- INTEGRACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE "08D037000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
08220000000000	LA PÉRDIDA APLICADA PROVIENE TOTAL O PARCIALMENTE DE UNA ESCISIÓN	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 08220003000000 AL 08220013000000	MONTO ORIGINAL DE LA PÉRDIDA FISCAL MONTO DE LA PÉRDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR	TODAS SUS COLUMNAS	
08220002000000	SEÑALE EL MONTO APLICADO EN EL EJERCICIO, PROVENIENTE DE LA ESCISIÓN		TODAS SUS COLUMNAS
08220003000000	MONTO ORIGINAL DE LA PÉRDIDA FISCAL		TODAS SUS COLUMNAS
08220007000000	PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO		TODAS SUS COLUMNAS
08220013000000	MONTO DE LA PÉRDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		TODAS SUS COLUMNAS
23.- INGRESOS SUJETOS A REGÍMENES FISCALES PREFERENTES (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE "08D339000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08230000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	



ÍNDICE	CONCEPTO	INFORMACIÓN MÍNIMA	INFORMACIÓN SIN SIGNO
		COLUMNA:	
DEL 08230002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	