



**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 Casas de Bolsa 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 Casas de Bolsa 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 |
|---------------------------------|--|--------------------|-----------------------|
|                                 |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| <b>1.- BALANCE GENERAL</b>      |  |                    |                       |
| 06010089000000                  | TOTAL ACTIVO                                 | C                  |                       |
| 06010133000000                  | TOTAL PASIVO                                 | C                  |                       |
| 06010147000000                  | UTILIDAD NETA                                |                    | C, D                  |
| 06010148000000                  | PÉRDIDA NETA                                 |                    | C,D                   |
| 06010151000000                  | TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE              | C                  |                       |
| <b>2.- ESTADO DE RESULTADOS</b> |  |                    |                       |
| 06020003000000                  | TOTAL DE RESULTADO POR SERVICIOS             | C                  |                       |
| 06020013000000<br>○             | UTILIDAD DE OPERACIÓN                        |                    | TODAS SUS COLUMNAS    |
| 06020014000000                  | PÉRDIDA DE OPERACIÓN                         |                    |                       |
| 06020016000000<br>○             | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD    |                    | TODAS SUS COLUMNAS    |
| 06020017000000                  | PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD     |                    |                       |
| 06020021000000<br>○             | UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS |                    | TODAS SUS COLUMNAS    |
| 06020022000000                  |  |                    |                       |



| ÍNDICE  | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|---|--|--------------------|-----------------------|
|   |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
|   | PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS        |                    |                       |
| 06020024000000<br>○<br>06020025000000   | UTILIDAD NETA<br><br>PÉRDIDA NETA                  | C                  | TODAS SUS COLUMNAS    |
| <b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE</b>   |  |                    |                       |
| 06030024000000<br>○<br>06030025000000   | UTILIDAD NETA<br><br>PÉRDIDA NETA                  | O<br>O<br>P        |                       |
| <b>4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>   |  |                    |                       |
| 06040000000000  | UTILIDAD NETA                                      |                    | C, D                  |
| 06040001000000  | PÉRDIDA NETA                                       |                    | C,D                   |
| <b>5.- ANÁLISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS</b>   |  |                    |                       |
| 06050011000000  | TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS             | C                  |                       |
| 06050050000000  | TOTAL DE PÉRDIDA POR COMPRAVENTA                   | C                  |                       |
| 06050078000000  | TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES                    | C                  |                       |
| 06050100000000  | TOTAL DE GASTOS POR INTERESES                      | C                  |                       |
| 06050116000000  | TOTAL DE RESULTADO POR VALUACIÓN A VALOR RAZONABLE | C                  |                       |
| 06050161000000  | TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN  | C                  |                       |
| 06050199000000  | TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y PROMOCIÓN      | C                  |                       |
|   |  |                    |                       |
| <b>6.- RELACIÓN DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARÁCTER DE RETENEDOR</b> |  |                    |                       |



| ÍNDICE  | CONCEPTO  | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|---|---|--------------------|-----------------------|
|   |   | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| 06060000000000  | IMPUESTO SOBRE LA RENTA   |                    | C                     |
| 06060030000000<br>○<br>06060031000000   | DIFERENCIA A CARGO<br>DIFERENCIA A FAVOR  |                    | C, E, F               |
| 06060036000000  | DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO  |                    | C, E, F               |
| 06060038000000  | SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO   |                    | C, E, F               |
| <b>8.- CONCILIACIÓN ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b> |   |                    |                       |
| 06080000000000  | UTILIDAD NETA   |                    | C,D                   |
| 06080001000000  | PÉRDIDA NETA  |                    | C,D                   |
| 06080003000000<br>○<br>06080004000000   | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA FAVORABLE<br>RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA DESFAVORABLE                               |                    | C,D                   |
| 06080005000000<br>○<br>06080006000000   | UTILIDAD NETA HISTÓRICA<br>PÉRDIDA NETA HISTÓRICA   |                    | C,D                   |
| 06080011000000<br>○<br>06080012000000   | PÉRDIDA FISCAL ANTES DE PÉRDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES<br>UTILIDAD FISCAL ANTES DE PÉRDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES |                    | C,D                   |
| 06080013000000  | PÉRDIDA EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES  |                    | C,D                   |
| 06080014000000<br>○<br>06080015000000   | PÉRDIDA FISCAL ANTES DE PTU PAGADA EN EL EJERCICIO<br>UTILIDAD FISCAL ANTES DE PTU PAGADA EN EL EJERCICIO                 |                    | C,D                   |
| 06080017000000<br>○<br>06080018000000   | PÉRDIDA FISCAL DEL EJERCICIO<br>UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO   |                    | C,D                   |
| 06080021000000  | RESULTADO FISCAL  | C                  | C,D                   |
| 06080023000000  | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE INMUEBLES   |                    | C,D                   |



| ÍNDICE  | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|---|--|--------------------|-----------------------|
| <b>COLUMNA:</b>   |  |                    |                       |
| 06080024000000  | UTILIDAD FISCAL POR REEMBOLSÓ DE CAPITAL                     |                    | C,D                   |
| 06080025000000  | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES   |                    | C,D                   |
| 06080026000000  | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE VALORES                    |                    | C,D                   |
| 06080027000000  | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO        |                    | C,D                   |
| 06080030000000  | UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL                                    |                    | C,D                   |
| 06080031000000  | UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS                              |                    | C,D                   |
| 06080104000000  | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE INMUEBLES                |                    | C,D                   |
| 06080105000000  | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES |                    | C,D                   |
| 06080106000000  | UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE                                  |                    | C,D                   |
| 06080110000000  | UTILIDAD EN PARTICIPACIÓN EN SUBSIDIARIA                     |                    | C,D                   |
| 06080112000000  | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE VALORES                  |                    | C,D                   |
| 06080113000000  | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO      |                    | C,D                   |
| 06080114000000  | UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS                            |                    | C,D                   |
| 06080115000000  | UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACIÓN EN PARTICIPACIÓN             |                    | C,D                   |
| 06080116000000  | SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACIÓN               |                    | C,D                   |
| <b>9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS<br/>(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE 06D057000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b> |  |                    |                       |
| DEL<br>06090000000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO  | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |



| ÍNDICE  | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|---|--|--------------------|-----------------------|
| <b>COLUMNA:</b>   |  |                    |                       |
| <b>10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO Y EN MÉXICO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE 06D058000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b> |  |                    |                       |
| DEL<br>06100000000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO  | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS | I                     |
| DEL<br>06100002000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO  | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS | I                     |
| <b>11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES</b>  |  |                    |                       |
| DEL<br>06110000000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO  | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| <b>12.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE 06D023000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b>  |  |                    |                       |
| DEL<br>06120000000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO  | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| DEL<br>06120002000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO  | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| <b>13.- INFORMACIÓN DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE 06D023000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b>                            |  |                    |                       |
| 06130064000000  | MODIFICÓ LOS VALORES DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA IEPS O BIEN, DEL IEPS ACREDITABLE (DEDUCCIONES) COMO CONSECUENCIA DE UN AJUSTE DE | C                  |                       |



| ÍNDICE                         | CONCEPTO  | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|--------------------------------|---|--------------------|-----------------------|
|                                |   | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
|                                | PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REGLA 3.9.1.2. APARTADO B, DE LA RMF VIGENTE)   |                    |                       |
| 06130080000000                 | DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS POR REEMBOLSOS AL COSTO   | C                  |                       |
| 06130134000000                 | ESTÁ OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)   | C                  |                       |
| 06130135000000                 | ESTÁ OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)  | C                  |                       |
| 06130136000000                 | ESTÁ OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCIÓN III (PAÍS POR PAÍS)  | C                  |                       |
| 06130137000000                 | POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCIÓN III, INCISO A)   | C                  |                       |
| 06130138000000                 | POR SER DESIGNADA (FRACCIÓN III, INCISO B)  | C                  |                       |
| 06130139000000                 | OBLIGACIÓN DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN MAESTRA  | C                  |                       |
| 06130140000000                 | OBLIGACIÓN DE PRESENTAR LA DECLARACIÓN PAÍS POR PAÍS  | C                  |                       |
| 06130148000000                 | REALIZÓ OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTÁN EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE  | C                  |                       |
| 06130154000000                 | EL CONTRIBUYENTE APLICÓ CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL DOF COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS | C                  |                       |
| 06130156000000                 | REALIZÓ OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTÁN EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR  | C                  |                       |
| <b>14.- DATOS INFORMATIVOS</b> |   |                    |                       |



| ÍNDICE         | CONCEPTO  | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|----------------|---|--------------------|-----------------------|
|                |   | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| 06140000000000 | SE ENCUENTRA AMPARADO PARA NOTIFICACIÓN POR MEDIO DE BUZÓN TRIBUTARIO   | C                  |                       |
| 06140001000000 | ES SOCIO O ACCIONISTA DE ALGUNOS CONTRIBUYENTES QUE REPRESENTA  | C                  |                       |
| 06140002000000 | NÚMERO DE ENTIDADES EN LAS QUE PARTICIPA COMO REPRESENTANTE LEGAL   | C                  | C                     |
| 06140008000000 | ES REPRESENTANTE LEGAL DE UN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN TERRITORIO NACIONAL | C                  |                       |
| 06140018000000 | DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  | C                  |                       |
| 06140019000000 | COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE   | C                  |                       |
| 06140031000000 | DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CIFINRE  | C                  |                       |
| 06140032000000 | DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE   | C                  |                       |
| 06140033000000 | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES   | C                  |                       |
| 06140034000000 | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES OBTENIDOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE EN EL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR         | C                  |                       |
| 06140036000000 | MONTO TOTAL DE LOS PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR   | C                  |                       |
| 06140037000000 | MONTO DEDUCIBLE AL 47% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)                                    | C                  |                       |
| 06140038000000 | MONTO DEDUCIBLE AL 53% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)                                    | C                  |                       |
| 06140098000000 | CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  | C                  |                       |
| 06140099000000 | CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA  | C                  |                       |
| 06140100000000 | CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA POR INVERSIÓN EN ENERGÍA RENOVABLE   | C                  |                       |





| ÍNDICE         | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|----------------|--|--------------------|-----------------------|
|                |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| 06140101000000 | CUENTA DE CAPITAL DE APORTACIÓN  | C                  |                       |
| 06140102000000 | IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES   | C                  |                       |
| 06140103000000 | PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES   | C                  |                       |
| 06140121000000 | ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TÉRMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE   | C                  |                       |
| 06140122000000 | TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE                            |                    | C                     |
| 06140124000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE  |                    | C                     |
| 06140125000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE   |                    | C                     |
| 06140126000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE  |                    | C                     |
| 06140127000000 | 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                     |
| 06140128000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE SIN INCLUIR VENTA DE BIENES INTANGIBLES Y LOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL         |                    | C                     |
| 06140129000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE  |                    | C                     |
| 06140132000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE   |                    | C                     |



| ÍNDICE         | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|----------------|--|--------------------|-----------------------|
|                |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| 06140133000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE   |                    | C                     |
| 06140134000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE  |                    | C                     |
| 06140135000000 | 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                     |
| 06140137000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE  |                    | C                     |
| 06140140000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE  |                    | C                     |
| 06140141000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE   |                    | C                     |
| 06140142000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE  |                    | C                     |
| 06140143000000 | 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                     |
| 06140145000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE  |                    | C                     |
| 06140147000000 | ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACIÓN ANUAL, APARTADO "DETERMINACIÓN DEL ISR")                               |                    | C                     |
| 06140148000000 | INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE   |                    | C                     |
| 06140149000000 | TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL   |                    | C                     |



| ÍNDICE         | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|----------------|--|--------------------|-----------------------|
|                |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| 06140151000000 | RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL ÍNDICE 06140147000000 POR LA PROPORCIÓN QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE ÍNDICE 16140150000000 |                    | C                     |
| 06140152000000 | CRÉDITO FISCAL APLICABLE CON BASE EN EL ÍNDICE ANTERIOR (PRIMER PÁRRAFO, ARTÍCULO SEGUNDO DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE)   |                    | C                     |
| 06140153000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR  |                    | C                     |
| 06140154000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR   |                    | C                     |
| 06140155000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR  |                    | C                     |
| 06140156000000 | 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                     |
| 06140158000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE  |                    | C                     |
| 06140161000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR   |                    | C                     |
| 06140162000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR   |                    | C                     |



| ÍNDICE         | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|----------------|--|--------------------|-----------------------|
|                |  | <b>COLUMNA:</b>    |                       |
| 06140163000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR  |                    | C                     |
| 06140164000000 | 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                     |
| 06140166000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE  |                    | C                     |
| 06140169000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR  |                    | C                     |
| 06140170000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR   |                    | C                     |
| 06140171000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA SUR  |                    | C                     |
| 06140172000000 | 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                     |
| 06140174000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE  |                    | C                     |
| 06140176000000 | ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACIÓN ANUAL, APARTADO "DETERMINACIÓN DEL ISR")                               |                    | C                     |
| 06140177000000 | INGRESOS TOTALES DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR   |                    | C                     |



| ÍNDICE   | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|--|--|--------------------|-----------------------|
| <b>COLUMNA:</b>  |  |                    |                       |
| 06140178000000   | TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL   |                    | C                     |
| 06140180000000   | RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL ÍNDICE 06140176000000 POR LA PROPORCIÓN QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGIÓN FRONTERIZA SUR ÍNDICE 06140179000000 |                    | C                     |
| 06140181000000   | CRÉDITO FISCAL APLICABLE CON BASE EN EL ÍNDICE ANTERIOR (PRIMER PÁRRAFO, ARTÍCULO SEGUNDO DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA SUR)   |                    | C                     |
| <b>15.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO<br/>(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE 06D059000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b> |  |                    |                       |
| DEL<br>06150000000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | C,D,E,F,G,H,I      |                       |
| DEL<br>06150002000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| <b>17.- PRÉSTAMOS<br/>(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE 06D060000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b>   |  |                    |                       |
| DEL<br>06170000000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| DEL<br>06170002000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |



| ÍNDICE   | CONCEPTO   | INFORMACIÓN MÍNIMA | INFORMACIÓN SIN SIGNO |
|--|--|--------------------|-----------------------|
| <b>COLUMNA:</b>  |  |                    |                       |
| DEL<br>06170004000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| DEL<br>06170006000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| <b>18.- INTEGRACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES<br/>(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE 06D027000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b> |  |                    |                       |
| 06180000000000   | LA PÉRDIDA APLICADA PROVIENE TOTAL O PARCIALMENTE DE UNA ESCISIÓN                      | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| DEL<br>06180003000000<br>AL<br>06180013000000  | MONTO ORIGINAL DE LA PÉRDIDA FISCAL<br>MONTO DE LA PÉRDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| 06180002000000   | SEÑALE EL MONTO APLICADO EN EL EJERCICIO, PROVENIENTE DE LA ESCISIÓN                   |                    | TODAS SUS COLUMNAS    |
| 06180003000000   | MONTO ORIGINAL DE LA PÉRDIDA FISCAL  |                    | TODAS SUS COLUMNAS    |
| 06180007000000   | PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO                           |                    | TODAS SUS COLUMNAS    |
| 06180013000000   | MONTO DE LA PÉRDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR  |                    | TODAS SUS COLUMNAS    |
| <b>19.- OPERACIONES SUJETAS A REGÍMENES FISCALES PREFERENTES<br/>(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL ÍNDICE 06D290000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b>      |  |                    |                       |
| DEL<br>06190000000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO   | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |
| DEL<br>06190002000000  | (ESPECIFICAR)  | TODAS SUS COLUMNAS |                       |



| ÍNDICE                | CONCEPTO | INFORMACIÓN<br>MÍNIMA | INFORMACIÓN<br>SIN SIGNO |
|-----------------------|----------|-----------------------|--------------------------|
|                       |          | <b>COLUMNA:</b>       |                          |
| AL<br>ULTIMO AGREGADO |          |                       |                          |