

CUARTA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

ANEXO 16-A de la Cuarta Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2009, publicada el 31 de marzo de 2010.

Al margen un sello con el Escudo Nacional, que dice: Estados Unidos Mexicanos.- Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Anexo 16-A de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2009

Contenido

ESTE ANEXO SE INTEGRA DE LOS INSTRUCTIVOS DE INTEGRACION Y DE CARACTERISTICAS, LOS FORMATOS GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN 2009 (SIPRED'2009), APLICABLE A LOS TIPOS DE DICTAMENES QUE SE MENCIONAN.

- Instructivo para la integración y presentación del dictamen de estados financieros para efectos fiscales emitido por contador público registrado, por el ejercicio fiscal del 2009, utilizando el Sistema de Presentación del Dictamen 2009 (SIPRED'2009).
- Instructivo de características para el llenado y presentación del dictamen de estados financieros para efectos fiscales emitido por contador público registrado, por el ejercicio fiscal del 2009, utilizando el Sistema de Presentación del Dictamen 2009 (SIPRED'2009).
- A.** Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades controladoras y controladas, por el ejercicio fiscal del 2009.
 - Cuestionario de diagnóstico fiscal.
 - Cuestionario en materia de precios de transferencia.
- B.** Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las instituciones de crédito y a las sociedades financieras de objeto limitado, por el ejercicio fiscal del 2009.
 - Cuestionario de diagnóstico fiscal.
 - Cuestionario en materia de precios de transferencia.
- C.** Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las instituciones de seguros y fianzas, por el ejercicio fiscal del 2009.
 - Cuestionario de diagnóstico fiscal.
 - Cuestionario en materia de precios de transferencia.
- D.** Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros de los intermediarios financieros no bancarios, aplicable a las uniones de crédito, a los almacenes generales de depósito, a las arrendadoras financieras, a las empresas de factoraje financiero, a las sociedades financieras de objeto múltiple reguladas, entidades de ahorro y crédito popular conforme a la ley de ahorro y crédito popular y a otros intermediarios financieros no bancarios, por el ejercicio fiscal del 2009.
 - Cuestionario de diagnóstico fiscal.
 - Cuestionario en materia de precios de transferencia.
- E.** Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las casas de cambio, por el ejercicio fiscal del 2009.
 - Cuestionario de diagnóstico fiscal.
 - Cuestionario en materia de precios de transferencia.
- F.** Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las casas de bolsa, por el ejercicio fiscal del 2009.
 - Cuestionario de diagnóstico fiscal.
 - Cuestionario en materia de precios de transferencia.

- G.** Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades controladoras de grupos financieros, por el ejercicio fiscal del 2009.
- Cuestionario de diagnóstico fiscal.
 - Cuestionario en materia de precios de transferencia.
- H.** Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades de inversión de capitales, por el ejercicio fiscal del 2009.
- Cuestionario de diagnóstico fiscal.
 - Cuestionario en materia de precios de transferencia.
- I.** Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades de inversión de renta variable y en instrumentos de deuda, por el ejercicio fiscal del 2009.
- Cuestionario de diagnóstico fiscal.
- J.** Formato guía para la presentación del dictamen sobre el cumplimiento de obligaciones fiscales de establecimientos permanentes de residentes en el extranjero, por el ejercicio fiscal del 2009.
- Cuestionario de diagnóstico fiscal.
 - Cuestionario en materia de precios de transferencia.

INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN 2009 (SIPRED'2009), APLICABLE A LOS SIGUIENTES TIPOS DE DICTAMENES:

- A. SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS**
- B. INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO**
- C. INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS**
- D. INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS**
- E. CASAS DE CAMBIO**
- F. CASAS DE BOLSA**
- G. SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS**
- H. SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITAL**
- I. SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA**
- J. ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO**

I.- PAQUETE UTILIZADO PARA LA GENERACION DEL DICTAMEN.

SIPRED'2009

II.- PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL.

LA PRESENTACION SE INTEGRA POR:

- LOS ANEXOS DEL DICTAMEN GENERADO A TRAVES DEL SIPRED'2009.
- LA OPINION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO QUE DICTAMINA Y EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, ASI COMO:
 - > EL CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL ELABORADO POR EL CONTADOR PUBLICO.
 - > EL CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ELABORADO POR EL CONTADOR PUBLICO.
- EN SU CASO, INFORMACION ADICIONAL AL DICTAMEN.

III.- CARACTERISTICAS GENERALES.

A.- NOMBRE DEL ARCHIVO.

LA INFORMACION SE INTEGRARA EN UN SOLO ARCHIVO ENCRIPTADO Y ENSOBRETADO CON EXTENSION **SB2**, EL CUAL SERA CONFORMADO POR 24 CARACTERES (INCLUYENDO EXTENSION) Y CONTENDRA LA INFORMACION SEÑALADA EN EL PUNTO II ANTERIOR.

**B.- LA INFORMACION DE CADA DICTAMEN SE INTEGRARA DE LA SIGUIENTE MANERA.
SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS.**

**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO**

DATOS A CONTENER

DATOS FIJOS:

- DATOS DE IDENTIFICACION:
 - CONTRIBUYENTE.
 - REPRESENTANTE LEGAL.
 - CONTADOR PUBLICO
- DATOS GENERALES.

INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:

1.-	• ESTADO DE POSICION FINANCIERA.
2.-	• ESTADO DE RESULTADOS.
3.-	• ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
4.-	• ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
4.1.-	• NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
5.-	• ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS).
6.-	• INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS.
7.-	• DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
8.-	• ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS.
9.-	• ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS.
10.-	• ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO.
11.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
11.1.-	• DECLARATORIA.
12.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
13.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
14.-	• BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
15.-	• OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
16.-	• RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES).
17.-	• DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO.
18.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
19.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
20.-	• INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE.
21.-	• INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
22.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
23.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA. CUFINRE.
24.-	• OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
25.-	• CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA.
26.-	• PRESTAMOS DEL EXTRANJERO.
27.-	• INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
28.-	• SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.
29.-	• INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.
30.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
31.-	• ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
32.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
33.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
33.1.-	• INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
34.-	• INVERSIONES Y TERRENOS.
35.-	• DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
36.-	• DATOS INFORMATIVOS.
37.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR
38.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
39.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.
40.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA.
41.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. CONSOLIDADOS.
42.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS.
43.-	• IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO CONSOLIDADOS.
44.-	• DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO O DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA.
45.-	• DETERMINACION DEL ISR E IMPAC POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 71 DE LA LEY DEL ISR.
46.-	• DETERMINACION DEL ISR E IMPAC POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION DE CONFORMIDAD CON LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL.
47.-	• INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION (I.S.R.).
48.-	• MODIFICACIONES POR VARIACIONES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA DE LA CONTROLADORA EN LAS CONTROLADAS (I.S.R.).
49.-	• IMPUESTOS ACREDITABLES.
50.-	• PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 71 DE LA LEY DEL ISR.
51.-	• PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS DE CONFORMIDAD CON LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
52.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA. CUFIN CONSOLIDADA I.S.R.
53.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA REINVERTIDA. CUFINRE CONSOLIDADA I.S.R
54.-	• REGISTRO INDIVIDUAL AL OBTENER LA DEVOLUCION O EFECTUAR LA COMPENSACION DEL IMPAC CONTRA EL I.S.R.
55.-	• REGISTRO DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA POR CADA UNA DE SUS SOCIEDADES CONTROLADAS AL OBTENER LA DEVOLUCION O EFECTUAR LA COMPENSACION DEL IMPAC CONTRA EL I.S.R. CONSOLIDADO.
56.-	• INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

- CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL.
- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA.

INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER

DATOS FIJOS:

- DATOS DE IDENTIFICACION:
 - CONTRIBUYENTE.
 - REPRESENTANTE LEGAL.
 - CONTADOR PUBLICO
- DATOS GENERALES.

INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:

- 1.-** • BALANCE GENERAL.
- 2.-** • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.-** • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.-** • ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
- 4.1.-** • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.-** • ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS).
- 6.-** • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 7.-** • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR.
- 7.1.-** • DECLARATORIA.
- 8.-** • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
9.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
10.-	• BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
11.-	• OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
12.-	• RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES).
13.-	• RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.).
14.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
15.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
16.-	• INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES.
17.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
18.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA. CUFINRE.
19.-	• OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
20.-	• PRESTAMOS DEL EXTRANJERO.
21.-	• INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
22.-	• SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.
23.-	• INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.
24.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
25.-	• ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
26.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
27.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
27.1.-	• INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
28.-	• INVERSIONES Y TERRENOS.
29.-	• DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
30.-	• DATOS INFORMATIVOS.
31.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR
32.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
33.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

- CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL.
- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA.

INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO****DATOS A CONTENER****DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
 - CONTRIBUYENTE.
 - REPRESENTANTE LEGAL.
 - CONTADOR PUBLICO
- DATOS GENERALES.

INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS).
- 6.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 7.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR.
- 7.1.- • DECLARATORIA.
- 8.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
- 9.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
- 10.- • BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
- 11.- • GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA.
- 12.- • VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
- 13.- • OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 14.- • RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES).
- 15.- • RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.).
- 16.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 17.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 18.- • INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- 19.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
- 20.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA. CUFINRE.
- 21.- • OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
22.-	• PRESTAMOS DEL EXTRANJERO.
23.-	• INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
24.-	• SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.
25.-	• INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.
26.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
27.-	• ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
28.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
29	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
29.1.-	• INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
30.-	• INVERSIONES Y TERRENOS.
31.-	• DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
32.-	• DATOS INFORMATIVOS.
33.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR
34.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
35.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

- CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL.
- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA.

INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER

DATOS FIJOS:

- DATOS DE IDENTIFICACION:
 - CONTRIBUYENTE.
 - REPRESENTANTE LEGAL.
 - CONTADOR PUBLICO
- DATOS GENERALES.

**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO****DATOS A CONTENER****INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS).
- 6.- • DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 7.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 8.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR.
- 8.1.- • DECLARATORIA.
- 9.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
- 10.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
- 11.- • BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
- 12.- • OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 13.- • RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES).
- 14.- • RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.).
- 15.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 16.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 17.- • INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE.
- 18.- • INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- 19.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
- 20.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA. CUFINRE.
- 21.- • OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 22.- • PRESTAMOS DEL EXTRANJERO.
- 23.- • INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 24.- • SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.
- 25.- • INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.
- 26.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
- 27.- • ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
- 28.- • CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.

**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO**
DATOS A CONTENER

- 29.- • OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
- 29.1.- • INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
- 30.- • INVERSIONES Y TERRENOS.
- 31.- • DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 32.- • DATOS INFORMATIVOS.
- 33.- • OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR
- 34.- • INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
- 35.- • OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

- CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL.
- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA.

CASAS DE CAMBIO
**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO**
DATOS A CONTENER
DATOS FIJOS:

- DATOS DE IDENTIFICACION:
 - CONTRIBUYENTE.
 - REPRESENTANTE LEGAL.
 - CONTADOR PUBLICO
- DATOS GENERALES.

INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS).
- 6.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 7.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
7.1.-	• DECLARATORIA.
8.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
9.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
10.-	• BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
11.-	• OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
12.-	• RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES).
13.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
14.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
15.-	• INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES.
16.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
17.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA. CUFINRE.
18.-	• OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
19.-	• PRESTAMOS DEL EXTRANJERO.
20.-	• INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
21.-	• SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.
22.-	• INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.
23.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
24.-	• ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
25.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
26.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
26.1.-	• INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
27.-	• INVERSIONES Y TERRENOS.
28.-	• DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
29.-	• DATOS INFORMATIVOS.
30.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR
31.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
32.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

- CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL.
- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA.

CASAS DE BOLSA**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO****DATOS A CONTENER****DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
 - CONTRIBUYENTE.
 - REPRESENTANTE LEGAL.
 - CONTADOR PUBLICO
- DATOS GENERALES.

INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS).
- 6.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 7.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR.
- 7.1.- • DECLARATORIA.
- 8.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
- 9.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
- 10.- • BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
- 11.- • OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 12.- • RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES).
- 13.- • RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.).
- 14.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 15.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 16.- • INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- 17.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
- 18.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA. CUFINRE.
- 19.- • OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 20.- • PRESTAMOS DEL EXTRANJERO.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
21.-	• INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
22.-	• SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.
23.-	• INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.
24.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
25.-	• ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
26.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
27.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
27.1.-	• INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
28.-	• INVERSIONES Y TERRENOS.
29.-	• DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
30.-	• DATOS INFORMATIVOS.
31.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR
32.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
33.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

- CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL.
- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA.

SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER

DATOS FIJOS:

- DATOS DE IDENTIFICACION:
 - CONTRIBUYENTE.
 - REPRESENTANTE LEGAL.
 - CONTADOR PUBLICO
- DATOS GENERALES.

**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO****DATOS A CONTENER****INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS).
- 6.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 7.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 7.1.- • DECLARATORIA.
- 8.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
- 9.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
- 10.- • BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
- 11.- • OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 12.- • RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES).
- 13.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 14.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 15.- • INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- 16.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
- 17.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA. CUFINRE.
- 18.- • OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 19.- • PRESTAMOS DEL EXTRANJERO.
- 20.- • INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 21.- • SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.
- 22.- • INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.
- 23.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
- 24.- • ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
- 25.- • CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
- 26.- • OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
- 26.1.- • INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
- 27.- • INVERSIONES Y TERRENOS.

**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO****DATOS A CONTENER**

- 28.- • DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 29.- • DATOS INFORMATIVOS.
- 30.- • OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR
- 31.- • INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
- 32.- • OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

- CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL.
- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA.

SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO****DATOS A CONTENER****DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
 - CONTRIBUYENTE.
 - REPRESENTANTE LEGAL.
 - CONTADOR PUBLICO
- DATOS GENERALES.

INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS).
- 6.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 7.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 7.1.- • DECLARATORIA.
- 8.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
9.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
10.-	• BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
11.-	• OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
12.-	• RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES).
13.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
14.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
15.-	• INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES.
16.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
17.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA. CUFINRE.
18.-	• OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
19.-	• PRESTAMOS DEL EXTRANJERO.
20.-	• INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
21.-	• SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.
22.-	• INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.
23.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
24.-	• ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
25.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
26.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
26.1.-	• INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
27.-	• INVERSIONES Y TERRENOS.
28.-	• DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
29.-	• DATOS INFORMATIVOS.
30.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

- CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL.
- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA.

SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO****DATOS A CONTENER****DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
 - CONTRIBUYENTE.
 - REPRESENTANTE LEGAL.
 - CONTADOR PUBLICO
- DATOS GENERALES.

INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:

1.-	• BALANCE GENERAL.
2.-	• ESTADO DE RESULTADOS.
3.-	• ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
4.-	• ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION.
4.1.-	• NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
5.-	• ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
6.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
6.1.-	• DECLARATORIA.
7.-	• RELACION DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
8.-	• DETERMINACION DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
9.-	• BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
10.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

- CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO****DATOS A CONTENER****DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
 - CONTRIBUYENTE.
 - OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO.
 - REPRESENTANTE LEGAL.
 - CONTADOR PUBLICO
- DATOS GENERALES.

**No. DE
REFERENCIA
DEL ANEXO****DATOS A CONTENER****INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • ESTADO DE POSICION FINANCIERA.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO EN EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.
- 4.- • ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS).
- 6.- • INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS.
- 7.- • DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 8.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS.
- 9.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS.
- 10.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO.
- 11.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR.
- 11.1.- • DECLARATORIA.
- 12.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
- 13.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.
- 14.- • BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.
- 15.- • OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 16.- • RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES).
- 17.- • DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO.
- 18.- • RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.)
- 19.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 20.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 21.- • INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE.
- 22.- • INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- 23.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
- 24.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA. CUFINRE.
- 25.- • OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 26.- • CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA.
- 27.- • PRESTAMOS DEL EXTRANJERO.
- 28.- • INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
- 29.- • CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL.
- 30.- • INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
31.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
32.-	• ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
33.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
34.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
34.1.-	• INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
35.-	• INVERSIONES Y TERRENOS.
36.-	• DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
37.-	• DATOS INFORMATIVOS.
38.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR
39.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
40.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.
41.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. DETERMINACION DE LA DEDUCCION 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 AEREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS ARTICULO 30, 4o. Y 5o. PARRAFOS L.I.S.R.
42.-	• INFORMACION SOBRE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE PRESTEN SERVICIOS DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR OTRA LINEA AEREA
43.-	• DATOS DE LA LINEA AEREA QUE ENAJENA LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

- CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL.
- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA.

C. FORMATO DE PRESENTACION EN SIPRED'2009.

- LA INFORMACION ESTA INTEGRADA POR LOS DATOS DE IDENTIFICACION, DATOS GENERALES, LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS, NOTAS A LOS MISMOS, CONCILIACIONES, INTEGRACIONES, DETERMINACIONES Y RELACIONES; Y SE PRESENTARAN EN FORMA LINEAL VERTICAL, DE ACUERDO A LAS REGLAS ESPECIFICAS CON LAS QUE EL SISTEMA OPERA. ASIMISMO CONTIENE LA OPINION, EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, EL CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL ELABORADO POR EL CONTADOR PUBLICO, EL CUESTIONARIO DEL CONTADOR PUBLICO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, Y EN SU CASO, LA INFORMACION ADICIONAL AL DICTAMEN.

D.- PRESENTACION DE LA INFORMACION.

- LOS DICTAMENES DEBERAN ELABORARSE Y PREPARARSE PARA SU ENVIO INVARIABLEMENTE EN EL SISTEMA DENOMINADO SIPRED'2009, DESARROLLADO POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA.
- EN LOS FORMATOS DE LOS ANEXOS NO SE PUEDEN ADICIONAR COLUMNAS, NI SE PUEDEN ADICIONAR RENGLONES CON INDICES, SALVO PARA LA INTEGRACION DE LOS CONCEPTOS DENOMINADOS "OTROS" O EN LOS CASOS EN QUE EL PROPIO SISTEMA LO PERMITA; SIN EMBARGO, SI ES POSIBLE AGREGAR "NOTAS", CONFORME AL APENDICE III NOTAS TECNICAS DE ESTE INSTRUCTIVO.
- CABE SEÑALAR QUE LOS IMPORTES DE LOS DATOS A PROPORCIONAR DE LOS ANEXOS DEL DICTAMEN QUE NO SE OCUPEN, PODRAN DEJARSE EN BLANCO O BIEN PONER UN CERO PARA EVITAR ERRORES DE OMISION DE LA CAPTURA, EXCEPTO EN AQUELLOS INDICES, QUE EL PROPIO SISTEMA INDIQUE QUE NO DEBEN DEJARSE EN BLANCO Y SE REQUERIRA QUE POR LO MENOS SE ANOTE UN CERO.
- LA INFORMACION DEBERA PRESENTARSE RESPETANDO LA ESTRUCTURA DE CONSTRUCCION Y ENCRIPACION DE DATOS DEL SIPRED'2009. ASIMISMO, POR NINGUN MOTIVO PODRA PRESENTARLA O EDITARLA CON ALGUN OTRO SOFTWARE.
- EN LA PRESENTACION DE LOS IMPORTES, SE PODRAN UTILIZAR FORMULAS, SUMATORIAS Y CUALQUIER TIPO DE OPERACION O RUTINA QUE ESTE INCLUIDA EN EL SIPRED'2009.
- PARA ESCRIBIR LOS TEXTOS DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, LA DECLARATORIA DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR, LA OPINION, EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE Y LA INFORMACION ADICIONAL AL DICTAMEN, PODRAN UTILIZARSE CARACTERES ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, CORCHETES, ETC.).
- LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, LA DECLARATORIA, LA OPINION, EL INFORME, EL CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL SE DEBERAN REQUISITAR OBLIGATORIAMENTE EN TODOS LOS CASOS Y CUANDO LE APLIQUE AL CONTRIBUYENTE, TAMBIEN EL CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EN EL CASO DE INFORMACION DE TEXTOS, DEBERAN CONTENER UN MINIMO DE 100 CARACTERES.
- EN EL CASO DE UTILIZAR EL ANEXO DE "INFORMACION ADICIONAL", SE DEBERAN CAPTURAR UN MINIMO DE 100 CARACTERES.
- CON LA FINALIDAD DE REALIZAR LAS ACOTACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, RELACIONES Y CONCILIACIONES QUE ESTARAN RELACIONADAS CON LAS NOTAS A LOS MISMOS, SE ANOTARA LA REFERENCIA INMEDIATAMENTE DESPUES DEL NOMBRE DE LA CUENTA O SUBCUENTA QUE SE VA A REFERENCIAR INSERTANDO UNA NOTA POR MEDIO DEL SISTEMA. EN LAS NOTAS RELACIONADAS CON CUENTAS ADICIONADAS MEDIANTE INDICES AGREGADOS, SE DEBE INDICAR EL INDICE AL QUE SE REFIERE LA NOTA. EJEMPLO:

NOTA DEL INDICE 011191...

- TODOS LOS DATOS DE LAS CELDAS, SE CAPTURARAN DE ACUERDO A LAS REGLAS DE VALIDACION PROPIAS DEL SISTEMA.

IV.- CARACTERISTICAS ESPECIFICAS.**A.- LAS COLUMNAS.**

- SE DEBERA RESPETAR EL NUMERO DE COLUMNAS ESTABLECIDAS PARA CADA UNO DE LOS ANEXOS ESPECIFICOS.
- POR NINGUN MOTIVO SE DEBERAN INCORPORAR COLUMNAS, ARCHIVOS O ANEXOS EXTRAS.
- LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, LA DECLARATORIA, LA OPINION, EL INFORME Y LA INFORMACION ADICIONAL, NO TENDRAN COLUMNAS DE INDICES.

B.- LOS INDICES.

- SE MANEJARAN ENTRE SEIS Y HASTA OCHO CARACTERES DEPENDIENDO DEL TIPO DE DICTAMEN DE QUE SE TRATE.
- EL TRATAMIENTO DEL INDICE SERA COMO UN CARACTER ALFANUMERICO.
- LA JUSTIFICACION DE LOS CARACTERES DE LOS INDICES SERA CENTRADA.

C.- LOS CONCEPTOS.

- TODOS LOS TEXTOS UTILIZADOS SE PRESENTARAN EN LETRAS MAYUSCULAS Y NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.). SE PODRAN CAPTURAR CON MINUSCULAS; SIN EMBARGO, EL SIPRED'2009 AUTOMATICAMENTE LAS CONVIERTE A MAYUSCULAS.

D.- LAS CANTIDADES.

- LAS CIFRAS DE IMPORTES, PODRAN CONTENER FORMULAS PERO NO SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, CORCHETES O PARENTESIS), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LOS SIMBOLOS COMO LOS PARENTESIS, LOS SEPARADORES DE MILES, ETC.; SOLAMENTE SERAN LOS QUE EL SISTEMA ASIGNE (SEGUN LA CONFIGURACION QUE ELIJA EL USUARIO).
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS DEBERAN CAPTURARSE CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD, PERO PODRAN VISUALIZARSE CON PARENTESIS (SEGUN LA CONFIGURACION QUE ELIJA EL USUARIO).
- LOS CAMPOS NUMERICOS QUE CONTENGAN INFORMACION SERAN JUSTIFICADOS A LA DERECHA.
- LOS IMPORTES DEBERAN ANOTARSE **INVARIABLEMENTE EN PESOS**, NO EN MILES DE PESOS.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJES SE DEBERAN CAPTURAR CON ENTEROS Y 2 DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE, EXCEPTO EN LOS CASOS EN QUE DICHAS CANTIDADES REPRESENTEN UN FACTOR DE ACTUALIZACION, LOS CUALES DEBERAN CONTENER ENTEROS Y 4 DECIMALES.

EJEMPLOS:

10%	SE ESCRIBIRA 10.00
28%	SE ESCRIBIRA 28.00
2.89078	SE ESCRIBIRA 2.8907
4.56320	SE ESCRIBIRA 4.5632

V.- TERMINOLOGIA UTILIZADA.

ACUSE DE RECIBO ELECTRONICO.-	MENSAJE DE ACEPTACION DEL DICTAMEN, QUE EMITE Y ENVIA EL SAT VIA INTERNET, A LA DIRECCION DEL CORREO ELECTRONICO DEL CONTADOR PUBLICO Y DEL CONTRIBUYENTE, CON EL "SELLO DIGITAL".
ALFABETICO.-	CUANDO SE CAPTURAN SOLO LETRAS
ALFANUMERICO.-	CUANDO SE CAPTURA UNA COMBINACION DE LETRA(S) Y/O NUMERO(S).
BYTES.-	UNIDAD DE MEDIDA DE ALMACENAMIENTO MAGNETICO EQUIVALENTE A 8 BITS (BINARY DIGIT) O A UN CARACTER DE INFORMACION.
CARACTER.-	ES LA REPRESENTACION DE CUALQUIER LETRA O NUMERO EN FORMA INDIVIDUAL.
CELDA.-	SE DEFINE POR LA INTERSECCION DE UNA COLUMNA Y UN RENGLON.
COPY (COPIAR).-	INSTRUCCION QUE PERMITE COPIAR UNO O MAS ARCHIVOS EN OTRO DISCO O TEXTO SELECCIONADO DENTRO DE UN MISMO O DIFERENTE DOCUMENTO.
DIRECTORIO.-	ESTRUCTURA QUE AGRUPA UN CONJUNTO DE ARCHIVOS O SUBDIRECTORIOS

DOCUMENTO DIGITAL.-	TODO MENSAJE DE DATOS QUE CONTIENE INFORMACION O ESCRITURA GENERADA, ENVIADA, RECIBIDA O ARCHIVADA POR MEDIOS ELECTRONICOS.
ENCRIPTADO.-	FORMATO DE ARCHIVO EL CUAL SIGUIENDO UN CONJUNTO DE METODOS, SE OCULTA EL CONTENIDO DEL MISMO A TODOS AQUELLOS A QUIEN NO ESTE DIRIGIDO.
ENSOBRETADO O FIRMADO DIGITAL.-	PROCESO DE INTEGRACION AL DICTAMEN FISCAL DE LA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL Y LLAVE PRIVADA DE UN REMITENTE Y UNA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL DE UN DESTINATARIO QUE PERMITA GARANTIZAR SU AUTENTICIDAD, INTEGRIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y NO REPUDIACION DE LA INFORMACION TRANSMITIDA.
GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL (LLAVE PUBLICA)	DOCUMENTO ELECTRONICO QUE CONTIENE UN CONJUNTO DE INFORMACION A LA QUE SE LE HA FIJADO UNA FIRMA DIGITAL, POR UNA AUTORIDAD CERTIFICADORA, EN ESTE CASO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA, Y SE UTILIZA PARA FIRMAR DOCUMENTOS ELECTRONICOS. RELACIONADA EN FORMA INEQUIVOCA CON LA LLAVE PRIVADA.
INTERNET.-	RED DE ALCANCE MUNDIAL QUE INTERCONECTA UNA GRAN CANTIDAD DE EQUIPOS DE COMPUTO.
KILOBYTE (KB).-	UNIDAD DE MEDIDA DE ALMACENAMIENTO EQUIVALENTE A 1024 BYTES.
LLAVE PRIVADA.-	CONTRASEÑA QUE PERMITE IDENTIFICAR JUNTO CON LA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL (LLAVE PUBLICA) QUE EL REMITENTE Y DESTINATARIO DE LA INFORMACION SON QUIENES DICEN SER.
MEGABYTE (MB).-	UNIDAD DE MEDIDA DE ALMACENAMIENTO EQUIVALENTE A 1024 KILOBYTES.
NUMERICO.-	CUANDO SE CAPTURAN SOLO NUMEROS
PASTE (PEGAR).-	INSTRUCCION QUE PERMITE PEGAR UNO O MAS ARCHIVOS EN OTRO DISCO O TEXTO SELECCIONADO DENTRO DE UN MISMO O DIFERENTE DOCUMENTO
RESPALDAR.-	PROCEDIMIENTO O RUTINA QUE GENERA UNA COPIA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION.
RESTAURAR.-	PROCEDIMIENTO O RUTINA DE RECUPERACION DE DATOS A PARTIR DE UN RESPALDO.
SELLO DIGITAL.-	MENSAJE ELECTRONICO QUE ACREDITA QUE UN DOCUMENTO DIGITAL FUE RECIBIDO POR LA AUTORIDAD CORRESPONDIENTE EN LA HORA Y FECHA QUE SE CONSIGNEN EN EL ACUSE DE RECIBO.
SUBDIRECTORIO.-	ESTRUCTURA DE ALMACENAMIENTO QUE AGRUPA A UN CONJUNTO DE ARCHIVOS.

VI.- PROCEDIMIENTOS PARA UTILIZAR EL SISTEMA SIPRED'2009.

PARA EFECTOS DE UTILIZAR EL SIPRED'2009 SE PROCEDERA COMO SE INDICA A CONTINUACION:

A.- REQUERIMIENTOS:

- COMPUTADORA PERSONAL (PC).
- MONITOR SVGA (RECOMENDABLE A COLOR).
- RATON INSTALADO.
- IMPRESORA LASER COMPATIBLE CON MICROSOFT WINDOWS®.
- PROCESADOR PENTIUM® IV A 1.7 GHZ O SUPERIOR.
- 512 MB EN MEMORIA RAM O SUPERIOR.
- SISTEMA OPERATIVO MICROSOFT WINDOWS® 7, XP O VISTA (CON ULTIMAS VERSIONES DE SERVICE PACK INSTALADAS).
- MICROSOFT OFFICE® 2003, 2007 O XP (CON ULTIMAS VERSIONES DE SERVICE PACK INSTALADAS).
- NAVEGADOR PARA INTERNET VERSION 6.0 O SUPERIOR (CON ULTIMAS VERSIONES DE SERVICE PACK INSTALADAS).
- ESPACIO LIBRE EN DISCO DURO TOTAL DE 500 MB.

B.- PROCEDIMIENTO DE INSTALACION DEL SIPRED.

- LA INSTALACION SE LLEVARA A CABO SIGUIENDO LAS INSTRUCCIONES SEÑALADAS EN EL MANUAL DE USUARIO DEL SISTEMA.

C.- PROCEDIMIENTO DE ENTRADA.

1. ENCENDER EL EQUIPO DE COMPUTO.
2. EJECUTAR EL SIPRED'2009 DESDE EL GRUPO DE PROGRAMAS GENERADO POR EL PROGRAMA DE INSTALACION: INICIO-PROGRAMAS-SIPRED'2009.
3. SE PROCEDERA A LA GENERACION DE UN DICTAMEN (NUEVO O A PARTIR DE UN EJERCICIO ANTERIOR) Y AL LLENADO DE LOS DATOS DE IDENTIFICACION (DEL CONTRIBUYENTE, CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, REPRESENTANTE LEGAL), DATOS GENERALES Y POSTERIORMENTE A LOS DEMAS ANEXOS DEL DICTAMEN.

APENDICE I**CATALOGO DE CLAVES DE ENTIDADES FEDERATIVAS.**

01	AGUASCALIENTES	17	MORELOS
02	BAJA CALIFORNIA	18	NAYARIT
03	BAJA CALIFORNIA SUR	19	NUEVO LEON
04	CAMPECHE	20	OAXACA
05	COAHUILA	21	PUEBLA
06	COLIMA	22	QUERETARO
07	CHIAPAS	23	QUINTANA ROO
08	CHIHUAHUA	24	SAN LUIS POTOSI
09	DISTRITO FEDERAL	25	SINALOA
10	DURANGO	26	SONORA
11	GUANAJUATO	27	TABASCO
12	GUERRERO	28	TAMAULIPAS
13	HIDALGO	29	TLAXCALA
14	JALISCO	30	VERACRUZ
15	MEXICO	31	YUCATAN
16	MICHOACAN	32	ZACATECAS

EL SIPRED CUENTA CON ESTE CATALOGO DEL CUAL SE PODRA ELEGIR EL ESTADO QUE CORRESPONDA.

APENDICE II CATALOGO DE CLAVES DE ACTIVIDADES PARA EFECTOS FISCALES.

PARA LOS EFECTOS DE ESTE APENDICE, SE APLICARA EL CATALOGO DE ACTIVIDADES ECONOMICAS, VIGENTE A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN. EL SIPRED CONTIENE DICHO CATALOGO ACTUALIZADO, SEGUN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009.

APENDICE III NOTAS TECNICAS.

GENERALES:

UTILIZACION DE SIGNOS NEGATIVOS.

- CUANDO LAS CUENTAS ACREEDORAS TENGAN SALDO DEUDOR O BIEN LAS CUENTAS DEUDORAS TENGAN SALDO ACREEDOR, SE LES ANTEPONDRA EL SIGNO NEGATIVO Y CUANDO SE TRATE DE CUENTAS QUE SU SALDO PUEDA SER TANTO ACREEDOR COMO DEUDOR, SE DEBERA PONER EL SIGNO NEGATIVO EN DICHA CUENTA CUANDO:
 - REPRESENTA UN SALDO DEUDOR, PERO LA CUENTA SE ENCUENTRE UBICADA DENTRO DE UNA CLASIFICACION DE CUENTAS ACREEDORAS.
 - REPRESENTA UN SALDO ACREEDOR, PERO LA CUENTA SE ENCUENTRE UBICADA DENTRO DE UNA CLASIFICACION DE CUENTAS DEUDORAS.
- PARA EFECTOS DE UNA MEJOR VISUALIZACION EL SISTEMA PERMITE, A ELECCION DEL USUARIO, VER LAS CANTIDADES NEGATIVAS ENTRE PARENTESIS.

UTILIZACION DE INDICES.

- POR NINGUN MOTIVO SE PODRAN AGREGAR INDICES DENOMINADOS TOTAL, QUE POR ESENCIA REFLEJEN EL IMPORTE DE UN GRUPO DE CUENTAS Y/O SUBCUENTAS.
- TAMPOCO SE PODRAN AGREGAR INDICES PARA DESGLOSAR EL IMPORTE SEÑALADO EN EL INDICE PREESTABLECIDO DEL CUAL SE DERIVAN LOS INDICES AGREGADOS.
- TAMPOCO SE PODRA UTILIZAR UN INDICE YA PREESTABLECIDO PARA SER OCUPADO POR OTRO CONCEPTO.
- CADA INDICE SE COMPONE DE SEIS Y HASTA OCHO CARACTERES, SEGUN EL TIPO DE DICTAMEN DE QUE SE TRATE, QUE IDENTIFICAN DE MANERA UNICA A CADA CONCEPTO.
- EL SIPRED PERMITIRA ADICIONAR RENGLONES CON INDICES EN ALGUNOS LUGARES PREESTABLECIDOS O NOTAS, PERO NO PERMITIRA ADICIONAR COLUMNAS.
- LOS RENGLONES QUE REPRESENTEN TITULOS NO LLEVAN INDICE Y POR LO TANTO EL SIPRED NO PERMITIRA ANOTAR EN ELLOS NINGUNA CANTIDAD.

CONSTRUCCION DE NUEVOS INDICES.

- EN AQUELLOS CASOS EN QUE EL CONTRIBUYENTE TUVIESE EN SU CONTABILIDAD NOMBRES DE CUENTAS DIFERENTES A LAS QUE SE MENCIONAN EN LOS ANEXOS DE INFORMACION OFICIALES QUE INTEGRAN EL FORMATO GUIA DEL DICTAMEN FISCAL, DEBERA UBICAR DICHAS CUENTAS EN LOS CONCEPTOS DE DICHO FORMATO QUE POR SU NATURALEZA SEAN ANALOGOS A LAS CUENTAS QUE SE DESEAN INCORPORAR, RESPETANDO LOS INDICES Y CONCEPTOS YA ESTABLECIDOS.
- EN ALGUNOS CASOS ESPECIFICOS DEFINIDOS EN EL PROPIO SIPRED, PODRA CONSTRUIR NUEVOS CONCEPTOS, ASIGNANDOLES UN NUEVO INDICE CONFORME A LA DEFINICION DE INDICES ANTES SEÑALADA, SIEMPRE Y CUANDO NO HAYA PODIDO UBICARLOS COMO SE INDICA EN EL PARRAFO ANTERIOR.
- ASIMISMO, CUANDO EXISTAN CONCEPTOS DE CUENTAS QUE NO QUEDEN COMPRENDIDOS EN LAS CUENTAS PREESTABLECIDAS, SE PODRAN AGREGAR INDICES A LAS CUENTAS PREDETERMINADAS DE "OTROS" Y REFLEJAR AHI ESTOS CONCEPTOS.

INFORMACION ADICIONAL AL DICTAMEN.

- ESTA HOJA ES DE CAPTURA CON TEXTO LIBRE, Y SE UTILIZARA PARA PROPORCIONAR INFORMACION ADICIONAL A LA CONTENIDA EN LOS ANEXOS DEL DICTAMEN, O BIEN, INFORMACION QUE NO ESTA REFLEJADA EN LOS ANEXOS, COMO PUEDE SER LA QUE PROPORCIONAN LAS SOCIEDADES QUE SE ESCINDAN O FUSIONEN, A QUE SE REFIEREN LOS ARTICULOS 79 Y 80, RESPECTIVAMENTE, DEL REGLAMENTO DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE, ASIMISMO, SE PODRA UTILIZAR PARA HACER CUALQUIER TIPO DE ACLARACIONES Y EXPLICACIONES CON RESPECTO A LA INFORMACION DE CUALQUIER ANEXO DEL DICTAMEN.

- CUALQUIER PRECISION O AMPLIACION QUE SE QUISIERA SEÑALAR CON RESPECTO A LA INFORMACION PROPORCIONADA DEL CONTRIBUYENTE EN ALGUN ANEXO AL DICTAMEN FISCAL, LO PODRA HACER EL CONTRIBUYENTE POR SI MISMO O POR CONDUCTO DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO QUE DICTAMINO, A TRAVES DEL ANEXO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL.

LAS NOTAS TECNICAS QUE A CONTINUACION SE MENCIONAN SERAN APLICABLES PARA LOS TIPOS DE DICTAMENES QUE CONTENGAN LA INFORMACION O DATOS A QUE SE REFIERE CADA UNA DE ELLAS.

DATOS DE IDENTIFICACION.

DEL CONTRIBUYENTE.

- LA CAPTURA DE LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE (CON EXCEPCION DEL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES) SOLAMENTE SE PODRA REALIZAR OBTENIENDO LA INFORMACION REGISTRADA EN EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SAT), A TRAVES DE LA PAGINA DE INTERNET, PREVIA IDENTIFICACION CON LA FIEL DEL CONTRIBUYENTE.

LA INFORMACION LA REMITIRA EL SAT VIA CORREO ELECTRONICO AL CONTRIBUYENTE, CONTENIDA EN UN ARCHIVO, CON ESTA INFORMACION SE LLENARAN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE SIGUIENDO LAS INSTRUCCIONES QUE SE ESPECIFICAN EN EL MANUAL DE USUARIO DEL SIPRED.

CUANDO ALGUNOS DE LOS DATOS DEL CONTRIBUYENTE QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL SAT NO COINCIDAN CON LOS ACTUALES, PODRA MODIFICARLOS EN EL LLENADO DEL DICTAMEN; SIN EMBARGO, LA ACTUALIZACION DE ESOS DATOS NO LO EXIME DE PRESENTAR EL AVISO DE CAMBIO CORRESPONDIENTE ANTE EL SAT.

- PARA EL LLENADO AUTOMATICO QUE EL SIPRED REALIZA DEL CONCEPTO DENOMINADO "NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE", SE TOMA EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO No. 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL VIGENTE PARA 2009, UNA VEZ QUE EL USUARIO DEFINE SU GIRO O CLAVE DE ACTIVIDAD ECONOMICA, EN EL CATALOGO CONTENIDO EN LA APLICACION.

DEL CONTADOR PUBLICO.

- LA CAPTURA DE LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTADOR PUBLICO SOLAMENTE SE PODRA REALIZAR OBTENIENDO LA INFORMACION REGISTRADA EN EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SAT), A TRAVES DE LA PAGINA DE INTERNET, PREVIA IDENTIFICACION CON LA FIEL DEL CONTADOR PUBLICO.

LA INFORMACION LA REMITIRA EL SAT VIA CORREO ELECTRONICO AL CONTADOR PUBLICO, CONTENIDA EN UN ARCHIVO, CON ESTA INFORMACION SE LLENARAN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTADOR PUBLICO SIGUIENDO LAS INSTRUCCIONES QUE SE ESPECIFICAN EN EL MANUAL DE USUARIO DEL SIPRED.

CUANDO LOS DATOS DEL DOMICILIO DEL CONTADOR PUBLICO, REGISTRADOS EN EL SAT NO COINCIDAN CON LOS ACTUALES, PODRA MODIFICARLOS EN EL LLENADO DEL DICTAMEN; SIN EMBARGO, ES NECESARIO NOTIFICAR LOS DATOS CORRECTOS DE SU DOMICILIO, ANTE LA ADMINISTRACION GENERAL DE AUDITORIA FISCAL FEDERAL, MEDIANTE UN ESCRITO LIBRE QUE PODRA PRESENTAR ANTE LA ADMINISTRACION LOCAL DE AUDITORIA FISCAL DE SU JURISDICCION.

DATOS GENERALES (CUANDO RESULTE APLICABLE POR EL TIPO DE DICTAMEN DE QUE SE TRATE).

- ES OBLIGATORIA LA CAPTURA DE LOS DATOS: "FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)", "FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)", "FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)", "FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)" Y "OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)", Y SOLAMENTE DEBE SEÑALARSE "SI" EN UNO DE ELLOS.
- CUANDO SE ESTE OBLIGADO A LA DETERMINACION DEL COSTO DE VENTAS, DEBE SEÑALARSE "SI" SOLAMENTE EN UNO DE LOS DATOS SIGUIENTES: "COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS HISTORICOS)", "COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS PREDETERMINADOS)", "COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS HISTORICOS)", "COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS PREDETERMINADOS)" O "COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES".
- ES OBLIGATORIA LA CAPTURA DE LOS DATOS: "TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES", "TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES", "TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES", "TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES", "TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO

TENGA IMPLICACIONES FISCALES" Y "TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION", Y SOLAMENTE DEBE SEÑALARSE "SI" EN UNO DE ELLOS. EN SU CASO, ES RECOMENDABLE PRECISAR EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, EL PORQUE SE CONSIDERO QUE LA OPINION DE QUE SE TRATE TUVO O NO IMPLICACIONES FISCALES.

- EN EL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO, DEBE SEÑALARSE "SI" SOLAMENTE EN UNO DE LOS DATOS SIGUIENTES: "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: UTILIZO EL METODO INDIRECTO" O "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: UTILIZO EL METODO DIRECTO"
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO", SE DEBERA LLENAR EL ANEXO "RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.).
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "EN EL EJERCICIO RECONOCIO EFECTOS DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004", SE DEBERA LLENAR EL ANEXO "INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION", SE DEBERA LLENAR EL ANEXO "INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA", SE DEBERA LLENAR EL ANEXO "CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA", SE DEBERA LLENAR EL ANEXO "CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA. CUFINRE."
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10", SE DEBERA LLENAR EL ANEXO "INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS", SE DEBERA LLENAR EL ANEXO "OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES", SE DEBERAN LLENAR LOS ANEXOS "OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS" E "INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS", SE DEBERAN LLENAR LOS ANEXOS "OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS" E "INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R., SE DEBERA LLENAR EL ANEXO "DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA".
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS", SE DEBERAN ESPECIFICAR EL O LOS NUMEROS DE CRITERIOS EN EL INDICE "ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)" DE LOS DATOS GENERALES DEL DICTAMEN. ESTE DATO SE REFIERE A LOS CRITERIOS CONTENIDOS EN EL ANEXO 3 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009.
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO", SE DEBERAN ESPECIFICAR LOS NUMEROS DE OFICIO Y SUS FECHAS EN LOS INDICES: "NUMERO DE OFICIO 1, 2 Y 3" Y "FECHA DEL OFICIO 1, 2 Y 3", DE LOS DATOS GENERALES DEL DICTAMEN.
- CUANDO SE SEÑALE "SI" EN EL DATO: "OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO", SE DEBERAN ESPECIFICAR LOS NUMEROS DE RESOLUCION Y SUS FECHAS EN LOS INDICES: "NUMERO DE RESOLUCION 1, 2 Y 3" Y "FECHA DE LA RESOLUCION 1, 2 Y 3", DE LOS DATOS GENERALES DEL DICTAMEN.

- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA”, CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, SE DEBERA LLENAR EL ANEXO “OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO”
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO”, SE DEBERA LLENAR EL ANEXO “RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA”, CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DEBERA LLENAR EL ANEXO “OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “MANTUVO SALDOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA DURANTE EL EJERCICIO” CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, SE DEBERA LLENAR EL ANEXO “CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA” CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, SE DEBERA LLENAR EL ANEXO “PRESTAMOS DEL EXTRANJERO”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO”, SE DEBERA LLENAR EL ANEXO “INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO”
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES”, SE DEBERA LLENAR EL ANEXO “INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES”.
- CUANDO SE SEÑALE “SI” EN EL DATO: “EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR”, SE DEBERA LLENAR EL ANEXO “OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR”
- LA INFORMACION A QUE SE REFIEREN LOS INDICES: “RFC 1, 2, 3, 4 Y 5”, CORRESPONDE AL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LAS PERSONAS FISICAS O MORALES QUE ASESORARON FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE DURANTE EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA, EN FORMA DIRECTA O A TRAVES DE ALGUNA PARTE RELACIONADA.

ESTADO DE POSICION FINANCIERA.

- EN EL INDICE “IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO” SE REFLEJARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO QUE NO OBSTANTE QUE CONSTA EN UNA FACTURA O RECIBO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE, POR LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS, O POR DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES, AL CIERRE DEL EJERCICIO ESTA PENDIENTE DE PAGO, Y POR LO TANTO TIENE DERECHO A ACREDITARLO HASTA EL MOMENTO EN QUE EFECTIVAMENTE LO PAGUE.
- EN EL INDICE “IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO” SE REFLEJARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO QUE, NO OBSTANTE QUE CONSTA EN UNA FACTURA O RECIBO EXPEDIDO POR EL CONTRIBUYENTE, POR LA ENAJENACION DE BIENES Y SERVICIOS, O POR OTORGAR EL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES, AL CIERRE DEL EJERCICIO ESTA PENDIENTE DE COBRO, Y POR LO TANTO LO CAUSA EL CONTRIBUYENTE HASTA EL MOMENTO EN QUE EFECTIVAMENTE LO COBRE.

ESTADO DE RESULTADOS (NO APLICABLE PARA DICTAMENES DEL SECTOR FINANCIERO).

- PARA EL LLENADO DE ESTE ANEXO, ES NECESARIO CAPTURAR PREVIAMENTE LA INFORMACION DE LOS ANEXOS DENOMINADOS: “INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS”, “DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA” (CUANDO SE ESTE OBLIGADO AL LLENADO DE ESTE ANEXO), “ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS”, “ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS” Y “ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO”.

ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.

- DEBIDO A LA LIMITACION PARA AGREGAR NUEVAS COLUMNAS A LOS FORMATOS, EN EL ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE, SE HAN INCLUIDO DOS COLUMNAS UNA PARA “OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS” Y OTRA PARA “OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS”, QUE PODRAN UTILIZARSE CUANDO SEA NECESARIO REFLEJAR CONCEPTOS DEL CAPITAL CONTABLE QUE NO TENGAN UNA COLUMNA ESPECIFICA.

- CUANDO SE ANOTEN CANTIDADES EN LAS COLUMNAS "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS" Y "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS", DEBIDO A QUE SU SALDO SE INTEGRA POR EL IMPORTE DE UNA O MAS CUENTAS, LA INTEGRACION DE LAS MISMAS SE DEBERA PRESENTAR INMEDIATAMENTE ANTES DEL INDICE "SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009" O DEL INDICE "SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008", SEGUN CORRESPONDA, CONSIGNANDO EN LA COLUMNA DE CONCEPTO EL NOMBRE DE LAS CUENTAS QUE INTEGRAN DICHO SALDO Y EN LA COLUMNA DE REFERENCIA, EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A CADA CUENTA O CONCEPTO.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

- SE PONDRÁ ÚNICAMENTE LA INFORMACIÓN CORRESPONDIENTE AL MÉTODO ELEGIDO POR EL CONTRIBUYENTE.

ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS).

- LA INFORMACIÓN DE ESTE ANEXO PODRÁ NO PRESENTARSE PARA LOS EJERCICIOS FISCALES DE 2009 Y DE 2008.
- DE ACUERDO CON EL ARTÍCULO 215 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA SE CONSIDERA QUE DOS O MÁS PERSONAS SON PARTES RELACIONADAS, CUANDO UNA PARTICIPA DE MANERA DIRECTA O INDIRECTA EN LA ADMINISTRACIÓN, CONTROL O CAPITAL DE LA OTRA, O CUANDO UNA PERSONA O GRUPO DE PERSONAS PARTICIPE DIRECTA O INDIRECTAMENTE EN LA ADMINISTRACIÓN, CONTROL O CAPITAL DE DICHAS PERSONAS. TRATÁNDOSE DE ASOCIACIONES EN PARTICIPACIÓN, SE CONSIDERAN COMO PARTES RELACIONADAS SUS INTEGRANTES, ASÍ COMO LAS PERSONAS QUE CONFORME A ESTE PÁRRAFO SE CONSIDEREN PARTES RELACIONADAS DE DICHO INTEGRANTE.
- EL ORIGEN PARA EL LLENADO DE LA INFORMACIÓN DE ESTE ANEXO, ES LA DOCUMENTACIÓN PARA EFECTOS FISCALES CON LA QUE EL CONTRIBUYENTE DEMUESTRA QUE SUS INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS POR OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS SE DETERMINARON CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIEREN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (ARTÍCULOS 86 FRACCIONES XII Y XV DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y 18 FRACCIÓN III DE LA LEY DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA). LA PRESENTACIÓN DE ESTA INFORMACIÓN NO IMPLICA NECESARIAMENTE QUE LA MISMA HAYA SIDO DICTAMINADA, DEBIÉNDOSE HACER LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISIÓN DE LA SITUACIÓN FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

INTEGRACIÓN ANALÍTICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS (NO APLICABLE PARA DICTAMENES DEL SECTOR FINANCIERO).

- LAS COLUMNAS "OPERATIVOS O PROPIOS DE LA ACTIVIDAD" Y "NO OPERATIVOS (OTROS INGRESOS)", SE REFIERE A INGRESOS PROPIOS DE LA OPERACIÓN E INGRESOS NO PROPIOS DE LA OPERACIÓN RESPECTIVAMENTE.

DETERMINACIÓN DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (NO APLICABLE PARA DICTAMENES DEL SECTOR FINANCIERO, EXCEPTO EN INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS).

- LOS CONTRIBUYENTES QUE SE DEDICAN A LA COMPRAVENTA DE BIENES PARA SU DISTRIBUCIÓN DEJARÁN EN BLANCO LA DETERMINACIÓN DEL "COSTO DE PRODUCCIÓN TERMINADA".

ANÁLISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS (NO APLICABLE PARA DICTAMENES DEL SECTOR FINANCIERO).

- EN EL ANÁLISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS, LAS COLUMNAS DENOMINADAS: "TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR", "TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR", "TOTAL DEDUCIBLES PARA IETU" Y "TOTAL NO DEDUCIBLES PARA IETU", SE PONDRÁ EL MONTO QUE DE LOS CONCEPTOS DE GASTOS QUE SE REPORTAN TIENEN EFECTO FISCAL. LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE REFIEREN A PARTIDAS CONTABLES Y NO FISCALES.
- NO SERÁ NECESARIO PRESENTAR LA INFORMACIÓN DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008, EN LAS COLUMNAS DENOMINADAS "TOTAL DEDUCIBLES PARA IETU" Y "TOTAL NO DEDUCIBLES PARA IETU".
- LOS CONTRIBUYENTES PODRÁN NO PRESENTAR LA INFORMACIÓN DEL EJERCICIO FISCAL DE 2009, EN LAS COLUMNAS DENOMINADAS "TOTAL DEDUCIBLES PARA IETU" Y "TOTAL NO DEDUCIBLES PARA IETU", SIEMPRE Y CUANDO SE PRESENTE LA INFORMACIÓN DE LOS ÍNDICES REFERIDOS PARA CADA TIPO DE DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS QUE SE SEÑALAN EN EL ANEXO "DATOS INFORMATIVOS", COMO MÁS ADELANTE SE DETALLA.

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS (NO APLICABLE PARA DICTAMENES DEL SECTOR FINANCIERO).

- EN EL ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS, LAS COLUMNAS DENOMINADAS: "DEDUCIBLES PARA ISR", "NO DEDUCIBLES PARA ISR", "DEDUCIBLES PARA IETU" Y "NO DEDUCIBLES PARA IETU", SE PONDRÁ EL MONTO QUE DE LOS CONCEPTOS DE OTROS GASTOS QUE SE REPORTAN TIENEN EFECTO FISCAL. LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE REFIEREN A PARTIDAS CONTABLES Y NO FISCALES.
- NO SERÁ NECESARIO PRESENTAR LA INFORMACION DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008, EN LAS COLUMNAS DENOMINADAS "DEDUCIBLES PARA IETU" Y "NO DEDUCIBLES PARA IETU".
- LOS CONTRIBUYENTES PODRÁN NO PRESENTAR LA INFORMACION DEL EJERCICIO FISCAL DE 2009, EN LAS COLUMNAS DENOMINADAS "TOTAL DEDUCIBLES PARA IETU" Y "TOTAL NO DEDUCIBLES PARA IETU", SIEMPRE Y CUANDO SE PRESENTE LA INFORMACION DE LOS INDICES REFERIDOS PARA CADA TIPO DE DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS QUE SE SEÑALAN EN EL ANEXO "DATOS INFORMATIVOS", COMO MAS ADELANTE SE DETALLA.

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO (NO APLICABLE PARA DICTAMENES DEL SECTOR FINANCIERO).

- EN EL ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO, LAS COLUMNAS DENOMINADAS: "ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR", "NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR", "GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU" Y "EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU", SE PONDRÁ EL MONTO QUE DE LOS CONCEPTOS DE INGRESOS O GASTOS QUE SE REPORTAN, SEGUN CORRESPONDA, TIENEN EFECTO FISCAL. LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES, NO ACUMULABLES O NO AFECTOS SE REFIEREN A PARTIDAS CONTABLES Y NO FISCALES.
- NO SERÁ NECESARIO PRESENTAR LA INFORMACION DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008, EN LAS COLUMNAS DENOMINADAS "GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU" Y "EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU".
- LOS CONTRIBUYENTES PODRÁN NO PRESENTAR LA INFORMACION DEL EJERCICIO FISCAL DE 2009, EN LAS COLUMNAS DENOMINADAS "GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU" Y "EXENTOS O NO AFECTOS PARA IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU", SIEMPRE Y CUANDO SE PRESENTE LA INFORMACION DE LOS INDICES REFERIDOS PARA CADA TIPO DE DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS QUE SE SEÑALAN EN EL ANEXO "DATOS INFORMATIVOS", COMO MAS ADELANTE SE DETALLA.

RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR(A) O DE RECAUDADOR(A).

- EN ESTA RELACION, CUANDO EXISTAN DIFERENCIAS ENTRE LA COLUMNA "CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR" Y LA COLUMNA "CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE", EN UNO O MAS INDICES DE LOS CAPITULOS:

- IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

SE DEBERÁN REPORTAR LAS DIFERENCIAS DETECTADAS EN CADA UNO DE LOS INDICES DE DICHOS CAPITULOS EN LA COLUMNA DE "DIFERENCIA", EN EL INDICE CORRESPONDIENTE.

LA INFORMACION QUE SE REVELE EN LOS INDICES CORRESPONDIENTES A LA COLUMNA "CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE", DEBERÁ CORRESPONDER A LOS IMPUESTOS EFECTIVAMENTE PAGADOS O A LOS SALDOS A FAVOR MANIFESTADOS POR EL CONTRIBUYENTE.

- NO SE DEBERÁ LLENAR LA INFORMACION CONTENIDA EN LAS COLUMNAS: "BASE GRAVABLE" Y "TASA, TARIFA O CUOTA", EN LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:

COMO SUJETO DIRECTO.

- o IMPUESTO SOBRE LA RENTA, DEL INDICE "EXENCION PARA MAQUILADORAS (ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE OCTUBRE DE 2003)" AL INDICE "DIFERENCIA A FAVOR DEL EJERCICIO".

- o IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, DEL INDICE "IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO POR INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO Y OTRAS QUE TENGAN ESTA OBLIGACION" AL INDICE "NETO A CARGO".
- o IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, DEL INDICE "IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO" AL INDICE "IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION".
- o IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA, DEL INDICE "CREDITO FISCAL POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES" AL INDICE "SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO".
- o IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, DEL INDICE "SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO" AL INDICE "SUMA DEL IVA DEVUELTO DE LOS MESES DEL EJERCICIO".
- o IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS, DEL INDICE "SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO" AL INDICE "SUMA DEL IEPS DEVUELTO DE LOS MESES DEL EJERCICIO".
- o IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR EL INDICE "TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR".

EN SU CARACTER DE RETENEDOR.

- o OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS, DEL INDICE "IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO" AL INDICE "OTROS".

COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS.

- o COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO, DEL INDICE "IMPUESTO AL VALOR AGREGADO" AL INDICE "OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES".
- o DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO, DEL INDICE "IMPUESTO AL VALOR AGREGADO" AL INDICE "OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES".
- CUANDO EN LA COLUMNA DE "TASA, TARIFA O CUOTA", CORRESPONDAN VARIAS TASAS IMPOSITIVAS SE ANOTARA LA PALABRA "VARIAS".
- EN LAS SIGUIENTES CONTRIBUCIONES COMO SUJETO DIRECTO, EL CONTRIBUYENTE LLENARA LOS DATOS CORRESPONDIENTES A LA SUMATORIA DE ENERO A DICIEMBRE:
 - o IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, DEL INDICE "IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO" AL INDICE "IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION".
 - o IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, DEL INDICE "VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%" AL INDICE "SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO".
 - o IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS, DEL INDICE "VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20%" AL INDICE "SUMA DEL IEPS DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO".
- IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.

EN RELACION CON ESTE CONCEPTO, SE DEBERA CONSIDERAR COMO BASE GRAVABLE LA SUMA DE TODOS LOS INGRESOS GRAVABLES, UTILIDADES Y/O RESULTADOS FISCALES QUE PROVENGAN DE INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES OBTENIDOS POR LOS CONTRIBUYENTES A TRAVES DE ENTIDADES O FIGURAS JURIDICAS EXTRANJERAS EN LAS QUE PARTICIPEN, DIRECTA O INDIRECTAMENTE, EN LA PROPORCION QUE LES CORRESPONDA POR SU PARTICIPACION EN ELLAS, ASI COMO POR LOS INGRESOS QUE OBTENGAN A TRAVES DE ENTIDADES O FIGURAS JURIDICAS EXTRANJERAS QUE SEAN TRANSPARENTES FISCALES EN EL EXTRANJERO, LA SUMATORIA DEL IMPUESTO CAUSADO POR CADA UNA DE LAS INVERSIONES POR LAS QUE SE GENERO BASE GRAVABLE Y EL IMPUESTO PAGADO EN EL EJERCICIO. SE DEBERAN OMITIR, EN SU CASO, LAS UTILIDADES Y/O RESULTADOS FISCALES EN LAS QUE SE HAYA GENERADO O AMORTIZADO PERDIDAS, ES DECIR, UNICAMENTE SE CONSIDERARAN LOS INGRESOS GRAVABLES, UTILIDADES Y/O RESULTADOS FISCALES QUE HAYAN GENERADO BASE GRAVABLE PARA LA CAUSACION Y ENTERO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- "IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI CUFINRE" E "IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE".

EN RELACION CON ESTOS CONCEPTOS, EN LA COLUMNA "BASE GRAVABLE" SE DEBERA SEÑALAR EL MONTO DEL DIVIDENDO DISTRIBUIDO ADICIONADO CON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE DEBE PAGAR CONFORME A LAS DISPOSICIONES FISCALES.

- DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA:

EL INDICE: "EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)", CORRESPONDE A LOS DERECHOS DE SERVICIOS DE NO INMIGRANTES (ARTICULO 8, FRACCIONES I A IX DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS), SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTICULO 12 DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS) Y SERVICIOS MIGRATORIOS EXTRAORDINARIOS (ARTICULO 14-A, FRACCIONES I Y II DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS).

EL INDICE: "SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM)" CORRESPONDE A LOS DERECHOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 289, FRACCIONES I Y II DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS.

EL INDICE: "COMISION FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (COFETEL)" CORRESPONDE A LOS DERECHOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 244, 244-A FRACCIONES I A V, 244-B, 244-C Y 244-D DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS.

EN EL INDICE: "OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO" SE ANOTARAN LOS DERECHOS FEDERALES MAS REPRESENTATIVOS EN CUANTO A MONTO QUE HAYA CAUSADO EL CONTRIBUYENTE DURANTE EL EJERCICIO.

- COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS

EN RELACION CON ESTOS CONCEPTOS, SE DEBERAN CONSIDERAR COMO COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO Y COMO DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO, A LAS CONTRIBUCIONES QUE CORRESPONDAN AL MISMO EJERCICIO DICTAMINADO, ASI COMO A LAS CONTRIBUCIONES COMPENSADAS EFECTUADAS Y A LAS DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO POR EL CUAL SE EMITE EL DICTAMEN FISCAL QUE PROVENGAN DE EJERCICIOS ANTERIORES.

RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.

- EN LAS COLUMNAS: "CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA" Y "SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA", SE DEBERA ASENTAR EL MONTO DEL PAGO PROVISIONAL O DEFINITIVO DETERMINADO POR EL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE.
- EN LAS COLUMNAS: "CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE" Y "SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE", SE DEBERA ASENTAR EL TOTAL QUE CORRESPONDA A CADA COLUMNA DE ACUERDO CON LOS DATOS DE LA ULTIMA DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA PRESENTADA POR EL CONTRIBUYENTE EN EL MES DE QUE SE TRATE.
- CUANDO EL CONTRIBUYENTE HAYA REALIZADO PAGOS PROVISIONALES EN CANTIDADES INFERIORES A LAS QUE DEBIO HABER REALIZADO DE ACUERDO CON LOS CALCULOS DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SE HAYA DETERMINADO UNA CONTRIBUCION A CARGO ANUAL, SI EL CONTRIBUYENTE PAGO LA ACTUALIZACION Y LOS RECARGOS CORRESPONDIENTES, DESDE EL MES EN QUE DEBIO HACER EL PAGO PROVISIONAL Y HASTA EL MES EN QUE PRESENTO SU DECLARACION ANUAL, EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE SE HARA ESTA ACLARACION, SEÑALANDO EL NOMBRE DE LA CONTRIBUCION, EL MES O PERIODO AL QUE CORRESPONDE EL PAGO, EL MONTO HISTORICO NO PAGADO, LA ACTUALIZACION Y LOS RECARGOS ENTERADOS; EN ESTOS CASOS NO SE MOSTRARAN DIFERENCIAS EN AQUELLAS CONTRIBUCIONES EN LAS QUE SUCEDIO TAL CIRCUNSTANCIA.
- LAS DIFERENCIAS QUE MUESTRE EN ESTE ANEXO CORRESPONDERAN A LAS QUE ESTEN PENDIENTES DE PAGO POR EL CONTRIBUYENTE AL MOMENTO DEL ENVIO DEL DICTAMEN FISCAL.
- EL CONTRIBUYENTE PODRA CONSULTAR LOS PAGOS PROVISIONALES Y MENSUALES DEFINITIVOS QUE HAYA REALIZADO, CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA, PARA VERIFICAR LA INFORMACION REGISTRADA EN EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SAT), LA CONSULTA SE HARA A TRAVES DE LA PAGINA DE INTERNET DEL SAT, PREVIA IDENTIFICACION CON LA FIEL DEL CONTRIBUYENTE, SIGUIENDO LAS INSTRUCCIONES QUE AL EFECTO SE ESPECIFICAN EN LA PROPIA PAGINA DEL SAT.

DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS.

- CUANDO EXISTAN DIFERENCIAS A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN EL ANEXO "RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS" ENTRE LAS COLUMNAS "CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA" Y LA "CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE", O ENTRE EL "SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA" Y EL "SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE", POR CONCEPTO DE PAGOS PROVISIONALES O PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS, SE DEBERA PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN ESTE ANEXO, ANALIZANDOLA, TAL COMO SE INDICA EN ESTE ANEXO, POR MES O PERIODO AL QUE CORRESPONDE LA DIFERENCIA, UNICAMENTE DE AQUELLOS PAGOS PROVISIONALES O MENSUALES DEFINITIVOS EN LOS QUE EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO DETERMINE DIFERENCIAS A CARGO DEL CONTRIBUYENTE CON MOTIVO DE SU REVISION, SIEMPRE Y CUANDO DICHAS DIFERENCIAS A LA FECHA DE LA PRESENTACION DEL DICTAMEN, ESTEN PENDIENTES DE PAGO.

LOS CONTRIBUYENTES QUE PRESENTEN EL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS APLICABLE A SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS, INVARIABLEMENTE DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN ESTE ANEXO.

BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES.

- ESTE ANEXO SE LLENARA UNICAMENTE CUANDO EXISTA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR EL CONTRIBUYENTE POR CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS SIGUIENTES: HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES, Y SE DEJARAN EN BLANCO LOS RUBROS NO APLICABLES.
- LOS CONCEPTOS CAPITALIZADOS SE REFIEREN A HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES CUYO IMPORTE FORMA PARTE DEL MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION EN ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS, ASI COMO POR EROGACIONES REALIZADAS EN PERIODOS PREOPERATIVOS.
- LAS INSTITUCIONES DE CREDITO, LAS CASAS DE BOLSA Y LAS SOCIEDADES DE INVERSION, PODRAN NO PRESENTAR LA INFORMACION RELATIVA A LA BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.

OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.

- ESTE ANEXO SE REFIERE A OPERACIONES AFECTAS A RETENCION EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- EN ESTE ANEXO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, PARTE RELACIONADA Y PARTE NO RELACIONADA, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR CONCEPTO DE PAGO Y POR TASA DE IMPUESTO RETENIDO CONSIGNANDOLAS EN EL RENGLON QUE LES CORRESPONDA.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, PARTE RELACIONADA Y NO RELACIONADA EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA DE LA PARTE RELACIONADA Y NO RELACIONADA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA", SE DEBERA ANOTAR LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "CONCEPTO DEL PAGO", SE DEBERA ANOTAR LA CLAVE Y EL CONCEPTO DEL PAGO, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE IX DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN ESTE ANEXO SE REFLEJARAN DIFERENCIAS DE IMPUESTO CUANDO ESTEN PENDIENTES DE PAGO A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN.
- EN CASO DE PROCEDER ALGUNA ACLARACION A LA INFORMACION CONTENIDA EN ESTE ANEXO, EL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO DEBERA HACERLA EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EL CONTRIBUYENTE A TRAVES DEL ANEXO DE INFORMACION ADICIONAL.

RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)

- EN ESTE ANEXO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR EL CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION.

- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA", SE DEBERA ANOTAR LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION", SE DEBERA ANOTAR LA CLAVE Y EL CONCEPTO DE LA OPERACION, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE IX DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "TIPO DE MONEDA" SE DEBERA ANOTAR LA MONEDA QUE CORRESPONDA DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VII DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN CASO DE PROCEDER ALGUNA ACLARACION A LA INFORMACION CONTENIDA EN ESTE ANEXO, EL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO DEBERA HACERLA EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EL CONTRIBUYENTE A TRAVES DEL ANEXO DE INFORMACION ADICIONAL.
- LA INFORMACION DE ESTE ANEXO, ASI COMO LA PREGUNTA REALIZADA EN LA SECCION DE DATOS GENERALES "FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO", SE REFIEREN A CUANDO EL CONTRIBUYENTE ACTUA COMO RESPONSABLE SOLIDARIO DE ALGUN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO POR LAS CONTRIBUCIONES QUE ESTE CAUSA Y CUYA OPERACION QUE DIO LUGAR AL PAGO DE LA CONTRIBUCION FUE REALIZADA CON UNA PERSONA DISTINTA AL CONTRIBUYENTE DICTAMINADO, POR EJEMPLO, ENAJENACIONES DE ACCIONES DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO REALIZADAS A UNA PERSONA DISTINTA AL CONTRIBUYENTE, PERO EN LA CUAL ESTE ULTIMO ACTUA COMO REPRESENTANTE EN EL PAIS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 190 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN 2009).

DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (NO APLICABLE PARA DICTAMENES DEL SECTOR FINANCIERO).

- EN ESTE ANEXO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR MES Y POR CADA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, QUE RECAUDO EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, Y EN LOS CASOS EN QUE EL CONTRIBUYENTE REALICE DIRECTAMENTE UN PAGO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, SE USARA EL TERMINO "PAGO DIRECTO" Y SE AGRUPARA EN EL MES QUE CORRESPONDA.
- EN LA COLUMNA "TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.)" SE ANOTARAN TODOS LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA (CONVERTIDOS A MONEDA NACIONAL), QUE SE HAYAN REALIZADO EN EL MES DE QUE SE TARTE, SIN CONSIDERAR LOS QUE SE HAYAN EFECTUADO MEDIANTE TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS, TRASPASOS DE CUENTAS, TITULOS DE CREDITO O CUALQUIER OTRO DOCUMENTO O SISTEMA PACTADO CON INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO, TAMPOCO SE CONSIDERARAN LAS ADQUISICIONES EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA.
- EN LA COLUMNA "DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.)" SE ANOTARA POR CADA MES Y POR CADA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO, EL MONTO PREVISTO EN EL PRIMER PARRAFO DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 2 DE LA L.I.D.E., EXCEPTO CUANDO SE TRATE DE ADQUISICIONES DE CHEQUES DE CAJA.
- EN LA COLUMNA "ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA" SE ANOTARA EL MONTO TOTAL POR MES, QUE CORRESPONDA A LAS ADQUISICIONES DE CHEQUES DE CAJA PAGADAS EN EFECTIVO.
- EL IMPORTE DE LA COLUMNA "DEPOSITOS EN EFECTIVO GRAVADOS Y ADQUISICION EN EFECTIVO CHEQUES DE CAJA" SERA EL RESULTADO DE DISMINUIR DEL IMPORTE DE LA COLUMNA "TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO" EL IMPORTE DE LA COLUMNA "DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO" INCREMENTANDO LOS IMPORTES DE LA COLUMNA "ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA".
- NO SERA NECESARIO LLENAR ESTE ANEXO EN LOS MESES EN QUE EL TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO REALIZADO EN ALGUNA DE LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E., NO REBASE EL MONTO PREVISTO EN EL PRIMER PARRAFO DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 2 DE DICHA LEY, Y CUANDO NO SE HAYAN EFECTUADO ADQUISICIONES EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA. CUANDO EN UN MES NO SE REBASE EL MONTO ANTES CITADO, PERO SI SE REALICE LA ADQUISICION DE CHEQUES DE CAJA EN EFECTIVO, NO SERA NECESARIO ANOTAR CANTIDAD ALGUNA EN LAS COLUMNAS "TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.)" Y "DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.)"

- EN LA COLUMNA "TOTAL DEL IMPUESTO RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO", SE INCLUIRAN LAS RECAUDACIONES EFECTUADAS POR LAS INSTITUCIONES REFERIDAS EN EL ARTICULO SEGUNDO TRANSITORIO DEL DECRETO POR EL QUE SE EXPIDE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO.
- EN LA COLUMNA "IMPUESTO PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE" SE ANOTARA EL IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE COMO CONSECUENCIA DEL PROCEDIMIENTO REFERIDO EN EL ARTICULO 5 DE LA L.I.D.E.
- SI EL CONTRIBUYENTE NO OPTO POR EFECTUAR EL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO DE CONFORMIDAD CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 9 DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, LAS COLUMNAS "OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.)", NO LE SON APLICABLES.
- CUANDO EL CONTRIBUYENTE ESTE EXENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO, NO HAYA REALIZADO DEPOSITOS EN EFECTIVO DURANTE EL EJERCICIO, O BIEN, NO HAYA TENIDO DEPOSITOS GRAVADOS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, DEJARA EN BLANCO ESTE ANEXO.
- EN CASO DE PROCEDER ALGUNA ACLARACION CON EL CONTENIDO DE ESTE ANEXO, EL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO DEBERA HACERLA EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN, EL CONTRIBUYENTE A TRAVES DEL ANEXO DE INFORMACION ADICIONAL.

RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.).

- EN ESTE ANEXO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR MES.
- EN LA COLUMNA "I.D.E. PENDIENTE DE RECAUDAR EN EL EJERCICIO" SE ANOTARAN LAS CANTIDADES NO RECAUDADAS POR FALTA DE FONDOS DEL CONTRIBUYENTE O POR OMISION.
- EN CASO DE PROCEDER ALGUNA ACLARACION CON EL CONTENIDO DE ESTE ANEXO, EL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO DEBERA HACERLA EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN, EL CONTRIBUYENTE A TRAVES DEL ANEXO DE INFORMACION ADICIONAL.

RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.

- LAS CONTRIBUCIONES QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO DICTAMINADO SE HUBIEREN CAUSADO Y ESTEN PENDIENTES DE PAGO, SEGUN EL ESTADO DE POSICION FINANCIERA, SE RELACIONARAN EN EL ANEXO DENOMINADO "RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR", IDENTIFICANDOLAS POR TIPO DE CONTRIBUCION Y DENTRO DE ESTA, POR MES, EJERCICIO O PERIODO DE CAUSACION, INDICANDO SU IMPORTE, FECHA DE PAGO Y NOMBRE DE LA INSTITUCION DE CREDITO O SAT EN EL QUE SE EFECTUO EL PAGO, O EN SU CASO, NUMERO DE LA OPERACION, O BIEN, DEJANDO EN BLANCO ESTOS DATOS CON EXCEPCION DEL IMPORTE, CUANDO NO SE HUBIERA CUBIERTO LA CONTRIBUCION A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN.
- EL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO DEBERA MANIFESTAR EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, LOS IMPUESTOS RETENIDOS POR CONCEPTO DE I.S.R. PENDIENTES DE PAGO A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN, SEÑALANDO: LA BASE DEDUCIDA A LA QUE CORRESPONDEN DICHAS RETENCIONES, EL PERIODO Y EL CONCEPTO DEL PAGO.

EL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO QUEDARA RELEVADO DE MANIFESTAR DICHA INFORMACION, CUANDO CON MOTIVO DE SU AUDITORIA, HAYA CONSIDERADO COMO CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO DEL CONTRIBUYENTE, LAS BASES A LAS QUE CORRESPONDEN LOS IMPUESTOS RETENIDOS PENDIENTES DE PAGO, DEBIENDO PRECISAR EN SU INFORME ESTA SITUACION.

- LOS CONTRIBUYENTES QUE ESTEN EFECTUANDO EL PAGO EN PARCIALIDADES, DE UNA O MAS CONTRIBUCIONES, DEBERAN ANOTAR LOS DATOS DEL AVISO DE OPCION, (ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO, FECHA DE PRESENTACION Y LA ADMINISTRACION RECEPTORA, ASI COMO LOS DATOS DEL OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES, INDICANDO EL NUMERO DEL OFICIO Y LA FECHA.

EJEMPLO DE LLENADO DEL ANEXO EN EL CASO DE UN CONTRIBUYENTE QUE PRESENTA DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS APLICABLE A LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS, CON LOS SUPUESTOS SIGUIENTES:

- SE LE DETERMINO, CON MOTIVO DEL DICTAMEN, UNA DIFERENCIA DE I.S.R. A CARGO, QUE A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN NO SE HA CUBIERTO.
- AL CIERRE DEL EJERCICIO NO HA EFECTUADO LOS PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. A SU CARGO, DE LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE, MISMO QUE QUEDAN CUBIERTOS EN EL MES DE ENERO DEL AÑO SIGUIENTE Y DE LOS CUALES SE PRESENTA UNA DECLARACION COMPLEMENTARIA EN EL MES DE MARZO DEL AÑO SIGUIENTE.
- AL CIERRE DEL EJERCICIO NO HA EFECTUADO EL ENTERO DE LAS RETENCIONES DEL I.S.R. SOBRE SUELDOS Y SALARIOS DE DICIEMBRE, MISMO QUE QUEDARON CUBIERTAS EN EL MES DE ENERO DEL AÑO SIGUIENTE.

ESTOS DATOS SE REFLEJARAN EN EL ANEXO "RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR", EN LOS INDICES Y CON LOS CONCEPTOS SIGUIENTES:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO**

DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR DICTAMEN	SE LLENARA UNICAMENTE LA COLUMNA DE IMPORTE

PAGO PROVISIONAL DE NOVIEMBRE DE 2009	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO

PAGO PROVISIONAL COMPLEMENTARIO DE NOVIEMBRE DE 2009	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO

PAGO PROVISIONAL DE DICIEMBRE DE 2009	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO

PAGO PROVISIONAL COMPLEMENTARIO DE DICIEMBRE DE 2009	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
SALARIOS Y EN GENERAL POR LA
PRESTACION DE UN SERVICIO
PERSONAL SUBORDINADO EN SU
CARACTER DE RETENEDOR**

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2009	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO

- SI POR ALGUNA RAZON EL CONTRIBUYENTE REFLEJA EN SUS CUENTAS DEL PASIVO, CONTRIBUCIONES POR PAGAR CON SALDOS DE CONTRIBUCIONES NO CAUSADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO, A PARTIR DEL INDICE "ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE" DEBERA REFLEJAR ESOS SALDOS.
- SI ALGUNA DE LAS CONTRIBUCIONES PENDIENTES DE PAGO SE ENCUENTRA EN LITIGIO EL CONTRIBUYENTE DEBERA ADICIONAR EN LA CONTRIBUCION DE QUE SE TRATE EN LA COLUMNA DE CONCEPTO, LA PALABRA "LITIGIO" PARA IDENTIFICAR LA RAZON POR LA CUAL NO SE HA CUBIERTO ESA CONTRIBUCION.

CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.

- EN EL CONCEPTO "EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10" SE ANOTARA EL IMPORTE NETO DE LA INFLACION RECONOCIDO EN LA UTILIDAD O PERDIDA NETA SIN CONSIDERAR EL RESULTADO FAVORABLE O DESFAVORABLE CORRESPONDIENTE AL RESULTADO POR POSICION MONETARIA.
- EN EL CONCEPTO "PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES" SE ANOTARA EL IMPORTE DE LA PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES DEDUCIDA EN EL EJERCICIO, POR LO MISMO DICHO IMPORTE NO DEBERA REFLEJARSE COMO PARTE DE LAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.

- CUANDO EL CONTRIBUYENTE DETERMINE PERDIDA FISCAL, SOLAMENTE DEBERA LLENAR ESTE ANEXO, HASTA EL INDICE "PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO", CONCLUYENDO LA CONCILIACION. POR NINGUN MOTIVO DEBERA ANOTAR EL IMPORTE DE LA PERDIDA FISCAL EN EL INDICE "RESULTADO FISCAL".
- CUANDO EL CONTRIBUYENTE AMORTICE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, NO DEBERA ASENTAR EN ESE RENGLON UN MONTO MAYOR AL DE LA UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO.

INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE (NO APLICABLE PARA DICTAMENES DEL SECTOR FINANCIERO, EXCEPTO EN INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS).

- LOS CONTRIBUYENTES QUE NO HAYAN OPTADO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION IV DEL ARTICULO 3 DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES, APLICABLES A LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION DEL 1 DE DICIEMBRE DE 2004, DEBERAN DEJAR EN BLANCO ESTE ANEXO, DEDUCIENDO EL COSTO DE LO VENDIDO CONFORME SE ENAJENAN LAS MERCANCIAS.

INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES.

- LA INFORMACION DE ESTE ANEXO, SE PRESENTARA SOLO CUANDO EN EL EJERCICIO FISCAL DICTAMINADO SE HAYAN DISMINUIDO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES O CUANDO EL CONTRIBUYENTE HAYA TENIDO PARTICIPACION EN ALGUNA FUSION O ESCISION. LO ANTERIOR NO APLICA PARA LOS CONTRIBUYENTES QUE PRESENTEN EL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS APLICABLE A SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS, LOS CUALES INVARIABLEMENTE DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN ESTE ANEXO.

CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.

- LA INFORMACION QUE SE SOLICITA PARA EFECTOS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA, SE DEBERA PROPORCIONAR CON UNA INTEGRACION DE LA MISMA, DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 88 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- SE INTEGRARA LA UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO GENERADA EN LOS SIGUIENTES PERIODOS: DE 1975 A 1988, DE 1989 A 1998, DE 1999 A 2001, DE 2002 A 2004 Y DE 2005 A 2009, ANOTANDO LAS CANTIDADES RELACIONADAS CON LA INTEGRACION DE LA UTILIDAD EN LA COLUMNA DEL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDAN.
- PARA EFECTOS DE ESTE ANEXO, CUANDO SE PERCIBAN O DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, SE PODRAN ABRIR INDICES ADICIONALES A LOS YA EXISTENTES, CUANDO SE REQUIERA UTILIZAR RENGLONES ADICIONALES A LOS PREESTABLECIDOS, APLICANDO LA MECANICA OPERACIONAL CONTEMPLADA EN ESTE ANEXO, ENTRE EL CONCEPTO "FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS" Y EL CONCEPTO "SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS".

EJEMPLO ESTOS CONCEPTOS SE PRESENTAN COMO SIGUE:

FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

DIVIDENDOS COBRADOS

SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS

- LA PRESENTACION DE ESTA INFORMACION SERA OBLIGATORIA PARA AQUELLOS CONTRIBUYENTES QUE DISTRIBUYAN O PERCIBAN DIVIDENDOS PROVENIENTES DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA.

CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- (CUFINRE).

- SE INTEGRARA LA UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA DEL EJERCICIO GENERADA EN LOS EJERCICIOS DE 1999, 2000 Y 2001.
- LA PRESENTACION DE ESTA INFORMACION SERA OBLIGATORIA PARA AQUELLOS CONTRIBUYENTES QUE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS PROVENIENTES DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.

OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.

- LA INFORMACION DE ESTE ANEXO SE PRESENTARA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2009.

- LOS CONTRIBUYENTES QUE HAYAN OPTADO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION II DE LA REGLA I.2.10.15. DE LA PRIMERA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 7 DE AGOSTO DE 2009 (REGLA I.2.18.5. DE LA SEGUNDA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 21 DE DICIEMBRE DE 2009), PROPORCIONARAN LA INFORMACION DE ESTE ANEXO QUE DIFIRIERON DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008, CONJUNTAMENTE CON LA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2009.
- EN ESTE ANEXO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR TIPO DE OPERACION Y MONTO CONTRATADO.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA", SE DEBERA ANOTAR LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EL DATO DE LA COLUMNA "TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL" SE LLENARA DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO EN EL ULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 16-A DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION, QUE ESTABLECE LO SIGUIENTE:

"16-A PARA LOS EFECTOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, SE ENTIENDE POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS LAS SIGUIENTES:

...

SE CONSIDERAN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA, AQUELLAS QUE ESTEN REFERIDAS A TASAS DE INTERES, TITULOS DE DEUDA O AL INDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR; ASIMISMO, SE ENTIENDE POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL, AQUELLAS QUE ESTEN REFERIDAS A OTROS TITULOS, MERCANCIAS, DIVISAS O CANASTAS O INDICES ACCIONARIOS. LAS OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE NO SE ENCUADREN DENTRO DE LOS SUPUESTOS A QUE SE REFIERE ESTE PARRAFO, SE CONSIDERARAN DE CAPITAL O DE DEUDA ATENDIENDO A LA NATURALEZA DEL SUBYACENTE."

- EL DATO DEL "MONTO CONTRATADO" SE EXPRESARA EN MONEDA EXTRANJERA.
- EN EL DATO "TIPO DE MONEDA", SE ANOTARA LA MONEDA Y EL PAIS AL QUE CORRESPONDE DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VII DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EL DATO PORCENTAJE DE LA COLUMNA "TASA DE INTERES" SE EXPRESARA EN PORCENTAJE.
- LAS INSTITUCIONES DE CREDITO, LAS CASAS DE BOLSA Y LAS SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES PODRAN OPTAR POR PRESENTAR LA INFORMACION DE ESTE ANEXO AGRUPADA Y CONCENTRADA HOMOGENEAMENTE POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO CON EL QUE CELEBRARON OPERACIONES DE LA SIGUIENTE FORMA:
 - > LOS INDICES QUE CORRESPONDAN.
 - > EL NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LOS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
 - > EN EL NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL, SE PODRA PONER UN CERO.
 - > PAIS DE RESIDENCIA DE LOS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
 - > EN LA FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION SE PODRA PONER 31/12/2009.
 - > TIPO DE OPERACION CONTRATADA DEUDA O CAPITAL CON CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO.
 - > EL MONTO CONTRATADO CON CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO.
 - > TIPO DE MONEDA, SE PODRA PONER NINGUNA.
 - > PARA LOS DICTAMENES DEL SECTOR FINANCIERO, EN LA COLUMNA "TASA DE INTERES", SE PONDRÁ LA GANANCIA ACUMULABLE O LA PERDIDA DEDUCIBLE.
 - > VIGENCIA SE PODRA PONER DEL 31/12/2009 A LA ULTIMA FECHA DE PAGO AGRUPADA.
 - > INDIQUE SI EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO CON EL CONTRATO ES SU PARTE RELACIONADA.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA (NO APLICABLE PARA DICTAMENES DEL SECTOR FINANCIERO).

- LA INFORMACION DE ESTE ANEXO SE PRESENTARA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2009.
- LOS CONTRIBUYENTES QUE HAYAN OPTADO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION II DE LA REGLA I.2.10.15. DE LA PRIMERA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 7 DE AGOSTO DE 2009 (REGLA I.2.18.5. DE LA SEGUNDA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 21 DE DICIEMBRE DE 2009), PROPORCIONARAN LA INFORMACION DE ESTE ANEXO QUE DIFIRIERON DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008, CONJUNTAMENTE CON LA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2009.
- EN ESTE ANEXO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, DEUDOR O ACREEDOR, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR CONCEPTO DE SALDOS EN MONEDA EXTRANJERA.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA FISCAL", SE ANOTARA EL DATO DE LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "TIPO DE MONEDA", SE ANOTARA EL DATO DE LA MONEDA Y EL PAIS AL QUE CORRESPONDE, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VII DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "SALDO EN MONEDA NACIONAL" SE ANOTARA LA CONVERSION A MONEDA NACIONAL DEL SALDO EN MONEDA EXTRANJERA, DEUDOR O ACREEDOR DE QUE SE TRATE, CUYO MONTO FORMA PARTE INTEGRANTE DE LOS SALDOS REFLEJADOS EN EL ESTADO DE POSICION FINANCIERA.
- EN LA COLUMNA "CONCEPTO MAS IMPORTANTE QUE ORIGINO EL SALDO" SE ANOTARA EL CONCEPTO QUE ORIGINO LA CUENTA, POR EJEMPLO:

DEUDORES:

FONDO FIJO

CUENTA DE CHEQUES

CUENTA DE INVERSIONES

VENTAS DE INVENTARIOS

VENTAS DE ACTIVO FIJO

VENTAS DE INTANGIBLES

VENTAS DE ACCIONES

VENTAS DE OTROS

PRESTAMOS

ANTICIPOS

ACREEDORES

PRESTAMOS

COMPRAS DE INVENTARIOS

COMPRAS DE ACTIVO FIJO

COMPRAS DE INTANGIBLES

COMPRAS DE ACCIONES

COMPRAS DE OTROS

ANTICIPOS

PRESTAMOS DEL EXTRANJERO.

- LA INFORMACION DE ESTE ANEXO SE PRESENTARA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2009.

- LOS CONTRIBUYENTES QUE HAYAN OPTADO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION II DE LA REGLA I.2.10.15. DE LA PRIMERA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 7 DE AGOSTO DE 2009 (REGLA I.2.18.5. DE LA SEGUNDA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 21 DE DICIEMBRE DE 2009), PROPORCIONARAN LA INFORMACION DE ESTE ANEXO QUE DIFIRIERON DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008, CONJUNTAMENTE CON LA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2009.
- EN ESTE ANEXO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR TIPO DE FINANCIAMIENTO, O BIEN, POR COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.
- EN LAS COLUMNAS "SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008" Y "SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009" SE ANOTARAN LOS SALDOS CORRESPONDIENTES EN MONEDA NACIONAL QUE SE REFLEJAN EN EL ESTADO DE POSICION FINANCIERA.
- EN LA COLUMNA "TIPO DE FINANCIAMIENTO", SE ANOTARA EL DATO DE LA CLAVE Y EL CONCEPTO DEL TIPO DE FINANCIAMIENTO, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE X DE ESTE INSTRUCTIVO.
- PARA EL DATO DE LA COLUMNA "FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES" SE TOMARA EN CUENTA LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 195 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LOS TRATADOS PARA EVITAR DOBLE TRIBUTACION CELEBRADOS POR MEXICO, ASI COMO POR LOS COMENTARIOS DEL MODELO DE CONVENIO PARA EVITAR LA DOBLE IMPOSICION E IMPEDIR LA EVASION FISCAL A QUE HACE REFERENCIA LA RECOMENDACION ADOPTADA POR EL CONSEJO DE LA ORGANIZACION PARA LA COOPERACION Y EL DESARROLLO ECONOMICO, EL 21 DE SEPTIEMBRE DE 1995, O AQUELLA QUE LA SUSTITUYA, EN LA MEDIDA EN QUE TALES COMENTARIOS SEAN CONGRUENTES CON LAS DISPOSICIONES DE LOS TRATADOS INTERNACIONALES CELEBRADOS POR MEXICO.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT", SE DEBERA ANOTAR EL NUMERO DE REGISTRO DE BANCOS, ENTIDADES DE FINANCIAMIENTO, FONDOS DE PENSIONES Y JUBILACIONES Y FONDOS DE INVERSION DEL EXTRANJERO PARA LOS EFECTOS DE LOS ARTICULOS 179, 195 FRACCIONES I, II Y IV, 196, FRACCION II, 197 Y 199 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL APENDICE VIII DE ESTE INSTRUCTIVO (ANEXO 17 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL), CUANDO NO RESULTE APLICABLE ESTE DATO SE ANOTARA N/A.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES", SE ANOTARA EL DATO DE LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO. EN CASO DE HABER ANOTADO "SI" EN LA COLUMNA "FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES" SE ANOTARA LA CLAVE DEL PAIS QUE FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES.
- EN LA COLUMNA "TIPO DE MONEDA", SE ANOTARA LA MONEDA Y EL PAIS AL QUE CORRESPONDE DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VII DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES" SE ANOTARA EL NOMBRE DE LA TASA DE INTERES DE REFERENCIA CON LA CUAL SE PACTO EL PRESTAMO. EJEMPLO: "LIBOR, PRIME RATE, ETC".
- EN LA COLUMNA "PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES" SE ANOTARA LA TASA DE INTERES PACTADA EN TERMINOS NETOS Y EN PORCENTAJE, QUE FUE LA TASA DE INTERES BASE DEL CALCULO DE LOS INTERESES DEVENGADOS EN MONEDA EXTRANJERA,
POR EJEMPLO: SI SE PACTARA UNA TASA LIBOR DE UN 8% MAS 3%, SE EXPRESARA 11%.
- EN LA COLUMNA "IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS" SE ANOTARAN LOS INTERESES EN MONEDA NACIONAL QUE SE HAYAN PAGADO EN EFECTIVO, EN BIENES, EN SERVICIOS O EN CREDITO, O BIEN QUE HAYAN SIDO EXIGIBLES PARA SU PAGO.

TAMBIEN SE INCLUIRA EN ESTA COLUMNA LOS IMPORTES QUE CORRESPONDAN AL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA REALIZADO POR CUENTA DEL CONTRIBUYENTE RESIDENTE EN EL EXTRANJERO.

POR LO ANTERIOR, EL IMPORTE REFLEJADO EN ESTA COLUMNA SERA LA BASE DEL CALCULO DE LA RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.

- EN LA COLUMNA "FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES" SE ANOTARA LA FRECUENCIA PACTADA PARA EL PAGO DE INTERESES, ES DECIR, "MENSUAL", "TRIMESTRAL", "ANUAL", "LOS DIAS X" O "Y", ETC.
- EN LA COLUMNA "IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS" SE ANOTARAN LOS INTERESES EFECTIVAMENTE PAGADOS AL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO CONVERTIDOS A MONEDA NACIONAL.
- CUANDO SE ANOTE "SI" EN LA COLUMNA "EFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO", ESTE ANEXO SE LLENARA DE LA SIGUIENTE FORMA:
 - o EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL" SE ANOTARA "VARIOS".
 - o EN LAS COLUMNAS "SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008" Y "SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009" SE ANOTARA EL MONTO DEL TOTAL DE LA COLOCACION EN MONEDA NACIONAL A ESAS FECHAS.
 - o EN LA COLUMNA "TIPO DE FINANCIAMIENTO" SE ANOTARA "COLOCACIONES".
 - o EN LAS COLUMNAS "FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES" Y "NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT", SE ANOTARA "N/A".
 - o EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES" SE ANOTARA EL PAIS EN EL QUE SE REALIZO LA COLOCACION, SI FUERON VARIOS PAISES SE ANOTARA AQUEL EN EL QUE SE COLOCO EL IMPORTE MAS REPRESENTATIVO EN CUANTO A MONTO.
 - o EN LA COLUMNA "TIPO DE MONEDA" SE PONDRÁ LA CLAVE DE LA MONEDA Y EL PAIS EN EL QUE SE REALIZO LA COLOCACION, SI FUERON VARIOS PAISES SE ANOTARA LA DE AQUEL EN EL QUE SE COLOCO EL IMPORTE MAS REPRESENTATIVO EN CUANTO A MONTO.

INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.

- LA INFORMACION DE ESTE ANEXO SE PRESENTARA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2009.
- LOS CONTRIBUYENTES QUE HAYAN OPTADO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION II DE LA REGLA I.2.10.15. DE LA PRIMERA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 7 DE AGOSTO DE 2009 (REGLA I.2.18.5. DE LA SEGUNDA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 21 DE DICIEMBRE DE 2009), PROPORCIONARAN LA INFORMACION DE ESTE ANEXO QUE DIFIRIERON DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008, CONJUNTAMENTE CON LA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2009.
- EN ESTE ANEXO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, QUE SEA UNA ENTIDAD SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA DEL CONTRIBUYENTE, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR MONTO DE LA INVERSION.

PARA ESTOS EFECTOS LOS TERMINOS "SUBSIDIARIA", "ASOCIADA" O "AFILIADA" SERAN LOS DEFINIDOS EN LA NORMA DE INFORMACION FINANCIERA NIF B-8 EMITIDA POR EL CONSEJO MEXICANO PARA LA INVESTIGACION Y DESARROLLO DE NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA (CINIF), EN LOS TERMINOS SIGUIENTES:

SUBSIDIARIA.- ES LA EMPRESA QUE ES CONTROLADA POR OTRA CONOCIDA COMO CONTROLADORA.

ASOCIADA.- ES UNA COMPAÑIA EN LA CUAL LA TENEDORA TIENE INFLUENCIA SIGNIFICATIVA EN SU ADMINISTRACION, PERO SIN LLEGAR A TENER CONTROL DE LA MISMA.

AFILIADAS.- SON AQUELLAS COMPAÑIAS QUE TIENEN ACCIONISTAS COMUNES O ADMINISTRACION COMUN SIGNIFICATIVOS.

- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL DATO DEL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.

- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD", SE ANOTARA LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD" SE ANOTARA EL PORCENTAJE QUE REPRESENTEN LAS ACCIONES, PARTES SOCIALES O SUS EQUIVALENTES PROPIEDAD DEL CONTRIBUYENTE CON RESPECTO AL TOTAL DE ACCIONES, PARTES SOCIALES O EQUIVALENTES QUE HAYA EMITIDO LA ENTIDAD SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA EN EL EXTRANJERO.
- EN LA COLUMNA "MONTO DE LA INVERSION" SE ANOTARA EL MONTO DE LAS APORTACIONES AL CAPITAL SOCIAL O SU EQUIVALENTE EN LA ENTIDAD SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA EN EL EXTRANJERO. O BIEN, EL VALOR TOTAL NETO DE ADQUISICION DE LAS ACCIONES O PARTES SOCIALES, INCLUYENDO, EN SU CASO, EL MONTO CORRESPONDIENTE AL CREDITO MERCANTIL O COMERCIAL; ESTE ULTIMO DATO SE PODRA ANOTAR EN UN RENGLON POR SEPARADO, ASENTANDO EL MONTO EN ESTA MISMA COLUMNA.
- EN LA COLUMNA "MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION" SE ANOTARAN LAS UTILIDADES O PERDIDAS CONTABLES DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES QUE SE HAYAN GENERADO EN LA ENTIDAD SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA EN EL EXTRANJERO, DESDE EL EJERCICIO FISCAL EN EL QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA Y HASTA EL EJERCICIO FISCAL INMEDIATO ANTERIOR DEL CONTRIBUYENTE, ESTAS UTILIDADES O PERDIDAS CONTABLES DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES, SE DEBERAN MULTIPLICAR POR EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION QUE EN EL CAPITAL SOCIAL TENGA EL CONTRIBUYENTE EN LA ENTIDAD RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, AL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SE DICTAMINA.
- EN LA COLUMNA "MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION" SE DEBERA SEÑALAR LA UTILIDAD O PERDIDA CONTABLE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE MULTIPLICADA POR EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION QUE EN EL CAPITAL SOCIAL TENGA EL CONTRIBUYENTE QUE SE DICTAMINA, EN LA ENTIDAD RESIDENTE EN EL EXTRANJERO AL CIERRE DEL MISMO EJERCICIO FISCAL.
- EN LA COLUMNA "VALOR DE LA INVERSION" SE ANOTARA LA SUMA DE LAS CANTIDADES ASENTADAS POR RENGLON DE LAS COLUMNAS: "MONTO DE LA INVERSION", "MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION" Y "MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION", EN NINGUN CASO PROCEDERA ANOTAR VALORES NEGATIVOS EN ESTA COLUMNA, POR LO QUE, SI ARITMETICAMENTE SE DIERA EL CASO, SE ANOTARA CERO.

SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES.

- LA INFORMACION DE ESTE ANEXO SE PRESENTARA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2009.
- LOS CONTRIBUYENTES QUE HAYAN OPTADO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION II DE LA REGLA I.2.10.15. DE LA PRIMERA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 7 DE AGOSTO DE 2009 (REGLA I.2.18.5. DE LA SEGUNDA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 21 DE DICIEMBRE DE 2009), PROPORCIONARAN LA INFORMACION DE ESTE ANEXO QUE DIFIRIERON DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008, CONJUNTAMENTE CON LA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2009.
- EN ESTE ANEXO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA SOCIO O ACCIONISTA QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA TENIDO DURANTE EL EJERCICIO, CUANDO EL SOCIO O ACCIONISTA NO SEA DIRECTAMENTE UNA PERSONA FISICA O MORAL SINO UN CONTRATO DE FIDEICOMISO, SE ANOTARA EL NUMERO DE CONTRATO DEL FIDEICOMISO Y EL NOMBRE DE LA INSTITUCION QUE ACTUA COMO FIDUCIARIA.

CUANDO EXISTAN ACCIONES COLOCADAS ENTRE EL GRAN PUBLICO INVERSIONISTA, SE ASENTARA EN EL RENGLON CORRESPONDIENTE AL SOCIO O ACCIONISTA "ACCIONES COLOCADAS ENTRE EL GRAN PUBLICO INVERSIONISTA".

- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA EL SOCIO O ACCIONISTA EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA DEL SOCIO O ACCIONISTA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A. CUANDO EL SOCIO O ACCIONISTA SEA UN RESIDENTE EN TERRITORIO NACIONAL, SE ANOTARA EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES. CUANDO EXISTAN ACCIONISTAS PUBLICO EN GENERAL, SE ANOTARA "VARIOS"

- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES", SE ANOTARA LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES DEL SOCIO O ACCIONISTA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO" SE ANOTARA EL PORCENTAJE QUE REPRESENTEN LAS ACCIONES, PARTES SOCIALES PROPIEDAD DE LOS SOCIOS O ACCIONISTAS DEL CONTRIBUYENTE CON RESPECTO AL TOTAL DE ACCIONES O PARTES SOCIALES EMITIDAS POR EL PROPIO CONTRIBUYENTE.
- EN LA COLUMNA "PERIODO DE TENENCIA" SE SEÑALARA EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE, CUANDO EL SOCIO O ACCIONISTA SE HAYA MANTENIDO COMO TAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SE DICTAMINA.

CUANDO UN SOCIO O ACCIONISTA HAYA DEJADO DE TENER TAL CARACTER DURANTE UN EJERCICIO, EL PERIODO DE TENENCIA TERMINARA EN LA FECHA EN QUE SE ASIENTE EN EL REGISTRO DE ACCIONES O EN EL LIBRO ESPECIAL DE LOS SOCIOS, LA TRANSMISION DE LAS ACCIONES O PARTES SOCIALES (ARTICULOS 128 Y 129, Y 73, RESPECTIVAMENTE DE LA LEY GENERAL DE SOCIEDADES MERCANTILES).

CUANDO UN SOCIO O ACCIONISTA COMIENCE A TENER TAL CARACTER DURANTE UN EJERCICIO, EL PERIODO DE TENENCIA INICIARA EN LA FECHA EN QUE SE ASIENTE EN EL REGISTRO DE ACCIONES O EN EL LIBRO ESPECIAL DE LOS SOCIOS, LA TRANSMISION DE LAS ACCIONES O PARTES SOCIALES (ARTICULOS 128 Y 129, Y 73, RESPECTIVAMENTE DE LA LEY GENERAL DE SOCIEDADES MERCANTILES).

PARA LOS ACCIONISTAS PUBLICO EN GENERAL, SE DEJARAN EN BLANCO LAS FECHAS DE LA VIGENCIA.

- EN LAS COLUMNAS "MONTO DE APORTACIONES" Y "MONTO DE RETIROS DE CAPITAL" SE SEÑALARAN LAS APORTACIONES Y RETIROS EFECTUADOS QUE HAYAN AFECTADO CUENTAS DE CAPITAL CONTABLE, INCLUYENDO APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL, DE LAS CUALES EXISTA RESOLUCION EN ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA SU APLICACION EN EL FUTURO COMO AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL.
- EN LAS COLUMNAS "MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS", SE SEÑALARAN LOS PRESTAMOS EFECTUADOS A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS, Y LOS RECIBIDOS DE ESTOS QUE HAYAN AFECTADO CUENTAS DE PASIVO, INCLUYENDO APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL, DE LAS CUALES NO EXISTA RESOLUCION EN ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA SU APLICACION EN EL FUTURO COMO AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL.
- CUANDO EN UN EJERCICIO FISCAL NO HAYA HABIDO TRANSACCIONES CON LOS SOCIOS O ACCIONISTAS, NI MOVIMIENTOS EN LA TENENCIA ACCIONARIA O EN LAS PARTES SOCIALES, SE PODRAN DEJAR EN BLANCO LAS COLUMNAS: "MONTO DE APORTACIONES", "MONTO DE RETIROS DE CAPITAL" Y "MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS".

INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.

- LA INFORMACION DE ESTE ANEXO SE PRESENTARA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2009.
- LOS CONTRIBUYENTES QUE HAYAN OPTADO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION II DE LA REGLA I.2.10.15. DE LA PRIMERA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 7 DE AGOSTO DE 2009 (REGLA I.2.18.5. DE LA SEGUNDA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 21 DE DICIEMBRE DE 2009), PROPORCIONARAN LA INFORMACION DE ESTE ANEXO QUE DIFIRIERON DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008, CONJUNTAMENTE CON LA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2009.
- EN ESTE ANEXO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, O BIEN, POR CADA FIDUCIARIO DE UN CONTRATO DE FIDEICOMISO.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA LA PARTE RELACIONADA EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA DE LA PARTE RELACIONADA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA FISCAL", SE ANOTARA LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.

- EN LA COLUMNA "TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO)" SE ANOTARA LA TASA CALCULADA EN PORCENTAJE Y DETERMINADA CONFORME AL TERCER Y CUARTO PARRAFOS DEL ARTICULO 212 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, QUE SEÑALAN:

"PARA LOS EFECTOS DE ESTA LEY, SE CONSIDERARAN INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES, LOS QUE NO ESTAN GRAVADOS EN EL EXTRANJERO O LO ESTAN CON UN IMPUESTO SOBRE LA RENTA INFERIOR AL 75% DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE CAUSARIA Y PAGARIA EN MEXICO, EN LOS TERMINOS DE LOS TITULOS II O IV DE ESTA LEY, SEGUN CORRESPONDA." Y

"SE CONSIDERARA QUE LOS INGRESOS ESTAN SUJETOS A UN REGIMEN FISCAL PREFERENTE CUANDO EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EFECTIVAMENTE CAUSADO Y PAGADO EN EL PAIS O JURISDICCION DE QUE SE TRATE SEA INFERIOR AL IMPUESTO CAUSADO EN MEXICO EN LOS TERMINOS DE ESTE ARTICULO POR LA APLICACION DE UNA DISPOSICION LEGAL, REGLAMENTARIA, ADMINISTRATIVA, DE UNA RESOLUCION, AUTORIZACION, DEVOLUCION, ACREDITAMIENTO O CUALQUIER OTRO PROCEDIMIENTO."

- EN LA COLUMNA "TIPO DE MONEDA", SE DEBERA ANOTAR LA MONEDA Y EL PAIS AL QUE CORRESPONDE DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VII DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "TIPO DE INGRESO" SE ANOTARAN LOS SIGUIENTES TIPOS DE INGRESO:
 1. INGRESOS POR CONCEPTO DE INTERESES, EN INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO
 2. INGRESOS DERIVADOS DE SOCIEDADES DE INVERSION
 3. OTROS INGRESOS DERIVADOS DE ENTIDADES DEL SISTEMA FINANCIERO (SWAPS, OPCIONES, ETC.)
 4. INGRESOS POR LA INVERSION EN ACCIONES DE PERSONAS MORALES
 5. PARTICIPACION EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES
 6. INGRESOS DERIVADOS DE INVERSIONES EN ASOCIACIONES EN PARTICIPACION Y SIMILARES
 7. INGRESOS POR VENTA DE ACCIONES
 8. OTROS INGRESOS
- CUANDO EN LA COLUMNA "INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA" SE ANOTE "SI", SE ENTENDERA QUE TODA LA INFORMACION CORRESPONDIENTE A LAS COLUMNAS ANTERIORES SE REFIERE A LA ENTIDAD INTERPUESTA.
- CUANDO SE ANOTE INFORMACION EN LA PARTE RELATIVA A: "EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES", SE ENTENDERA QUE TODA LA INFORMACION CORRESPONDIENTE A LAS COLUMNAS ANTERIORES SE REFIERE A LA ENTIDAD INTERPUESTA.
- EN LA COLUMNA "CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES" SE INDICARA SI SE CUENTA O NO CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD EN LA QUE SE PARTICIPA CON OTRAS ENTIDADES.
- EN LA COLUMNA "ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA" SE ANOTARA LA INFORMACION CORRESPONDIENTE A LA CLAVE DEL CATALOGO DE ACTIVIDADES ECONOMICAS, VIGENTE A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN, SEGUN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009.
- CUANDO SE ANOTE "SI" EN LA COLUMNA "SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES", SE ENTENDERA QUE TODA LA INFORMACION CORRESPONDIENTE A LAS COLUMNAS ANTERIORES SE REFIERE A OPERACIONES CON FIDEICOMISOS.

CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.

- EL DATO QUE SE DEBE ANOTAR EN EL INDICE "BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL", ES EL MONTO DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS QUE SEAN MAYORES A LOS INGRESOS GRAVADOS.
- PARA DETERMINAR LAS PARTIDAS EN CONCILIACION, LOS CONTRIBUYENTES PODRAN CONSIDERAR, ENTRE OTROS, INFORMACION PROVENIENTE DEL PROPIO SIPRED 2009:
 - ❖ PARA LOS INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES, LA PROVENIENTE DEL ANEXO: CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.

- ❖ PARA LAS DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU, LAS PROVENIENTES DE LOS ANEXOS: ESTADO DE POSICION FINANCIERA, ESTADO DE RESULTADOS, INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS, ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS, ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS, ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO, CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO Y OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
- ❖ PARA LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES, LAS PROVENIENTES DE LOS ANEXOS: ESTADO DE POSICION FINANCIERA, DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS, INVERSIONES Y TERRENOS, ASI COMO DATOS INFORMATIVOS.
- ❖ PARA LOS INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU, LAS PROVENIENTES DE LOS ANEXOS: ESTADO DE RESULTADOS, INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS, ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS, ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO Y CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
- PARA EFECTOS DE LAS DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU, LOS CONTRIBUYENTES PODRAN:
 - ❖ DETERMINAR LAS "DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO" CONFORME AL SIGUIENTE PROCEDIMIENTO QUE SE MUESTRA A MANERA DE EJEMPLO.

CONCEPTO	
SUMA DE DEDUCCIONES CONTABLES (ESTADO DE RESULTADOS)	
ANEXO	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS
	TOTAL DE GASTOS (COLUMNA TOTAL 2009)
ANEXO	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS
	OTROS NO RELACIONADOS CON ACTIVO FIJO NI PTU
OTRAS PARTIDAS	
IGUAL A TOTAL 1 (DEDUCCIONES CONTABLES (ESTADO DE RESULTADOS))	
MENOS.- DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS A IETU	
ANEXO	CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
	TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL
	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL
	CUOTAS AL IMSS
	APORTACIONES AL INFONAVIT
	SEGURO DE RETIRO
	MULTAS
	GASTOS NO DEDUCIBLES
	DEPRECIACION CONTABLE
	PROVISIONES
	ESTIMACIONES
	AMORTIZACIONES
	REGALIAS CON PARTES RELACIONADAS
	OTRAS PARTIDAS
IGUAL A TOTAL 2 (DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS A IETU)	
MENOS.- DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE IETU NO CONTABLES	

ANEXO	DATOS INFORMATIVOS *
	EROGACIONES POR SERVICIOS INDEPENDIENTES
	EROGACIONES POR EL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES
	CONTRIBUCIONES A CARGO
	EROGACIONES POR APROVECHAMIENTOS
	INDEMNIZACIONES POR DAÑOS Y PERJUICIOS Y PENAS CONVENCIONALES
	PREMIOS PAGADOS EN EFECTIVO
	DONATIVOS
	OTRAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS
	OTRAS PARTIDAS
IGUAL A TOTAL 3 (DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE IETU NO CONTABLES)	
TOTAL 4 (DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO) = TOTAL 1 - TOTAL 2 - TOTAL 3	
ESTE RESULTADO DEBE SER POSITIVO DE LO CONTRARIO SERA CERO	
INFORMACION NECESARIA PARA EL SIGUIENTE CUADRO:	
TOTAL 5 (PROPORCION DE DEDUCCIONES NO PAGADAS) = TOTAL 4 / (TOTAL 1 - TOTAL 2)	
ESTE RESULTADO SE EXPRESA EN PORCENTAJE	
TOTAL 6 (PROPORCION DE DEDUCCIONES PAGADAS) = (1- TOTAL 5)	
ESTE RESULTADO SE EXPRESA EN PORCENTAJE	

- ❖ CUANDO SE ENAJENEN TERRENOS, SE PODRA NO ASENTAR DATO ALGUNO EN EL RENGLON "COSTO CONTABLE EN VENTA DE TERRENO", SIEMPRE QUE EN EL RENGLON "COSTO CONTABLE EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS", SE INCLUYA EL COSTO CONTABLE EN VENTA DE TERRENO.
- PARA EFECTOS DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES, LOS CONTRIBUYENTES PODRAN:
 - ❖ DETERMINAR LOS "GASTOS DE FABRICACION DEL EJERCICIO Y PAGADOS EN EL MISMO" CONFORME AL SIGUIENTE PROCEDIMIENTO QUE SE MUESTRA A MANERA DE EJEMPLO.

CONCEPTO	
ANEXO	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS
	TOTAL DE GASTOS (COLUMNA GASTOS DE FABRICACION 2009)
MENOS:	
ANEXO	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS
	TOTAL DE REMUNERACIONES (COLUMNA GASTOS DE FABRICACION 2009)
	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL (COLUMNA GASTOS DE FABRICACION 2009)
	CUOTAS AL IMSS (COLUMNA GASTOS DE FABRICACION 2009)
	APORTACIONES AL INFONAVIT (COLUMNA GASTOS DE FABRICACION 2009)
	SEGURO DE RETIRO (COLUMNA GASTOS DE FABRICACION 2009)
	TOTAL DE DEPRECIACIONES (COLUMNA GASTOS DE FABRICACION 2009)
	TOTAL DE AMORTIZACIONES (COLUMNA GASTOS DE FABRICACION 2009)
	GASTOS NO DEDUCIBLES (COLUMNA GASTOS DE FABRICACION 2009)
	OTROS GASTOS (COLUMNA GASTOS DE FABRICACION 2009)
IGUAL	GASTOS DE FABRICACION DEL EJERCICIO 2009
POR	TOTAL 6 PROPORCION DE DEDUCCIONES PAGADAS (CUADRO ANTERIOR)
IGUAL	GASTOS DE FABRICACION DEL EJERCICIO Y PAGADOS EN EL MISMO

- ❖ LOS CONTRIBUYENTES PODRAN NO ASENTAR DATO ALGUNO EN EL RENGLON "ADQUISICIONES DE INVENTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009) SIEMPRE QUE EN EL RENGLON "ADQUISICIONES DE INVENTARIOS EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO", SE INCLUYA LA TOTALIDAD DE LAS EROGACIONES POR ADQUISICION DE BIENES DEL EJERCICIO.
- ❖ LOS CONTRIBUYENTES PODRAN NO ASENTAR DATO ALGUNO EN EL RENGLON "GASTOS DE FABRICACION DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADOS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009) SIEMPRE QUE EN EL RENGLON "GASTOS DE FABRICACION DEL EJERCICIO Y PAGADOS EN EL MISMO", SE INCLUYA LA TOTALIDAD DE LAS EROGACIONES POR GASTOS DE FABRICACION DEL EJERCICIO.
- SI LOS CONTRIBUYENTES REALIZARON LOS PROCEDIMIENTOS ANTERIORMENTE SEÑALADOS Y TODAVIA TIENEN ALGUNA DIFERENCIA PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA BASE GRAVABLE DEL EJERCICIO, PODRAN::
 - ❖ SUMAR LA DIFERENCIA PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA BASE GRAVABLE DEL EJERCICIO, EN UNA CUENTA DENOMINADA "FLUJO DE EFECTIVO DE AÑOS ANTERIORES" EN EL PRIMER RENGLON POSTERIOR AL DENOMINADO "OTROS" DE LOS INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES.
 - ❖ RESTAR LA DIFERENCIA PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA BASE GRAVABLE DEL EJERCICIO, EN UNA CUENTA DENOMINADA "FLUJO DE EFECTIVO DE AÑOS ANTERIORES" EN EL PRIMER RENGLON POSTERIOR AL DENOMINADO "OTROS" DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES.

ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.

- CUANDO EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DETERMINADO CREDITOS FISCALES, DEJARA EN BLANCO ESTE ANEXO.

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.

- PARA DETERMINAR LOS INGRESOS GRAVADOS PARA EFECTOS DE IETU, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LOS CONTRIBUYENTES PODRAN CONSIDERAR, ENTRE OTRA, LA SIGUIENTE INFORMACION PROVENIENTE DEL PROPIO SIPRED 2009:
 - ❖ PARA LOS CONCEPTOS QUE SE SUMAN A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LA PROVENIENTE DE LOS ANEXOS: ESTADO DE POSICION FINANCIERA, INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS Y ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS.
 - ❖ PARA LOS CONCEPTOS QUE SE RESTAN DE LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LA PROVENIENTE DE LOS ANEXOS: INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS, ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS, CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y LA DE ESTE MISMO ANEXO.

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.

- EN ESTE ANEXO LOS DATOS SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA PARTE RELACIONADA, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR TIPO DE OPERACION DURANTE EL EJERCICIO, PARA EFECTOS TANTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
- LA INFORMACION RELATIVA AL "IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA" DE ESTE ANEXO, SE PODRA NO PRESENTAR PARA EL EJERCICIO FISCAL DE 2009.
- EN LA COLUMNA "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC", SE ANOTARA EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA LA PARTE RELACIONADA EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA DE LA PARTE RELACIONADA NO SE UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA N/A.

CUANDO LA PARTE RELACIONADA SEA UN RESIDENTE EN TERRITORIO NACIONAL, SE ANOTARA EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.

- EN LA COLUMNA "TIPO DE OPERACION", SE ANOTARA LA CLAVE Y DESCRIPCION QUE CORRESPONDA AL TIPO DE OPERACION REALIZADA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE IV DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "PAIS DE RESIDENCIA", SE ANOTARA LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE RESIDENCIA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- LA COLUMNA "MONTO EN PESOS", CONTENDRA LOS IMPORTES DE LAS OPERACIONES REALIZADAS QUE DIERON ORIGEN A INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, O BIEN, A INGRESOS GRAVABLES O DEDUCCIONES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.
- EN LA COLUMNA "METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO", SE ANOTARA LA CLAVE Y DESCRIPCION QUE CORRESPONDA AL METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE V DE ESTE INSTRUCTIVO.
- CUANDO EN LA COLUMNA "LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" SE ANOTE "SI", ES PORQUE SE CUENTA CON LA INFORMACION QUE DEMUESTRA QUE LAS OPERACIONES ESTAN PACTADAS COMO LO HARIAN PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES.
- EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES", SE DEBERA PRESENTAR EL AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, QUE EN SU CASO, HAYAN REALIZADO LOS CONTRIBUYENTES PARA QUE LA OPERACION CON PARTES RELACIONADAS QUE SE ESTA MANIFESTANDO HAYA QUEDADO DETERMINADA COMO LO HUBIERAN HECHO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES. EN CASO DE NO EXISTIR AJUSTE SE DEJARA EN BLANCO EL RENGLON DE ESTA COLUMNA.
- EN LA COLUMNA "EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION", SE DEBERA REFLEJAR EL EJERCICIO FISCAL EN EL QUE PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EL INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION QUE SE RELACIONA FUE CONSIDERADO COMO INGRESO ACUMULABLE O DEDUCCION Y, EN EL CASO DE INVERSIONES EL PRIMER EJERCICIO EN EL QUE SE DEDUJO COMO DEPRECIACION.

CUANDO SE TRATE DE LAS SIGUIENTES OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS, SE ESTARA A LO SIGUIENTE:

CLAVE	TIPO DE OPERACION	INFORMACION A PROPORCIONAR								
		DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS	METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO	LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)	AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION
OPERACIONES DE INGRESO										
1303	GANANCIA REALIZADA POR FUSION	DATOS DE LA FUSIONANTE	SI	SI	SI	SI	NO	NO	NO	NO
1304	GANANCIA REALIZADA POR ESCISION	DATOS DE LA(S) ESCINDIDA(S)	SI	SI	SI	SI	NO	NO	NO	NO
1305	GANANCIA QUE PROVENGA DE REDUCCION DE CAPITAL DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	SI	SI	SI	SI	SI	NO	NO	NO	NO
1306	GANANCIA QUE PROVENGA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	SI	SI	SI	SI	SI	NO	NO	NO	NO
1307	INGRESOS POR RECUPERACION DE CREDITOS INCOBRABLES	SI	SI	SI	SI	SI	NO	NO	NO	SI
1309	AJUSTE ANUAL POR INFLACION RELATIVO A LOS CREDITOS Y DEUDAS CON PARTES RELACIONADAS	NO	NO	SI	NO	SI	NO	NO	NO	NO
1310	UTILIDAD EN CAMBIOS GENERADA DE SALDOS Y OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NO	NO	SI	NO	SI	NO	NO	NO	NO
1311	CANTIDADES RECIBIDAS EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA POR CONCEPTO DE PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL MAYORES A \$600,000 CUANDO NO SE CUMPLA CON LO PREVISTO EN EL ARTICULO 86-A DE LA L.I.S.R.	SI	SI	SI	SI	SI	NO	NO	NO	NO
1312	INGRESOS POR DIVIDENDOS	SI	SI	SI	SI	SI	NO	NO	NO	NO
OPERACIONES DE COSTO Y GASTOS										
3007	CREDITOS INCORRIBLES, PERDIDAS POR CASO FORTUITO, FUERZA MAYOR O POR ENAJENACION DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIO	NO	NO	SI	NO	SI	NO	NO	NO	NO
3008	AJUSTE ANUAL POR INFLACION RELATIVO A LOS CREDITOS Y DEUDAS CON PARTES RELACIONADAS	NO	NO	SI	NO	SI	NO	NO	NO	NO
3009	PERDIDA EN CAMBIOS GENERADA DE SALDOS Y OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NO	NO	SI	NO	SI	NO	NO	NO	NO

INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.

- CUALQUIER EXPLICACION SOLICITADA EN ESTE ANEXO, CUYO ESPACIO ASIGNADO RESULTE INSUFICIENTE, DEBERA HACERSE A TRAVES DEL ANEXO DENOMINADO "INFORMACION ADICIONAL".
- SI A CRITERIO DE LA PERSONA QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA.

EN ESTE CASO, SE DEBERAN HACER ACLARACIONES DEL PORQUE SE QUEDO EN BLANCO LA RESPUESTA A UNA PREGUNTA DETERMINADA, ESTO SE PODRA HACER EN EL ARCHIVO DEL SIPRED 2009 DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

- EN GENERAL UNA RESPUESTA NO APLICABLE (N/A) SIGNIFICA QUE EL CONTRIBUYENTE NO SE ENCUENTRA ANTE EL SUPUESTO ESTABLECIDO PARA LA PREGUNTA, POR EJEMPLO:

PREGUNTA	SIGNIFICADO DE UNA RESPUESTA N/A
EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON UN ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	SIGNIFICA QUE: A) EL CONTRIBUYENTE SE ENCUENTRA EN EL SUPUESTO ESTABLECIDO EN EL SEGUNDO PARRAFO DE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, ES DECIR, QUE REALIZO ACTIVIDADES EMPRESARIALES Y OBTUVO INGRESOS EN EL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR QUE NO HAYAN EXCEDIDO DE \$ 13'000,000.00, O BIEN, PRESTO SERVICIOS PROFESIONALES Y OBTUVO INGRESOS QUE NO HUBIESEN EXCEDIDO EN DICHO EJERCICIO DE \$ 3'000,000.00, SIEMPRE QUE NO ESTE EN EL SUPUESTO A QUE SE REFIERE EL PENULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 215 DE ESTA LEY. B) EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	SIGNIFICA QUE EL CONTRIBUYENTE SE ENCUENTRA EN EL SUPUESTO ESTABLECIDO EN EL PENULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR.

- SI UN CONTRIBUYENTE TIENE MAS DE UNA ACTIVIDAD PREPONDERANTE SE PUEDEN PRESENTAR SIN LIMITACION LA(S) OTRA(S) ACTIVIDADES DEL CONTRIBUYENTE.
- EN EL RENGLON VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD, SE ASENTARA EL SALDO FINAL REFLEJADO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE. EN CASO DE HABER DADO DE BAJA O ENAJENADO DURANTE EL EJERCICIO ALGUN ACTO INTANGIBLE DEBERA REFLEJAR EL VALOR DEL MISMO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A LA FECHA DE LA BAJA O ENAJENACION.
- LOS RENGLONES EN LOS QUE EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS TANTO RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL COMO RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, SE REFIEREN A QUE LOS CONTRIBUYENTES QUE CELEBRARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEBERAN CONTAR CON EL SOPORTE QUE ACREDITE QUE SE DETERMINARON SUS INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS, CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES, APLICANDO PARA ESTE EFECTO LOS METODOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR, EN EL ORDEN ESTABLECIDO EN EL CITADO ARTICULO.

- EN LOS RENGLONES QUE SE REFIEREN AL RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION, SE ASENTARA EL RFC DE LA PERSONA FISICA EXTERNA AL CONTRIBUYENTE QUE ELABORO O ASESORO AL CONTRIBUYENTE. CUANDO HAYA SIDO EL PERSONAL DEL PROPIO CONTRIBUYENTE EL QUE ELABORO EL ESTUDIO SE ASENTARA EL RFC DEL CONTRIBUYENTE.

INVERSIONES Y TERRENOS

- EN ESTE ANEXO SE PRESENTARA PARA EL EJERCICIO FISCAL DE 2009, LA INFORMACION RELATIVA AL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y AL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.

DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.

- CUANDO EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DETERMINADO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 16 DE LA LISR, DEJARA EN BLANCO ESTE ANEXO.

DATOS INFORMATIVOS

- LOS CONTRIBUYENTES QUE HAYAN OPTADO POR NO PRESENTAR LA INFORMACION DEL EJERCICIO FISCAL DE 2009, EN LAS COLUMNAS CORRESPONDIENTES AL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DE LOS ANEXOS DENOMINADOS ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS, ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS, ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO Y ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS, PRESENTARAN LA INFORMACION EN LOS SIGUIENTES INDICES DE ESTE ANEXO CON LOS SIGUIENTES CONCEPTOS, CONFORME AL TIPO DE DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS QUE CORRESPONDA:

TIP O DE DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS	SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS	INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOFOL	SEGUROS Y FIANZAS	INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS	CASAS DE CAMBIO	CASAS DE BOLSA	GRUPOS FINANCIEROS	SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES	ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES
NUMERO DE ANEXO EN DONDE SE AGREGA LA INFORMACION	36	30	32	32	29	30	29	29	37
NUMERO DE INDICE PRESTABLECIDO	363620			T0003580					373620
		T0003570	T0003570		T0003570	T0003570	T0003570	T0003570	
CONCEPTO IETU	NUMERO DE INDICE								
INGRESOS									
ENAJENACION DE BIENES	363621	T0003571	T0003571	T0003581	T0003571	T0003571	T0003571	T0003571	373621
EXENTOS POR ENAJENACION DE BIENES	363622	T0003572	T0003572	T0003582	T0003572	T0003572	T0003572	T0003572	373622
PRESTACION DE SERVICIOS INDEPENDIENTES	363623	T0003573	T0003573	T0003583	T0003573	T0003573	T0003573	T0003573	373623
EXENTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS INDEPENDIENTES	363624	T0003574	T0003574	T0003584	T0003574	T0003574	T0003574	T0003574	373624
USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	363625	T0003575	T0003575	T0003585	T0003575	T0003575	T0003575	T0003575	373625
EXENTOS POR USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	363626	T0003576	T0003576	T0003586	T0003576	T0003576	T0003576	T0003576	373626
OTROS INGRESOS	363627	T0003577	T0003577	T0003587	T0003577	T0003577	T0003577	T0003577	373627
TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS	363628	T0003578	T0003578	T0003588	T0003578	T0003578	T0003578	T0003578	373628
DEDUCCIONES									
EROGACIONES POR ADQUISICION DE BIENES	363629	T0003579	T0003579	T0003589	T0003579	T0003579	T0003579	T0003579	373629
EROGACIONES POR SERVICIOS INDEPENDIENTES	363630	T0003580	T0003580	T0003590	T0003580	T0003580	T0003580	T0003580	373630
EROGACIONES POR EL USO O GOCE TEMPORALES DE BIENES	363631	T0003581	T0003581	T0003591	T0003581	T0003581	T0003581	T0003581	373631
DEDUCCION DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO)	363632	T0003582	T0003582	T0003592	T0003582	T0003582	T0003582	T0003582	373632
CONTRIBUCIONES A CARGO	363633	T0003583	T0003583	T0003593	T0003583	T0003583	T0003583	T0003583	373633

TIP O DE DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS	SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS	INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOFOL	SEGUROS Y FIANZAS	INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS	CASAS DE CAMBIO	CASAS DE BOLSA	GRUPOS FINANCIEROS	SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES	ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES
EROGACIONES POR APROVECHAMIENTOS	363634	T0003584	T0003584	T0003594	T0003584	T0003584	T0003584	T0003584	373634
DEVOLUCIONES, DESCUENTOS, BONIFICACIONES, DEPOSITOS ANTICIPOS	363635	T0003585	T0003585	T0003595	T0003585	T0003585	T0003585	T0003585	373635
INDEMINIZACIONES POR DAÑOS Y PERJUICIOS Y PENAS CONVENCIONALES	363636	T0003586	T0003586	T0003596	T0003586	T0003586	T0003586	T0003586	373636
RESERVAS VINCULADAS CON LOS SEGUROS DE VIDA O DE PENSIONES			T0003587						
CREACION O INCREMENTO DE RESERVAS DE RIESGOS CATASTROFICAS (ASEGURADORAS)			T0003588						
PAGO DE INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS			T0003589						
PREMIOS PAGADOS EN EFECTIVO	363637	T0003587	T0003590	T0003597	T0003597	T0003597	T0003597	T0003597	373637
DONATIVOS	363638	T0003588	T0003591	T0003598	T0003598	T0003598	T0003598	T0003598	373638
PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES (SISTEMA FINANCIERO)		T0003589	T0003592	T0003599	T0003599	T0003599	T0003599	T0003599	
QUITAS, CONDONACIONES, BONIFICACIONES Y DESCUENTOS SOBRE CARTERA DE CREDITOS (SISTEMA FINANCIERO)		T0003590	T0003593	T0003600	T0003600	T0003600	T0003600	T0003600	
MONTO DE LAS RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES		T0003591							
PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES Y CASO FORTUITO O FUERZA MAYOR	363639	T0003592	T0003594	T0003601	T0003601	T0003601	T0003601	T0003601	373639
DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES	363640	T0003593	T0003595	T0003602	T0003602	T0003602	T0003602	T0003602	373640
OTRAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS	363641	T0003594	T0003596	T0003603	T0003603	T0003603	T0003603	T0003603	373641
TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS	363642	T0003595	T0003597	T0003604	T0003604	T0003604	T0003604	T0003604	373642
BASE GRAVABLE	363643	T0003596	T0003598	T0003605	T0003605	T0003605	T0003605	T0003605	373643
DEDUCCIONES QUE EXCEDEN A LOS INGRESOS	363644	T0003597	T0003599	T0003606	T0003606	T0003606	T0003606	T0003606	373644

- PARA EFECTOS DEL CUADRO ANTERIOR, LOS INDICES CITADOS SE DEBERAN AGREGAR DESPUES DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS PREESTABLECIDOS EN ESTE ANEXO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA:

- ❖ PARA LOS DICTAMENES DE SOCIEDADES CONTROLADORAS Y SOCIEDADES CONTROLADAS, ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, ASI COMO INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS, EL DENOMINADO "CONTRAPRESTACIONES QUE EFECTIVAMENTE SE COBREN EN EL PERIODO, POR LAS ENAJENACIONES A PLAZO".
- ❖ PARA LOS DICTAMENES DE SECTOR FINANCIERO, EXCEPTO EL DE INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS, EL DENOMINADO "DEDUCCION DE INVERSIONES".

OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.

- EN ESTE ANEXO LOS DATOS QUE SE SOLICITAN SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA UNO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS, POR CADA UNO DE LOS AGENTES ADUANALES Y DENTRO DE CADA AGENTE ADUANAL AGRUPADOS POR PAIS DE ORIGEN Y PROCEDENCIA, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES EN QUE INTERVINO Y CONSIGNANDOLAS EN EL RENGLON O RENGLONES QUE LES CORRESPONDA.
- EN LAS COLUMNAS: "PAIS DE PROCEDENCIA", "PAIS DE ORIGEN" Y "PAIS DE DESTINO", SE DEBERA ANOTAR LA CLAVE Y NOMBRE DEL PAIS DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE VI DE ESTE INSTRUCTIVO.
- EN LA COLUMNA "PROGRAMA O DECRETO" SE ANOTARA CUANDO SEA PROCEDENTE EL PROGRAMA O DECRETO BAJO EL CUAL SE LLEVARON A CABO LAS OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR. EJEMPLO: "IMMEX".

INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.

- LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS QUE SE DICTAMINAN SE PODRAN MOSTRAR A CIFRAS HISTORICAS; SIN EMBARGO, AQUELLOS CONTRIBUYENTES QUE REEXPRESARON LAS CIFRAS DE DICHS ESTADOS, CONFORME A LA NIF B-10 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA (NIF), DEBERAN PROPORCIONAR LA INTEGRACION DE LA ACTUALIZACION DE LAS PARTIDAS DE ESOS ESTADOS EN EL ANEXO DE "INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS".
- DICHA INTEGRACION CONSISTIRA EN REFLEJAR EL AJUSTE POR ACTUALIZACION DEUDOR O ACREEDOR DERIVADO DE LOS EFECTOS DE REEXPRESION A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE QUE FUERON MOTIVO DE REVISION EN LA AUDITORIA. ASIMISMO, EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE INCLUIRA LA REVELACION DE QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA POR REEXPRESION, SE PRESENTA EN PESOS DE PODER ADQUISITIVO A LA FECHA DE CIERRE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, ASI COMO EL HECHO DE HABER OPERADO EN UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO Y CONSECUENTEMENTE HABER REEXPRESADO LOS ESTADOS FINANCIEROS, EL PORCENTAJE DE INFLACION ACUMULADA DE LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES, EL PORCENTAJE DE INFLACION DEL PERIODO, ASI COMO EL INDICE DE PRECIOS UTILIZADO.
- NO ES NECESARIO PRESENTAR ESTE ANEXO, CUANDO UNICAMENTE EXISTAN EFECTOS INFLACIONARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE AFECTEN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL DE 2009, EN CUYO CASO, LA INFORMACION RELATIVA SE PRESENTARA EN LOS RENGLONES RELATIVOS A LOS EFECTOS DE LA INFLACION DE LOS ANEXOS DEL ESTADO DE RESULTADOS QUE CORRESPONDAN.

CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL.

- LOS INDICES QUE SE SEÑALAN EN EL SIGUIENTE CUADRO (PARTE I Y PARTE II), CONTIENEN LAS PREGUNTAS RELACIONADAS CON EL CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL, CUYAS RESPUESTAS ESTARAN A CARGO DEL CONTADOR PUBLICO CONFORME A LA REVISION QUE HAGA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, POR LO QUE DEBERA MANIFESTAR EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, EN FORMA EXPRESA, CUALQUIER OMISION O INCUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES FISCALES SEÑALADAS EN EL CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL, QUE HAYA DETECTADO AL EXAMINAR LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE DENTRO DEL ALCANCE DE SUS PRUEBAS SELECTIVAS LLEVADAS A CABO EN CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA.

PARTE I

TIPO DE DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS	SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS	INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOFOL	SEGUROS Y FIANZAS	INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS	CASAS DE CAMBIO
CONCEPTO	INDICES				
PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS	DEL DF0003 AL DF0028	DEL DF000008 AL DF000028	DEL DF000008 AL DF000028	DEL DF000008 AL DF000028	DEL DF000008 AL DF000028
INGRESOS (I.S.R.)	DF0469 Y DF0470				
DEDUCCIONES (I.S.R.)	DF0522 Y DF0523	DF000540 Y DF000541	DF000527 Y DF000528	DF000527 Y DF000528	DF000522 Y DF000523
DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)		DF000559 Y DF000560	DF000572 Y DF000573	DF000557 Y DF000558	DF000540 Y DF000541
OTRAS OBLIGACIONES (I.S.R.)					
DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.E.T.U.)		DF000660 Y DF000661	DF000660 Y DF000661	DF000655 Y DF000656	
INGRESOS (I.E.T.U.)	DF0654 Y DF0655				
DEDUCCIONES (I.E.T.U.)	DF0690 Y DF0691	DF000693 Y DF000694	DF000690 Y DF000691	DF000690 Y DF000691	DF000690 Y DF000691
ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)	DF0706 Y DF0707	DF000703 Y DF000704	DF000703 Y DF000704	DF000703 Y DF000704	DF000703 Y DF000704
ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)	DF0857 Y DF0858	DF000858 Y DF000859	DF000858 Y DF000859	DF000858 Y DF000859	
ACREDITAMIENTO (I.V.A.)	DF0884 Y DF0885	DF000875 Y DF000876	DF000875 Y DF000876	DF000874 Y DF000875	DF000884 Y DF000885
DISPOSICIONES ESPECIFICAS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)				DF000897 Y DF000898	
OBLIGACIONES (I.V.A.)	DF0917 Y DF0918				DF000917 Y DF000918
IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)	DF1005 Y DF1006				

PARTE II

TIPO DE DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS	CASAS DE BOLSA	GRUPOS FINANCIEROS	SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES	SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA FIJA Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA	ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES
CONCEPTO	INDICES				
PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS	DEL DF000008 AL DF000028	DEL DF000008 AL DF000028	DEL DF000008 AL DF000028	DEL DF000008 AL DF000028	DEL DF0003 AL DF0028
INGRESOS (I.S.R.)					DF0472 Y DF0473
DEDUCCIONES (I.S.R.)	DF000522 Y DF000523	DF000524 Y DF000525	DF000522 Y DF000523		DF0522 Y DF0523
DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)	DF000585 Y DF000586				
OTRAS OBLIGACIONES (I.S.R.)					DF0555 Y DF0556
DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.E.T.U.)	DF000654 Y DF000655				
INGRESOS (I.E.T.U.)					DF0654 Y DF0655
DEDUCCIONES (I.E.T.U.)	DF000690 Y DF000691		DF000690 Y DF000691		DF0690 Y DF0691
ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)	DF000703 Y DF000704	DF000703 Y DF000704	DF000703 Y DF000704		DF0703 Y DF0704
ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)	DF000858				DF0857 Y DF0858
ACREDITAMIENTO (I.V.A.)	DF000875 Y DF000876				DF0884 Y DF0885
DISPOSICIONES ESPECIFICAS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		DF000884 Y DF000885			
OBLIGACIONES (I.V.A.)		DF000917 Y DF000918	DF000917 Y DF000918		DF0917 Y DF0918
IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)					DF1004 Y DF1005

- LAS RESPUESTAS A LOS INDICES DEL DF0029 AL INDICE DF0070 PARA EL CASO DE SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, ASI COMO DE LOS INDICES DEL DF000029 AL INDICE DF000073 PARA EL CASO DEL SECTOR FINANCIERO PODRAN NO PRESENTARSE PARA EL EJERCICIO FISCAL DE 2009.
- EN LA PREGUNTA DF0005 PARA EL CASO DE SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE PRETENDE QUE EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO DESCRIBA, EN SU CASO, EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE LAS DEFICIENCIAS IMPORTANTES EN EL DISEÑO Y OPERACION DE LA ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO QUE DETECTO Y QUE A SU JUICIO PODRIAN AFECTAR NEGATIVAMENTE LA CAPACIDAD DEL CONTRIBUYENTE PARA REGISTRAR, PROCESAR, RESUMIR Y REPORTAR INFORMACION FINANCIERA QUE TIENE REPERCUSION FISCAL. A CONTINUACION SE CITAN ALGUNOS EJEMPLOS:
 - DISEÑO INADECUADO DE LA ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO EN GENERAL
 - FALTA DE REVISION Y APROBACION ADECUADA DE LAS TRANSACCIONES, POLIZAS CONTABLES O REPORTES EMITIDOS QUE TIENEN REPERCUISION FISCAL.
 - PROCEDIMIENTOS INADECUADOS PARA LA EVALUACION Y APLICACION ADECUADA DE NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA QUE TIENEN REPERCUSION FISCAL.
 - APLICACION INDEBIDA DE NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA QUE REPERCUTEN EN LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.
 - FALLAS EN EL DISEÑO DEL SISTEMA PARA SUMINISTRAR INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL COMPLETA, CORRECTA, CONGRUENTE Y OPORTUNA.
 - DEFICIENCIAS EN LOS CONTROLES ESTABLECIDOS PARA LA PREVENCION Y DETECCION DE OMISIONES EN LA INFORMACION CONTABLE Y FISCAL.
 - FALLAS EN EL SUMINISTRO OPORTUNO DE INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL COMPLETA,
 - TRANSACCIONES IMPORTANTES CON PARTES RELACIONADAS NO REVELADAS.
- LOS INDICES QUE SE SEÑALAN EN EL SIGUIENTE CUADRO (PARTE I Y PARTE II), CONTIENEN LAS PREGUNTAS RELACIONADAS CON EL CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL, CUYAS RESPUESTAS ESTARAN A CARGO DEL CONTRIBUYENTE, SIN EMBARGO, DICHAS RESPUESTAS SERAN REVISADAS Y VALIDADAS POR EL CONTADOR PUBLICO CONFORME A LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA Y AL ALCANCE DE LAS PRUEBAS SELECTIVAS DE SU AUDITORIA; CUANDO NO PUEDA VALIDAR LAS RESPUESTAS DEL CONTRIBUYENTE O NO ESTE DE ACUERDO CON ALGUNA DE ELLAS, DEBERA SEÑALAR EL NUMERO DE INDICE DE LA PREGUNTA Y EXPLICAR LOS MOTIVOS EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE Y, EN SU CASO, HACER LAS SALVEDADES CORRESPONDIENTES.

PARTE I

TIPO DE DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS	SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS	INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOFOL	SEGUROS Y FIANZAS	INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS	CASAS DE CAMBIO
CONCEPTO	INDICES				
GENERALIDADES FISCALES	DEL DF0150 AL DF0316	DEL DF000159 AL DF000208	DEL DF000159 AL DF000208	DEL DF000159 AL DF000208	DEL DF000159 AL DF000208
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)	DEL DF0430 AL DF0442	DEL DF000431 AL DF000445	DEL DF000431 AL DF000444	DEL DF000431 AL DF000445	DEL DF000431 AL DF000444
INGRESOS (I.S.R.)	DEL DF0460 AL DF0468 Y DF0471				
DEDUCCIONES (I.S.R.) / DEDUCCIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)	DEL DF0489 AL DF0521 Y DF0524	DEL DF000502 AL DF000534	DEL DF000500 AL DF000526	DEL DF000500 AL DF000526	DEL DF000502 AL DF000521 Y DEL DF000524 AL DF000539
REGIMEN DE CONSOLIDACION FISCAL (I.S.R.) Y OBLIGACIONES DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA	DEL DF0550 AL DF0606				
OBLIGACIONES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS	DEL DF0620 AL DF0624				
DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)		DEL DF000549 AL DF000557	DEL DF000550 AL DF000571	DEL DF000531 AL DF000556	
RETENCIONES Y/O RESPONSABILIDAD SOLIDARIA	DF0628 Y DF0629	DF000581 Y DF000582	DF000581 Y DF000582	DF000581 Y DF000582	
OTRAS OBLIGACIONES (I.S.R.)					
DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.E.T.U.)		DF000653 Y DF000654	DEL DF000650 AL DF000659	DEL DF000649 AL DF000654	DEL DF000650 AL DF000655
INGRESOS (I.E.T.U.)	DEL DF0649 AL DF0653				
DEDUCCIONES (I.E.T.U.)	DEL DF0680 AL DF0687	DEL DF000681 AL DF000687	DEL DF000681 AL DF000687	DEL DF000680 AL DF000687	DEL DF000681 AL DF000686
ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)	DEL DF0700 AL DF0705	DF000700 Y DF000701	DF000700 Y DF000701	DF000700 Y DF000701	DEL DF000700 AL DF000702
ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)	DEL DF0850 AL DF0856	DF000856 Y DF000857	DF000856 Y DF000857	DF000856 Y DF000857	DF000856 Y DF000857
ACREDITAMIENTO (I.V.A.)	DEL DF0869 AL DF0882	DEL DF000869 AL DF000872	DEL DF000869 AL DF000874	DEL DF000869 AL DF000873	DF000874
DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.V.A.) Y/O ESPECIFICAS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			DEL DF000891 AL DF000893	DEL DF000891 AL DF000896	
OBLIGACIONES (I.V.A.)	DEL DF0910 AL DF0916		DEL DF000914 AL DF000918		DF000914 Y DF000915
IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)	DEL DF1000 AL DF1004	DEL DF001000 AL DF001004	DEL DF001000 AL DF001004	DEL DF001000 AL DF001004	

PARTE II

TIPO DE DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS	CASAS DE BOLSA	GRUPOS FINANCIEROS	SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES	SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA FIJA Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA	ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES
CONCEPTO	INDICES				
GENERALIDADES FISCALES	DEL DF000159 AL DF000316	DEL DF000159 AL DF000208	DEL DF000159 AL DF000208	DEL DF000159 AL DF000183	DEL DF0150 AL DF0316
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)	DEL DF000431 AL DF000444	DEL DF000431 AL DF000444	DEL DF000434 AL DF000443	DEL DF000431 AL DF000436	DEL DF0430 AL DF0442
INGRESOS (I.S.R.)					DEL DF0460 AL DF0471 Y DF0474
DEDUCCIONES (I.S.R.) / DEDUCCIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)	DEL DF000502 AL DF000520	DEL DF000502 AL DF000523	DF000502 Y DF000519		DEL DF0480 AL DF0521 Y DF0524
REGIMEN DE CONSOLIDACION FISCAL (I.S.R.) Y OBLIGACIONES DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA					
OBLIGACIONES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS					
DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)	DEL DF000550 AL DF000578				
RETENCIONES Y/O RESPONSABILIDAD SOLIDARIA					DF0540 Y DF0541
OTRAS OBLIGACIONES (I.S.R.)					DF0550 Y DF0551
DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.E.T.U.)	DF000652 Y DF000653	DEL DF000649 AL DF000681			
INGRESOS (I.E.T.U.)			DF000649		DEL DF0649 AL DF0653
DEDUCCIONES (I.E.T.U.)	DEL DF000681 AL DF000686		DF000680 Y DF000685		DEL DF0680 AL DF0687
ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)	DEL DF000700 AL DF000702	DF000700 Y DF000701	DF000700		DEL DF0700 AL DF0702
ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)	DF000856 Y DF000857				DEL DF0850 AL DF0856
ACREDITAMIENTO (I.V.A.)	DEL DF000869 AL DF000874				DEL DF0869 AL DF0882
DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.V.A.) Y/O ESPECIFICAS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		DF000874			
OBLIGACIONES (I.V.A.)		DF000914 Y DF000915	DEL DF000873 AL DF000916		DEL DF0910 AL DF0916
IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)	DEL DF001000 AL DF001004				DEL DF1000 AL DF1003

- PARA EFECTO DE DAR RESPUESTA A LAS PREGUNTAS ANTERIORES, EL CONTRIBUYENTE DEBERA REALIZAR UN AUTODIAGNOSTICO DE CUMPLIMIENTO A LAS DIFERENTES DISPOSICIONES FISCALES QUE ESTEN RELACIONADAS.
- LOS CONTADORES PUBLICOS DEBERAN MANIFESTAR EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, EN FORMA EXPRESA, CUALQUIER OMISION O INCUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES FISCALES QUE HAYAN DETECTADO AL EXAMINAR LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, CONFORME A LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA.
- EN LA PREGUNTA DF0503 "PARA EL CASO DE SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, ASI COMO EN LA PREGUNTA DF000503 PARA EL CASO DEL SECTOR FINANCIERO, EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, PUDO COMPROBAR QUE, QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS HAYA PRESTADO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE HAYAN LLEVADO A CABO (ARTICULO 31 FRACCION XI DE LA LEY)", EN CASO DE UNA RESPUESTA NEGATIVA, SE ENTENDERA QUE EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO NO TUVO ELEMENTOS PARA COMPROBAR QUE SE REUNIERA EL REQUISITO SEÑALADO.

CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA.

- PAPEL DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO EN EL TEMA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA. EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA A TRAVES DEL CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE DEBEN LLENAR LOS CONTADORES PUBLICOS REGISTRADOS, PRETENDE QUE EL AUDITOR SE CERCIORE DE QUE LOS CONTRIBUYENTES QUE ESTAN REVISANDO CUMPLIERON CON SUS OBLIGACIONES FISCALES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 86, FRACCIONES XII, XIII Y XV DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN 2009), ES DECIR, QUE HAYAN PRESENTADO LA DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO Y QUE CUENTEN CON DOCUMENTACION E INFORMACION QUE ACREDITE QUE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS SE DETERMINARON COMO LO HARIAN PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA). PARA ESTOS EFECTOS SE DEBE CONSIDERAR LO DISPUESTO, ENTRE OTROS, EN LOS BOLETINES 3010, 3060, 3080, 4010, 4060, 4080 Y SOBRE TODO LO SEÑALADO EN LOS BOLETINES 5050 Y 5060 DE LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA QUE ESTUVIERON VIGENTES PARA EL EJERCICIO FISCAL DE 2009.
- ES IMPORTANTE SEGUIR LAS RECOMENDACIONES Y GUIAS ESTABLECIDAS EN LOS FOLIOS 67 Y 82 DE FECHAS 7 DE MAYO DE 2007 Y 27 DE JUNIO DE 2007, RESPECTIVAMENTE, EMITIDOS POR EL INSTITUTO MEXICANO DE CONTADORES PUBLICOS, LOS CUALES SON DE LIBRE ACCESO A TRAVES DE INTERNET EN LA PAGINA WWW.IMCP.ORG.MX.
- LAS RESPUESTAS A LAS PREGUNTAS DE LOS SIGUIENTES RENGLONES PODRAN NO PRESENTARSE PARA EL EJERCICIO FISCAL DE 2009.

CONCEPTO	INDICES
EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTAS DISPOSICIONES, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	CPR025
EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTAS DISPOSICIONES, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	CPR026
VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	CPR067
SI USTED DICTAMINO ESA INFORMACION FINANCIERA	CPR068
SI LOS SISTEMAS DE CONTABILIDAD DEL CONTRIBUYENTE PERMITEN SEGMENTAR RAZONABLEMENTE LA INFORMACION FINANCIERA	CPR069
INDIQUE SI LAS CIFRAS SEGMENTADAS TOTALES SON CONSISTENTES CON LAS CIFRAS CONTABLES DICTAMINADAS DE LA CONTRIBUYENTE	CPR070
EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	CPR071

NO OBSTANTE LO ANTERIOR, LOS CONTADORES PUBLICOS DEBERAN MANIFESTAR EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, EN FORMA EXPRESA, CUALQUIER OMISION O INCUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES FISCALES A QUE HACEN REFERENCIA LOS RENGLONES ANTES CITADOS, QUE SE HAYAN DETECTADO AL EXAMINAR LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE CONFORME LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA.

- EN GENERAL UNA RESPUESTA NO APLICABLE (N/A) SIGNIFICA QUE EL CONTRIBUYENTE NO SE ENCUENTRA ANTE EL SUPUESTO ESTABLECIDO PARA LA PREGUNTA, POR EJEMPLO (DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS GENERAL):

INDICE	PREGUNTA	SIGNIFICADO DE UNA RESPUESTA N/A
CPR027 A CPR030	SECCION REFERENTE AL ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL A EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	SIGNIFICA QUE: A) EL CONTRIBUYENTE SE ENCUENTRA EN EL SUPUESTO ESTABLECIDO EN EL SEGUNDO PARRAFO DE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, ES DECIR, QUE REALIZO ACTIVIDADES EMPRESARIALES Y OBTUVO INGRESOS EN EL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR QUE NO HAYAN EXCEDIDO DE \$13'000,000.00, O BIEN, PRESTO SERVICIOS PROFESIONALES Y OBTUVO INGRESOS QUE NO HUBIESEN EXCEDIDO EN DICHO EJERCICIO DE \$3'000,000.00, SIEMPRE QUE NO ESTE EN EL SUPUESTO A QUE SE REFIERE EL PENULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 215 DE ESTA LEY. B) EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.
CPR054 A CPR058	SECCION REFERENTE AL ARTICULO 86, FRACCION XIII DE LA LISR VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR. A EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	SIGNIFICA QUE EL CONTRIBUYENTE SE ENCUENTRA EN EL SUPUESTO ESTABLECIDO EN EL PENULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR.

- EN LA SECCION VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE, SE DEBE ENTENDER QUE EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO DEBE DEJAR CONSTANCIA DE HABER REVISADO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA CORRESPONDIENTE, INCLUYA LA INFORMACION QUE LA DISPOSICION FISCAL CITADA SEÑALA EXPRESAMENTE QUE DEBE CONTENER.
- ESTA SECCION SOLO SE DEBE CONTESTARA CUANDO EXISTA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR)
- EN LA PREGUNTA CPR038 SE PRETENDE QUE EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO SE CERCIORE, DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA CADA UNA DE LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, SE HAYA APLICADO ALGUNA DE LAS METODOLOGIAS A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 216 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SIN QUE SE JUZGUE SI ES LA MAS APROPIADA.

- EN LA PREGUNTA CPR039 SE PRETENDE QUE EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO SE CERCIORE, DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA CADA UNA DE LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EN LAS QUE SE HAYA APLICADO ALGUNA DE LAS METODOLOGIAS A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 216 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, EXISTA INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES, INCLUYENDO SU FUENTE, SIN QUE SE JUZGUE SI DICHAS OPERACIONES O EMPRESAS SON O NO COMPARABLES.
- EN LA PREGUNTA CPR043 SE PRETENDE QUE EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO SE CERCIORE, DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, ADEMAS, DE CUMPLIR CON LOS REQUISITOS QUE ESTABLECE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SE CONCLUYA QUE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO FUERON PACTADAS COMO LO HUBIERAN HECHO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES, SIN JUZGAR SI LA CONCLUSION ES CORRECTA O NO.
- CUANDO EN EL CUESTIONARIO SE HAGA MENCION DE CONCLUSIONES NEGATIVAS SE DEBERA ENTENDER EN EL CASO DE PREGUNTAS RELACIONADAS CON LAS FRACCIONES XII Y XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA O EVIDENCIA DOCUMENTAL DEL CONTRIBUYENTE CORRESPONDIENTE AL CUMPLIMIENTO DE DICHAS DISPOSICIONES FISCALES, SE CONCLUYE QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS POR EL CONTRIBUYENTE **NO** SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES
- EN LA PREGUNTA "DEL RENGLON CPR063 VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE CPR059 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO", TIENE COMO OBJETIVO QUE EL CONTADOR PUBLICO ANALICE QUE EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL SE INCLUYA LA APLICACION DE ALGUNO DE LOS METODOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA SIN JUZGAR SI ES EL MAS APROPIADO.
- LAS RESPUESTAS A LAS PREGUNTAS DE LOS RENGLONES CPR066 EN RELACION CON LA RESPUESTA DEL CONTRIBUYENTE AL RENGLON CPR065 Y CPR097 EN RELACION CON LAS RESPUESTAS DEL CONTRIBUYENTE A LOS RENGLONES CPR091 A CPR096, SERAN RESPONDIDAS Y VALIDADAS POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO CONFORME A LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA. LO ANTERIOR SE MUESTRA EN EL SIGUIENTE CUADRO:

CONCEPTO	INDICES	INDICES RELACIONADOS CON LA RESPUESTA
EN CASO DE HABER ENCONTRADO ALGUNA OMISION DE DIVIDENDOS CONFORME A LO DISPUESTO POR ESTE ORDENAMIENTO, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	CPR066	CPR065
EN CASO DE ALGUNA RESPUESTA NEGATIVA ENTRE LOS INDICES CPR091 A CPR096 MENCIONO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	CPR097	CPR091 A CPR096

- LAS RESPUESTAS A LAS PREGUNTAS DE LOS SIGUIENTES RENGLONES ESTARAN A CARGO DEL CONTRIBUYENTE, SIN EMBARGO, EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO REVISARA Y VALIDARA CADA RESPUESTA CONFORME A LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA Y AL ALCANCE DE LAS PRUEBAS DE AUDITORIA DETERMINADAS PARA TAL CASO.

CONCEPTO	INDICES
VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERA EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 32, FRACCION XXVI Y/O TERCERO TRANSITORIO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004 DE LA LISR	CPR 023

CONCEPTO	INDICES
DE ENCONTRARSE EL CONTRIBUYENTE EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN EL INDICE ANTERIOR, VERIFICO LA APLICACION DE LO DISPUESTO POR DICHAS DISPOSICIONES	CPR024
VERIFICO SI LA CONTRIBUYENTE REALIZO ALGUN 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 RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	CPR046
EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	CPR047
EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	CPR048
EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	CPR049
EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	CPR050
VERIFICO QUE LOS INTERESES DEVENGADOS POR EL CONTRIBUYENTE HUBIERAN TENIDO EL TRATAMIENTO DE DIVIDENDOS EN LOS CASOS PREVISTOS POR ESTE ARTICULO	CPR065
VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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	CPR072
EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	CPR073
EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	CPR074
VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	CPR075
EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	CPR076
EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	CPR077
VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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	CPR078
EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	CPR079
EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	CPR080
ACUMULAR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	CPR091
ACUMULAR UTILIDAD CAMBIARIA DEVENGADA A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	CPR092

CONCEPTO	INDICES
ACUMULAR EL AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 20 FRACCION XI DE LA LEY DEL ISR)	CPR093
DEDUCIR INTERESES DEVENGADOS A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	CPR094
DEDUCIR PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	CPR095
DEDUCIR AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 29 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	CPR096

PARA EFECTOS DE DAR RESPUESTA A LAS PREGUNTAS ANTERIORES, EL CONTRIBUYENTE DEBERA REALIZAR UN AUTODIAGNOSTICO DE CUMPLIMIENTO A LAS DIFERENTES DISPOSICIONES FISCALES QUE SE CUESTIONAN.

CUANDO EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO VALIDE LAS RESPUESTAS DEL CONTRIBUYENTE Y NO ESTE DE ACUERDO CON ALGUNA DE ELLAS, DEBERA SEÑALAR EL NUMERO DE PREGUNTA CORRESPONDIENTE Y EXPLICAR LOS MOTIVOS DE SU DISCREPANCIA EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE Y, EN SU CASO, HACER LAS SALVEDADES CORRESPONDIENTES.

- LOS CONTADORES PUBLICOS DEBERAN MANIFESTAR EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, EN FORMA EXPRESA, CUALQUIER OMISION O INCUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES FISCALES QUE HAYAN DETECTADO AL EXAMINAR LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, RESPECTO DE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS CONFORME A LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA.

APLICABLES A LOS DICTAMENES DE LAS INSTITUCIONES DEL SECTOR FINANCIERO A QUE SE REFIERE ESTE INSTRUCTIVO.

LAS CUENTAS MOSTRADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS Y EN EL ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS ESTAN BASADAS EN LOS CATALOGOS AUTORIZADOS QUE PUBLICA LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES Y LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS.

ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.

- DEBIDO A LA LIMITACION PARA AGREGAR NUEVAS COLUMNAS A LOS FORMATOS, EN EL ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE, SE HAN INCLUIDO DOS COLUMNAS PARA "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO" Y "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO"; SEGUN CORRESPONDA, QUE PODRAN UTILIZARSE CUANDO SEA NECESARIO REFLEJAR CONCEPTOS DEL CAPITAL CONTABLE QUE NO TENGAN UNA COLUMNA ESPECIFICA.
- CUANDO SE ANOTEN CANTIDADES EN LAS COLUMNAS "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO" Y "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO"; SEGUN CORRESPONDA, DEBIDO A QUE SU SALDO SE INTEGRA POR EL IMPORTE DE UNA O MAS CUENTAS, LA INTEGRACION DE LAS MISMAS SE DEBERA PRESENTAR ANTES DEL RENGLON "SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009" O EL RENGLON "SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008" EN LOS RENGLONES DENOMINADOS "OTROS", SEGUN SE TRATE, CONSIGNANDO EN LA COLUMNA DE CONCEPTO EL NOMBRE DE LAS CUENTAS QUE INTEGRAN DICHOS SALDOS Y EN LA COLUMNA DE REFERENCIA, EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A CADA CUENTA O CONCEPTO.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (APLICA A LOS DICTAMENES DE INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO Y CASAS DE BOLSA).

- LA INFORMACION DE ESTE ESTADO PODRA NO SER PRESENTADA EN FORMA COMPARATIVA CON LA DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008.

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA (NO APLICA A LOS DICTAMENES DE INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO Y CASAS DE BOLSA).

- SEGUN SEA EL CASO, EN LUGAR DE PRESENTAR EL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO, SE DEBERA SEGUIR MANIFESTANDO LA INFORMACION DEL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN FORMA COMPARATIVA CON LA DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008.

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.

- EN LUGAR DE PRESENTAR LOS ANEXOS DE "INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS", "DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA", "ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS", "ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS" Y "ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO", SE DEBERA PRESENTAR EL ANEXO "ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS".
- EN LAS COLUMNAS DENOMINADAS: "ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR", "NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR", "GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU" Y "EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU", SE PONDRÁ EL MONTO QUE DE LOS CONCEPTOS DE INGRESOS O GASTOS QUE SE REPORTAN, SEGUN CORRESPONDA, TIENEN EFECTO FISCAL. LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES, NO ACUMULABLES O NO AFECTOS SE REFIEREN A PARTIDAS CONTABLES Y NO FISCALES.
- NO SERA NECESARIO PRESENTAR LA INFORMACION DEL EJERCICIO FISCAL DE 2008, EN LAS COLUMNAS DENOMINADAS "GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU" Y "EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU".
- LOS CONTRIBUYENTES PODRAN NO PRESENTAR LA INFORMACION DEL EJERCICIO FISCAL DE 2009, EN LAS COLUMNAS DENOMINADAS "GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU" Y "EXENTOS O NO AFECTOS PARA IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU", SIEMPRE Y CUANDO SE PRESENTE LA INFORMACION DE LOS INDICES REFERIDOS PARA CADA TIPO DE DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS QUE SE SEÑALAN EN EL ANEXO "DATOS INFORMATIVOS".

RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR(A) O DE RECAUDADOR(A).

- DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA:

EL INDICE: "LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)" CORRESPONDE A LOS DERECHOS ESTABLECIDOS POR LOS SERVICIOS DE INSPECCION Y VIGILANCIA COMPRENDIDOS EN LOS ARTICULOS 27 Y 29 FRACCION I AL XX DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS VIGENTE EN 2009.

EL INDICE "LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS (CNSF)" CORRESPONDE A LOS DERECHOS ESTABLECIDOS POR LOS SERVICIOS DE INSPECCION Y VIGILANCIA COMPRENDIDOS EN LOS ARTICULOS 30 FRACCIONES I AL VI Y 31 FRACCIONES I Y II DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS VIGENTE EN 2009.

ESPECIFICAS:**APLICABLES A LOS DICTAMENES DE SOCIEDADES CONTROLADORAS.****RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA.**

- EN ESTA RELACION, CUANDO EXISTAN DIFERENCIAS ENTRE LA COLUMNA "CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR" Y LA COLUMNA "CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE", SE DEBERAN REPORTAR LAS DIFERENCIAS DETECTADAS EN CADA UNO DE LOS INDICES EN LA COLUMNA DE "DIFERENCIA", EN EL INDICE Y RENGLON CORRESPONDIENTE.

LA INFORMACION QUE SE REVELE EN LOS INDICES CORRESPONDIENTES A LA COLUMNA "CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE", DEBERA CORRESPONDER A LAS CONTRIBUCIONES EFECTIVAMENTE PAGADAS O A LOS SALDOS A FAVOR MANIFESTADOS POR EL CONTRIBUYENTE.

- NO SE DEBERA LLENAR LA INFORMACION CONTENIDA EN LAS COLUMNAS: "BASE GRAVABLE" Y "TASA O TARIFA" EN LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:
 - o IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) CONSOLIDADO. DESDE EL RENGLON "IMPUESTO POR MODIFICACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA" HASTA EL RENGLON "NETO A FAVOR DEL EJERCICIO".

DECLARATORIA.

- EN LA DECLARATORIA CUANDO SE TRATE DE SOCIEDADES CONTROLADORAS, SE DEBERA REFLEJAR EN EL TEXTO LAS CONTRIBUCIONES DE LA CONTROLADORA COMO ENTE INDIVIDUAL, ASI COMO LOS EFECTOS DE LA CONSOLIDACION FISCAL EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.

RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. CONSOLIDADOS.

- EN LAS COLUMNAS: "CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA" Y "SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA", SE DEBERA ASENTAR EL MONTO DEL PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R. CONSOLIDADO DETERMINADO POR EL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE.
- EN LAS COLUMNAS: "CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE" Y "SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE", SE DEBERA ASENTAR EL TOTAL QUE CORRESPONDA A CADA COLUMNA DE ACUERDO CON LOS DATOS DE LA ULTIMA DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA PRESENTADA POR EL CONTRIBUYENTE EN EL MES DE QUE SE TRATE.
- CUANDO EL CONTRIBUYENTE HAYA REALIZADO PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. CONSOLIDADOS EN CANTIDADES INFERIORES A LAS QUE DEBIO HABER REALIZADO DE ACUERDO CON LOS CALCULOS DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SE HAYA DETERMINADO UNA CONTRIBUCION A CARGO ANUAL, SI EL CONTRIBUYENTE EFECTUO PAGOS POR ACTUALIZACION Y RECARGOS DESDE EL MES EN QUE DEBIO HACER EL PAGO PROVISIONAL Y EL MES EN QUE DEBIO HABER PRESENTADO SU DECLARACION ANUAL, ESTA SITUACION DEBERA ACLARARSE EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE RELACIONANDO EL NOMBRE DE LA CONTRIBUCION, EL MES O PERIODO AL QUE CORRESPONDE EL PAGO, EL MONTO HISTORICO NO PAGADO, ACTUALIZACION Y RECARGOS ENTERADOS Y, ADEMAS, NO DEBERAN MOSTRARSE DIFERENCIAS EN AQUELLAS CONTRIBUCIONES EN LAS QUE SUCEDIO TAL CIRCUNSTANCIA.
- LAS DIFERENCIAS QUE SE MUESTREN EN ESTE ANEXO CORRESPONDERAN A LAS QUE ESTEN PENDIENTES DE PAGO POR EL CONTRIBUYENTE AL MOMENTO DEL ENVIO DEL DICTAMEN FISCAL.

DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS.

- ESTE ANEXO SE PRESENTARA SIEMPRE, INDEPENDIENTEMENTE QUE EXISTAN O NO DIFERENCIAS A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN EL ANEXO "RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. CONSOLIDADOS" ENTRE LAS COLUMNAS "CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA" Y LA "CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE", O ENTRE EL "SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA" Y EL "SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE", POR CONCEPTO DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. CONSOLIDADOS, SE DEBERA PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN ESTE ANEXO, ANALIZANDOLA, TAL COMO SE INDICA EN ESTE, POR MES AL QUE CORRESPONDE LA DIFERENCIA, UNICAMENTE DE AQUELLOS PAGOS PROVISIONALES DE I.S.R. CONSOLIDADOS MENSUALES EN LOS QUE EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO DETERMINE DIFERENCIAS A CARGO DEL CONTRIBUYENTE CON MOTIVO DE SU REVISION, SIEMPRE Y CUANDO DICHAS DIFERENCIAS NO SE HAYAN PAGADO A LA FECHA DE LA PRESENTACION DEL DICTAMEN.

IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO CONSOLIDADOS.

- PARA EL LLENADO DE ESTE ANEXO SE ESTARA A LO DISPUESTO POR LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009.
- LA INFORMACION DE ESTE ANEXO, POR LO QUE RESPECTA AL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SE REFIERE A LA DETERMINACION DE LA BASE DE ESE IMPUESTO QUE SE DIFIERE CON MOTIVO DE LA CONSOLIDACION FISCAL.

DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO.

- CUANDO EL CONTRIBUYENTE DETERMINE PERDIDA FISCAL, SOLAMENTE DEBERA LLENAR ESTE ANEXO, HASTA EL INDICE 440190 "PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DISMINUIDA CON LAS PERDIDAS POR LAS CUALES LA SOCIEDAD CONTROLADORA O ALGUNA DE LAS CONTROLADAS PERDIERON EL DERECHO DE DISMINUIRLAS", CONCLUYENDO LA DETERMINACION. POR NINGUN MOTIVO DEBERA ANOTAR EL IMPORTE DE LA PERDIDA FISCAL EN EL INDICE 440210 "RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO".
- CUANDO EL CONTRIBUYENTE AMORTICE PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, NO DEBERA ASENTAR EN ESE RENGLON UN MONTO MAYOR AL DE LA UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO.

DETERMINACION DEL ISR E IMPAC POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION, CONFORME A LO DISPUESTO POR LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA O EN LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL ASI COMO PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION, CONFORME A LO DISPUESTO POR LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA O EN LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL.

- ESTOS ANEXOS UNICAMENTE SE DEBERAN LLENAR CUANDO EXISTA DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS, O BIEN, DESCONSOLIDACION.
- PARA LA DETERMINACION DEL ISR E IMPAC POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION SE DEBERAN TOMAR EN CUENTA LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 3, FRACCION III DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PUBLICADAS EN EL D.O.F. EL 1 DE OCTUBRE DE 2007.
- LA INFORMACION DE DESINCORPORACION CORRESPONDERA AL EJERCICIO SUJETO A REVISION CUANDO LA DESINCORPORACION DE UNA SOCIEDAD CONTROLADA Y LA OBLIGACION DE ENTERAR IMPUESTOS RELATIVOS A SU EXCLUSION SE DE ANTES DE QUE SE EMITA EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, EN ESTE CASO LA DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO DEL EJERCICIO DEBERA INCLUIR LOS EFECTOS POR DESINCORPORACION, AUN CUANDO SE PRESENTE UNA DECLARACION COMPLEMENTARIA POR LOS EFECTOS DE LA DESINCORORACION.
- LA INFORMACION DE DESINCORPORACION CORRESPONDERA AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR AL SUJETO A REVISION CUANDO LA DESINCORPORACION DE UNA SOCIEDAD CONTROLADA Y LA OBLIGACION DE ENTERAR IMPUESTOS RELATIVOS A SU EXCLUSION SE DE POSTERIORMENTE A CUANDO SE EMITA EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, EN ESTE CASO LA DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO DEL EJERCICIO NO INCLUIRA LOS EFECTOS POR DESINCORPORACION.
- LA INFORMACION DE DESCONSOLIDACION CORRESPONDERA AL EJERCICIO SUJETO A REVISION CUANDO LA DESCONSOLIDACION DEL GRUPO Y LA OBLIGACION DE ENTERAR IMPUESTOS RELATIVOS SE DE ANTES DE QUE SE EMITA EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, EN ESTE CASO, A PESAR DE QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA CUMPLA CON SUS OBLIGACIONES FISCALES EN MATERIA DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN FORMA INDIVIDUAL Y YA NO CONSOLIDE, DEBERA PRESENTAR EL DICTAMEN RELATIVO A SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS.
- LA INFORMACION DE DESCONSOLIDACION CORRESPONDERA AL EJERCICIO INMEDIATO A ANTERIOR AL SUJETO A REVISION CUANDO LA DESCONSOLIDACION DEL GRUPO Y LA OBLIGACION DE ENTERAR IMPUESTOS RELATIVOS SE DE ANTES DE QUE SE EMITA EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, EN ESTE CASO, A PESAR DE QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA CUMPLA CON SUS OBLIGACIONES FISCALES EN MATERIA DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN FORMA INDIVIDUAL Y YA NO CONSOLIDE, DEBERA PRESENTAR EL DICTAMEN RELATIVO A SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS.

CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA. CUFIN CONSOLIDADA I.S.R.

- POR LO QUE RESPECTA A LA INFORMACION QUE SE SOLICITA PARA EFECTOS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN) CONSOLIDADA I.S.R., SE DEBERA PROPORCIONAR CON UNA INTEGRACION DE LA MISMA, DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 69 Y 88 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, ARTICULO 2 FRACCION XXXV DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE ENERO DE 2002 Y EN VIGOR A PARTIR DE ESE DIA.
- SE INTEGRARA LA UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO GENERADA EN LOS SIGUIENTES PERIODOS: DE 1975 A 1988, DE 1989 A 1998, DE 1999 A 2001, DE 2002 A 2004 Y DE 2005 A 2009, ANOTANDO LAS CANTIDADES RELACIONADAS CON LA INTEGRACION DE LA UTILIDAD EN LA COLUMNA DEL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDAN.
- PARA EFECTOS DE ESTE ANEXO, CUANDO SE DISTRIBUYAN O PERCIBAN DIVIDENDOS, SE PODRAN ABRIR INDICES ADICIONALES A LOS YA EXISTENTES DESPUES DEL 521023 "SALDO CUFIN CONSOLIDADO ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS", CUANDO SE REQUIERA UTILIZAR RENGLONES ADICIONALES A LOS PREESTABLECIDOS, APLICANDO LA MECANICA OPERACIONAL CONTEMPLADA EN ESTE ANEXO, UTILIZANDO LOS SIGUIENTES CONCEPTOS DESDE "FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS" Y HASTA EL CONCEPTO "SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS" PARA LOS DIVIDENDOS PERCIBIDOS.

EJEMPLO: ESTOS CONCEPTOS SE PRESENTAN COMO SIGUE:

CONCEPTO

FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
DIVIDENDOS COBRADOS
SALDO CUFIN CONSOLIDADO ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS

- EN EL CASO DE DIVIDENDOS PAGADOS SE PODRAN ABRIR RENGLONES DESPUES DEL RENGLON "SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS", UTILIZANDO LOS SIGUIENTES CONCEPTOS "FACTOR DE ACTUALIZACION" HASTA "SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS".

EJEMPLO: ESTOS CONCEPTOS SE PRESENTAN COMO SIGUE:

CONCEPTO

FACTOR DE ACTUALIZACION
SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
DIVIDENDOS PAGADOS, INCLUSO POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL
SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS

- LA PRESENTACION DE ESTA INFORMACION SERA OBLIGATORIA INDEPENDIENTEMENTE DE QUE SE PERCIBAN O DISTRIBUYAN DIVIDENDOS EN EL EJERCICIO.

CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA REINVERTIDA.- CUFINRE CONSOLIDADA I.S.R.

- SE INTEGRARA LA UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA REINVERTIDA DEL EJERCICIO GENERADA EN LOS EJERCICIOS DE 1999, 2000 Y 2001.
- PARA EFECTOS DE ESTE ANEXO, CUANDO SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, SE PODRAN ABRIR INDICES ADICIONALES A LOS YA EXISTENTES DESPUES DEL RENGLON "SALDO FINAL DE CUFINRE CONSOLIDADO ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE", CUANDO SE REQUIERA UTILIZAR RENGLONES ADICIONALES A LOS PREESTABLECIDOS, APLICANDO LA MECANICA OPERACIONAL CONTEMPLADA EN ESTE ANEXO, UTILIZANDO LOS SIGUIENTES CONCEPTOS DESDE EL "SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL" Y HASTA EL CONCEPTO "SALDO FINAL DE CUFINRE CONSOLIDADO ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE".

EJEMPLO: ESTOS CONCEPTOS SE PRESENTAN COMO SIGUE:

CONCEPTO

SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL
DIVIDENDOS PAGADOS POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA
DIVIDENDOS PAGADOS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS
SALDO CUFINRE CONSOLIDADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
SALDO FINAL DE CUFINRE CONSOLIDADO ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

- LA PRESENTACION DE ESTA INFORMACION SERA OBLIGATORIA INDEPENDIENTEMENTE DE QUE SE DISTRIBUYAN O NO DIVIDENDOS EN EL EJERCICIO.

INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

- LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS QUE TENGAN PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE LAS HAYAN AMORTIZADO EN EL EJERCICIO FISCAL DE 2009, O BIEN, CUANDO ESTEN PENDIENTES DE AMORTIZAR AL CIERRE DEL EJERCICIO DE 2009, INVARIABLEMENTE DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN ESTE ANEXO.

APLICABLES A LOS DICTAMENES DE INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS.**GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA.**

- EN ESTE ANEXO SE INTEGRARA LA GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA O SALDO PENDIENTE DE APLICAR DESDE 1992, ASI COMO SU APLICACION POSTERIOR Y EL SALDO PENDIENTE DE APLICAR.

VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.

- EN ESTE ANEXO SE INTEGRARAN LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE DE ACUERDO CON LA TASA A LA QUE SE ENCUENTRAN AFECTOS COMO ACTOS O ACTIVIDADES, SEÑALANDO SI ESTAN EXENTOS O NO SON AFECTOS EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.

APLICABLES A LOS DICTAMENES DE INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS.

- DEBIDO A LA SIMILITUD EN LA DENOMINACION DE LAS DIVERSAS CUENTAS QUE INTEGRAN LOS CATALOGOS DE CUENTAS AUTORIZADAS DE LA COIMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES PARA LOS ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO, EMPRESAS DE FACTORAJE FINANCIERO, ARRENDADORAS FINANCIERAS, SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO MULTIPLE REGULADAS, UNIONES DE CREDITO, ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR Y OTROS INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS, SE HIZO NECESARIO COJUNTAR EN UN SOLO DICTAMEN TODA LA INFORMACION DE ESTE TIPO DE ENTIDADES BAJO LA DENOMINACION GENERICA DE "INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS".

APLICABLES A LOS DICTAMENES DE SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES, DE RENTA VARIABLE E INSTRUMENTOS DE DEUDA.**ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION.**

- EN LUGAR DE PRESENTAR LOS ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO Y/O DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA, SE DEBERA INCLUIR EL ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION, CON LA INFORMACION AL CIERRE DEL EJERCICIO.

APLICABLES A LOS DICTAMENES DE ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.**ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO.**

- DEBIDO A LA LIMITACION PARA AGREGAR NUEVAS COLUMNAS A LOS FORMATOS, EN EL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO, SE HAN INCLUIDO DOS COLUMNAS PARA "OTRAS CUENTAS DE PATRIMONIO ACREEDORAS" Y "OTRAS CUENTAS DE PATRIMONIO DEUDORAS", QUE PODRAN UTILIZARSE CUANDO SEA NECESARIO REFLEJAR CONCEPTOS DEL PATRIMONIO QUE NO TENGAN UNA COLUMNA ESPECIFICA, POR EJEMPLO: "DONACIONES".
- CUANDO SE ANOTEN CANTIDADES EN LAS COLUMNAS "OTRAS CUENTAS DE PATRIMONIO ACREEDORAS" Y "OTRAS CUENTAS DE PATRIMONIO DEUDORAS", DEBIDO A QUE SU SALDO SE INTEGRA POR EL IMPORTE DE UNA O MAS CUENTAS, LA INTEGRACION DE LAS MISMAS SE DEBERA PRESENTAR ANTES DEL RENGLON "SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009" O EL RENGLON "SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008" EN LOS RENGLONES DENOMINADOS "OTROS", SEGUN SE TRATE, CONSIGNANDO EN LA COLUMNA DE CONCEPTO EL NOMBRE DE LAS CUENTAS QUE INTEGRAN DICHOS SALDOS Y EN LA COLUMNA DE REFERENCIA, EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A CADA CUENTA O CONCEPTO.

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS.

- EN ESTE ANEXO SE DEBERA PRESENTAR ADEMAS UN ANALISIS COMPARATIVO DE GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO.

CUENTAS DE REMESAS DE CAPITAL.

- POR LO QUE RESPECTA A LA INFORMACION QUE SE SOLICITA PARA EFECTOS DE LA CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL, SE DEBERA PROPORCIONAR CON UNA INTEGRACION DE LA MISMA, DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 193 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- SE INTEGRARAN LOS SALDOS DE LA CUENTA DESDE EL EJERCICIO FISCAL DE 1975, CUANDO ASI PROCEDA.

CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. DETERMINACION DE LA DEDUCCION DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYA TENIDO EN EL MISMO EJERCICIO LA EMPRESA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE DEDICO AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AEREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS ARTICULO 30, 4o. Y 5o. PARRAFOS L.I.S.R.

- PARA EFECTOS DEL LLENADO DE LOS INDICES 416010 "UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS" Y 416020 "TOTAL DE INGRESOS CONTABLES OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS", EL CONTRIBUYENTE DEBERA OBTENER DICHOS IMPORTES DE ACUERDO CON EL ARTICULO 30 DE L.I.S.R. CONSIDERANDO LOS DATOS DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS.
- RESPECTO DE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS SE DEBERA MANEJAR CON ENTEROS Y DOS DECIMALES.

CONCEPTO

COCIENTE

FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE

FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE

EJEMPLO:

FACTOR DE GASTO DEL 80% SE ESCRIBIRA 0.80

FACTOR DE GASTO DEL 100% SE ESCRIBIRA 1.00

INFORMACION SOBRE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE PRESTEN SERVICIOS DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR OTRA LINEA AEREA.

- EN ESTE ANEXO SE IDENTIFICARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RELACIONADO CON EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA LINEA AEREA DISTINTA.
- LA INFORMACION DE ESTE ANEXO ES COMPLEMENTARIA DE LA CONTENIDA EN LOS ANEXOS "RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR" Y "RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS", POR LO QUE EL VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES Y EL IVA CAUSADO RELACIONADO CON EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA LINEA AEREA DISTINTA DEBERA SER PARTE INTEGRANTE DE LA INFORMACION CONTENIDA EN LOS DOS ANEXOS ANTES REFERIDOS.

DATOS DE LA LINEA AEREA QUE ENAJENA LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS.

- EN ESTE ANEXO SE IDENTIFICARAN LOS DATOS CORRESPONDIENTES A LA LINEA AEREA QUE ENAJENO LOS BOLETOS QUE AMPARARON EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS.

APENDICE IV. CATALOGO DE TIPO DE OPERACION PARA EFECTOS DEL ANEXO "OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS".

OPERACIONES DE INGRESO	
0100	INGRESOS TOTALES POR VENTA DE INVENTARIOS PRODUCIDOS TERMINADOS
0101	INGRESOS TOTALES POR VENTA DE INVENTARIOS PRODUCIDOS SEMITERMINADOS
0200	INGRESOS TOTALES POR VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA DISTRIBUCION
0201	INGRESOS TOTALES POR VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS (MATERIAS PRIMAS)
0202	INGRESOS TOTALES POR VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS (ARTICULOS SEMITERMINADOS)
0300	INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS EN GENERAL
0301	INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS TECNICOS
0400	INGRESOS POR MAQUILA

OPERACIONES DE INGRESO	
0500	INGRESOS POR SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
0600	INGRESOS POR SEGUROS Y REASEGUROS
0700	INGRESOS POR COMISIONES
0800	INGRESOS POR REGALIAS
0900	INGRESOS POR ASISTENCIA TECNICA
1000	INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS
1100	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO
1200	INGRESO POR ENAJENACION DE ACCIONES
1300	INGRESOS POR VENTA DE ACTIVO FIJO
1301	INGRESOS POR VENTA DE TERRENOS
1302	INGRESOS POR CONDONACION DE DEUDAS
1303	GANANCIA REALIZADA POR FUSION
1304	GANANCIA REALIZADA POR ESCISION
1305	GANANCIA QUE PROVENGA DE REDUCCION DE CAPITAL DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
1306	GANANCIA QUE PROVENGA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
1307	INGRESOS POR RECUPERACION DE CREDITOS INCOBRABLES
1308	INGRESOS POR CANTIDADES PERCIBIDAS PARA EFECTUAR GASTOS POR CUENTA DE PARTES RELACIONADAS
1309	AJUSTE ANUAL POR INFLACION RELATIVO A LOS CREDITOS Y DEUDAS CON PARTES RELACIONADAS
1310	UTILIDAD EN CAMBIOS GENERADA DE SALDOS Y OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
1311	CANTIDADES RECIBIDAS EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA POR CONCEPTO DE PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL MAYORES A \$600,000 CUANDO NO SE CUMPLA CON LO PREVISTO EN EL ARTICULO 86-A DE LA L.I.S.R.
1312	INGRESOS POR DIVIDENDOS
1313	GANANCIA ACUMULABLE EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
1314	INTERES A FAVOR O ACUMULABLE QUE SE DETERMINE POR REALIZAR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
1315	ACUMULACION DE INGRESOS PERCIBIDOS POR OPERACIONES FINANCIERAS REFERIDAS A UN SUBYACENTE QUE NO COTICE EN UN MERCADO RECONOCIDO
1316	INGRESOS POR VENTA DE INTANGIBLES
1317	INGRESOS POR VENTA DE OTROS CARGOS Y GASTOS DIFERIDOS
1318	ANTICIPOS DE CLIENTES
1319	INGRESOS ATRIBUIBLES A ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES
1400	OTROS INGRESOS (ESPECIFICAR)

OPERACIONES DE COSTO Y GASTOS	
1500	COMPRA NETA DE INVENTARIOS PARA PRODUCCION TERMINADOS
1501	COMPRA NETA DE INVENTARIOS PARA PRODUCCION SEMITERMINADOS
1502	COSTO DE PRODUCCION Y VENTA DE ARTICULOS PRODUCIDOS

OPERACIONES DE COSTO Y GASTOS	
1600	COMPRA NETA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA DISTRIBUCION
1601	COSTO DE VENTAS DE ARTICULOS DE DISTRIBUCION
1700	INVERSIONES EN ACTIVO FIJO, CARGOS Y GASTOS DIFERIDOS
1701	DEPRECIACION FISCAL
1702	DEDUCCION INMEDIATA
1703	AMORTIZACION FISCAL
1704	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
1705	COSTO FISCAL EN VENTA DE TITULOS VALOR
1706	COSTO FISCAL EN VENTA DE INTANGIBLES
1707	COSTO FISCAL EN VENTA DE OTROS CARGOS Y GASTOS DIFERIDOS
1708	COSTO FISCAL EN VENTA DE TERRENO
1800	REGALIAS
1900	ASISTENCIA TECNICA
2000	HONORARIOS
2100	ARRENDAMIENTO
2200	GARANTIAS
2300	PUBLICIDAD
2400	SERVICIOS DE MAQUILA
2500	OTROS SERVICIOS PRESTADOS
2600	SERVICIOS FINANCIEROS
2700	COMISIONES
2800	INTERESES DEVENGADOS A CARGO
2900	POR PRIMAS PAGADAS POR SEGURO Y REASEGURO
2901	REASEGURO CAUTIVO
3000	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
3001	GASTOS A PRORRATA DE ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES
3002	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS SOBRE VENTA DE INVENTARIOS PRODUCIDOS TERMINADOS
3003	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS SOBRE VENTA DE INVENTARIOS PRODUCIDOS SEMITERMINADOS
3004	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS SOBRE VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA DISTRIBUCION
3005	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS SOBRE VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS (MATERIAS PRIMAS)
3006	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS SOBRE VENTA DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS (ARTICULOS SEMITERMINADOS)
3007	CREDITOS INCOBRABLES, PERDIDAS POR CASO FORTUITO, FUERZA MAYOR O POR ENAJENACION DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIO
3008	AJUSTE ANUAL POR INFLACION RELATIVO A LOS CREDITOS Y DEUDAS CON PARTES RELACIONADAS
3009	PERDIDA EN CAMBIOS GENERADA DE SALDOS Y OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
3010	ANTICIPOS DE GASTOS
3100	OTROS PAGOS (ESPECIFICAR)

APENDICE V. CATALOGO DE METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, PARA EFECTOS DEL ANEXO "OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS".

CLAVE	METODO
PC	PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO
PR	PRECIO DE REVENTA
CA	COSTO ADICIONADO
PU	PARTICION DE UTILIDADES
RPU	RESIDUAL DE PARTICION DE UTILIDADES
MTU	MARGENES TRANSACCIONALES DE UTILIDADES DE OPERACION

APENDICE VI. CATALOGO DE PAIS DE RESIDENCIA, PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES, PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN Y PAIS DE DESTINO.

PARA LOS EFECTOS DE ESTE APENDICE, SE APLICARA EL CATALOGO VIGENTE A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN, SEGUN EL ANEXO 10 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2002 PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE JULIO DE 2002 Y SE PRESENTAN A CONTINUACION:

CLAVE	PAIS
AD	PRINCIPADO DE ANDORRA
AE	EMIRATOS ARABES UNIDOS
AF	AFGANISTAN
AG	ANTIGUA Y BERMUDA
AI	ISLA ANGUILLA
AL	REPUBLICA DE ALBANIA
AN	ANTILLAS NEERLANDESAS
AO	REPUBLICA DE ANGOLA
AQ	ANTARTICA
AR	ARGENTINA
AS	SAMOA AMERICANA
AT	AUSTRIA
AU	AUSTRALIA
AW	ARUBA
AX	ASCENSION
AZ	ISLAS AZORES
BB	BARBADOS
BD	BANGLADESH
BE	BELGICA
BF	BURKINA FASO
BG	BULGARIA
BH	ESTADO DE BAHREIN
BI	BURUNDI
BJ	BENIN
BL	BELICE
BM	BERMUDAS

CLAVE	PAIS
BN	BRUNEI DARUSSALAM
BO	BOLIVIA
BR	BRASIL
BS	COMMONWEALTH DE LAS BAHAMAS
BT	BUTHAN
BU	BURMA
BV	ISLA BOUVET
BW	BOTSWANA
BY	BIELORRUSIA
CA	CANADA
CC	ISLA DE COCOS O KELLING
CD	ISLAS CANARIAS
CE	ISLA DE CHRISTMAS
CF	REPUBLICA CENTRO AFRICANA
CG	CONGO
CH	SUIZA
CI	COSTA DE MARFIL
CK	ISLAS COOK
CL	CHILE
CM	CAMERUN
CN	CHINA
CO	COLOMBIA
CP	CAMPIONE D'ITALIA
CR	REPUBLICA DE COSTA RICA
CS	REPUBLICA CHECA Y REPUBLICA ESLOVACA
CU	CUBA
CV	REPUBLICA DE CABO VERDE
CX	ISLA DE NAVIDAD
CY	REPUBLICA DE CHIPRE
DD	ALEMANIA
DJ	REPUBLICA DE DJIBOUTI
DK	DINAMARCA
DM	REPUBLICA DOMINICANA
DN	COMMONWEALTH DE DOMINICA
DZ	ARGELIA
EC	ECUADOR
EG	EGIPTO
EH	SAHARA DEL OESTE
EO	ESTADO INDEPENDIENTE DE SAMOA OCCIDENTAL
ES	ESPAÑA
ET	ETIOPIA

CLAVE	PAIS
FI	FINLANDIA
FJ	FIJI
FK	ISLAS MALVINAS
FM	MICRONESIA
FO	ISLAS FAROE
FR	FRANCIA
GA	GABON
GB	GRAN BRETAÑA (REINO UNIDO)
GD	GRANADA
GF	GUYANA FRANCESA
GH	GHANA
GI	GIBRALTAR
GJ	GROENLANDIA
GM	GAMBIA
GN	GUINEA
GP	GUADALUPE
GQ	GUINEA ECUATORIAL
GR	GRECIA
GT	GUATEMALA
GU	GUAM
GW	GUINEA BISSAU
GY	REPUBLICA DE GUYANA
GZ	ISLAS DE GUERNESEY, JERSEY, ALDERNEY, ISLA GREAT SARK, HERM, LITTLE SARK, BERCHOU, JETHOU, LIHOU (ISLAS DEL CANAL)
HK	HONG KONG
HM	ISLAS HEARD AND MC DONALD
HN	REPUBLICA DE HONDURAS
HT	HAITI
HU	HUNGRIA
ID	INDONESIA
IE	IRLANDA
IH	ISLA DEL HOMBRE
IL	ISRAEL
IN	INDIA
IO	TERRITORIO BRITANICO EN EL OCEANO INDICO
IP	ISLAS PACIFICO
IQ	IRAQ
IR	IRAN
IS	ISLANDIA
IT	ITALIA
JM	JAMAICA

CLAVE	PAIS
JO	REINO HACHEMITA DE JORDANIA
JP	JAPON
KE	KENIA
KH	CAMPUCHEA DEMOCRATICA
KI	KIRIBATI
KM	COMOROS
KN	SAN KITTS
KP	REPUBLICA DEMOCRATICA DE COREA
KR	REPUBLICA DE COREA
KW	ESTADO DE KUWAIT
KY	ISLAS CAIMAN
LA	REPUBLICA DEMOCRATICA DE LAOS
LB	LIBANO
LC	SANTA LUCIA
LI	PRINCIPADO DE LIECHTENSTEIN
LK	REPUBLICA SOCIALISTA DEMOCRATICA DE SRI LANKA
LN	LABUAN
LR	REPUBLICA DE LIBERIA
LS	LESOTHO
LU	GRAN DUCADO DE LUXEMBURGO
LY	LIBIA
MA	MARRUECOS
MC	PRINCIPADO DE MONACO
MD	MADEIRA
MG	MADAGASCAR
MH	REPUBLICA DE LAS ISLAS MARSHALL
ML	MALI
MN	MONGOLIA
MO	MACAO
MP	ISLAS MARIANAS DEL NORESTE
MQ	MARTINICA
MR	MAURITANIA
MS	MONSERRAT
MT	MALTA
MU	REPUBLICA DE MAURICIO
MV	REPUBLICA DE MALDIVAS
MW	MALAWI
MY	MALASIA
MZ	MOZAMBIQUE
NA	REPUBLICA DE NAMIBIA
NC	NUEVA CALEDONIA

CLAVE	PAIS
NE	NIGER
NF	ISLA DE NORFOLK
NG	NIGERIA
NI	NICARAGUA
NL	HOLANDA
NO	NORUEGA
NP	NEPAL
NR	REPUBLICA DE NAURU
NT	ZONA NEUTRAL
NU	NIUE
NV	NEVIS
NZ	NUEVA ZELANDIA
OM	SULTANIA DE OMAN
PA	REPUBLICA DE PANAMA
PE	PERU
PF	POLINESIA FRANCESA
PG	PAPUA NUEVA GUINEA
PH	FILIPINAS
PK	PAKISTAN
PL	POLONIA
PM	ISLA DE SAN PEDRO Y MIGUELON
PN	PITCAIRN
PR	ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO
PT	PORTUGAL
PU	PATAU
PW	PALAU
PY	PARAGUAY
QA	ESTADO DE QUATAR
QB	ISLA QESHM
RE	REUNION
RO	RUMANIA
RW	RHUANDA
SA	ARABIA SAUDITA
SB	ISLAS SALOMON
SC	SEYCHELLES ISLAS
SD	SUDAN
SE	SUECIA
SG	SINGAPUR
SH	SANTA ELENA
SI	ARCHIPIELAGO DE SVALBARD
SJ	ISLAS SVALBARD AND JAN MAYEN

CLAVE	PAIS
SK	SARK
SL	SIERRA LEONA
SM	SERENISIMA REPUBLICA DE SAN MARINO
SN	SENEGAL
SO	SOMALIA
SR	SURINAM
ST	SAO TOME AND PRINCIPE
SU	PAISES DE LA EX-U.R.S.S., EXCEPTO UCRANIA Y BIELORUSIA
SV	EL SALVADOR
SW	REPUBLICA DE SEYCHELLES
SY	SIRIA
SZ	REINO DE SWAZILANDIA
TC	ISLAS TURCAS Y CAICOS
TD	CHAD
TF	TERRITORIOS FRANCESES DEL SURESTE
TG	TOGO
TH	THAILANDIA
TK	TOKELAU
TN	REPUBLICA DE TUNEZ
TO	REINO DE TONGA
TP	TIMOR ESTE
TR	TRIESTE
TS	TRISTAN DA CUNHA
TT	REPUBLICA DE TRINIDAD Y TOBAGO
TU	TURQUIA
TV	TUVALU
TW	TAIWAN
TZ	TANZANIA
UA	UCRANIA
UG	UGANDA
UM	ISLAS MENORES ALEJADAS DE LOS ESTADOS UNIDOS
US	ESTADOS UNIDOS DE AMERICA
UY	REPUBLICA ORIENTAL DEL URUGUAY
VA	EL VATICANO
VC	SAN VICENTE Y LAS GRANADINAS
VE	VENEZUELA
VG	ISLAS VIRGENES BRITANICAS
VI	ISLAS VIRGENES DE ESTADOS UNIDOS DE AMERICA
VN	VIETNAM
VU	REPUBLICA DE VANUATU
WF	ISLAS WALLIS Y FUNTUNA

CLAVE	PAIS
XX	OTRO
YD	YEMEN DEMOCRATICA
YE	REPUBLICA DEL YEMEN
YU	PAISES DE LA EX-YUGOSLAVIA
ZA	SUDAFRICA
ZC	ZONA ESPECIAL CANARIA
ZM	ZAMBIA
ZO	ZONA LIBRE OSTRAVA
ZR	ZAIRE
ZW	ZIMBABWE

CUANDO SE REQUIERA UTILIZAR **MEXICO** SE PONDRÁ EL NOMBRE CORRESPONDIENTE, O BIEN, LA CLAVE **ME**, SEGUN EL TIPO DE INFORMACION SOLICITADA.

APENDICE VII. CATALOGO DE TIPO DE MONEDA.

ANEXO 22 DE LAS REGLAS DE CARACTER GENERAL EN MATERIA DE COMERCIO EXTERIOR PARA 2009, APENDICE 5.- CLAVES DE MONEDAS, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 14 DE MAYO DE 2009.

PAIS	NOMBRE MONEDA
AFRICA CENTRAL	FRANCO
ALBANIA	LEK
ALEMANIA	EURO
ANTILLAS HOLAN.	FLORIN
ARABIA SAUDITA	RIYAL
ARGELIA	DINAR
ARGENTINA	PESO
AUSTRALIA	DOLAR
AUSTRIA	EURO
BAHAMAS	DOLAR
BAHRAIN	DINAR
BARBADOS	DOLAR
BELGICA	EURO
BELICE	DOLAR
BERMUDA	DOLAR
BOLIVIA	BOLIVIANO
BRASIL	REAL
BULGARIA	LEV
CANADA	DOLAR
CHILE	PESO
CHINA	YUAN
COLOMBIA	PESO
COREA DEL NORTE	WON

PAIS	NOMBRE MONEDA
COREA DEL SUR	WON
COSTA RICA	COLON
CUBA	PESO
DINAMARCA	CORONA
ECUADOR	DOLAR
EGIPTO	LIBRA
EL SALVADOR	COLON
EM. ARABES UNIDOS	DIRHAM
ESPAÑA	EURO
ESTONIA	CORONA
ETIOPIA	BIRR
E.U.A.	DOLAR
FED. RUSA	RUBLO
FIDJI	DOLAR
FILIPINAS	PESO
FINLANDIA	EURO
FRANCIA	EURO
GHANA	CEDI
GRAN BRETAÑA	LIBRA ESTERLINA
GRECIA	EURO
GUATEMALA	QUETZAL
GUYANA	DOLAR
HAITI	GOURDE
HOLANDA	EURO
HONDURAS	LEMPIRA
HONG KONG	DOLAR
HUNGRIA	FORINT
INDIA	RUPIA
INDONESIA	RUPIA
IRAK	DINAR
IRAN	RIYAL
IRLANDA	EURO
ISLANDIA	CORONA
ISRAEL	SHEKEL
ITALIA	EURO
JAMAICA	DOLAR
JAPON	YEN
JORDANIA	DINAR
KENYA	CHELIN

PAIS	NOMBRE MONEDA
KUWAIT	DINAR
LIBANO	LIBRA
LIBIA	DINAR
LITUANIA	LITAS
LUXEMBURGO	EURO
MALASIA	RINGGIT
MALTA	LIRA
MARRUECOS	DIRHAM
MEXICO	PESO
MONTENEGRO	EURO
NICARAGUA	CORDOBA
NIGERIA (FED)	NAIRA
NORUEGA	CORONA
NUEVA ZELANDA	DOLAR
PAKISTAN	RUPIA
PALESTINA	SHEKEL
PANAMA	BALBOA
PARAGUAY	GUARANI
PERU	N. SOL
POLONIA	ZLOTY
PORTUGAL	EURO
PUERTO RICO	DOLAR
REPUBLICA CHECA	CORONA
REPUBLICA DEMOCRATICA DEL CONGO	FRANCO
REPUBLICA DE SERBIA	DINAR
REPUBLICA DOMINICANA	PESO
REPUBLICA ESLOVACA	CORONA
RUMANIA	LEU
SINGAPUR	DOLAR
SIRIA	LIBRA
SRI-LANKA	RUPIA
SUECIA	CORONA
SUIZA	FRANCO
SURINAM	DOLAR
TAILANDIA	BAHT
TAIWAN	NUEVO DOLAR
TANZANIA	CHELIN
TRINIDAD Y TOBAGO	DOLAR
TURQUIA	LIRA

PAIS	NOMBRE MONEDA
UCRANIA	HRYVNA
UNION SUDAFRICANA	RAND
URUGUAY	PESO
U. MON. EUROPEA	EURO
VENEZUELA	BOLIVAR
VIETNAM	DONG
YEMEN (DEM. POP.)	RIAL
YUGOSLAVIA	DINAR
LOS DEMAS PAISES	OTRAS MONEDAS

APENDICE VIII. REGISTRO DE BANCOS, ENTIDADES DE FINANCIAMIENTO, FONDOS DE PENSIONES Y JUBILACIONES Y FONDOS DE INVERSION DEL EXTRANJERO, PARA LOS EFECTOS DE LOS ARTICULOS 179, 195, FRACCIONES I, II Y IV, 196, FRACCION II, 197 Y 199 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, PARA EL ANEXO PRESTAMOS DEL EXTRANJERO, NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO.

PARA LOS EFECTOS DE ESTE REGISTRO SE APLICARA EL CONTENIDO EN EL ANEXO 17 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL.

APENDICE IX. CATALOGO DE CONCEPTOS DEL PAGO Y CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION, PARA EFECTOS DE LOS ANEXOS OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO Y RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.

CLAVE	CONCEPTO DE PAGO Y CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION
01	SUELDOS Y SALARIOS (EXCEPTO POR SERVICIOS GUBERNAMENTALES)
02	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES (EXCEPTO HONORARIOS A MIEMBROS DEL CONSEJO Y POR SERVICIOS GUBERNAMENTALES)
03	HONORARIOS A MIEMBROS DEL CONSEJO
04	INTERESES (ART.195. FRACCION I LISR)
05	INTERESES (ART.195, FRACCION II LISR)
06	INTERESES (ART.195, FRACCION III LISR)
07	INTERESES (ART.195, FRACCION IV LISR)
08	INTERESES (OTROS)
09	DIVIDENDOS PAGADOS A LAS PERSONAS MORALES QUE SEAN PROPIETARIAS DE MAS DEL 10% DE LAS ACCIONES REPRESENTATIVAS DEL CAPITAL SOCIAL
10	DIVIDENDOS PAGADOS A OTRAS PERSONAS
11	REGALIAS POR EL USO O GOCE TEMPORAL DE CARROS DE FERROCARRIL (ART. 200, FRACCION I LISR)
12	REGALIAS (DISTINTAS DE LAS COMPRENDIDAS EN LA FRACCION I EXCEPTO ASISTENCIA TECNICA DEL ART. 200 FRACCION II LISR)
13	OTRAS REGALIAS
14	ASISTENCIA TECNICA (ART. 200 FRACCION II LISR)
15	GANANCIAS DE CAPITAL (ENAJENACION DE INMUEBLES)
16	GANANCIAS DE CAPITAL (ENAJENACION DE ACCIONES O TITULOS VALOR)
17	GANANCIAS DE CAPITAL (OTROS)
18	REMUNERACIONES POR SERVICIOS GUBERNAMENTALES (SUELDOS Y SALARIOS)

CLAVE	CONCEPTO DE PAGO Y CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION
19	REMUNERACIONES POR SERVICIOS GUBERNAMENTALES (PENSIONES)
20	REMUNERACIONES POR SERVICIOS GUBERNAMENTALES (OTROS)
21	PENSIONES ALIMENTICIAS
22	ARTISTAS, DEPORTISTAS Y ESPECTACULOS PUBLICOS
23	BIENES INMUEBLES (AGRICULTURA)
24	BIENES INMUEBLES (REGALIAS POR USO DE RECURSOS NATURALES)
25	BIENES INMUEBLES (USO O GOCE TEMPORAL)
26	BIENES INMUEBLES (DESTINADOS A HOSPEDAJE)
27	BIENES INMUEBLES (OTROS)
28	CONSTRUCCION, INSTALACION, MANTENIMIENTO Y MONTAJE
29	COMISIONES
30	INGRESOS DERIVADOS DE CONTRATOS DE SERVICIO TURISTICO DE TIEMPOS COMPARTIDOS
31	INGRESOS POR PRIMAS PAGADAS O CEDIDAS A REASEGURADORAS
32	INGRESOS POR PRIMAS PAGADAS O CEDIDAS A REASEGURADORAS CAUTIVAS
40	OTROS ESPECIFICAR

APENDICE X. CATALOGO DE TIPO DE FINANCIAMIENTO PARA EFECTOS DEL ANEXO "PRESTAMOS DEL EXTRANJERO".

CLAVE	TIPO DE FINANCIAMIENTO
A	ACEPTACIONES BANCARIAS
B	CARTAS DE CREDITO
C	CREDITO PUENTE
D	DIRECTO
E	HABILITACION O AVIO
F	HIPOTECARIO
G	LINEAS GLOBALES
H	PRENDARIO
I	PROTOCOLOS
J	QUIROGRAFARIOS
K	REFACCIONARIO
L	REVOLVENTE
M	SINDICADO
N	OTROS ESPECIFICAR

APENDICE XI. CATALOGO DE PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES PARA EFECTOS DEL "CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA".

PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES (APENDICE B DE LA NORMA DE INFORMACION FINANCIERA C-8 ACTIVOS INTANGIBLES)

CLAVE	TIPO DE ACTIVO INTANGIBLE
I. ACTIVOS RELACIONADOS CON EL MERCADO	
IA)	MARCAS REGISTRADAS
IB)	NOMBRES COMERCIALES
IC)	MARCAS DE SERVICIO O CERTIFICACION
ID)	IMAGEN DE MERCADO
IE)	NOMBRES DE PORTALES O "SITIOS DE RED" EN INTERNET
IF)	ACUERDOS DE NO COMPETENCIA
IG)	DERECHOS (TRANSMISION DE RADIO, DESARROLLO, DISTRIBUCION DE GAS, ATERRIZAJE, RENTA, MINEROS, SERVICIO DE HIPOTECA, FRANQUICIA READQUIRIDA, SERVICIO, CORTE DE MADERA, USO O AGUA)
IH)	OTROS
II. ACTIVOS RELACIONADOS CON LA CARTERA DE CLIENTES	
IIA)	LISTAS DE CLIENTES
IIB)	PRODUCCION CONTRATADA Y PEDIDOS FINCADOS
IIC)	CONTRATOS CON CLIENTES Y LAS CORRESPONDIENTES RELACIONES CON CLIENTES
IID)	RELACIONES NO CONTRACTUALES CON CLIENTES
IIE)	OTROS
III. ACTIVOS INTELECTUALES O ARTISTICOS	
IIIA)	OBRAS TEATRALES, OPERAS, BALLETS, ETC.
IIIB)	LIBROS, REVISTAS, PERRIODICOS, MANUSCRITOS Y OTRO MATERIAL LITERARIO
IIIC)	OBRAS MUSICALES
IIID)	PINTURAS Y FOTOGRAFIAS
IIIE)	MATERIAL AUDIVISUAL, VIDEOS, PELICULAS, VIDEOS MUSICALES Y PROGRAMAS DE TELEVISION
IIIF)	OTROS
IV. ACTIVOS BASADOS EN CONTRATOS O DERECHOS	
IVA)	CONTRATOS DE LICENCIA DE USO, REGALIA Y PRIORIDAD
IVB)	CONTRATOS DE PUBLICIDAD, CONSTRUCCION, ADMINISTRACION, SERVICIO O SUMINISTRO
IVC)	PERMISOS O CONCESIONES DE EXPLOTACION DE RECURSOS, ASI COMO DE PUERTOS Y AEROPUERTOS
IVD)	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO
IVE)	PERMISOS DE CONSTRUCCION
IVF)	FRANQUICIAS
IVG)	PERMISOS, CONCESIONES O DERECHOS DE TRANSMISION DE CABLE, RADIO, TELEVISION Y TELEDIFUSION
IVH)	PERMISOS O DERECHOS DE SUMINISTRO DE AGUA, ENERGIA, DISTRIBUCION DE GAS, ATERROZAJE, RENTA, MINEROS, ETC.
IVI)	OTROS
V. ACTIVOS INTANGIBLES TECNOLOGICOS	
VA)	PATENTES TECNOLOGICAS
VB)	INVESTIGACION Y DESARROLLO EN PROCESO
VC)	SISTEMAS DE COMPUTO (SOFTWARE), Y LICENCIAS, PROGRAMAS DE COMPUTO, SISTEMAS DE INFORMACION, FORMATOS, ETC.
VD)	TECNOLOGIA NO PATENTADA, CONOCIMIENTO TECNICO.
VE)	BASES DE DATOS, TITULOS DE PLANTAS
VF)	PROCESOS Y FORMULAS CONFIDENCIALES
VG)	DIBUJOS TECNICOS, MANUALES DE PROCEDIMIENTOS TECNICOS, PLANOS
VH)	CREACION DE PROCESOS DE MANUFACTURA, PROCEDIMIENTOS, LINEAS DE PRODUCCION
VI)	OTROS
VI. ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LOS ANTERIORES	
VIA)	OTROS

INSTRUCTIVO DE CARACTERISTICAS PARA EL LLENADO Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN 2009 (SIPRED'2009), APLICABLE A LOS SIGUIENTES TIPOS DE DICTAMENES.

- A. SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS**
- B. INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO**
- C. INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS**
- D. INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS**
- E. CASAS DE CAMBIO**
- F. CASAS DE BOLSA**
- G. SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS**
- H. SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITAL**
- I. SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA**
- J. ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO**

ESTE INSTRUCTIVO ES COMPLEMENTO DE LOS FORMATOS GUIA Y DEL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN.

CONTENIDO Y CARACTERISTICAS PARA EL LLENADO DEL DICTAMEN.

DATOS DE IDENTIFICACION.

APLICABLES A TODOS LOS TIPOS DE DICTAMENES EXCEPTO LOS DATOS DEL CONTRIBUYENTE PARA EL DICTAMEN DE ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, LOS CUALES SE MENCIONAN EN EL APARTADO CORRESPONDIENTE.

NOTA: EN LOS INDICES DE ESTE APARTADO SE MANEJARAN ENTRE SEIS Y HASTA OCHO CARACTERES DEPENDIENDO DEL TIPO DE DICTAMEN DE QUE SE TRATE.

CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL, CONTADOR PUBLICO.

DIC001 RFC (DEL CONTRIBUYENTE).

DIR001 RFC (DEL REPRESENTANTE LEGAL).

DIP001 RFC (DEL CONTADOR PUBLICO).

DIP015 RFC DEL DESPACHO.

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DEL CONTRIBUYENTE, DEL REPRESENTANTE LEGAL, DEL CONTADOR PUBLICO Y DEL DESPACHO.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA, (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- EN EL CASO DE QUE EL REPRESENTANTE LEGAL SEA RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE NO CUENTE CON ESTE DATO, SE ANOTARA LO SIGUIENTE: **REXT990101XXX**
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DIC002 DENOMINACION O RAZON SOCIAL.

DIR002 NOMBRE (DEL REPRESENTANTE LEGAL) (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)).

DIP002 NOMBRE (DEL CONTADOR PUBLICO) (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)).

DIP014 NOMBRE DEL DESPACHO.

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTRIBUYENTE. TRATANDOSE DE PERSONAS FISICAS, SE ANOTARA: APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO Y NOMBRE(S), DEL REPRESENTANTE LEGAL, DEL CONTADOR PUBLICO Y DEL DESPACHO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

DIR005 CURP (DEL REPRESENTANTE LEGAL).

DIP003 CURP (DEL CONTADOR PUBLICO).

- DATO DE 18 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO CARACTERES ALFABETICOS
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS.
 - SEIS CARACTERES ALFABETICOS.
 - UN CARACTER ALFABETICO O NUMERICO.
 - UN CARACTER NUMERICO
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DOMICILIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, DEL REPRESENTANTE LEGAL Y DEL CONTADOR PUBLICO:

DIC004 ENTIDAD FEDERATIVA (DEL CONTRIBUYENTE).

DIR006 ENTIDAD FEDERATIVA (DEL REPRESENTANTE LEGAL).

DIP005 ENTIDAD FEDERATIVA (DEL CONTADOR PUBLICO).

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA (CATALOGO).

DIC005 DELEGACION O MUNICIPIO (DEL CONTRIBUYENTE).

DIR007 DELEGACION O MUNICIPIO (DEL REPRESENTANTE LEGAL).

DIP006 DELEGACION O MUNICIPIO (DEL CONTADOR PUBLICO).

- DATO DELEGACION O MUNICIPIO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DIC006 COLONIA O LOCALIDAD (DEL CONTRIBUYENTE).

DIR008 COLONIA O LOCALIDAD (DEL REPRESENTANTE LEGAL).

DIP007 COLONIA O LOCALIDAD (DEL CONTADOR PUBLICO).

- DATO COLONIA O LOCALIDAD COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DIC007 CODIGO POSTAL (DEL CONTRIBUYENTE).

DIR009 CODIGO POSTAL (DEL REPRESENTANTE LEGAL).

DIP008 CODIGO POSTAL (DEL CONTADOR PUBLICO).

- DATO CODIGO POSTAL COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES NUMERICOS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNOS DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

DIC008 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR (DEL CONTRIBUYENTE).

DIR010 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR (DEL REPRESENTANTE LEGAL).

DIP009 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR (DEL CONTADOR PUBLICO).

- DATO DE CALLE Y NUMERO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DIC009 CIUDAD O POBLACION (DEL CONTRIBUYENTE).

DIR011 CIUDAD O POBLACION (DEL REPRESENTANTE LEGAL).

DIP010 CIUDAD O POBLACION (DEL CONTADOR PUBLICO).

- DATO, CIUDAD O POBLACION COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DIC010 TELEFONO (DEL CONTRIBUYENTE)

DIR012 TELEFONO (DEL REPRESENTANTE LEGAL)

DIP011 TELEFONO (DEL CONTADOR PUBLICO O DEL DESPACHO)

- DATO DE QUINCE CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.) UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

DIC011 CORREO ELECTRONICO (DEL CONTRIBUYENTE)

DIR013 CORREO ELECTRONICO (DEL REPRESENTANTE LEGAL)

DIP012 CORREO ELECTRONICO (DEL CONTADOR PUBLICO).

- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS
- LOS CARACTERES ALFABETICOS SE PODRAN ANOTAR EN MINUSCULAS.
- ESTE DATO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (PUNTOS, GUIONES, ARROBA, ETC.).

DIC012 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

- DATO ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE DENOMINADO TAMBIEN GIRO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE SELECCIONA DE UN CATALOGO.
- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2009.
- ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DIC013 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

DIR003 NACIONAL (REPRESENTANTE LEGAL).

DIR004 EXTRANJERO (REPRESENTANTE LEGAL).

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DIR014 NUMERO DE ESCRITURA (REPRESENTANTE LEGAL).

DIR015 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER (REPRESENTANTE LEGAL).

- DATO DE QUINCE Y DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO SIN SIGNO, RESPECTIVAMENTE.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

DIR016 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA (REPRESENTANTE LEGAL).

- DATO, ENTIDAD COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DIR017 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (REPRESENTANTE LEGAL).**DIR018 FECHA DE DESIGNACION (REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO DE LA CERTIFICACION DEL PODER Y DE LA DESIGNACION DEL CARGO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

DIP004 NUMERO DE REGISTRO DEL CONTADOR PUBLICO.**DIP016 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO.**

- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE ANOTARA EL NUMERO ASIGNADO POR LA ADMINISTRACION GENERAL DE AUDITORIA FISCAL FEDERAL AL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO Y A SU DESPACHO.
- DATO DE CINCO CARACTERES NUMERICOS MAXIMO, SIN SIGNO.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

DIP013 COLEGIO AL QUE PERTENECE EL CONTADOR PUBLICO.

- DATO, NOMBRE DEL COLEGIO AL QUE PERTENECE EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:**A. SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****AUTORIDAD COMPETENTE:****DGE002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.).**DGE008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE013 CONSOLIDA ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES.****DGE014 CONTROLADORA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR ADEMÁS LOS ANEXOS 40 AL 56).****DGE015 CONTROLADA (EN CASO AFIRMATIVO NO DEBERA LLENAR LOS ANEXOS 40 AL 56).**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

EN CASO DE SER CONTROLADA INDIQUE:**DGE016 NOMBRE DE LA EMPRESA CONTROLADORA.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DE LA EMPRESA CONTROLADORA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS (MAXIMO 80 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

DGE040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.**DGE041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.****DGE042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.****DGE043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2009	31/12/2009

DGE020 PRIMER DICTAMEN.**DGE021 FIDEICOMISO.****DGE022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE024 EMPRESA PARAESTATAL.****DGE025 INDUSTRIA MAQUILADORA.****DGE026 EMPRESA FILIAL.****DGE027 EMPRESA SUBSIDIARIA.****DGE028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO.****DGE029 DICTAMEN POR FUSION.****DGE030 DICTAMEN POR ESCISION.****DGE031 DICTAMEN POR LIQUIDACION.****DGE049 TIENE COSTO DE VENTAS EN CASO AFIRMATIVO ESTARA A LO SIGUIENTE:****DGE050 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7).****DGE051 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7).****DGE052 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7).****DGE053 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7).****DGE054 COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7).****DGE060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES.****DGE061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.****DGE062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.**

- DGE063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES.
- DGE064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES.
- DGE065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION.
- DGE070 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: UTILIZO EL METODO INDIRECTO.
- DGE071 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: UTILIZO EL METODO DIRECTO.
- DGE076 EN EL EJERCICIO RECONOCIO EFECTOS DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)
- DGE080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 38)
- DGE081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 39)
- DGE082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 33 Y 33.1)
- DGE083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 33 Y 33.1)
- DGE084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 35)
- DGE095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15)
- DGE141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
- DGE142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 24)
- DGE143 MANTUVO SALDOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 25)
- DGE144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 26)
- DGE145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 27)
- DGE146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 29)
- DGE147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 37)
- DATOS DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
 - ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE102 FECHA DEL OFICIO 1.

DGE104 FECHA DEL OFICIO 2.

DGE106 FECHA DEL OFICIO 3.

DGE122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.

DGE124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.

DGE126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.

DGE130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).

DGE131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).

- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

DGE096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S).

DGE101 NUMERO DE OFICIO 1.

DGE103 NUMERO DE OFICIO 2.

DGE105 NUMERO DE OFICIO 3.

DGE121 NUMERO DE RESOLUCION 1.

DGE123 NUMERO DE RESOLUCION 2.

DGE125 NUMERO DE RESOLUCION 3.

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE017 RFC DE LA EMPRESA CONTROLADORA.

DGE150 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE151 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE152 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE153 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE154 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DGE160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO (DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO).

DGE161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL (DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL).

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE CAPTUREN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE, EN SU CASO, DE SU REPRESENTANTE LEGAL, Y DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA	2009 Y 2008
2.- ESTADO DE RESULTADOS	2009 Y 2008
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL SOCIAL: PROVENIENTE DE APORTACIONES, PROVENIENTE DE CAPITALIZACION, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL, PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES, RESERVA LEGAL, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA, UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS Y TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2009 Y 2008
5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 TOTAL Y 2008 TOTAL
6.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS	2009 OPERATIVOS O PROPIOS DE LA ACTIVIDAD, 2009 NO OPERATIVOS (OTROS INGRESOS), 2008 OPERATIVOS O PROPIOS DE LA ACTIVIDAD, 2008 NO OPERATIVOS (OTROS INGRESOS), 2009 TOTAL Y 2008 TOTAL
7.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	2009 Y 2008

8.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS	GASTOS DE FABRICACION: 2009 Y 2008; GASTOS DE VENTA: 2009 Y 2008; GASTOS DE ADMINISTRACION: 2009 Y 2008; GASTOS GENERALES: 2009 Y 2008; TOTAL: 2009 Y 2008; TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; TOTAL DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; TOTAL NO DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008
9.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS	2009 Y 2008, DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; NO DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008
10.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	2009 Y 2008, ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2009 Y 2008; GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA EL IETU: 2009 Y 2008; EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU: 2009 Y 2008
11.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
12.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA, SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE Y SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
13.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
14.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES	IMPORTE
15.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO PAGADO Y DIFERENCIA
16.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRAJERA Y MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.

17.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO	TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.); DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.); ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA; DEPOSITOS EN EFECTIVO GRAVADOS Y ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA; IMPUESTO CORRESPONDIENTE; TOTAL DEL IMPUESTO RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO; IMPUESTO PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE; DIFERENCIA A CARGO O A FAVOR; OPCION ARTICULO 8 DE LA L.I.D.E. (IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO): ACREDITADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R., ACREDITADO CONTRA I.S.R. RETENIDO A TERCEROS, COMPENSADO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES Y POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION; OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.): IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO APLICADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R., IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO (RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO), DIFERENCIA A CARGO Y DIFERENCIA A FAVOR
18.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
19.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
20.- INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE	VALOR DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 E INVENTARIO ACUMULABLE
24.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	MONTO CONTRATADO
25.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA	SALDO EN MONEDA EXTRANJERA Y SALDO EN MONEDA NACIONAL
26.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS, I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO, SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.) E IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS
27.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO DE LA INVERSION, MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION, MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION Y VALOR DE LA INVERSION

28.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	MONTO DE APORTACIONES, MONTO DE RETIROS DE CAPITAL, MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS
29.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES.	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA, TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO; PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE); IMPORTE; DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE: TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO, TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL
30.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	TOTAL
31.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	2009 Y 2008
32.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
33.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO EN PESOS Y AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES
34.- INVERSIONES Y TERRENOS	ISR DEDUCCION EN EL EJERCICIO, ISR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ISR ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO, ISR ENAJENACIONES Y BAJAS, IETU ADQUISICIONES E IETU ENAJENACIONES
35.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	IMPORTE

36.- DATOS INFORMATIVOS	IMPORTE
37.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO
38.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
39.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO: IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR): UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR; IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU): INGRESO GRAVADO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU Y CREDITO FISCAL IETU
40.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA	BASE GRAVABLE, CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
41.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. CONSOLIDADOS	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA, SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE Y SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
42.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
43.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO CONSOLIDADOS	IMPUESTO DIFERIDO ACTUALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, E IMPUESTO HISTORICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
44.- DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO O DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA	TOTAL
45.- DETERMINACION DEL I.S.R. E IMPAC POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 71 DE LA LEY DEL I.S.R.	TOTAL
46.- DETERMINACION DEL I.S.R. E IMPAC POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION DE CONFORMIDAD CON LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL	TOTAL

47.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION (I.S.R.)	UTILIDAD O PERDIDA INDIVIDUAL, UTILIDAD O PERDIDA FISCAL EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE, PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACION A LA CONSOLIDACION DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y DE LA CONTROLADORA, REMANENTE DE LAS PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES, POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y LA SOCIEDAD CONTROLADORA VIGENTE EN 2007, MONTO DE LAS PERDIDAS OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA POR ENAJENACION DE ACCIONES EMITIDAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE Y DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA EMITIDAS POR SOCIEDADES CONTROLADAS, A QUE SE REFIERE EL INCISO e) DE LA FRACCION I DEL ARTICULO 68 DE LA LEY DEL ISR Y CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION EN TERMINOS DE LA FRACCION XXXIII DEL ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS PARA 2002 DE LA LEY DEL ISR
48.- MODIFICACIONES POR VARIACIONES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA DE LA CONTROLADORA EN LAS CONTROLADAS (I.S.R.)	UTILIDADES FISCALES DE SOCIEDADES CONTROLADAS CONSIDERADAS EN LA CONSOLIDACION DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDAS FISCALES DE SOCIEDADES CONTROLADAS CONSIDERADAS EN LA CONSOLIDACION DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACION A LA CONSOLIDACION PENDIENTES DE DISMINUIR DE SOCIEDADES CONTROLADAS, PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES DE CONTROLADAS OBTENIDAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y CONTROLADORA, PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES DE CONTROLADAS QUE HUBIERAN DEDUCIDO LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y CONTROLADORA EN LO INDIVIDUAL, IMPUESTO CORRESPONDIENTE A LA DISMINUCION DE LA PARTICIPACION ACCIONARIA DE LA CONTROLADORA EN LA CONTROLADA CON UTILIDAD FISCAL E IMPUESTO CORRESPONDIENTE AL MOMENTO DE LA PARTICIPACION ACCIONARIA DE LA CONTROLADORA EN LA CONTROLADA CON UTILIDAD FISCAL
49.- IMPUESTOS ACREDITABLES	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO, IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A CONTROLADAS, SUBTOTAL, IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITABLE EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE, PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CONSOLIDADOS, IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITABLE POR VARIACION EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA, OTROS CONCEPTOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITABLE EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE, TOTAL DE IMPUESTO ACREDITABLE ANTES DE OTROS CONCEPTOS ACREDITABLES NO RELACIONADOS CON IMPUESTO SOBRE LA RENTA, OTROS CONCEPTOS ACREDITABLES NO RELACIONADOS CON IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y TOTAL DE IMPUESTO ACREDITABLE

50.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 71 DE LA LEY DEL ISR	I.S.R.: PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR, UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR, MONTO DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE LA SOCIEDAD CONTROLADA TENGA DERECHO A DISMINUIR AL MOMENTO DE SU DESINCORPORACION EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE, UTILIDADES POR COMPARACION DE REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS, REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS REINVERTIDAS, CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA Y CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA, DIVIDENDOS PAGADOS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA, PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES DE SOCIEDADES CONTROLADAS OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA CUANDO NO HUBIERAN PODIDO DEDUCIRSE POR ESTA ULTIMA, EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE, CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION QUE CON MOTIVO DE LA DESINCORPORACION DE LA SOCIEDAD QUE DEJA DE SER CONTROLADA DEBEN CONSIDERARSE COMO EFECTUADAS CON TERCEROS, PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, IMPUESTO POR MODIFICACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA; IMPUESTO AL ACTIVO: CONSOLIDADO PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA DERECHO A RECUPERAR, IMPAC PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA DERECHO A RECUPERAR POR LA SOCIEDAD CONTROLADA QUE SE DESINCORPORA Y DIFERENCIA
51.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS DE CONFORMIDAD CON LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL	I.S.R.: PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR, UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR, CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION QUE CON MOTIVO DE LA DESINCORPORACION DE LA SOCIEDAD QUE DEJA DE SER CONTROLADA DEBEN CONSIDERARSE COMO EFECTUADAS CON TERCEROS, MONTO DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE LA SOCIEDAD CONTROLADA TENGA DERECHO A DISMINUIR AL MOMENTO DE SU DESINCORPORACION EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE, PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES DE SOCIEDADES CONTROLADAS OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA CUANDO NO HUBIERAN PODIDO DEDUCIRSE POR ESTA ULTIMA, EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE, UTILIDAD FISCAL, IMPUESTO FRACCION I DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL, DIVIDENDOS PAGADOS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA, IMPUESTO CORRESPONDIENTE A LOS DIVIDENDOS FRACCION II DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL, SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS, INCREMENTO DEL

SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES, REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN, DIFERENCIA CUANDO EL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS, UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO, IMPUESTO FRACCION III INCISO a) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL, SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS REINVERTIDAS, INCREMENTO DEL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS REINVERTIDAS POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES, REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS REINVERTIDAS QUE SE DESINCORPORAN, DIFERENCIA CUANDO EL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS REINVERTIDAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS REINVERTIDAS, UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO, IMPUESTO FRACCION III INCISO b) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL, SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA, INCREMENTO DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES, CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN, DIFERENCIA CUANDO LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADAS, UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO, IMPUESTO FRACCION IV INCISO a) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL, SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA REINVERTIDA, INCREMENTO DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA REINVERTIDA POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES, CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS CONTROLADAS REINVERTIDA QUE SE DESINCORPORAN, DIFERENCIA CUANDO LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS CONTROLADAS REINVERTIDAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADAS REINVERTIDAS, UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO, IMPUESTO FRACCION IV INCISO b) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL, IMPUESTO PAGADO POR LAS DESINCORPORACIONES DEL EJERCICIO, DIFERENCIA; IMPUESTO AL ACTIVO: IMPAC CONSOLIDADO PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA DERECHO A RECUPERAR, IMPAC PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA DERECHO A RECUPERAR POR LA SOCIEDAD CONTROLADA QUE SE DESINCORPORA Y DIFERENCIA

54.- REGISTRO INDIVIDUAL AL OBTENER LA DEVOLUCION O EFECTUAR LA COMPENSACION DEL IMPAC CONTRA EL I.S.R.	MONTO DEL IMPAC PAGADO CON ANTERIORIDAD A SU INCORPORACION AL REGIMEN DE CONSOLIDACION, DEVOLUCION O COMPENSACION DE LA PARTE QUE NO CONSOLIDE PARA EFECTOS FISCALES E IMPUESTO QUE HUBIERE REDUCIDO CON MOTIVO DE LA DEVOLUCION OBTENIDA POR LA CONTROLADA
55.- REGISTRO EN LA SOCIEDAD CONTROLADORA POR CADA UNA DE SUS SOCIEDADES CONTROLADAS AL OBTENER LA DEVOLUCION O EFECTUAR LA COMPENSACION DEL IMPAC CONTRA EL I.S.R CONSOLIDADO	MONTO DEL IMPAC PAGADO CON ANTERIORIDAD A SU INCORPORACION AL REGIMEN DE CONSOLIDACION, DEVOLUCIONES O COMPENSACIONES DE LA PARTE QUE NO CONSOLIDE PARA EFECTOS FISCALES, EFECTOS DE LA INCORPORACION O DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS Y AUMENTOS Y DISMINUCIONES EN LA TENENCIA ACCIONARIA

NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
11.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA , TARIFA O CUOTA
15.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA

17.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO	TASA DEL IMPUESTO
20.- INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE	PORCENTAJE DE ACUMULACION
24.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA DE INTERES
26.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERESES Y TASA DE RETENCION DEL I.S.R.
27.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
28.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
29.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO) Y PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): PORCENTAJE
39.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO
40.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA	TASA O TARIFA
54.- REGISTRO INDIVIDUAL AL OBTENER LA DEVOLUCION O EFECTUAR LA COMPENSACION DEL IMPAC CONTRA EL I.S.R	PARTICIPACION ACCIONARIA

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
21.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	2009 A 1999
22.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	2009 A 1975
23.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE	2009 A 1999

52.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA. CUFIN CONSOLIDADA I.S.R.	2009 A 1975
53.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA REINVERTIDA.- CUFINRE CONSOLIDADA I.S.R.	2009 A 1999
56.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2009 A 1999

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, CONCEPTO DEL PAGO Y APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)
16.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION, TIPO DE MONEDA, Y EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI NO)
18.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): ADMINISTRACION RECEPTORA
24.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL, TIPO DE MONEDA E INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
25.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRAJERA	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, TIPO DE MONEDA, CONCEPTO MAS IMPORTANTE QUE ORIGINO EL SALDO, INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO) Y GENERO INTERESES (SI O NO)
26.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	TIPO DE FINANCIAMIENTO, FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO), PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES, TIPO DE MONEDA, DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES, GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO) Y EFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)
27.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD

28.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES
29.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, TIPO DE MONEDA, TIPO DE INGRESO, LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO), INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO), EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES: CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO), ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA; OPERACIONES CON FIDEICOMISO: SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO) Y DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO
33.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION, PAIS DE RESIDENCIA, METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)
37.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN, PAIS DE DESTINO Y PROGRAMA O DECRETO
41.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. CONSOLIDADO	TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO E INSTITUCION DE CREDITO O SAT
• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS. • LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS. • ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).	

ANEXO**DATOS A PROPORCIONAR**

18.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION; PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
26.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES Y NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO
33.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION
37.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS
41.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. CONSOLIDADO	NUMERO DE LA OPERACION

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
16.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	FECHA DE LA OPERACION
18.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA
24.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION; Y VIGENCIA: DEL, AL
26.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	VIGENCIA DEL PRESTAMO: DEL Y AL
28.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PERIODO DE TENENCIA: DEL Y AL
29.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES CON FIDEICOMISO: VIGENCIA: DEL Y AL
41.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. CONSOLIDADO	FECHA DE PRESENTACION

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 17/04/2009).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
16.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL

24.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
25.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRAJERA	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
26.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT
27.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
28.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
29.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
33.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACRREDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

ANEXO

DATOS A PROPORCIONAR

39.- OPERACIONES REALIZADAS ATRAVES DE FIDEICOMISOS	R.F.C.
47.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION (I.S.R.)	R.F.C.

48.- MODIFICACIONES POR VARIACIONES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA DE LA CONTROLADORA EN LAS CONTROLADAS (I.S.R.)	R.F.C.
49.- IMPUESTOS ACREDITABLES	R.F.C.
50.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 71 DE LA LEY DEL ISR	R.F.C.
51.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS DE CONFORMIDAD CON LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL	R.F.C.
55.- REGISTRO EN LA SOCIEDAD CONTROLADORA POR CADA UNA DE SUS SOCIEDADES CONTROLADAS AL OBTENER LA DEVOLUCION O EFECTUAR LA COMPENSACION DEL IMPAC CONTRA EL I.S.R. CONSOLIDADO	R.F.C.

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
47.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION (I.S.R.)	PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA: AL CIERRE DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR Y AL CIERRE DEL EJERCICIO
48.- MODIFICACIONES POR VARIACIONES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA DE LA CONTROLADORA EN LAS CONTROLADAS (I.S.R.)	PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA: AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR, AL CIERRE DEL EJERCICIO; Y COCIENTE POR CAMBIO DE PARTICIPACION ACCIONARIA
49.- IMPUESTOS ACREDITABLES	PARTICIPACION CONSOLIDABLE

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:**B. INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****AUTORIDAD COMPETENTE:****DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.).**DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE00013 INSTITUCIONES DE CREDITO.****DGE00014 SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO.**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.**DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.****DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.****DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2009	31/12/2009

DGE00020 PRIMER DICTAMEN.**DGE00021 FIDEICOMISO.****DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL.****DGE00026 EMPRESA FILIAL.****DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.****DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO.****DGE00029 DICTAMEN POR FUSION.****DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION.****DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION.****DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES.**

- DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.
- DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.
- DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES.
- DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES.
- DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION.
- DGE00072 ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 13)
- DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN , PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
- DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 17)
- DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)
- DGE00080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 32)
- DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 33)
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 27 Y 27.1)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 27 Y 27.1)
- DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 29)
- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 11)
- DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)
- DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)
- DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)
- DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 21)
- DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 23)
- DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 31)

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.

DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.

DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.

DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.

DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.

DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.

DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).

DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).

- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S).

DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.

DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.

DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.

DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.

DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.

DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00150 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE00151 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE00152 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE00153 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE00154 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO (DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO).

DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL (DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL).

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE CAPTUREN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE, EN SU CASO, DE SU REPRESENTANTE LEGAL, Y DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	2009 Y 2008
2.- ESTADO DE RESULTADOS	2009 Y 2008
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS (PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO), PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION, DONATIVOS Y OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANDO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO, RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL I.E.T.U. DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL DE CAPITAL CONTABLE
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2009 Y 2008
5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 TOTAL Y 2008 TOTAL

6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2009, 2008; ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2009 Y 2008; GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU: 2009 Y 2008
7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR	BASE GRAVABLE, CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
8.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA, SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE Y SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
9.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
10.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES	IMPORTE
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO PAGADO Y DIFERENCIA
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRAJERA Y MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.
13.- RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.)	I.D.E. RECAUDADO EN EL EJERCICIO E I.D.E. PENDIENTE DE RECAUDAR EN EL EJERCICIO
14.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
15.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL

19.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO CONTRATADO
20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS, I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO, SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.) E IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS
21.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO DE LA INVERSION, MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION, MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION Y VALOR DE LA INVERSION
22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	MONTO DE APORTACIONES, MONTO DE RETIROS DE CAPITAL, MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS
23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA, TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO; PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): IMPORTE; DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE: TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO, TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL
24.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	TOTAL
25.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	2009 Y 2008

26.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
27.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO EN PESOS Y AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES
28.- INVERSIONES Y TERRENOS	ISR DEDUCCION EN EL EJERCICIO, ISR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ISR ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO, ISR ENAJENACIONES Y BAJAS, IETU ADQUISICIONES E IETU ENAJENACIONES
29.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	IMPORTE
30.- DATOS INFORMATIVOS	IMPORTE
31.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO
32.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, EFECTO FIDEICOMISOS UDIS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
33.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO: IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR): UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR; IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU): INGRESO GRAVADO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU Y CREDITO FISCAL IETU

NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
7.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR	TASA , TARIFA O CUOTA
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA
19.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA DE INTERES
20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERESES Y TASA DE RETENCION DEL I.S.R.
21.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO

23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO) Y PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): PORCENTAJE
33.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
16.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	2009 A 1999
17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	2009 A 1975
18.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE	2009 A 1999

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, CONCEPTO DEL PAGO Y APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION, TIPO DE MONEDA Y EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI NO)
14.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): ADMINISTRACION RECEPTORA

19.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL, TIPO DE MONEDA E INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	TIPO DE FINANCIAMIENTO, FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO), PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES, TIPO DE MONEDA, DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES, GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO) Y EFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)
21.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD
22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES
23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, TIPO DE MONEDA, TIPO DE INGRESO, LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO), INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO), EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES: CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO), ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA; OPERACIONES CON FIDEICOMISO: SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO) Y DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO
27.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION, PAIS DE RESIDENCIA, METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)
31.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN, PAIS DE DESTINO Y PROGRAMA O DECRETO

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
14.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION; PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES Y NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO
27.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION
31.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS
• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS. • DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS. • LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS. • ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	FECHA DE LA OPERACION
14.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA
19.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION; Y VIGENCIA: DEL, AL
20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	VIGENCIA DEL PRESTAMO: DEL Y AL
22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PERIODO DE TENENCIA: DEL Y AL
23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES CON FIDEICOMISO VIGENCIA: DEL Y AL
• DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 17/04/2009).	

- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
19.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT
21.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
27.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
33.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	RFC

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACRREDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

(Continúa en la Quinta Sección)

QUINTA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

(Viene de la Cuarta Sección)

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

C. INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00013 INSTITUCIONES DE SEGUROS.

DGE00014 INSTITUCIONES DE FIANZAS.

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.

DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.

DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2009	31/12/2009

DGE00020 PRIMER DICTAMEN.

DGE00021 FIDEICOMISO.

DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.

DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.

DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL.

DGE00026 EMPRESA FILIAL.

DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.

DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO.

DGE00029 DICTAMEN POR FUSION.

DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION.

DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION.

DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES.

DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION.

DGE00072 ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15)

DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)

- DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)
- DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)
- DGE00080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 34)
- DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 35)
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 29 Y 29.1)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 29 Y 29.1)
- DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 31)
- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 13)
- DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 14)
- DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 21)
- DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)
- DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 23)
- DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 25)
- DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 33)
- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
 - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.
- DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).
- DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).
- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
 - ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S).

DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.

DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.

DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.

DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.

DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.

DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00150 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE00151 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE00152 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE00153 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE00154 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO (DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO).

DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL (DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL).

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE CAPTUREN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE, EN SU CASO, DE SU REPRESENTANTE LEGAL, Y DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	2009 Y 2008
2.- ESTADO DE RESULTADOS	2009 Y 2008
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO, OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO DEL EJERCICIO, SUBSIDIARIAS.- PARTICIPACION EN OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTABLE, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE.- RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE.- EFECTO MONETARIO ACUMULADO, SUPERAVIT O DEFICIT POR VALUACION.- DE INVERSIONES, SUPERAVIT O DEFICIT POR VALUACION.- DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES Y TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	2009 Y 2008
5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 TOTAL Y 2008 TOTAL
6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2009, 2008; ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2009 Y 2008; GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU: 2009 Y 2008
7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR	BASE GRAVABLE, CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
8.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA, SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE Y SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
9.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
10.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES	IMPORTE
11.- GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA	IMPORTE DE LA GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA O SALDO PENDIENTE DE APLICAR; APLICACION EN PERDIDAS INFLACIONARIAS POSTERIORES O AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE EN EJERCICIOS POSTERIORES: EJERCICIO E IMPORTE; APLICACION DEL COSTO ACTUALIZADO DE LOS ACTIVOS NO FINANCIEROS: COSTO ACCIONES: EJERCICIO E IMPORTE; COSTO ACTIVO FIJO: EJERCICIO E IMPORTE; SALDO DE LA GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA PENDIENTE DE APLICAR EN EJERCICIOS POSTERIORES
12.- VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	A EFECTO: 15%, 10% Y 0%; EXENTO, NO OBJETO Y TOTAL

13.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO PAGADO Y DIFERENCIA
14.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRAJERA Y MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.
15.- RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.)	I.D.E. RECAUDADO EN EL EJERCICIO E I.D.E. PENDIENTE DE RECAUDAR EN EL EJERCICIO
16.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
17.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO CONTRATADO
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS, I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO, SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.) E IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS
23.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO DE LA INVERSION, MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION, MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION Y VALOR DE LA INVERSION
24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	MONTO DE APORTACIONES, MONTO DE RETIROS DE CAPITAL, MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS
25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA, TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO; PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE); IMPORTE; DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE: TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO, TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

26.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	TOTAL
27.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	2009 Y 2008
28.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
29.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO EN PESOS Y AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES
30.- INVERSIONES Y TERRENOS	ISR DEDUCCION EN EL EJERCICIO, ISR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ISR ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO, ISR ENAJENACIONES Y BAJAS, IETU ADQUISICIONES E IETU ENAJENACIONES
31.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	IMPORTE
32.- DATOS INFORMATIVOS	IMPORTE
33.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO
34.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
35.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO: IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR): UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR; IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU): INGRESO GRAVADO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU Y CREDITO FISCAL IETU

NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
7.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR	TASA , TARIFA O CUOTA
13.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA
21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA DE INTERES
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERESES Y TASA DE RETENCION DEL I.S.R.
23.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO) Y PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): PORCENTAJE
35.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
18.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	2009 A 1999
19.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	2009 A 1975
20.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE	2009 A 1999

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
13.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, CONCEPTO DEL PAGO Y APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)
14.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION, TIPO DE MONEDA Y EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI NO)
16.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): ADMINISTRACION RECEPTORA
21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL, TIPO DE MONEDA E INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	TIPO DE FINANCIAMIENTO, FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO), PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES, TIPO DE MONEDA, DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES, GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO) Y EFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)
23.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD
24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES

25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, TIPO DE MONEDA, TIPO DE INGRESO, LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO), INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO), EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES: CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO), ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA; OPERACIONES CON FIDEICOMISO: SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO) Y DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO
29.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION, PAIS DE RESIDENCIA, METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)
33.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN, PAIS DE DESTINO Y PROGRAMA O DECRETO
• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS. • LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS. • ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
16.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION; PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES Y NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO
29.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION
33.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
14.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	FECHA DE LA OPERACION
16.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA
21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION; Y VIGENCIA: DEL, AL
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	VIGENCIA DEL PRESTAMO: DEL Y AL
24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PERIODO DE TENENCIA: DEL Y AL
25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES CON FIDEICOMISO VIGENCIA: DEL Y AL
• DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 17/04/2009). • ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
13.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
14.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

23.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
29.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
35.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	RFC

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACRREDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

D. INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00001 ADMINISTRACION LOCAL DE AUDITORIA FISCAL.

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA (CATALOGO)

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00013 UNIONES DE CREDITO.

DGE00014 ALMACEN GENERAL DE DEPOSITO.

DGE00015 ARRENDADORA FINANCIERA.

DGE00016 EMPRESA DE FACTORAJE FINANCIERO.

DGE00017 SOCIEDAD FINANCIERA DE OBJETO MULTIPLE REGULADA.

DGE00018 ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR.

DGE00019 OTROS.

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.

DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.

DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2009	31/12/2009

DGE00020 PRIMER DICTAMEN.

DGE00021 FIDEICOMISO.

DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.

DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.

DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL.

DGE00026 EMPRESA FILIAL.

DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.

DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO.

DGE00029 DICTAMEN POR FUSION.

DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION.

DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION.

DGE00049 TIENE COSTO DE VENTAS EN CASO AFIRMATIVO ESTARA A LO SIGUIENTE:

DGE00050 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 6).

DGE00051 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 6).

DGE00052 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 6).

DGE00053 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 6).

DGE00054 COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 6).

DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES.

DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION.

DGE00072 ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 14)

DGE00076 EN EL EJERCICIO RECONOCIO EFECTOS DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)

DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 17)

DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)

DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)

DGE00080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 33)

- DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 34)
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 29 Y 29.1)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 29 Y 29.1)
- DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 30)
- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)
- DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 13)
- DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)
- DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 21)
- DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)
- DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 24)
- DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 32)
- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
 - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.
- DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).
- DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).
- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
 - ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").
- DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S).
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.

DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00150 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**DGE00151 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00152 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00153 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00154 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO (DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO).**DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL (DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE CAPTUREN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE, EN SU CASO, DE SU REPRESENTANTE LEGAL, Y DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	2009 Y 2008
2.- ESTADO DE RESULTADOS	2009 Y 2008
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION, RESERVA ESPECIAL APORTADA POR LA INSTITUCION FUNDADORA, DONATIVOS Y OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANDO: RESERVAS DE CAPITAL, FONDO DE RESERVA, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.E.T.U. DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	2009 Y 2008
5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 TOTAL Y 2008 TOTAL
6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	2009 Y 2008
7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2009, 2008; ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2009 Y 2008; GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU: 2009 Y 2008
8.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR	BASE GRAVABLE, CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
9.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA, SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE Y SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
10.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
11.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES	IMPORTE
12.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO PAGADO Y DIFERENCIA
13.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRAJERA Y MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.

14.- RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.)	I.D.E. RECAUDADO EN EL EJERCICIO E I.D.E. PENDIENTE DE RECAUDAR EN EL EJERCICIO
15.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
16.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
17.- INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE	VALOR DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 E INVENTARIO ACUMULABLE
21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO CONTRATADO
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS, I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO, SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.) E IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS
23.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO DE LA INVERSION, MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION, MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION Y VALOR DE LA INVERSION
24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	MONTO DE APORTACIONES, MONTO DE RETIROS DE CAPITAL, MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS
25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA, TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO; PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE); IMPORTE; DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE: TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO, TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

26.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	TOTAL
27.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	2009 Y 2008
28.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
29.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO EN PESOS Y AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES
30.- INVERSIONES Y TERRENOS	ISR DEDUCCION EN EL EJERCICIO, ISR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ISR ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO, ISR ENAJENACIONES Y BAJAS, IETU ADQUISICIONES E IETU ENAJENACIONES
31.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	IMPORTE
32.- DATOS INFORMATIVOS	IMPORTE
33.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO
34.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
35.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO: IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR): UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR; IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU): INGRESO GRAVADO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU Y CREDITO FISCAL IETU

NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
7.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR	TASA , TARIFA O CUOTA
12.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA
17.- INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE	PORCENTAJE DE ACUMULACION
21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA DE INTERES
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERESES Y TASA DE RETENCION DEL I.S.R.
23.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO) Y PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): PORCENTAJE
35.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
18.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	2009 A 1999
19.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	2009 A 1975
20.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE	2009 A 1999

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
12.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, CONCEPTO DEL PAGO Y APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)
13.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION, TIPO DE MONEDA Y EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI NO)
15.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): ADMINISTRACION RECEPTORA
21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL, TIPO DE MONEDA E INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	TIPO DE FINANCIAMIENTO, FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO), PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES, TIPO DE MONEDA, DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES, GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO) Y EFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)
23.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD

24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES
25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, TIPO DE MONEDA, TIPO DE INGRESO, LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO), INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO), EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES: CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO), ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA; OPERACIONES CON FIDEICOMISO: SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO) Y DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO
29.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION, PAIS DE RESIDENCIA, METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)
33.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN, PAIS DE DESTINO Y PROGRAMA O DECRETO
• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS. • LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS. • ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION; PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES Y NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO
29.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION
33.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
13.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	FECHA DE LA OPERACION
15.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA
21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION; Y VIGENCIA: DEL, AL
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	VIGENCIA DEL PRESTAMO: DEL Y AL
24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PERIODO DE TENENCIA: DEL Y AL
25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES CON FIDEICOMISO VIGENCIA: DEL Y AL
• DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 17/04/2009). • ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".	
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
12.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
13.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

23.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
29.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
35.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	RFC

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACRREDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

E. CASAS DE CAMBIO

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.).

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.

DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.

DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2009	31/12/2009

DGE00020 PRIMER DICTAMEN.

DGE00021 FIDEICOMISO.

DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.

DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.

DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL.

DGE00026 EMPRESA FILIAL.

DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.

DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO.

DGE00029 DICTAMEN POR FUSION.

DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION.

DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION.

DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES.

DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES.

DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION.

DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15)

DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)

DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 17)

DGE00080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 31)

DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 32)

DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 26 Y 26.1)

DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 26 Y 26.1)

DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.

DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 28)

DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS

- DGE00100** OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00120** OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00140** REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 11)
- DGE00141** FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)
- DGE00142** CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)
- DGE00144** CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)
- DGE00145** MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)
- DGE00146** OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)
- DGE00147** EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 30)
- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
 - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00102** FECHA DEL OFICIO 1.
- DGE00104** FECHA DEL OFICIO 2.
- DGE00106** FECHA DEL OFICIO 3.
- DGE00122** FECHA DE LA RESOLUCION 1.
- DGE00124** FECHA DE LA RESOLUCION 2.
- DGE00126** FECHA DE LA RESOLUCION 3.
- DGE00130** FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).
- DGE00131** FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).
- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
 - ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").
- DGE00096** ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S).
- DGE00101** NUMERO DE OFICIO 1.
- DGE00103** NUMERO DE OFICIO 2.
- DGE00105** NUMERO DE OFICIO 3.
- DGE00121** NUMERO DE RESOLUCION 1.
- DGE00123** NUMERO DE RESOLUCION 2.
- DGE00125** NUMERO DE RESOLUCION 3.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
 - ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00150** RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).
- DGE00151** RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).
- DGE00152** RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).
- DGE00153** RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE00154 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO (DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO).**DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL (DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE CAPTUREN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE, EN SU CASO, DE SU REPRESENTANTE LEGAL, Y DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	2009 Y 2008
2.- ESTADO DE RESULTADOS	2009 Y 2008
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, DONATIVOS; OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), AJUSTE POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	2009 Y 2008

5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 TOTAL Y 2008 TOTAL
6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2009, 2008; ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2009 Y 2008; GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU: 2009 Y 2008
7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
8.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA, SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE Y SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
9.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
10.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES	IMPORTE
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO PAGADO Y DIFERENCIA
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRAJERA Y MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
14.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO CONTRATADO

19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS, I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO, SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.) E IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS
20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO DE LA INVERSION, MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION, MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION Y VALOR DE LA INVERSION
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	MONTO DE APORTACIONES, MONTO DE RETIROS DE CAPITAL, MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA, TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO; PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE); IMPORTE; DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE: TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO, TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL
23.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	TOTAL
24.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	2009 Y 2008
25.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL

26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO EN PESOS Y AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES
27.- INVERSIONES Y TERRENOS	ISR DEDUCCION EN EL EJERCICIO, ISR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ISR ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO, ISR ENAJENACIONES Y BAJAS, IETU ADQUISICIONES E IETU ENAJENACIONES
28.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	IMPORTE
29.- DATOS INFORMATIVOS	IMPORTE
30.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO
31.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
32.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO: IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR): UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR; IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU): INGRESO GRAVADO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU Y CREDITO FISCAL IETU

NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
7.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA , TARIFA O CUOTA
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA DE INTERES
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERESES Y TASA DE RETENCION DEL I.S.R.
20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO) Y PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): PORCENTAJE
32.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	2009 A 1999
16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	2009 A 1975
17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE	2009 A 1999

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, CONCEPTO DEL PAGO Y APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION, TIPO DE MONEDA Y EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): ADMINISTRACION RECEPTORA
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL, TIPO DE MONEDA E INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	TIPO DE FINANCIAMIENTO, FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO), PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES, TIPO DE MONEDA, DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES, GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO) Y EFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)
20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, TIPO DE MONEDA, TIPO DE INGRESO, LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO), INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO), EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES: CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO), ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA; OPERACIONES CON FIDEICOMISO: SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO) Y DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO
26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION, PAIS DE RESIDENCIA, METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)
30.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN, PAIS DE DESTINO Y PROGRAMA O DECRETO

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION; PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES Y NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO
26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION
30.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	FECHA DE LA OPERACION
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION; Y VIGENCIA: DEL, AL
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	VIGENCIA DEL PRESTAMO: DEL Y AL
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PERIODO DE TENENCIA: DEL Y AL
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES CON FIDEICOMISO VIGENCIA: DEL Y AL

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 17/04/2009).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT
20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
32.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	RFC

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACRREDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:**F. CASAS DE BOLSA****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****AUTORIDAD COMPETENTE:****DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.).**DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.).**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.**DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.****DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.****DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2009	31/12/2009

DGE00020 PRIMER DICTAMEN.**DGE00021 FIDEICOMISO.****DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL.****DGE00026 EMPRESA FILIAL.****DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.****DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO.****DGE00029 DICTAMEN POR FUSION.****DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION.****DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION.****DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES.****DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES.**

- DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION.
- DGE00072 ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 13)
- DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
- DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 17)
- DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)
- DGE00080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 32)
- DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 33)
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 27 Y 27.1)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 27 Y 27.1)
- DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 29)
- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 11)
- DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)
- DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)
- DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)
- DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 21)
- DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 23)

DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 31)

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.**DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.****DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.****DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.****DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.****DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.****DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).****DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).**

- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S).**DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.****DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.****DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.****DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.****DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.****DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00150 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**DGE00151 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00152 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00153 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00154 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO (DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO).

DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL (DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL).

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE CAPTUREN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE, EN SU CASO, DE SU REPRESENTANTE LEGAL, Y DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	2009 Y 2008
2.- ESTADO DE RESULTADOS	2009 Y 2008
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION, DONATIVOS; OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO, EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION, RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), AJUSTE POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2009 Y 2008
5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 TOTAL Y 2008 TOTAL
6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2009, 2008; ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2009 Y 2008; GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU: 2009 Y 2008

7.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR	BASE GRAVABLE, CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
8.-	RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA, SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE Y SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
9.-	DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
10.-	BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES	IMPORTE
11.-	OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO PAGADO Y DIFERENCIA
12.-	RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRAJERA Y MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.
13.-	RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.)	I.D.E. RECAUDADO EN EL EJERCICIO E I.D.E. PENDIENTE DE RECAUDAR EN EL EJERCICIO
14.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
15.-	CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
19.-	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO CONTRATADO
20.-	PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS, I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO, SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.) E IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS

21.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO DE LA INVERSION, MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION, MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION Y VALOR DE LA INVERSION
22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	MONTO DE APORTACIONES, MONTO DE RETIROS DE CAPITAL, MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS
23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA, TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO; PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): IMPORTE; DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE: TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO, TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL
24.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	TOTAL
25.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	2009 Y 2008
26.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
27.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO EN PESOS Y AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES

28.- INVERSIONES Y TERRENOS	ISR DEDUCCION EN EL EJERCICIO, ISR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ISR ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO, ISR ENAJENACIONES Y BAJAS, IETU ADQUISICIONES E IETU ENAJENACIONES
29.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	IMPORTE
30.- DATOS INFORMATIVOS	IMPORTE
31.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO
32.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
33.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO: IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR): UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR; IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU): INGRESO GRAVADO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU Y CREDITO FISCAL IETU

NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
7.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR	TASA , TARIFA O CUOTA
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA
19.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA DE INTERES
20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERESES Y TASA DE RETENCION DEL I.S.R.
21.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO) Y PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): PORCENTAJE
33.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
16.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	2009 A 1999
17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	2009 A 1975
18.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE	2009 A 1999

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, CONCEPTO DEL PAGO Y APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION, TIPO DE MONEDA Y EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)
14.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): ADMINISTRACION RECEPTORA
19.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL, TIPO DE MONEDA E INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	TIPO DE FINANCIAMIENTO, FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO), PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES, TIPO DE MONEDA, DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES, GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO) Y EFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)
21.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD
22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES
23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, TIPO DE MONEDA, TIPO DE INGRESO, LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO), INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO), EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES: CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO), ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA; OPERACIONES CON FIDEICOMISO: SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO) Y DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO
27.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION, PAIS DE RESIDENCIA, METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)
31.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN, PAIS DE DESTINO Y PROGRAMA O DECRETO

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
14.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION; PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES Y NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO
27.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION
31.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	FECHA DE LA OPERACION
14.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA
19.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION; Y VIGENCIA: DEL, AL
20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	VIGENCIA DEL PRESTAMO: DEL Y AL
22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PERIODO DE TENENCIA: DEL Y AL
23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES CON FIDEICOMISO VIGENCIA: DEL Y AL

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DÍA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 17/04/2009).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
19.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT
21.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
27.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
33.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	RFC

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACRREDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DÍA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:**G. SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****AUTORIDAD COMPETENTE:****DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.).**DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.).****DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.).**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.**DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.****DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.****DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2009	31/12/2009

DGE00020 PRIMER DICTAMEN.**DGE00021 FIDEICOMISO.****DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL.****DGE00026 EMPRESA FILIAL.****DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.****DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO.****DGE00029 DICTAMEN POR FUSION.****DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION.****DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION.****DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES.****DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES.**

- DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES.
- DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION.
- DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN , PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15)
- DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
- DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 17)
- DGE00080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 31)
- DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 32)
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 26 Y 26.1)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 26 Y 26.1)
- DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 28)
- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 11)
- DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)
- DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)
- DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)
- DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)
- DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)

DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 30)

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.**DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.****DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.****DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.****DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.****DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.****DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).****DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).**

- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S).**DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.****DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.****DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.****DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.****DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.****DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00150 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**DGE00151 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00152 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00153 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).****DGE00154 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO (DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO).

DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL (DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL).

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE CAPTUREN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE, EN SU CASO, DE SU REPRESENTANTE LEGAL, Y DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	2009 Y 2008
2.- ESTADO DE RESULTADOS	2009 Y 2008
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION, DONATIVOS, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	2009 Y 2008
5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 TOTAL Y 2008 TOTAL
6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2009, 2008; ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2009 Y 2008; GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU: 2009 Y 2008
7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA

8.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA, SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE Y SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
9.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
10.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES	IMPORTE
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO PAGADO Y DIFERENCIA
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRAJERA Y MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
14.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO CONTRATADO
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS, I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO, SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.) E IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS
20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO DE LA INVERSION, MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION, MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION Y VALOR DE LA INVERSION
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	MONTO DE APORTACIONES, MONTO DE RETIROS DE CAPITAL, MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA, TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO; PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE); IMPORTE; DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE: TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO, TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

23.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	TOTAL
24.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	2009 Y 2008
25.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO EN PESOS Y AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES
27.- INVERSIONES Y TERRENOS	ISR DEDUCCION EN EL EJERCICIO, ISR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ISR ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO, ISR ENAJENACIONES Y BAJAS, IETU ADQUISICIONES E IETU ENAJENACIONES
28.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	IMPORTE
29.- DATOS INFORMATIVOS	IMPORTE
30.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO
31.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
32.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO: IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR): UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR; IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU): INGRESO GRAVADO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU Y CREDITO FISCAL IETU

NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
7.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA
• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS. • ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.). • EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.	
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR

7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA , TARIFA O CUOTA
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA DE INTERES
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERESES Y TASA DE RETENCION DEL I.S.R.
20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO) Y PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): PORCENTAJE
32.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	2009 A 1999
16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	2009 A 1975
17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE	2009 A 1999

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, CONCEPTO DEL PAGO Y APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION, TIPO DE MONEDA Y EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI NO)
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): ADMINISTRACION RECEPTORA
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL, TIPO DE MONEDA E INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	TIPO DE FINANCIAMIENTO, FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO), PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES, TIPO DE MONEDA, DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES, GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO) Y EFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)
20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD

21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, TIPO DE MONEDA, TIPO DE INGRESO, LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO), INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO), EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES: CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO), ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA; OPERACIONES CON FIDEICOMISO: SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO) Y DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO
26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION, PAIS DE RESIDENCIA, METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)
30.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN, PAIS DE DESTINO Y PROGRAMA O DECRETO
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS. - LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS. - ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION; PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES Y NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO
26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION
30.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	FECHA DE LA OPERACION
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION; Y VIGENCIA: DEL, AL
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	VIGENCIA DEL PRESTAMO: DEL Y AL
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PERIODO DE TENENCIA: DEL Y AL
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES CON FIDEICOMISO VIGENCIA: DEL Y AL
• DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 17/04/2009). • ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".	
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
32.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	RFC

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACRREDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

H. SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.).

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.

DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.

DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2009	31/12/2009

DGE00020 PRIMER DICTAMEN.**DGE00021 FIDEICOMISO.****DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.****DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL.****DGE00026 EMPRESA FILIAL.****DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA.****DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO.****DGE00029 DICTAMEN POR FUSION.****DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION.****DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION.****DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES.****DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION.****DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15)****DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)****DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 17)****DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 30)****DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 26 Y 26.1)****DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 26 Y 26.1)****DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.****DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES****DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 28)****DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS****DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO****DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO****DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 11)**

- DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)**
- DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)**
- DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)**
- DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)**
- DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)**
- DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 31)**
- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
 - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.**
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.**
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.**
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.**
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.**
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.**
- DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).**
- DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).**
- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
 - ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").
- DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S).**
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.**
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.**
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.**
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.**
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.**
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.**
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
 - ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE00150 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**
- DGE00151 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**
- DGE00152 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**
- DGE00153 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**
- DGE00154 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).**
- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
 - DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
 - UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).
- DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO (DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO).**

DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL (DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL).

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE CAPTUREN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE, EN SU CASO, DE SU REPRESENTANTE LEGAL, Y DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	2009 Y 2008
2.- ESTADO DE RESULTADOS	2009 Y 2008
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESERVA POR ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO, RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA, EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA; Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 TOTAL Y 2008 TOTAL
6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2009, 2008; ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2009 Y 2008; GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU: 2009 Y 2008
7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA

8.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA, SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE Y SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
9.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
10.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES	IMPORTE
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO PAGADO Y DIFERENCIA
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRAJERA Y MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
14.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO CONTRATADO
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS, I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO, SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.) E IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS
20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO DE LA INVERSION, MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION, MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION Y VALOR DE LA INVERSION
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	MONTO DE APORTACIONES, MONTO DE RETIROS DE CAPITAL, MONTO DE PRESTAMOS: EFECTUADOS Y RECIBIDOS

22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA, TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO; PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE); IMPORTE; DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE: TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO, TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL
23.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	TOTAL
24.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	2009 Y 2008
25.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO EN PESOS Y AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES
27.- INVERSIONES Y TERRENOS	ISR DEDUCCION EN EL EJERCICIO, ISR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ISR ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO, ISR ENAJENACIONES Y BAJAS, IETU ADQUISICIONES E IETU ENAJENACIONES
28.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	IMPORTE
29.- DATOS INFORMATIVOS	IMPORTE
30.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO: IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR): UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR; IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU): INGRESO GRAVADO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU Y CREDITO FISCAL IETU

NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
7.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION	PORCENTAJE DE PARTICIPACION, EMISORA, SERIE, TIPO DE VALOR, TASA AL VALUAR, TIPO DE TASA, CALIFICACION O BURSATILIDAD, CANTIDAD DE TITULOS, TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION, COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION, COSTO TOTAL DE ADQUISICION, VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO, VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL Y DIAS POR VENCER
7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA , TARIFA O CUOTA
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA DE INTERES
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERESES Y TASA DE RETENCION DEL I.S.R.
20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO) Y PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): PORCENTAJE
30.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	2009 A 1999
16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	2009 A 1975
17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE	2009 A 1999

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, CONCEPTO DEL PAGO Y APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION, TIPO DE MONEDA Y EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI NO)
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): ADMINISTRACION RECEPTORA
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL, TIPO DE MONEDA E INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	TIPO DE FINANCIAMIENTO, FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO), PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES, TIPO DE MONEDA, DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES, GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO) Y EFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)

20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, TIPO DE MONEDA, TIPO DE INGRESO, LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO), INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO), EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES: CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO), ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA; OPERACIONES CON FIDEICOMISO: SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO) Y DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO
26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION, PAIS DE RESIDENCIA, METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS. - LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS. - ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION; PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES Y NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO
26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	FECHA DE LA OPERACION
13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION; Y VIGENCIA: DEL, AL
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	VIGENCIA DEL PRESTAMO: DEL Y AL
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	PERIODO DE TENENCIA: DEL Y AL
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES CON FIDEICOMISO VIGENCIA: DEL Y AL
• DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 17/04/2009). • ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".	
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
30.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	RFC

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACRREDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACRREDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

I. SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA
DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.).

DGE00013 SOCIEDAD DE INVERSION DE RENTA VARIABLE.

DGE00014 SOCIEDAD DE INVERSION EM INSTRUMENTOS DE DEUDA.

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.

DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.

DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2009	31/12/2009

DGE00020 PRIMER DICTAMEN.**DGE00029 DICTAMEN POR FUSION.****DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION.****DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION.****DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES.****DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES.****DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION.****DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS****DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO****DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1.**DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2.****DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3.****DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1.****DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2.****DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3.****DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).****DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).**

- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S).**DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1.****DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2.****DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3.****DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1.****DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2.****DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3.**

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE00150 RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).
DGE00151 RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).
DGE00152 RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).
DGE00153 RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).
DGE00154 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
 ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO (DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO).

DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL (DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL).

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE CAPTUREN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE, EN SU CASO, DE SU REPRESENTANTE LEGAL, Y DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	2009 Y 2008
2.- ESTADO DE RESULTADOS	2009 Y 2008
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESERVA POR ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO, RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO, RESULTADO NETO POSITIVO, RESULTADO NETO NEGATIVO; Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	2009, 2008; ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2009 Y 2008; GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU: 2009 Y 2008

6.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
7.-	RELACION DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA, SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE Y SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
8.-	DETERMINACION DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
9.-	BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES	IMPORTE
10.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE

NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
6.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA
• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS. • ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.). • EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.	
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION	PORCENTAJE DE PARTICIPACION, EMISORA, SERIE, TIPO DE VALOR, TASA AL VALUAR, TIPO DE TASA, CALIFICACION O BURSATILIDAD, CANTIDAD DE TITULOS, TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION, COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION, COSTO TOTAL DE ADQUISICION, VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO, VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL Y DIAS POR VENCER
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA , TARIFA O CUOTA

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): ADMINISTRACION RECEPTORA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION; PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 17/04/2009).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

J. ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

DATOS DE IDENTIFICACION.

CONTRIBUYENTE:

DIC003 CURP.

- DATO DE 18 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO CARACTERES ALFABETICOS
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS.
 - SEIS CARACTERES ALFABETICOS.
 - UN CARACTER ALFABETICO O NUMERICO.
 - UN CARACTER NUMERICO
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO:**DIC014 RAZON O DENOMINACION SOCIAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DE LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

DIC015 DOMICILIO.

- DATO, DOMICILIO COMPLETO DE LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

DIC016 PAIS DE RESIDENCIA.

- DATO, PAIS DE RESIDENCIA COMPLETO DE LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

DIC017 NUMERO DE IDENTIFICACION SOCIAL.

- DATO, NUMERO DE IDENTIFICACION SOCIAL DE LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

DIC018 DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD PREPONDERANTE.

- DATO, DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD PREPONDERANTE DE LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

DATOS GENERALES.**DATOS A PROPORCIONAR:****AUTORIDAD COMPETENTE:****DGE002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.- ADMINISTRACION CENTRAL DE FISCALIZACION INTERNACIONAL**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.).**DGE011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.).**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DGE040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL.**DGE041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL.****DGE042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.****DGE043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.****DGE035 FECHA DE INICIO DE OPERACIONES.**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2009	31/12/2009

- DGE020 PRIMER DICTAMEN.
- DGE021 FIDEICOMISO.
- DGE022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION.
- DGE023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION.
- DGE025 INDUSTRIA MAQUILADORA.
- DGE031 DICTAMEN POR LIQUIDACION.
- DGE049 TIENE COSTO DE VENTAS EN CASO AFIRMATIVO ESTARA A LO SIGUIENTE:
- DGE050 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7).
- DGE051 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7).
- DGE052 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7).
- DGE053 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7).
- DGE054 COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7).
- DGE060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES.
- DGE061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.
- DGE062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES.
- DGE063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES.
- DGE064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES.
- DGE065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION.
- DGE070 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: UTILIZO EL METODO INDIRECTO
- DGE071 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: UTILIZO EL METODO DIRECTO
- DGE072 ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)
- DGE076 EN EL EJERCICIO RECONOCIO EFECTOS DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 21)
- DGE077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)
- DGE078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 23)
- DGE079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 24)
- DGE080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 39)
- DGE081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 40)
- DGE082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 34 Y 34.1)
- DGE083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 34 Y 34.1)
- DGE084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 36)
- DGE095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS

- DGE100** OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE120** OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE140** REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15)
- DGE141** FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
- DGE142** CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 25)
- DGE143** MANTUVO SALDOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 26)
- DGE144** CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 27)
- DGE145** MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 28)
- DGE146** OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 30)
- DGE147** EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 38)
- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN MAYUSCULAS.
 - ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE102** FECHA DEL OFICIO 1.
- DGE104** FECHA DEL OFICIO 2.
- DGE106** FECHA DEL OFICIO 3.
- DGE122** FECHA DE LA RESOLUCION 1.
- DGE124** FECHA DE LA RESOLUCION 2.
- DGE126** FECHA DE LA RESOLUCION 3.
- DGE130** FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).
- DGE131** FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).
- DATOS DE LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE.
 - ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DEL OFICIO, DE LA RESOLUCION Y DEL ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").
- DGE096** ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S).
- DGE101** NUMERO DE OFICIO 1.
- DGE103** NUMERO DE OFICIO 2.
- DGE105** NUMERO DE OFICIO 3.
- DGE121** NUMERO DE RESOLUCION 1.
- DGE123** NUMERO DE RESOLUCION 2.
- DGE125** NUMERO DE RESOLUCION 3.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
 - ESTOS DATOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, DIAGONALES, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).
- DGE150** RFC 1 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).
- DGE151** RFC 2 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).
- DGE152** RFC 3 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).
- DGE153** RFC 4 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

DGE154 RFC 5 (RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE).

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS; O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA AÑO, DOS PARA MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DGE160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO (DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO).**DGE161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL (DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL).**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2009 UNA VEZ QUE SE CAPTUREN LOS DATOS DE IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE, EN SU CASO, DE SU REPRESENTANTE LEGAL, Y DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA	2009 Y 2008
2.- ESTADO DE RESULTADOS	2009 Y 2008
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO EN EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE	PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL EXTRANJERO, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA, UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO, INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. P.T.U. E I.E.T.U. DIFERIDO, RESULTADO POR TENECIA DE ACTIVO NO MONETARIOS, OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO ACREEDORAS, OTRAS CUENTAS DE PATRIMONIO DEUDORAS, Y TOTAL DEL PATRIMONIO
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2009 Y 2008
5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2009 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2008 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES, 2008 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS, 2009 TOTAL Y 2008 TOTAL
6.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS	2009 OPERATIVOS O PROPIOS DE LA ACTIVIDAD, 2009 NO OPERATIVOS (OTROS INGRESOS), 2008 OPERATIVOS O PROPIOS DE LA ACTIVIDAD, 2008 NO OPERATIVOS (OTROS INGRESOS), 2009 TOTAL Y 2008 TOTAL

7.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	2009 Y 2008
8.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS	GASTOS DE FABRICACION: 2009 Y 2008; GASTOS DE VENTA: 2009 Y 2008; GASTOS DE ADMINISTRACION: 2009 Y 2008; GASTOS GENERALES: 2009 Y 2008; GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO: 2009 Y 2008; TOTAL: 2009 Y 2008; TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; TOTAL DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; TOTAL NO DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008
9.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS	2009 Y 2008, DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008; NO DEDUCIBLES PARA IETU: 2009 Y 2008
10.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	2009 Y 2008, ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2009 Y 2008; NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2009 Y 2008; GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA EL IETU: 2009 Y 2008; EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU: 2009 Y 2008
11.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR	BASE GRAVABLE, CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
12.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA, SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE Y SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
13.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
14.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES	IMPORTE
15.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO PAGADO Y DIFERENCIA
16.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRAJERA Y MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.

17.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO	TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.); DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.); ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA; DEPOSITOS EN EFECTIVO GRAVADOS Y ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA; IMPUESTO CORRESPONDIENTE; TOTAL DEL IMPUESTO RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO; IMPUESTO PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE; DIFERENCIA A CARGO O A FAVOR; OPCION ARTICULO 8 DE LA L.I.D.E. (IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO): ACREDITADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R., ACREDITADO CONTRA I.S.R. RETENIDO A TERCEROS, COMPENSADO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES Y POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION; OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E. (ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.); IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO APLICADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R., IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO (RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO), DIFERENCIA A CARGO Y DIFERENCIA A FAVOR
18.- RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.)	I.D.E. RECAUDADO EN EL EJERCICIO E I.D.E. PENDIENTE DE RECAUDAR EN EL EJERCICIO
19.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
20.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
21.- INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE	VALOR DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 E INVENTARIO ACUMULABLE
25.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO CONTRATADO
26.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA	SALDO EN MONEDA EXTRANJERA Y SALDO EN MONEDA NACIONAL
27.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS, I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO, SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.) E IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS

28.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	MONTO DE LA INVERSION, MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION, MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION Y VALOR DE LA INVERSION
29.- CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL	2009 A 1975
30.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA, TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO; PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): IMPORTE; DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE: TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO, TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO, MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL
31.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	TOTAL
32.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	2009 Y 2008
33.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
34.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO EN PESOS Y AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES
35.- INVERSIONES Y TERRENOS	ISR DEDUCCION EN EL EJERCICIO, ISR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ISR ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO, ISR ENAJENACIONES Y BAJAS, IETU ADQUISICIONES E IETU ENAJENACIONES

36.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	IMPORTE
37.- DATOS INFORMATIVOS	IMPORTE
38.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO
39.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
40.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO: IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR): UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR; IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU): INGRESO GRAVADO, PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU Y CREDITO FISCAL IETU
41.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. DETERMINACION DE LA DEDUCCION 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 AEREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS ARTICULO 30, 4o. Y 5o. PARRAFOS L.I.S.R.	TOTAL
42.- INFORMACION SOBRE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE PRESTEN SERVICIOS DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR OTRA LINEA AEREA	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
43.- DATOS DE LA LINEA AEREA QUE ENAJENA LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS	MONTO FACTURADO EN PESOS SIN IVA, MONTO DE IVA FACTURADO EN PESOS, MONTO COBRADO EN PESOS SIN IVA Y MONTO DE IVA COBRADO EN PESOS

NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN PESOS, NO EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.-NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
11.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR	TASA , TARIFA O CUOTA
15.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA
17.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO	TASA DEL IMPUESTO
21.- INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE	PORCENTAJE DE ACUMULACION
25.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	TASA DE INTERES
27.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERESES Y TASA DE RETENCION DEL I.S.R.
28.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
30.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO) Y PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE): PORCENTAJE
40.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
22.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	2009 A 1999
23.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	2009 A 1975
24.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE	2009 A 1999

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, CONCEPTO DEL PAGO Y APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)
16.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA, CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION, TIPO DE MONEDA Y EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI NO)
19.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): ADMINISTRACION RECEPTORA
25.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA, TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL, TIPO DE MONEDA E INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
26.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRAJERA	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, TIPO DE MONEDA, CONCEPTO MAS IMPORTANTE QUE ORIGINO EL SALDO, INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO) Y GENERO INTERESES (SI O NO)
27.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	TIPO DE FINANCIAMIENTO, FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO), PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES, TIPO DE MONEDA, DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES, GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO) Y EFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)

28.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD
30.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL, TIPO DE MONEDA, TIPO DE INGRESO, LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO), INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO), EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES: CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO), ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA; OPERACIONES CON FIDEICOMISO: SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO) Y DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO
34.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION, PAIS DE RESIDENCIA, METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO, LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)
38.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN, PAIS DE DESTINO Y PROGRAMA O DECRETO
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS. - LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS. - ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
19.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION; PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
27.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES Y NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO
34.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION
38.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
16.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	FECHA DE LA OPERACION
19.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA
25.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION; Y VIGENCIA: DEL, AL
27.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	VIGENCIA DEL PRESTAMO: DEL Y AL
30.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES CON FIDEICOMISO VIGENCIA: DEL Y AL

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 17/04/2009).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
16.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
25.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
26.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRAJERA	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL

27.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT
28.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
30.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL
34.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC
40.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	RFC

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA Y NUMERO DE REGISTRO DEL CONTROL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - CUATRO LETRAS PARA PERSONAS FISICAS, O GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
43.- DATOS DE LA LINEA AEREA QUE ENAJENA LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS	NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, RFC, DOMICILIO FISCAL

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL

- DATO, NOMBRE COMPLETO DE LA LINEA AEREA QUE ENAJENA LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS (MAXIMO 100 CARACTERES).
- UTILIZAR UNICAMENTE LETRAS MAYUSCULAS.

RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTES DE LA LINEA AEREA QUE ENAJENA LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
 - GUION MEDIO Y TRES LETRAS PARA PERSONAS MORALES.
 - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
 - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &).

DOMICILIO FISCAL:**CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR.**

- DATO, DE CALLE Y NUMERO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS (MAXIMO 100 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

COLONIA.

- DATO, COLONIA COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS (MAXIMO 100 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DELEGACION O MUNICIPIO.

- DATO, DELEGACION O MUNICIPIO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS (MAXIMO 100 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

CIUDAD O POBLACION.

- DATO, CIUDAD O POBLACION COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS (MAXIMO 100 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULA.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

CODIGO POSTAL.

- DATO DE 5 CARACTERES NUMERICOS SIN SIGNO.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ESTADO.

- DATO, ESTADO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS (MAXIMO 100 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

TELEFONO.

- DATO DE QUINCE CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.) UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

CORREO ELECTRONICO.

- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS
- LOS CARACTERES ALFABETICOS SE PODRAN ANOTAR EN MINUSCULAS.
- ESTE DATO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (PUNTOS, GUIONES, ARROBA, ETC.).

A. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009.

INDICE**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC001	RFC
DIC002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC004	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC005	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC006	COLONIA O LOCALIDAD
DIC007	CODIGO POSTAL
DIC008	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC009	CIUDAD O POBLACION
DIC010	TELEFONO
DIC011	CORREO ELECTRONICO
DIC012	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC013	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

REPRESENTANTE LEGAL:

DIR001	RFC
DIR002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIR003	NACIONAL
DIR004	EXTRANJERO
DIR005	CURP
	DOMICILIO FISCAL:
DIR006	ENTIDAD FEDERATIVA
DIR007	DELEGACION O MUNICIPIO
DIR008	COLONIA O LOCALIDAD
DIR009	CODIGO POSTAL
DIR010	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR011	CIUDAD O POBLACION
DIR012	TELEFONO
DIR013	CORREO ELECTRONICO
DIR014	NUMERO DE ESCRITURA
DIR015	NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR016	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR017	FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR018	FECHA DE DESIGNACION

CONTADOR PUBLICO:

DIP001 RFC
DIP002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIP003 CURP
DIP004 NUMERO DE REGISTRO
DOMICILIO FISCAL:
DIP005 ENTIDAD FEDERATIVA
DIP006 DELEGACION O MUNICIPIO
DIP007 COLONIA O LOCALIDAD
DIP008 CODIGO POSTAL
DIP009 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIP010 CIUDAD O POBLACION
DIP011 TELEFONO DEL CPR O DESPACHO
DIP012 CORREO ELECTRONICO
DIP013 COLEGIO AL QUE PERTENECE
DIP014 NOMBRE DEL DESPACHO
DIP015 RFC DEL DESPACHO
DIP016 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

INDICE

DATOS GENERALES

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

DGE007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

DGE013 CONSOLIDA ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES
DGE014 CONTROLADORA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR ADEMÁS LOS ANEXOS 40 AL 56)
DGE015 CONTROLADA (EN CASO AFIRMATIVO NO DEBERA LLENAR LOS ANEXOS 40 AL 56)

EN CASO DE SER CONTROLADA INDIQUE:

DGE016 NOMBRE DE LA EMPRESA CONTROLADORA
DGE017 RFC DE LA EMPRESA CONTROLADORA

DGE020 PRIMER DICTAMEN
DGE021 FIDEICOMISO
DGE022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION

DGE024	EMPRESA PARAESTATAL
DGE025	INDUSTRIA MAQUILADORA
DGE026	EMPRESA FILIAL
DGE027	EMPRESA SUBSIDIARIA
DGE028	ORGANISMO DESCENTRALIZADO
DGE029	DICTAMEN POR FUSION
DGE030	DICTAMEN POR ESCISION
DGE031	DICTAMEN POR LIQUIDACION
DGE040	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL
DGE041	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL
DGE042	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
DGE043	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
DGE049	TIENE COSTO DE VENTAS EN CASO AFIRMATIVO ESTARA A LO SIGUIENTE:
DGE050	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)
DGE051	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)
DGE052	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)
DGE053	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)
DGE054	COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)
DGE060	TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES
DGE061	TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
DGE062	TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
DGE063	TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES
DGE064	TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES
DGE065	TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION
DGE070	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: UTILIZO EL METODO INDIRECTO
DGE071	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: UTILIZO EL METODO DIRECTO

EFFECTOS EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- DGE076 EN EL EJERCICIO RECONOCIO EFECTOS DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)
- DGE080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 38)
- DGE081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 39)
- DGE082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 33 Y 33.1)
- DGE083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 33 Y 33.1)
- DGE084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 35)
- DGE095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)
- DGE100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE122 FECHA DE LA RESOLUCION 1

- DGE123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).
- DGE131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).

OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

- DGE140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15)
- DGE141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
- DGE142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 24)
- DGE143 MANTUVO SALDOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 25)
- DGE144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 26)
- DGE145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 27)
- DGE146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 29)
- DGE147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 37)

RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE
ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:

- DGE150 RFC 1
- DGE151 RFC 2
- DGE152 RFC 3
- DGE153 RFC 4
- DGE154 RFC 5

DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE
DICTAMINO:

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN
EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO,
CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS,
REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN
PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE
EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E
INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL
QUE ADJUNTO.

DGE160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU
REPRESENTANTE LEGAL:

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN
EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE
REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES,
MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS
REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON
DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI
REPRESENTADA.

DGE161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU
REPRESENTANTE LEGAL:

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

**1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008
(CIFRAS EN PESOS)**

	2009	2008

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

011010	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS
011020	VALORES DE INMEDIATA REALIZACION
011030	INVERSIONES EN RENTA FIJA
011040	OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS
011050	TOTAL DE EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

CUENTAS POR COBRAR

011060	CLIENTES
011070	DOCUMENTOS POR COBRAR
011080	PARTES RELACIONADAS
011090	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR
011091	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR
011092	IMPUESTO EMPRESARIAL A LA TASA UNICA POR RECUPERAR
011093	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFFECTIVO POR RECUPERAR

011094	OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR
011100	DEUDORES DIVERSOS
011110	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES
011120	OTRAS CUENTAS POR COBRAR
011130	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

INVENTARIOS

011140	PRODUCTOS TERMINADOS
011150	PRODUCCION EN PROCESO
011160	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES
011170	ANTICIPOS A PROVEEDORES
011180	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA
011190	OTROS
011200	TOTAL DE INVENTARIOS

PAGOS ANTICIPADOS

011210	RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO
011220	OTROS PAGOS ANTICIPADOS
011230	TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS

011240	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

011250	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

011260	TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

ACTIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

011310	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES RELACIONADAS
011315	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES NO RELACIONADAS
011320	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

INVERSIONES PERMANENTES

011330	INVERSIONES PERMANENTES
011340	TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

011350	TERRENOS
011360	EDIFICIOS
011370	MAQUINARIA
011380	EQUIPO DE TRANSPORTE
011390	MOBILIARIO Y EQUIPO
011400	EQUIPO DE COMPUTO
011410	OTROS ACTIVOS FIJOS
011420	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES

011430	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS
011440	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA
011450	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
011460	DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
011470	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO
011480	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS
011490	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA
011500	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

ACTIVOS INTANGIBLES

011510	GASTOS PREOPERATIVOS
011520	INVESTIGACION DE MERCADO
011530	PATENTES Y MARCAS
011540	AMORTIZACIONES
011550	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES
011560	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

OTROS ACTIVOS

011562	CREDITO MERCANTIL
011570	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
011580	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
011590	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
011600	OTROS ACTIVOS
011610	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
011620	TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE
011630	TOTAL DEL ACTIVO

PASIVO

PASIVO A CORTO PLAZO

DOCUMENTOS POR PAGAR

012010	NACIONALES
012020	DEL EXTRANJERO
012030	TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR

ACREEDORES DIVERSOS

012040	NACIONALES
012050	DEL EXTRANJERO
012060	TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

PROVEEDORES

012070	NACIONALES
012080	DEL EXTRANJERO
012090	TOTAL DE PROVEEDORES

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

012100	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
012110	IMPUESTO AL ACTIVO
012120	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
012130	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
012140	IMPUESTO SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
012150	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS
012160	IMPUESTOS LOCALES
012170	SEGURO SOCIAL
012180	INFONAVIT
012190	SAR
012200	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
012210	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
012220	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

OTROS PASIVOS

012230	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
012240	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
012250	ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES
012260	ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS
012270	PARTES RELACIONADAS NACIONALES
012280	PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
012290	OTROS NACIONALES
012300	OTROS DEL EXTRANJERO
012310	TOTAL DE OTROS PASIVOS

012320	PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO

012330	TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

PASIVO A LARGO PLAZO

DEUDAS A LARGO PLAZO

012340	DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES
012350	DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO
012355	PARTES RELACIONADAS
012360	TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO

012370	OBLIGACIONES LABORALES

PASIVO CONTINGENTE

012380	PASIVO CONTINGENTE
012390	RESERVA PARA PENSIONES Y JUBILACIONES
012400	TOTAL DE PASIVO CONTINGENTE

OTROS PASIVOS

012410	RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO
012420	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
012430	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
012440	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
012450	OTROS
012460	TOTAL DE OTROS PASIVOS
012470	TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO
012480	TOTAL DEL PASIVO

CAPITAL CONTABLE

013010	CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES
013020	CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACION
013030	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
013035	PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES
013040	RESERVA LEGAL
013050	UTILIDAD NETA
013060	PERDIDA NETA
013070	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
013080	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
013090	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
013100	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
013110	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
013120	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
013130	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
013140	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
013150	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS
013160	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS
013900	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE
014900	TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
NOTA:	PARA EL LLENADO DE ESTE ANEXO ES NECESARIO CAPTURAR PRIMERO LA INFORMACION DE LOS ANEXOS 6, 7 (CUANDO SE ESTE OBLIGADO AL LLENADO DE ESTE ANEXO), 8, 9 Y 10.		
021010	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD		
	MENOS:		
021020	COSTO DE VENTAS		
021030	PERDIDA BRUTA		
021040	UTILIDAD BRUTA		
	MENOS:		
	GASTOS DE OPERACION		
022010	GASTOS GENERALES		
022020	GASTOS DE ADMINISTRACION		
022030	GASTOS DE VENTA		
022040	TOTAL		
022050	PERDIDA DE OPERACION		
022060	UTILIDAD DE OPERACION		
	MAS (MENOS):		
	OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS		
022070	OTROS INGRESOS		
022080	OTROS GASTOS		
022090	TOTAL		
	MAS (MENOS):		
	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO		
022100	INTERESES A FAVOR		
022110	INTERESES A CARGO		
022120	UTILIDAD CAMBIARIA		
022130	PERDIDA CAMBIARIA		
022140	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE		
022150	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE		

022160	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS
022170	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
022180	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
022190	TOTAL

MAS (MENOS):

022200	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
022210	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS (MENOS):

022220	PARTIDAS NO ORDINARIAS
022230	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
022240	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

023010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
023030	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
023040	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
023060	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
023070	OTRAS PROVISIONES
023080	TOTAL

023090	PERDIDA ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS
023100	UTILIDAD ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS (MENOS):

023110	OPERACIONES DISCONTINUADAS
023120	PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
023130	UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

023140	PERDIDA NETA
023150	UTILIDAD NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 20 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008	CAPITAL SOCIAL		APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
	(CIFRAS EN PESOS)	PROVENIENTE DE APORTACIONES	PROVENIENTE DE CAPITALIZACION	
031900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007			
032005	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2007			
032010	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL			
032020	DIVIDENDOS PAGADOS			
032030	UTILIDAD NETA DE 2008			
032035	PERDIDA NETA DE 2008			
032040	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS			
032050	OTROS			
032900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008			
033005	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2008			
033010	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL			
033020	DIVIDENDOS PAGADOS			
033030	UTILIDAD NETA DE 2009			
033035	PERDIDA NETA DE 2009			
033040	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS			
033050	OTROS			
033900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009			

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES	RESERVA LEGAL	UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

**PERDIDAS
ACUMULADAS
DE EJERCICIOS
ANTERIORES**

**EXCESO EN LA
ACTUALIZACION DEL
CAPITAL CONTABLE**

**INSUFICIENCIA EN LA
ACTUALIZACION DEL
CAPITAL CONTABLE**

**EFFECTO INICIAL
ACUMULADO DE
IMPUESTO SOBRE LA
RENTA DIFERIDO**

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

**EFFECTO INICIAL
ACUMULADO DE LA
PARTICIPACION DE LOS
TRABAJADORES EN LAS
UTILIDADES DIFERIDA**

**EFFECTO INICIAL
ACUMULADO DEL
IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA
DIFERIDO**

**RESULTADO POR
TENENCIA DE ACTIVOS
NO MONETARIOS**

**OTRAS
CUENTAS
DE CAPITAL
ACREEDORAS**

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

**OTRAS
CUENTAS
DE CAPITAL
DEUDORAS**

**TOTAL DEL CAPITAL
CONTABLE**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008
(CIFRAS EN PESOS)**

2009

2008

CONFORME AL METODO INDIRECTO**ACTIVIDADES DE OPERACION**

041010 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
041020 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

**PARTIDAS RELACIONADAS CON
ACTIVIDADES DE INVERSION**

041030 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
041040 UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO
041050 INTERESES A FAVOR
041060 DIVIDENDOS COBRADOS

041070 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

041080 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

PARTIDAS RELACIONADAS CON
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

041090 INTERESES A CARGO

041092 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

041100 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

MAS (MENOS):

041110 INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS

041120 DISMINUCION EN INVENTARIOS

041130 DISMINUCION EN PROVEEDORES

041140 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO

041150 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO

041160 OTROS IMPUESTOS A LA UTILIDAD PAGADOS

041170 OTRAS PARTIDAS

041180 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

ACTIVIDADES DE INVERSION

041200 NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)

041210 INTERESES COBRADOS

041220 DIVIDENDOS COBRADOS

041230 ADQUISICION DE ACTIVO FIJO

041240 COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO

041250 ADQUISICION DE ACCIONES

041260 ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES

041270 ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS

041280 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

041300 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

041310 EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

041410 ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL

041420 ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL

041430 OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS

041440	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
041450	PAGO DE PASIVOS
041460	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
041470	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
041480	INTERESES PAGAGOS
041490	PAGO DE DIVIDENDOS
041500	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

042060	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

042900	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

AJUSTE AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION

043010	AJUSTES POR CONVERSION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME
043020	AJUSTES POR INFLACION ASOCIADO CON LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN EL ENTE ECONOMICO CONSOLIDADO
043030	OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO
044020	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
044030	EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

CONFORME AL METODO DIRECTO

ACTIVIDADES DE OPERACION

045010	COBRO A CLIENTES
045020	PAGOS A PROVEEDORES
045030	PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS
045040	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
045050	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO
045060	OTROS IMPUESTOS A LA UTILIDAD PAGADOS
045070	OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION
045090	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

ACTIVIDADES DE INVERSION

045110	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANIL Y/O COMERCIAL)
045120	INTERESES COBRADOS
045130	DIVIDENDOS COBRADOS
045140	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO

045150	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO
045160	ADQUISICION DE ACCIONES
045170	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
045180	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
045190	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
045210	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
045220	EFFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

045310	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL
045320	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
045330	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
045340	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
045350	PAGO DE PASIVOS
045360	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
045370	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
045380	INTERESES PAGADOS
045390	PAGO DE DIVIDENDOS
045400	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
045450	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
045900	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

AJUSTE AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION

046010	AJUSTES POR CONVERSION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME
046020	AJUSTES POR INFLACION ASOCIADO CON LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN EL ENTE ECONOMICO CONSOLIDADO
046030	OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO
046040	EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
046050	EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS) POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES	2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
051010	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD		
	MENOS:		
051020	COSTO DE VENTAS		
051030	PERDIDA BRUTA		
051040	UTILIDAD BRUTA		
	MENOS:		
	GASTOS DE OPERACION		
052010	GASTOS GENERALES		
052020	GASTOS DE ADMINISTRACION		
052030	GASTOS DE VENTA		
052040	TOTAL		
052050	PERDIDA DE OPERACION		
052060	UTILIDAD DE OPERACION		
	MAS (MENOS):		
	OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS		
052070	OTROS INGRESOS		
052080	OTROS GASTOS		
052090	TOTAL		

MAS (MENOS):

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

052100	INTERESES A FAVOR
052110	INTERESES A CARGO
052120	UTILIDAD CAMBIARIA
052130	PERDIDA CAMBIARIA
052140	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
052150	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
052160	CAMBIO EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS
052170	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
052180	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
052190	TOTAL

MAS (MENOS):

052200	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
052210	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS (MENOS):

052220	PARTIDAS NO ORDINARIAS
052230	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
052240	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

053010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
053030	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
053040	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
053060	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
053070	OTRAS PROVISIONES
053080	TOTAL
053090	PERDIDA ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS
053100	UTILIDAD ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS. MENOS:

053110	OPERACIONES DISCONTINUADAS
053120	PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
053130	UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
053140	PERDIDA NETA
053150	UTILIDAD NETA

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2009	2008	2008	2008	2008
PARTES NO	PARTES NO	PARTES	PARTES	PARTES NO	PARTES NO
RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS
NACIONALES	EXTRANJERAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	NACIONALES	EXTRANJERAS

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2008
TOTAL	TOTAL

EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009 OPERATIVOS O PROPIOS DE LA ACTIVIDAD	2009 NO OPERATIVOS (OTROS INGRESOS)
061010	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
061020	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
061030	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
061040	VENTAS TOTALES NACIONALES DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION		
061050	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION		
061060	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PARA SU DISTRIBUCION		
061070	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES		
061080	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO		
061100	VENTAS NETAS		

INGRESOS NETOS POR:

061200	SERVICIOS EN GENERAL
061210	MAQUILA
061220	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
061230	SEGUROS Y REASEGUROS
061240	COMISIONES
061250	REGALIAS
061260	ASISTENCIA TECNICA
061270	ARRENDAMIENTO
061280	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES
061290	GANANCIA EN VENTA DE ACTIVO FIJO
061300	GANANCIA EN VENTA DE TERRENOS
061310	GANANCIA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES
061320	GANANCIA EN VENTA DE MAQUINARIA Y EQUIPO
061330	GANANCIA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
061340	GANANCIA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
061350	GANANCIA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
061360	RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES
061370	RECUPERACION POR SEGUROS
061380	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL PAIS
061390	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
061400	OTROS
061410	TOTAL DE INGRESOS NETOS
061420	TOTAL DE VENTAS E INGRESOS NETOS
061430	AJUSTE POR ACTUALIZACION
061500	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS.

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2008 OPERATIVOS O PROPIOS DE LA ACTIVIDAD	2008 NO OPERATIVOS (OTROS INGRESOS)	2009 TOTAL	2008 TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	7.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE050", "DGE051", "DGE052", "DGE053" O "DGE054" DEL ANEXO DE DATOS GENERALES		
	CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO, SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O PREDETERMINADOS		
071010	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
	MAS:		
071020	COMPRAS DE MATERIA PRIMA		
	MENOS:		
071030	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
071040	MATERIA PRIMA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION		
	MAS:		
071050	MANO DE OBRA		
071060	GASTOS DE FABRICACION		
071070	COSTO DE PRODUCCION		
	MAS:		
071080	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO		
071090	COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO		
	MENOS:		
071100	INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO		
071110	COSTO DE PRODUCCION TERMINADA		

MAS:

071120 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
071130 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

071140 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
071145 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS
071150 COSTO DE VENTAS CONTABLE
071160 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME
A LA NIF B-10
071170 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

071200 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN
PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES
071210 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
071220 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
071230 DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE
FABRICACION
071240 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

071300 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES
RELACIONADAS CON LA PRODUCCION
071310 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES
071400 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO
SOBRE LA RENTA

**CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE,
SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O
PREDETERMINADOS**

072010 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

MAS:

072020 COMPRAS DE MATERIA PRIMA

MENOS:

072030 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
072040 MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA
PRODUCCION

MAS:

072050 MANO DE OBRA DIRECTA
072060 COSTO PRIMO DE LA PRODUCCION

MAS:

072070 MATERIA PRIMA INDIRECTA
072080 MANO DE OBRA INDIRECTA
072090 GASTOS DE FABRICACION

072100 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

072110 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO
072120 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

072130 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO
072140 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

072150 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
072160 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

072170 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
072175 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS
072180 COSTO DE VENTAS CONTABLE
072190 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME
A LA NIF B-10
072200 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

072300	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES
072310	MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
072320	GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
072330	DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE FABRICACION
072340	OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

072400	DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADAS CON LA PRODUCCION
072410	OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES
072500	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

CONFORME A UN SISTEMA DISTINO A LOS ANTERIORES

072600	GASTOS DE FABRICACION
072650	OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS
072680	COSTO DE VENTAS CONTABLE
072690	MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10
072700	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

072800	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES SIN INCLUIR DEPRECIACION
072810	DEPRECIACION CONTABLE

MAS:

072820	DEPRECIACION FISCAL
072830	OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES
072900	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

EL ANEXO No. 8 CONSTA DE 20 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	8.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	GASTOS DE FABRICACION	
		2009	2008
	REMUNERACIONES		
081010	SUELDOS Y SALARIOS		
081020	COMPENSACIONES		
081030	HORAS EXTRAS		
081040	VACACIONES		
081050	PRIMA VACACIONAL		
081060	GRATIFICACIONES		
081070	INDEMNIZACIONES		
081080	OTRAS REMUNERACIONES		
081090	TOTAL DE REMUNERACIONES		
	PRESTACIONES AL PERSONAL		
082010	PRESTACIONES DE RETIRO		
082020	ESTIMULOS AL PERSONAL		
082040	PREVISION SOCIAL		
082050	APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION		
082060	OTRAS PRESTACIONES		
082120	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL		
	IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS		
083010	CUOTAS AL I.M.S.S.		
083020	APORTACIONES AL INFONAVIT		
083030	IMPUESTO SOBRE NOMINAS		
083040	SEGURO DE RETIRO		
083050	OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES		
083060	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS		

HONORARIOS

084010	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
084020	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
084030	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
084040	SUBTOTAL
084050	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION
084060	TOTAL DE HONORARIOS

ARRENDAMIENTOS

085010	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
085020	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
085030	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
085040	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

086010	DEPRECIACIONES
086020	TOTAL DE DEPRECIACIONES
086030	AMORTIZACIONES
086040	TOTAL DE AMORTIZACIONES

OTROS GASTOS

087010	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
087020	CORREOS
087030	TELEX E INTERNET
087040	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE
087050	GASTOS DE REPRESENTACION
087060	TELEFONO
087070	AGUA
087080	ELECTRICIDAD
087090	VIGILANCIA Y LIMPIEZA
087100	MATERIALES DE OFICINA
087110	GASTOS LEGALES
087120	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION
087130	SEGUROS Y FIANZAS
087140	GASTOS NO DEDUCIBLES
087150	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS
087153	RECARGOS FISCALES
087160	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES
087170	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD

087180	FOTOCOPIADO
087190	DONATIVOS
087200	ASISTENCIA TECNICA
087210	FLETES
087220	IMPUESTO DE IMPORTACION
087221	UNIFORMES
087222	GASTOS DE COMEDOR
087223	EQUIPO DE PROTECCION
087224	PROTECCION INDUSTRIAL
087225	MEDICINAS
087230	IMPUESTO DE EXPORTACION
087235	REGALIAS SIN RETENCION
087240	REGALIAS SUJETAS AL 5%
087250	REGALIAS SUJETAS AL 10%
087260	REGALIAS SUJETAS AL 25%
087270	REGALIAS SUJETAS AL 28%
087280	COMISIONES SOBRE VENTAS
087290	PATENTES Y MARCAS
087300	MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION
087310	MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION
087320	COMISIONES BANCARIAS
087330	OTROS
087350	TOTAL DE OTROS GASTOS
088010	EFFECTO DE REEXPRESION
089900	TOTAL DE GASTOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

GASTOS DE VENTA		GASTOS DE ADMINISTRACION		GASTOS GENERALES		TOTAL	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR		TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR		TOTAL DEDUCIBLES PARA IETU		TOTAL NO DEDUCIBLES PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

9.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)		2009	2008

091010	PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS		
091020	PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES		
091030	PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
091040	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE		
091050	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
091060	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO		
091070	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		
091080	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DETERMINADA		
091090	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA		
091100	OTROS		
091120	EFECTO DE REEXPRESION		
091200	TOTAL		

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

DEDUCIBLES PARA ISR		NO DEDUCIBLES PARA ISR		DEDUCIBLES PARA IETU		NO DEDUCIBLES PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 10 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	10.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	INTERESES A FAVOR		
	NACIONALES		
101010	BANCARIOS		
101020	PERSONAS FISICAS		
101030	PERSONAS MORALES		
	EXTRANJEROS		
101040	BANCARIOS		
101050	PERSONAS FISICAS		
101060	PERSONAS MORALES		
101070	EFFECTO DE REEXPRESION		
101100	TOTAL DE INTERESES A FAVOR		
	INTERESES A CARGO		
	NACIONALES		
102010	BANCARIOS		
102020	PERSONAS FISICAS		
102030	PERSONAS MORALES		
	EXTRANJEROS		
102040	BANCARIOS		
102050	PERSONAS FISICAS		
102060	PERSONAS MORALES		
102070	EFFECTO DE REEXPRESION		
102100	TOTAL DE INTERESES A CARGO		

RESULTADO CAMBIARIO

103010	PERDIDA CAMBIARIA
103020	EFEECTO DE REEXPRESION
103030	UTILIDAD CAMBIARIA
103040	EFEECTO DE REEXPRESION
103100	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA

104010	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
104020	EFEECTO DE REEXPRESION
104030	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
104040	EFEECTO DE REEXPRESION
104050	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS
104060	EFEECTO DE REEXPRESION
104100	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA

OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS

104200	OTROS A FAVOR
104210	EFEECTO DE REEXPRESION
104220	OTROS A CARGO
104230	EFEECTO DE REEXPRESION
104240	TOTAL DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS

105900	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR		NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR		GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU		EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 11 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	11.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
111010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
111020	EXENCION PARA MAQUILADORAS (ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE OCTUBRE DE 2003)		
111025	CREDITO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA PARA MAQUILADORAS		
111030	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.		
111040	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO		
111050	CREDITO FISCAL PARA MAQUILADORAS (ARTICULO 277 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA)		
111060	CREDITO FISCAL DEL I.E.T.U.		
111070	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO		
111071	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL		
111072	OTROS ESTIMULOS		
111079	TOTAL DE ESTIMULOS		
111080	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION		
111085	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. ENTREGADOS A LA SOCIEDAD CONTROLADORA		
111090	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE		
111093	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS (PARTICIPACION CONSOLIDABLE)		
111095	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO		

111100	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO (PARTICIPACION MINORITARIA)
111105	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO (PARTICIPACION CONSOLIDABLE)
111110	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS (PARTICIPACION MINORITARIA)
111115	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS (PARTICIPACION CONSOLIDABLE)
111118	ISR A CARGO CORRESPONDIENTE A LA CONSOLIDACION FISCAL. IMPUESTO DEL EJERCICIO ENTREGADO A LA SOCIEDAD CONTROLADORA
111120	CREDITO FISCAL I.E.T.U. POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS
111130	OTRAS CANTIDADES A CARGO
111140	OTRAS CANTIDADES A FAVOR
111150	DIFERENCIA A CARGO
111160	DIFERENCIA A FAVOR
111170	IMPUESTO ACREDITABLE POR DEPOSITOS EN EFECTIVO DEL EJERCICIO
111173	I.S.R. A CARGO DEL EJERCICIO
111175	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA I.E.T.U.
111180	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
111190	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO
111200	DIFERENCIA A FAVOR DEL EJERCICIO
111210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES
111220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
111230	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

111300	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
111310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO POR INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO Y OTRAS QUE TENGAN ESTA OBLIGACION
111320	SALDO A CARGO
111330	PAGO EFECTUADO
111340	NETO A CARGO

- 111350 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO
- 111360 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
- 111370 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.T.U.
- 111380 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.V.A.
- 111390 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.P.S.
- 111400 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.S.A.N.
- 111410 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
- 111420 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO DEVUELTO EN EL EJERCICIO.
- 111430 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

- 111500 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO EN EL EJERCICIO
- 111510 CREDITO FISCAL POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- 111515 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS
- 111520 ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
- 111530 ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
- 111540 CREDITO FISCAL POR INVERSIONES DE 1998 AL 2007 (ARTICULO SEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
- 111550 CREDITO FISCAL POR INVENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO PRIMERO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
- 111560 CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES EJERCICIOS 2005, 2006 Y 2007 (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
- 111570 CREDITO FISCAL POR ENAJENACIONES A PLAZO (ARTICULO CUARTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
- 111575 I.E.T.U. A CARGO ANTES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
- 111580 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO, (EL EFECTIVAMENTE PAGADO Y QUE NO SE CUBRIO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES, CON EXCEPCION DEL QUE CORRESPONDA AL I.D.E. O COMPENSACIONES)

- 111585 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO, EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA ENTREGADO A LA SOCIEDAD CONTROLADORA EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
- 111588 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO, EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE LE HUBIERA CORRESPONDIDO ENTERAR A LA SOCIEDAD CONTROLADORA, TANTO EN PAGOS PROVISIONALES COMO EN EL EJERCICIO DE NO HABER DETERMINADO SU RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO Y QUE HUBIERE PAGADO EFECTIVAMENTE EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS
- 111590 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO
- 111600 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN EL EJERCICIO (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
- 111610 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
- 111620 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA A CARGO DESPUES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
- 111630 ACREDITAMIENTO PARA EMPRESAS MAQUILADORAS (ARTICULO QUINTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
- 111640 PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U.
- 111644 EXCEDENTES DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U. ACREDITADOS CONTRA PAGOS PROVISIONALES DE I.S.R. DEL MSMO PERIODO
- 111646 PAGOS PROVISIONALES DE I.E.T.U. EFECTIVAMENTE PAGADOS
- 111647 DIFERENCIA A CARGO
- 111648 I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.E.T.U
- 111650 OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
- 111660 OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
- 111665 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR
- 111668 I.E.T.U. PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
- 111670 IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
- 111680 SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

111800	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
111810	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
111820	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
111830	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
111840	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
111850	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
111860	SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
111870	SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR
111880	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
111890	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA
111900	SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)

111910	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20 %
111920	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 25 %
111930	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30 %
111940	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30.4 %
111950	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 50 %
111960	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 160%
111970	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A OTRAS TASAS
111980	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
111990	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)

112000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
112010	SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
112020	SUMA DEL IEPS ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO
112030	SUMA DE COMPENSACIONES DE SALDOS A FAVOR DE IEPS
112040	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
112050	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IEPS
112060	SUMA DEL IEPS DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

112110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
112120	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
112130	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

112210	CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.
112220	APORTACIONES AL INFONAVIT
112230	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

112240	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)
112250	SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM)
112260	COMISION FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (COFETEL)
112270	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)****POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS**

112310	POR SALARIOS
112320	HONORARIOS AL 28% ART 113 L.I.S.R.
112330	PREMIOS
112340	HONORARIOS AL 10%

112350	ARRENDAMIENTO AL 10%
112360	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
112370	INTERESES AL 4.9%
112375	INTERESES AL 20%
112380	COMISIONES
112390	OTROS
112400	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO**

112410	SALARIOS AL 15%
112420	SALARIOS AL 30%
112430	HONORARIOS
112440	REGALIAS AL 5%
112450	REGALIAS AL 10%
112460	REGALIAS AL 25%
112470	REGALIAS AL 28%
112475	ASISTENCIA TECNICA
112480	MEDIACIONES
112490	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
112500	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
112510	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
112520	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
112530	ARRENDAMIENTO FINANCIERO
112540	PREMIOS
112550	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO
112560	INTERESES AL 4.9%
112570	INTERESES AL 10%
112580	INTERESES AL 15%
112590	INTERESES AL 21%
112600	INTERESES AL 28%
112610	ENAJENACION DE INMUEBLES
112620	ENAJENACION DE ACCIONES
112630	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
112640	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
112650	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS
112660	OTROS
112670	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

112710	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
112720	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
112730	ADQUISICION DE DESPERDICIOS
112740	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
112750	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
112760	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
112770	OTROS
112780	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

112810	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO
112820	CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S.
112830	OTROS

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y
DEVOLUCIONES OBTENIDAS****COMPENSACIONES EFECTUADAS
DURANTE EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

113010	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
113020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
113030	IMPUESTO AL ACTIVO
113040	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
113050	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
113060	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

113070	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
113080	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
113090	IMPUESTO AL ACTIVO
113100	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
113110	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
113120	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO**A VALOR HISTORICO DE:**

113210	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
113220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
113230	IMPUESTO AL ACTIVO
113240	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
113250	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
113260	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

113270	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
113280	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
113290	IMPUESTO AL ACTIVO
113300	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
113310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
113320	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

CONCEPTO**11.1.- DECLARATORIA**

EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	12.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

121010	ENERO
121020	FEBRERO
121030	MARZO
121040	ABRIL
121050	MAYO

121060 JUNIO
121070 JULIO
121080 AGOSTO
121090 SEPTIEMBRE
121100 OCTUBRE
121110 NOVIEMBRE
121120 DICIEMBRE

121130 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DEFINITIVOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA
DERIVADO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES
DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES
DE CUFIN NI DE CUFINRE.**

121210 ENERO
121220 FEBRERO
121230 MARZO
121240 ABRIL
121250 MAYO
121260 JUNIO
121270 JULIO
121280 AGOSTO
121290 SEPTIEMBRE
121300 OCTUBRE
121310 NOVIEMBRE
121320 DICIEMBRE

121330 TOTAL DE PAGOS

**PAGOS PROVISIONALES DEL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)**

121410 ENERO
121420 FEBRERO
121430 MARZO
121440 ABRIL
121450 MAYO
121460 JUNIO
121470 JULIO
121480 AGOSTO
121490 SEPTIEMBRE
121500 OCTUBRE
121510 NOVIEMBRE
121520 DICIEMBRE

121530 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DIRECTOS EFECTUADOS POR EL
CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS
EN EFECTIVO (I.D.E.)**

121610	ENERO
121620	FEBRERO
121630	MARZO
121640	ABRIL
121650	MAYO
121660	JUNIO
121670	JULIO
121680	AGOSTO
121690	SEPTIEMBRE
121700	OCTUBRE
121710	NOVIEMBRE
121720	DICIEMBRE
121730	TOTAL DE PAGOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

121810	ENERO
121820	FEBRERO
121830	MARZO
121840	ABRIL
121850	MAYO
121860	JUNIO
121870	JULIO
121880	AGOSTO
121890	SEPTIEMBRE
121900	OCTUBRE
121910	NOVIEMBRE
121920	DICIEMBRE
121940	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

122010	ENERO
122020	FEBRERO
122030	MARZO
122040	ABRIL
122050	MAYO
122060	JUNIO
122070	JULIO
122080	AGOSTO
122090	SEPTIEMBRE
122100	OCTUBRE
122110	NOVIEMBRE
122120	DICIEMBRE
122150	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION A	SALDO A FAVOR
CARGO DETERMINADA	DETERMINADO
POR EL CONTRIBUYENTE	POR EL CONTRIBUYENTE

EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		ENERO	FEBRERO
	13.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	PERSONAS MORALES		
131010	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO		
	POR:		
131020	COEFICIENTE DE UTILIDAD		
131030	UTILIDAD FISCAL		
	MENOS:		
131035	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL MISMO EJERCICIO (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 28 DE NOVIEMBRE DE 2006)		
	MAS:		
131040	DOCEAVA PARTE DEL INVENTARIO ACUMULABLE EN LOS TERMINOS DEL ULTIMO PARRAFO DE LA FRACC. V, DEL ART. 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/2004		
131050	NUMERO DE MESES A QUE SE REFIERE EL PAGO PROVISIONAL		
131060	RESULTADO DE LA APLICACION DE LA DOCEAVA PARTE POR EL NUMERO DE MESES		
131070	UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES		
	MENOS:		
131080	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR		
131090	BASE PARA PAGOS PROVISIONALES		
131100	TASA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
131110	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO		

MENOS:

131114	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO (PARTICIPACION MINORITARIA)
131115	PAGO PROVISIONAL DEL MES ENTREGADO A LA SOCIEDAD CONTROLADORA (PARTICIPACION CONSOLIDABLE)
131120	PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO EJERCICIO EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD (PARTICIPACION MINORITARIA)
131125	PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO EJERCICIO ENTREGADO A LA SOCIEDAD CONTROLADORA CON ANTERIORIDAD (PARTICIPACION CONSOLIDABLE)
131128	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO EJERCICIO EFECTUADOS A LA SOCIEDAD CONTROLADORA CON ANTERIORIDAD
131130	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (PARTICIPACION MINORITARIA)
131135	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (PARTICIPACION CONSOLIDABLE)
131138	TOTAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA
131140	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO Y ACREDITADO EN EL MES
131141	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES
131142	SUBTOTAL
131150	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES
131160	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
131170	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
131180	DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U)**

131410	SUMA DE INGRESOS PERCIBIDOS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
131420	INGRESOS PERCIBIDOS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
131430	TOTAL DE INGRESOS PERCIBIDOS
131440	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)

MENOS:

131450	SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
131460	DEDUCCIONES AUTORIZADAS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
131470	DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES
131480	DEDUCCION POR CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
131490	TOTAL DE DEDUCCIONES DEL PERIODO
131500	BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL
131510	IMPUESTO CAUSADO
131520	CREDITO FISCAL (CONFORME AL ARTICULO 11 LIETU)
131530	ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
131540	ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
131550	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES
131560	CREDITO FISCAL DE INVENTARIOS
131570	CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES
131580	CREDITO FISCAL POR ENAJENACION A PLAZOS
131600	ACREDITAMIENTO DE PAGOS PROVISIONALES DEL ISR EFECTIVAMENTE PAGADOS ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS
131605	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO, EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA ENTREGADO A LA SOCIEDAD CONTROLADORA EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
131608	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO, EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE LE HUBIERA CORRESPONDIDO ENTERAR A LA SOCIEDAD CONTROLADORA DE NO HABER DETERMINADO EL PAGO PROVISIONAL CONSOLIDADO Y QUE HUBIERE PAGADO EFECTIVAMENTE EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS
131610	ACREDITAMIENTO DEL ISR RETENIDO
131613	IMPUESTO A CARGO ANTES DE PAGOS PROVISIONALES
131615	ACREDITAMIENTO PARA EMPRESAS MAQUILADORAS
131620	PAGOS PROVISIONALES DE IETU EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
131630	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
131640	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
131650	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
131660	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
131670	DIFERENCIA

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

131710	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
131720	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
131730	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
131740	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS
131750	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
131760	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
131770	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO
	MENOS:
131780	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
131790	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
131800	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
131810	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION
131820	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO
131830	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO
131840	COMPENSACION DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
	MAS:
131850	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO
131860	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
131870	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
131880	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
131890	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
131900	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
131910	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
131920	DIFERENCIA A CARGO
131930	DIFERENCIA A FAVOR
131940	FACTOR DE PRORRATEO

(Continúa en la Sexta Sección)

SEXTA SECCION**SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**

(Viene de la Quinta Sección)

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

132000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20%
132010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 25%
132020	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30%
132030	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30.4%
132040	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 50%
132050	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 160%
132060	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A OTRAS TASAS
132070	SUBTOTAL
132080	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 25%
132090	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30%
132100	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30.4%
132110	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 50%
132120	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 160%
132130	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A OTRAS TASAS
132140	TOTAL DEL VALOR DE LA IMPORTACION DE BIENES
132150	TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS
132160	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES EXENTOS
132165	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 20%
132170	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 25%
132180	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 30%
132190	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 30.4%
132200	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 50%
132210	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 160%
132220	I.E.P.S. CAUSADO A OTRAS TASAS
132230	TOTAL DE I.E.P.S. CAUSADO
	MENOS
132240	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 25%
132250	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30%

132260	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30.4%
132270	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 50%
132280	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 160%
132290	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A OTRAS TASAS
132300	TOTAL DE I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES
132310	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 25%
132320	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 30%
132330	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 30.4%
132340	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 50%
132350	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 160%
132360	TOTAL DE I.E.P.S. ACREDITABLE
132370	IMPUESTO A CARGO
132380	IMPUESTO A FAVOR
132390	SALDOS A FAVOR DE I.E.P.S. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE COMPENSAR
132400	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
132410	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
132420	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
132430	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
132440	DIFERENCIA A CARGO
132450	DIFERENCIA A FAVOR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MARZO**ABRIL****MAYO****JUNIO****JULIO****AGOSTO****PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

SEPTIEMBRE**OCTUBRE****NOVIEMBRE****DICIEMBRE****TOTAL**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
14.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		IMPORTE
IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS		
141010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
141020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
141030	SUBTOTAL	
CAPITALIZADOS		
141040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
141050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
141060	SUBTOTAL	
	MENOS:	
141070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	
	MAS:	
141080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
	MENOS:	
141090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS	
	MENOS:	
141100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.	
141110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION	
IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS		
142010	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
142020	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
142030	SUBTOTAL	
CAPITALIZADOS		
142040	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
142050	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO	
142060	SUBTOTAL	

MENOS:

142070 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

142080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

142090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES
RESIDENTES EN EL PAIS

142100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES

143110 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

143120 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

143130 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

143140 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

143150 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

143160 SUBTOTAL

MENOS:

143170 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

143180 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

143190 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A
RETENCION

MENOS:

143200 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS
A RETENCION

143210 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	15.- OPERACIONES CON RESIDENTES N EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE140", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

PARTES RELACIONADAS

151010

151900 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

152010

152900 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

153010 TOTAL DE OPERACIONES CON
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO PAGADO	DIFERENCIA	APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)

EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	16.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA	FECHA DE LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE141", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA ENTIDAD EXTRANJERA POR LA CUAL EL CONTRIBUYENTE ES RESPONSABLE SOLIDARIO

161010

161900 TOTAL

PORTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE MONEDA	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.	EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)

EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 19 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	17.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.)	DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.)	
	ENERO			
171010	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)			
171030	TOTAL			

FEBRERO

171110 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171130 TOTAL

MARZO

171210 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171230 TOTAL

ABRIL

171310 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171330 TOTAL

MAYO

171410 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171430 TOTAL

JUNIO

171510 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171530 TOTAL

JULIO

171610 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171630 TOTAL

AGOSTO

171710 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171730 TOTAL

SEPTIEMBRE

171810 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171830 TOTAL

OCTUBRE

171910 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171930 TOTAL

NOVIEMBRE

172010 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

172030 TOTAL

DICIEMBRE

172110 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

172130 TOTAL

172200 SUMA DE TOTALES MENSUALES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA	DEPOSITOS EN EFECTIVO GRAVADOS Y ADQUISICION EN EFECTIVO CHEQUES DE CAJA	TASA DEL IMPUESTO	IMPUESTO CORRESPONDIENTE	TOTAL DEL IMPUESTO RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO	IMPUESTO PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

**OPCION ARTICULO 8 DE LA L.I.D.E.
(IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO)**

DIFERENCIA A CARGO O A FAVOR	ACREDITADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R.	ACREDITADO CONTRA I.S.R. RETENIDO A TERCEROS	COMPENSADO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES	POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION

PARTE IV**DATOS A PROPORCIONAR**

**OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E.
(ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.)**

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO APLICADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R.	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO (RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO)	DIFERENCIA A CARGO	DIFERENCIA A FAVOR

EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	18.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO			
181010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
181013	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE			
181015	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO EN LA PARTICIPACION MINORITARIA			
181020	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
181025	IMPUESTO CORRESPONDIENTE A LA CONSOLIDACION FISCAL			
181030	PAGOS PROVISIONALES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
181130	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			

181170 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

181210 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR PAGO DE INTERESES
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

181250 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA
SOBRE DIVIDENDOS
COMO SUJETO DIRECTO

181290 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGOS AL
EXTRANJERO EN SU CARACTER DE
RETENEDOR

181330 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO

181370 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

181380 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR
DICTAMEN

181390 PAGOS PROVISIONALES DE:

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

181430 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

181440 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR
DICTAMEN

181450 PAGOS DE LOS MESES:

IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO

181460 CORRESPONDIENTE AL CIERRE DEL
EJERCICIO (ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

181490	CORRESPONDIENTE AL MES DE: IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR
181530	CORRESPONDIENTE AL MES DE: IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO
181570	CORRESPONDIENTE AL MES DE: IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR
181610	CORRESPONDIENTE AL MES DE: APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
181650	CORRESPONDIENTE AL MES DE: APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
181690	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE: APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
181730	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE: IMPUESTOS LOCALES
181770	CORRESPONDIENTE AL MES DE: IMPUESTO SOBRE NOMINAS
181810	CORRESPONDIENTE AL MES DE: DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA
181910	EL INSITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM), CORRESPONDIENTE AL MES DE:
181950	SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM), CORRESPONDIENTE AL MES DE:
181970	COMISION FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (COFETEL) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
181990	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE:
	OTROS
182030	ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE:
182070	TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

NUMERO DE LA OPERACION		PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE)		OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA
INDICE	CONCEPTO			DATOS A PROPORCIONAR	
19.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)				TOTAL	
191010	UTILIDAD NETA				
191020	PERDIDA NETA				
	MAS-MENOS:				
191025	EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10				
191030	RESULTADO FAVORABLE				
191040	RESULTADO DESFAVORABLE				
191050	UTILIDAD NETA HISTORICA				
191060	PERDIDA HISTORICA				
	MAS:				
191070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES				
	MAS:				
191080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES				
	MENOS:				
191090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES				
	MENOS:				
191100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES				
191110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES				
191120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES				
191130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES				
191140	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO				
191150	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO				

MAS O MENOS:

191160	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
191170	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO
191180	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO
191190	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
191200	RESULTADO FISCAL

INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

192010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
192020	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
192030	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
192040	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
192050	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS
192060	ANTICIPOS DE CLIENTES
192070	INGRESOS COBRADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR (PERSONAS FISICAS)
192080	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
192090	INVENTARIO ACUMULABLE
192100	OTROS
192130	TOTAL

DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

193010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
193020	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
193030	PARTICIPACION DE UTILIDADES
193040	MULTAS
193050	GASTOS NO DEDUCIBLES
193060	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES
193070	MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
193080	DEPRECIACION CONTABLE
193090	PROVISIONES
193100	ESTIMACIONES
193120	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
193130	COSTO DE VENTAS (PERSONAS FISICAS)
193140	PERDIDA CAMBIARIA
193150	AMORTIZACIONES
193160	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
193170	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
193180	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
193190	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
193200	OTROS
193230	TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

193240	GASTOS DE FABRICACION
193250	GASTOS DE VENTA
193260	GASTOS GENERALES
193270	GASTOS DE ADMINISTRACION

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

193280	GASTOS DE FABRICACION
193290	GASTOS DE VENTA
193300	GASTOS GENERALES
193310	GASTOS DE ADMINISTRACION

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

194010	COMPRAS (PERSONAS FISICAS)
194020	MANO DE OBRA (PERSONAS FISICAS)
194025	MAQUILAS (PERSONAS FISICAS)
194030	GASTOS DE FABRICACION (PERSONAS FISICAS)
194040	DEPRECIACION FISCAL
194045	DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
194050	AMORTIZACION FISCAL
194060	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
194070	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
194080	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
194090	CARGOS A PROVISIONES
194100	CARGOS A ESTIMACIONES
194110	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
194120	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
194130	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
194140	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
194150	OTROS
194180	TOTAL

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

195010	UTILIDAD CAMBIARIA
195020	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
195030	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
195040	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
195050	CANCELACION DE ESTIMACIONES
195060	CANCELACION DE PROVISIONES
195070	INGRESOS POR DIVIDENDOS
195080	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
195090	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
195100	INGRESOS DEL EJERCICIO NO COBRADOS (PERSONAS FISICAS)
195110	OTROS
195130	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	20.- INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	VALOR DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004	PORCENTAJE DE ACUMULACION	INVENTARIO ACUMULABLE
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO “SI” EN EL CONCEPTO “DGE076”, DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
201010	2005			
201020	2006			
201030	2007			
201040	2008			
201050	2009			
201200	TOTAL			

EL ANEXO 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 POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007
211010	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL			
211020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
211021	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
211022	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
211023	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO			
	ACTUALIZACION DE LAS PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002			
211040	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR A AQUEL EN QUE APLICARA O ACTUALIZARA LA PERDIDA FISCAL			

- 211041 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
- 211042 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- 211043 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES DEL 211040 AL 211043 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS Y APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002, ANOTANDO LOS DATOS EN LA COLUMNA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO LA PERDIDA FISCAL

- 211150 INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL
- 211151 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
- 211152 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- 211153 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES 211150 AL 211153 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 1999 A 2008, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2009.

- 211290 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE 211290 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.

- 211310 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 22 CONSTA DE 37 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		2009	2008	2007	2006
	22.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN				
	POR EL EJERCICIO TERMINADO				
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009				
	(CIFRAS EN PESOS)				
221010	SALDO INICIAL CUFIN				
	POR:				
221020	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS				
	IGUAL:				
221021	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS				
	MAS:				
221022	DIVIDENDOS COBRADOS				
	IGUAL:				
221023	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS				
	POR:				
222010	FACTOR DE ACTUALIZACION				
	IGUAL:				
222011	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION				
	MAS:				
222012	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION				
	IGUAL:				
222013	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION				
	POR:				
223011	FACTOR DE ACTUALIZACION				
	IGUAL:				
223012	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS				
	MENOS:				
223013	DIVIDENDOS PAGADOS, INCLUSO POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL				
	IGUAL:				
223014	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS				
	POR:				
224010	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE				
	IGUAL:				

224020	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
224025	MENOS LA DIFERENCIA ACTUALIZADA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R. (EJERCICIOS 2002 A 2009)
224030	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO POR:
224031	FACTOR DE ACTUALIZACION
224032	DIFERENCIA ACTUALIZADA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO MAS:
224060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
224070	CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1975 A 1988:

225010	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL. TITULOS II Y VII MENOS:
225020	I.S.R. TITULOS II Y VII
225030	P.T.U.
225040	NETO
225050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R. IGUAL:
225060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1989 A 1998

226010	RESULTADO FISCAL. TITULO II MENOS:
226020	I.S.R. TITULO II
226030	P.T.U.
226040	NETO
226050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R. IGUAL:
226060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1999 A 2001

227010	RESULTADO FISCAL. TITULO II MENOS:
227020	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA. ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
227030	P.T.U.
227040	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
227050	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO IGUAL:
227060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 2002 A 2004

228010	RESULTADO FISCAL. TITULO II MENOS:
228020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
228030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R. IGUAL:
228040	RESULTADO POSITIVO
228050	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.) CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:
228060	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2o. TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII IGUAL:
228070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

EJERCICIOS DE 2005 A 2009

229010	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO MENOS:
229020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
229030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
229040	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR IGUAL:
229050	RESULTADO POSITIVO
229060	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.) CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:
229070	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R. IGUAL:
229080	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

1995	1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

EL ANEXO No. 23 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	23.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007
231010	SALDO INICIAL DE CUFINRE			
	POR:			
231020	FACTOR DE ACTUALIZACION			
	IGUAL A:			
231030	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFINRE POR FUSION O ESCISION			
	MAS:			
231040	CUFINRE PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION			
	IGUAL A:			
231050	SALDO CUFINRE DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION			
	POR:			
231060	FACTOR DE ACTUALIZACION			
	IGUAL A:			
231070	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL			

	MENOS:
231080	DIVIDENDOS PAGADOS
	IGUAL A:
231090	SALDO CUFINRE DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
	POR:
231100	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
	IGUAL A:
231110	SALDO FINAL DE CUFINRE ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DEL SALDO DE CUFINRE DE LOS
EJERCICIOS 1999 A 2001**

231200	RESULTADO FISCAL
	MAS:
231210	P.T.U. DEDUCIDA EN LOS TERMINOS DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 25 L.I.S.R.
	MENOS:
231220	P.T.U. DEL EJERCICIO
231230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ART. 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.
231240	UTILIDAD POR INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADOS EN EL EXTRANJERO
	IGUAL A:
231250	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA DEL EJERCICIO ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	MENOS:
231260	I.S.R. APLICABLE A LA UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA
	IGUAL A:
231270	RESULTADO
	POR:
231280	FACTOR ART. 124-A. 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	IGUAL A:
231290	UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA DEL EJERCICIO
231300	CUFINRE TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 24 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	24.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE142", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

EJERCICIO FISCAL 2009

241010

241900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL 2008

242010

242900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR				
TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL	MONTO CONTRATADO	TIPO DE MONEDA	TASA DE INTERES	INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
			VIGENCIA DEL	AL

EL ANEXO No. 25 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	25.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL	TIPO DE MONEDA

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE143", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL 2009

CUENTAS POR COBRAR

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL DEUDOR

251010

251900 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR PAGAR

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL ACREEDOR

252010

252900 TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR

EJERCICIO FISCAL DE 2008

CUENTAS POR COBRAR

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL DEUDOR

253010

253900 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR PAGAR

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL ACREEDOR

254010

254900 TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

SALDO EN MONEDA EXTRANJERA	SALDO EN MONEDA NACIONAL	CONCEPTO MAS IMPORTANTE QUE ORIGINO EL SALDO	INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO)	GENERO INTERESES (SI O NO)

EL ANEXO No. 26 CONSTA DE 23 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	26.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	TIPO DE FINANCIAMIENTO
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI"
EN EL CONCEPTO "DGE144", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

261010

261900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

262010

262900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

FUE BENEFICIARIO EFFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO)	NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS	TASA DE RETENCION DEL I.S.R.	I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO	VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL AL

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EFFECTUO 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 ANEXO No. 27 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	27.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE145", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

271010

271900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

272010

272900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MONTO DE LA INVERSION	MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION	MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION	VALOR DE LA INVERSION

EL NEXO No. 28 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	28.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

281010

281900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

282010

282900 TOTAL

PORTE II

DATOS A PROPORCIONAR

PERIODO DE TENENCIA DEL AL	MONTO DE APORTACIONES	MONTO DE RETIROS DE CAPITAL	MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS	RECIBIDOS

EL ANEXO No. 29 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	29.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO)
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE146", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL CONTRATO
DE FIDEICOMISO

291010

291900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL CONTRATO
DE FIDEICOMISO

292010

292900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE MONEDA	TIPO DE INGRESO	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PARTICIPACION DIRECTA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE)	PROMEDIO POR DIA	LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO)	INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO)
PORCENTAJE	IMPORTE		

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE

TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO	TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL	MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES			OPERACIONES CON FIDEICOMISO		
CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO)	ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA	SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO)	DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO	VIGENCIA DEL	AL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	30.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL
301010	UTILIDAD NETA	
301020	PERDIDA NETA	
	MAS: (MENOS:)	
301030	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
301040	RESULTADO FAVORABLE	
301050	RESULTADO DESFAVORABLE	
301060	UTILIDAD NETA HISTORICA	
301070	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
301080	INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
	MAS:	
301090	DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU	
	MENOS:	
301100	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
	MENOS:	
301110	INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU	
301120	BASE GRAVABLE	
301130	BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL	
	INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
301200	INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION	
301210	ANTICIPOS DE CLIENTES	
301220	COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO GRAVADOS EN ESTOS (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)	
301230	OTROS	
301250	TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	

DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

301300	DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO
301310	PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO
301320	PROVISION DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
301330	PROVISION DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO
301340	ISR DIFERIDO (DEUDOR)
301350	PTU DIFERIDA (DEUDOR)
301360	IETU DIFERIDO (DEUDOR)
301370	TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL
301380	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL
301390	CUOTAS AL IMSS
301400	APORTACIONES AL INFONAVIT
301410	SEGURO DE RETIRO
301420	MULTAS
301430	GASTOS NO DEDUCIBLES
301440	DEPRECIACION CONTABLE
301450	PROVISIONES
301460	ESTIMACIONES
301470	COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
301480	COSTO CONTABLE EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)
301490	COSTO CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS
301510	PERDIDA CAMBIARIA
301520	AMORTIZACIONES
301550	PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
301560	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
301570	INTERESES A CARGO
301580	REGALIAS CON PARTES RELACIONADAS
301590	OTRAS
301610	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

**DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS
DEL IETU NO CONTABLES**

301620	ADQUISICIONES DE INVENTARIOS EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
301630	ADQUISICIONES DE INVERSIONES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
301640	ADQUISICIONES DE TERRENOS EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
301650	GASTOS DE FABRICACION DEL EJERCICIO Y PAGADOS EN EL MISMO
301660	ADQUISICIONES DE INVENTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
301670	ADQUISICIONES DE INVERSIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)

301680	ADQUISICIONES DE TERRENOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
301690	GASTOS DE FABRICACION DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADOS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
301700	DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
301710	DEDUCCION DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ORIGINADOS POR LA ADQUISICION DE PRODUCTOS TERMINADOS DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE NOVIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO SEXTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
301720	OTRAS
301740	TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

301750	INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
301760	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
301770	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
301780	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
301790	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
301800	INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
301830	INGRESOS POR DIVIDENDOS
301840	UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
301850	ISR DIFERIDO (ACREEDOR)
301860	PTU DIFERIDA (ACREEDOR)
301870	IETU DIFERIDO (ACREEDOR)
301880	INTERESES A FAVOR
301890	OTROS
301920	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS A IETU

DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL

301930	BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL
301940	TASA DEL IMPUESTO
301950	CREDITO FISCAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	31.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
311010	MONTO DEL CREDITO FISCAL DETERMINADO		
311020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
311030	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
311040	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
311050	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
311060	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA		
311070	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		
311080	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE ACREDITARA EL CREDITO FISCAL		
311090	INPC DEL PRIMER MES EN QUE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ EL CREDITO FISCAL		
311100	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
311110	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
311120	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
311130	EJERCICIO EN QUE SE APLICO: _____		
311140	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	32.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL	
321010	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS OPERATIVOS Y NO OPERATIVOS REPORTADOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS		
	MAS:		

321020	TOTAL DE INTERESES A FAVOR
321030	UTILIDAD CAMBIARIA
321040	EFFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA
321050	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
321060	EFFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
321070	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
321080	EFFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
321090	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
321100	EFFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
321110	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS
321120	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
321130	PARTIDAS NO ORDINARIAS A FAVOR
321140	OPERACIONES DISCONTINUADAS A FAVOR
321150	IMPUESTOS DIFERIDOS A FAVOR
321160	TOTAL DE OTROS CONCEPTOS A FAVOR
321170	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS REPORTADOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS
	MENOS:
321180	EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
321190	UTILIDAD POR POSICION MONETARIA
321200	INGRESOS HISTORICOS
	MAS:
321220	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
321230	ANTICIPOS DE CLIENTES
321240	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
321250	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
321260	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
321270	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
321280	INGRESOS COBRADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR (PERSONAS FISICAS)
321290	OTROS
	MENOS:
321310	ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
321320	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO

321330	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
321340	INGRESOS POR DIVIDENDOS
321350	OTROS
321370	INGRESOS DEL EJERCICIO NO COBRADOS (PERSONAS FISICAS)
321380	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
	MAS:
321390	INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION
321400	COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO ACUMULADOS EN ESTOS
321410	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
321420	COSTO CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
321430	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
321440	COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
321450	OTROS
	MENOS:
321470	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
321480	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)
321490	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE PARTES SOCIALES
321500	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS
321510	UTILIDAD CAMBIARIA
321520	INGRESOS NO COBRADOS
321530	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
321540	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
321550	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
321560	INGRESOS POR DIVIDENDOS
321570	INTERESES A FAVOR
321580	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)
321590	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
321600	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS
321610	INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
321620	OTROS
321640	INGRESOS GRAVADOS PARA EFECTOS DE IETU

MAS:

- 321650 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3 FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
- 321660 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
- 321670 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO DE LA LEY DEL IETU)
- 321680 INGRESOS DE ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, SILVICOLAS O PESQUERAS POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION IV DE LA LEY IETU)
- 321690 ENAJENACIONES DE PARTES SOCIALES, DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO Y TITULOS DE CREDITO, CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIA NO AMORTIZABLES Y TITULOS CON DERECHOS SOBRE INMUEBLES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO a) DE LA LEY IETU)
- 321700 MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO b) DE LA LEY IETU)
- 321710 ACTOS ACCIDENTALES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VII DE LA LEY DEL IETU)
- 321720 VALOR DE IMPORTACIONES DE BIENES Y SERVICIOS
- 321730 OTROS

MENOS:

- 321800 OTROS
- 321900 **TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

EL ANEXO No. 33 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	33.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE082" O "DGE083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE
LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

331010

331900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

332010

332900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS

**IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE
LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS GRAVADOS

333010

333900 TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS

DEDUCCIONES AUTORIZADAS SIN
INCLUIR INVERSIONES

334010

334900 TOTAL DEDUCCIONES AUTORIZADAS
SIN INCLUIR INVERSIONES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS
POR INVERSIONES

335010

335900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS POR INVERSIONES

336010 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS INCLUYENDO
INVERSIONES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO	LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)	AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**33.1.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE082" O "DGE083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL

CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S) DEL
CONTRIBUYENTE:

336501	DISTRIBUCION	(SI O NO)
336502	MANUFACTURA	(SI O NO)
336503	MAQUILADORA	(SI O NO)

336504	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
336505	SERVICIOS	(SI O NO)
336506	OTROS (ESPECIFICAR)	(TEXTO)
336507	LA CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
336508	LA CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
336509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE XI) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
336510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
336511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
336512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
336513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
336514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
337000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
337001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
337002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
337003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
337004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
337005	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
337006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
337007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
337008	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
337009	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI ,NO N/A)
337010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
337011	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)

EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:

337012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
337013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)

RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION

ELABORADORES

337014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
337015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
337016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

337018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
337019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
337020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

337100	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 XIII Y XII RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI O NO)
337101	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
337102	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 33 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
337103	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
337104	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 33 DEL DICTAMEN.	(SI O NO)
337105	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
337107	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)

337109	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
337110	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
337111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
337112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
337113	EL CONTRIBUYENTE 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)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

337120	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 92 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
337121	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS:

337130	ANALIZO EL COSTO DE VENTAS CORRESPONDIENTE A ENAJENACIONES A PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 216 DE LA LISR (ARTICULO 45-H, 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 216 DE LA LISR Y LA OPCION SELECCIONADA	(SI, NO, N/A)
337131	ARTICULO 216 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
337132	ARTICULO 216 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)
337133	ARTICULO 216 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
337134	COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS DEDUCIDO SIN LA APLICACION DE LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 216 DE LA LISR	(IMPORTE)

GASTOS A PRORRATA

337137	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
337141	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS

337150	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)

337151	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
337152	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
337153	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
337154	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
337155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
337156	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 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
337157	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

337160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
337161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
337162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
337163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
337164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
337165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
337166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
337167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

ARTICULO TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004

337169	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2005	(IMPORTE)
337170	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2006	(IMPORTE)
337171	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2007	(IMPORTE)
337172	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2008	(IMPORTE)
337173	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2005	(SI, NO, N/A)
337174	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2006	(SI, NO, N/A)
337175	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2007	(SI, NO, N/A)
337176	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2008	(SI, NO, N/A)

**TODA LA INFORMACION SIGUIENTE DE ESTE ANEXO ES APLICABLE SOLO
PARA MAQUILADORAS Y RECINTOS FISCALIZADOS ESTRATEGICOS**

337179	INDIQUE SI CELEBRO OPERACIONES DE MAQUILA CON UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL DECRETO POR EL QUE SE MODIFICA EL DIVERSO PARA EL FOMENTO Y OPERACION DE LA INDUSTRIA MAQUILADORA DE EXPORTACION PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE NOVIEMBRE DE 2006	(SI O NO)
337180	INDIQUE SI SE TRATA DE UNA EMPRESA BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE	(SI O NO)
337181	INDIQUE SI DESTINO MERCANCIAS AL REGIMEN DE RECINTO FISCALIZADO ESTRATEGICO DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 135-A DE LA LEY ADUANERA, PARA LA ELABORACION, TRANSFORMACION O REPARACION DE LAS MISMAS PARA UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL DECRETO POR EL QUE SE OTORGAN DIVERSOS BENEFICIOS AL REGIMEN ADUANERO DE RECINTO FISCALIZADO ESTRATEGICO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE NOVIEMBRE DE 2006	(SI O NO)
	INDIQUE POR QUE FRACCION DEL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR OPTO EN EL EJERCICIO	
337182	FRACCION I	(SI O NO)
337183	FRACCION II	(SI O NO)
337184	FRACCION III	(SI O NO)
337185	NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR	(SI O NO)
337186	SI NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR, INDIQUE EL NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE	(TEXTO)
337187	INDIQUE EL NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE	(TEXTO)
337188	PAIS DE RESIDENCIA DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(TEXTO)
337189	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS EN LOS TERMINOS DE LOS ARTICULOS 2 Y 4 DE LA LISR	(IMPORTE)

**SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION I DEL
ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**

	METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SELECCIONADO DE ACUERDO CON EL ARTICULO 216 DE LA LISR SIN TOMAR EN CONSIDERACION LOS ACTIVOS QUE NO SEAN PROPIEDAD DEL CONTRIBUYENTE	
337190	ARTICULO 216 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
337191	ARTICULO 216 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)
337192	ARTICULO 216 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
337193	ARTICULO 216 FRACCION IV DE LA LISR	(SI O NO)
337194	ARTICULO 216 FRACCION V DE LA LISR	(SI O NO)
337195	ARTICULO 216 FRACCION VI DE LA LISR	(SI O NO)
337196	INGRESOS CON PARTES RELACIONADAS DETERMINADOS CONFORME AL METODO ANTES REFERIDO	(IMPORTE)
337197	DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS DETERMINADOS CONFORME AL METODO ANTES REFERIDO	(IMPORTE)

337198	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD CUYO USO SE PERMITA A LOS RESIDENTES EN EL PAIS EN CONDICIONES DISTINTAS A LAS DE ARRENDAMIENTO CON CONTRAPRESTACIONES AJUSTADAS A LO DISPUESTO EN LOS ARTICULOS 215 Y 216 DE LA LISR (MONEDA EXTRANJERA)	(IMPORTE)
337199	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD CUYO USO SE PERMITA A LOS RESIDENTES EN EL PAIS EN CONDICIONES DISTINTAS A LAS DE ARRENDAMIENTO CON CONTRAPRESTACIONES AJUSTADAS A LO DISPUESTO EN LOS ARTICULOS 215 Y 216 DE LA LISR (EN PESOS)	(IMPORTE)

SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL INCISO a) DE LA FRACCION II DEL ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:

337200	VALOR TOTAL DE ACTIVOS PROPIOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)
337201	VALOR TOTAL DE ACTIVOS PROPIOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO ANTERIOR EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)
337202	VALOR TOTAL DE ACTIVOS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO UTILIZADOS EN EL EJERCICIO EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)
337203	VALOR TOTAL DE ACTIVOS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO UTILIZADOS EN EL EJERCICIO ANTERIOR EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)

SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL INCISO b) DE LA FRACCION II DEL ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:

337210	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO	(IMPORTE)
337211	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO ANTERIOR	(IMPORTE)
337212	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO	(IMPORTE)
337213	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO ANTERIOR	(IMPORTE)

SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION III DEL ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:

337220	FACTOR DE RENTABILIDAD APLICADO %	(TEXTO)
337221	UTILIDAD OPERATIVA	(IMPORTE)
	SEÑALAR VARIABLE UTILIZADA PARA EL FACTOR DE RENTABILIDAD:	
337222	ACTIVOS	(SI O NO)
337223	VENTAS	(SI O NO)
337224	COSTOS	(SI O NO)
337225	GASTOS	(SI O NO)
337226	FLUJOS DE EFECTIVO	(SI O NO)
337227	OTROS	(SI O NO)
337228	VALOR DE LA VARIABLE UTILIZADA PARA EL FACTOR DE RENTABILIDAD	(IMPORTE)
337229	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD (MONEDA EXTRANJERA)	(IMPORTE)

337230	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD (EN PESOS)	(IMPORTE)
337231	RENTABILIDAD DETERMINADA PARA LA MAQUINARIA Y EQUIPO PROPIEDAD DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO SIN CONSIDERAR LA CORRESPONDIENTE A RIESGOS DE FINANCIAMIENTO	(IMPORTE)
337232	INDIQUE SI OPTO POR APLICAR EL CREDITO FISCAL DETERMINADO POR EL ARTICULO 277 DEL RLISR	(SI O NO)
337233	INDIQUE EL MONTO NETO DETERMINADO PARA EL EJERCICIO, CONFORME AL ARTICULO 277 DEL RLISR	(IMPORTE)
337234	OPTO POR LOS BENEFICIOS DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 30 DE OCTUBRE DE 2003	(SI O NO)
337235	MONTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EXIMIDO PARCIALMENTE	(IMPORTE)

IETU DE MAQUILADORAS Y RECINTOS FISCALIZADOS ESTRATEGICOS**DETERMINACION DEL ESTIMULO FISCAL DE ACUERDO CON LO PREVISTO
POR EL ARTICULO QUINTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO
OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007****PROPORCION DEL IETU CORRESPONDIENTE A LAS
ACTIVIDADES DE MAQUILA:**

337240	INGRESOS GRAVADOS DEL IETU QUE CORRESPONDAN A LAS ACTIVIDADES DE MAQUILA	(IMPORTE)
337241	INGRESOS GRAVADOS TOTALES DEL IETU	(IMPORTE)
337242	PROPORCION DE INGRESOS POR ACTIVIDADES DE MAQUILA	(TEXTO)
337243	IETU DEL EJERCICIO	(IMPORTE)
337244	PROPORCION DEL IETU A CARGO POR ACTIVIDADES DE MAQUILA	(IMPORTE)

**PROPORCION DEL ISR PROPIO DEL EJERCICIO CORRESPONDIENTE A LAS
ACTIVIDADES DE MAQUILA:**

337250	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL ISR QUE CORRESPONDAN A LAS ACTIVIDADES DE MAQUILA	(IMPORTE)
337251	INGRESOS ACUMULABLES TOTALES DEL ISR	(IMPORTE)
337252	PROPORCION DE INGRESOS POR ACTIVIDADES DE MAQUILA	(TEXTO)
337253	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO	(IMPORTE)
337254	PROPORCION DEL ISR PROPIO POR ACTIVIDADES DE MAQUILA	(IMPORTE)

CALCULO DEL ESTIMULO FISCAL

337260	SUMA DEL IETU A CARGO Y DEL ISR PROPIO PROPORCIONALES A LAS ACTIVIDADES DE MAQUILA	(IMPORTE)
337261	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA CONFORME AL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR SIN LOS BENEFICIOS DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 30 DE OCTUBRE DE 2003	(IMPORTE)
337262	FACTOR	(TEXTO)
337263	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA CONFORME AL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR MULTIPLICADA POR EL FACTOR CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
337264	MONTO DEL ACREDITAMIENTO (ESTIMULO FISCAL)	(IMPORTE)

EL ANEXO No. 34 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ISR	ISR	ISR
	34.- INVERSIONES Y TERRENOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO	ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			
341010	CONSTRUCCIONES			
341020	MAQUINARIA Y EQUIPO			
341030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
341040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES			
341050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS			
341060	EQUIPO DE COMPUTO			
341070	HERRAMIENTAS			
341080	MOLDES			
341090	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS			
341110	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS			
341120	TERRENOS			
341130	TOTAL			

PORTE II

DATOS A PROPORCIONAR			
ISR		IETU	IETU
ENAJENACIONES Y BAJAS		ADQUISICIONES	ENAJENACIONES
INDICE	CONCEPTO		DATOS A PROPORCIONAR
	35- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		IMPORTE
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO “SI” EN EL CONCEPTO “DGE088”, DEL ANEXO DE DATOS GENERALES		
351010	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)		

MENOS:

- 351020 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)
351030 UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)

MAS:

- 351040 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))
351050 UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))
351060 DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))
351070 TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE

351080 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))

MENOS:

- 351090 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))
351100 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))
351110 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))
351120 PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)
351130 TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)

MAS:

- 351140 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
351150 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
351160 VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
351170 PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
351180 TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE

351190 RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**36.- DATOS INFORMATIVOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

361010	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
361020	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
361030	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO SOBRE LA RENTA

362000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
362010	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS PARA EL AJUSTE ANUAL
362020	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS PARA EL AJUSTE ANUAL
362030	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
363010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
363020	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
363030	DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
363040	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
363050	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
363060	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
363070	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
363080	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
363090	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
363100	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
363110	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES
363120	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUNFINRE
363130	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUNFINRE

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA**

363500	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DATOS INFORMATIVOS DEL I.E.T.U.

363510	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
363520	TOTAL DE SALDOS PENDIENTES POR DEDUCIR ACTUALIZADO DE LAS INVERSIONES DE 1998 AL 2007
363530	MONTO TOTAL DE DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
363540	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE INVENTARIOS
363550	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE PERDIDAS FISCALES POR DEDUCCION INMEDIATA O DEDUCCION DE TERRENOS
363560	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL POR ENAJENACION A PLAZOS (ARTICULO CUARTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
363570	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
363580	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
363590	PARTE PROPORCIONAL DEL IETU POR LAS ACTIVIDADES DE MAQUILA
363600	PARTE PROPORCIONAL DEL ISR PROPIO
363610	DEDUCCION DE INVERSIONES
363620	CONTRAPRESTACIONES QUE EFECTIVAMENTE SE COBREN EN EL PERIODO, POR LAS ENAJENACIONES A PLAZO

SALDOS ACTUALIZADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:

364010	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
364020	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
364030	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION
364040	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

**REGIMEN DE CONSOLIDACION FISCAL LEY DEL
IMPUESTO SOBRE LA RENTA****CONTROLADAS**

364050	SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS
364060	SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS REINVERTIDAS
364070	SALDO DEL REGISTRO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS EN EL EJERCICIO EN EFECTIVO O EN BIENES A LA CONTROLADORA O ALGUNA CONTROLADA Y QUE NO PROVENGAN DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
364080	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES DEL ISR ENTREGADOS A LA CONTROLADORA POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS EN CADA UNO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
364090	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE ENTREGADO A LA SOCIEDAD CONTROLADORA
364100	UTILIDAD FISCAL NETA MODIFICADA EN EL EJERCICIO POR PRESENTACION DE DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

- 364105 COEFICIENTE DE UTILIDAD INDIVIDUAL
- 364110 EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL COEFICIENTE DE UTILIDAD PARA PAGOS PROVISIONALES
- 364120 FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION QUE CONTIENE LAS CIFRAS PARA DETERMINAR EL COEFICIENTE DE UTILIDAD

CONTROLADORAS

- 364500 SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS
- 364510 SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS REINVERTIDAS
- 364520 SALDO DEL REGISTRO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS EN EL EJERCICIO EN EFECTIVO O EN BIENES A LA CONTROLADORA O ALGUNA CONTROLADA Y QUE NO PROVENGAN DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
- 364530 UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA MODIFICADA EN EL EJERCICIO POR PRESENTACION DE DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- 364535 COEFICIENTE DE UTILIDAD CONSOLIDADO
- 364540 EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL COEFICIENTE DE UTILIDAD CONSOLIDADO PARA PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS
- 364550 FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION QUE CONTIENE LAS CIFRAS PARA DETERMINAR EL COEFICIENTE DE UTILIDAD CONSOLIDADO

COMERCIO EXTERIOR

- 365010 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES
- 365020 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES
- 365030 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
- 365040 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

- 365070 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

- 365090 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

OTROS DATOS

- 366010 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
- 366020 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO
- 366030 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU

EL ANEXO No. 37 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	37.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL	CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE147", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
	CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS			
	IMPORTACIONES			
371010				
371900	TOTAL			
	EXPORTACIONES			
372010				
372900	TOTAL			

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR					
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO		PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO	PROGRAMA O DECRETO
INDICE	CONCEPTO		DATOS A PROPORCIONAR		
	38.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO “SI” EN EL CONCEPTO “DGE080”, DEL ANEXO DE DATOS GENERALES				
	PARA EL LLENADO DE LA COLUMNA “CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS”, DEBERA CAPTURAR PRIMERO LA INFORMACION DE LOS ANEXOS 1 Y 2.				
	INVENTARIOS				
381010	PRODUCTOS TERMINADOS				
381020	PRODUCCION EN PROCESO				
381030	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES				
381040	ANTICIPOS A PROVEEDORES				
381050	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA				
381060	OTROS				
381080	TOTAL DE INVENTARIOS				

INVERSIONES PERMANENTES

381082	INVERSIONES PERMANENTES
381084	TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

381090	TERRENOS
381100	EDIFICIOS
381110	MAQUINARIA
381120	EQUIPO DE TRANSPORTE
381130	MOBILIARIO Y EQUIPO
381140	EQUIPO DE COMPUTO
381150	OTROS ACTIVOS FIJOS
381170	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

381180	DE EDIFICIOS
381190	DE MAQUINARIA
381200	DE EQUIPO DE TRANSPORTE
381210	DE MOBILIARIO Y EQUIPO
381220	DE EQUIPO DE COMPUTO
381230	DE OTROS ACTIVOS FIJOS
381250	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA
381260	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

ACTIVOS INTANGIBLES

381270	GASTOS PREOPERATIVOS
381280	INVESTIGACION DE MERCADO
381290	PATENTES Y MARCAS
381300	AMORTIZACIONES
381310	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES
381330	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

CAPITAL CONTABLE

381340	CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES
381350	CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACION
381360	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL

381365	PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES
381370	RESERVA LEGAL
381380	UTILIDAD NETA
381390	PERDIDA NETA
381400	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
381410	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
381420	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
381430	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
381440	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
381450	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
381460	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
381470	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
381480	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS
381490	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS
381500	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE

ESTADO DE RESULTADOS

382000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD

MENOS:

382010	COSTO DE VENTAS

382020	PERDIDA BRUTA

382030	UTILIDAD BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION

382040	GASTOS GENERALES

382050	GASTOS DE ADMINISTRACION

382060	GASTOS DE VENTA

382070	TOTAL

382080	PERDIDA DE OPERACION

382090	UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS

382100 OTROS INGRESOS

382110 OTROS GASTOS

382120 TOTAL

MAS (MENOS):

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

382130 INTERESES A FAVOR

382140 INTERESES A CARGO

382150 UTILIDAD CAMBIARIA

382160 PERDIDA CAMBIARIA

382170 RESULTADO POR POSICION MONETARIA
FAVORABLE

382180 RESULTADO POR POSICION MONETARIA
DESFAVORABLE

382190 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE
ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

382191 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR

382192 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO

382200 TOTAL

MAS (MENOS):

382210 PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS
RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO
CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

382220 UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS
RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO
CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS (MENOS):

382230 PARTIDAS NO ORDINARIAS

382240 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA
UTILIDAD

382250 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA
UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

382260 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

382280	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
382290	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
382310	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
382320	OTRAS PROVISIONES
382330	TOTAL
382340	PERDIDA ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS
382350	UTILIDAD ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS
	MAS (MENOS):
382360	OPERACIONES DISCONTINUADAS
382370	PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
382380	UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
382390	PERDIDA NETA
382400	UTILIDAD NETA

EL ANEXO No. 39 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	39.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	RFC	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE081", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES		
	NOMBRE DEL FIDEICOMISO Y/O NUMERO DE CONTRATO Y ENTIDAD FIDUCIARIA		
391010			
391900	TOTAL		

PARTE II**DATOS APROPORCIONAR****DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO**

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)		IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU)		
UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR	INGRESO GRAVADO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU	CREDITO FISCAL IETU

LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS PRESENTARAN, ADEMAS DE LO ANTERIOR, LOS SIGUIENTES ANEXOS:

EL ANEXO No. 40 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	40- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) CONSOLIDADO**

401010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CONSOLIDADO
401020	IMPUESTO POR MODIFICACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA
401030	EXENCION PARA MAQUILADORAS (ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE OCTUBRE DE 2003) EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
401040	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.
401050	I.S.R. CONSOLIDADO CAUSADO EN EL EJERCICIO
401060	OTROS CONCEPTOS
401070	IMPUESTO TOTAL
401080	CONCEPTOS DE IMPUESTO ACREDITABLE
401100	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES
401110	COMPENSACION DE IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES

401120	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
401130	OTROS CONCEPTOS A CARGO O A FAVOR
401150	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
401180	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CONSOLIDADO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
401185	ESTIMULOS FISCALES
401190	NETO A CARGO DEL EJERCICIO
401200	NETO A FAVOR DEL EJERCICIO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

EL ANEXO No. 41 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
41.-	RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. CONSOLIDADOS	CONTRIBUCION A CARGO	SALDO A FAVOR DETERMINADO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	DETERMINADA POR AUDITORIA	POR AUDITORIA
	(CIFRAS EN PESOS)		

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO
SOBRE LA RENTA (I.S.R.) CONSOLIDADOS**

411010	ENERO
411020	FEBRERO
411030	MARZO
411040	ABRIL
411050	MAYO
411060	JUNIO
411070	JULIO
411080	AGOSTO
411090	SEPTIEMBRE

411100	OCTUBRE
411110	NOVIEMBRE
411120	DICIEMBRE
411130	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO	FECHA DE PRESENTACION

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION

EL ANEXO No. 42 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	42.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	ENERO	FEBRERO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO
SOBRE LA RENTA (I.S.R.) CONSOLIDADOS**

421010	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA
421020	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
	IGUAL:
421040	TOTAL DE INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO DE LAS SOCIEDADES CONTROLADORA Y CONTROLADAS
	POR:
421050	COEFICIENTE DE UTILIDAD CONSOLIDADO
421060	UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA PARA EL PAGO PROVISIONAL

	MAS:
421070	INVENTARIO ACUMULABLE DE CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
421080	INVENTARIO ACUMULABLE DE LA CONTROLADORA
	IGUAL:
421090	UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA PARA EL PAGO PROVISIONAL
	MENOS:
421100	PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR
421110	BASE PARA PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS
421120	TASA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
421130	PAGO PROVISIONAL CONSOLIDADO DEL MES DETERMINADO
421140	PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS DEL MISMO EJERCICIO EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
421150	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
421160	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LA CONTROLADORA
421170	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO Y ACREDITADO EN EL MES POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS CONTRA SU PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R. DEL MISMO MES, EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
421180	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO EN EL MES POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA
421190	TOTAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO Y ACREDITADO EN EL MES POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE Y LA SOCIEDAD CONTROLADORA
421200	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
421210	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO EN EL MES POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA
421220	TOTAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE Y LA SOCIEDAD CONTROLADORA
421230	SUBTOTAL
421240	PAGO PROVISIONAL CONSOLIDADO DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
421250	PAGO PROVISIONAL CONSOLIDADO DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
421260	DIFERENCIA

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MARZO**ABRIL****MAYO****JUNIO****JULIO****AGOSTO****PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

SEPTIEMBRE**OCTUBRE****NOVIEMBRE****DICIEMBRE****TOTAL****EL ANEXO No. 43 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	43.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO CONSOLIDADOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	IMPUESTO DIFERIDO ACTUALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	IMPUESTO HISTORICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
	(CIFRAS EN PESOS)		

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

430010	POR PERDIDAS FISCALES PENDIENTES DE DISMINUIR GENERADAS DURANTE LA CONSOLIDACION POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y CONTROLADORA EN LO INDIVIDUAL
430020	POR DIVIDENDOS PAGADOS ENTRE LAS EMPRESAS DEL GRUPO EN EL EJERCICIO Y EN EJERCICIOS ANTERIORES, NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
430030	POR PERDIDAS EN ENAJENACION DE ACCIONES GENERADAS DURANTE LA CONSOLIDACION POR LAS SOCIEDADES CONTROLADORA Y CONTROLADAS, QUE NO HUBIERAN PODIDO DEDUCIRSE POR LA SOCIEDAD QUE LAS GENERO
430040	POR CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION DERIVADOS DE OPERACIONES EFECTUADOS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADORA Y CONTROLADAS ANTES DEL 1 DE ENERO DE 2002

430050	UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS INDIVIDUALES CON EL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS
430060	UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA
430070	UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS REINVERTIDAS DE LA CONTROLADA INDIVIDUALES CON EL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS REINVERTIDAS
430080	UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA REINVERTIDA
430090	OTROS CONCEPTOS
430100	SUMA

IMPUESTO AL ACTIVO

430110	IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO POR EJERCER LA OPCION DE CONSOLIDAR FISCALMENTE. SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 ACTUALIZADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR****EJERCICIOS EN LOS QUE SE
SUFRIERON LAS PERDIDAS****EJERCICIOS EN LOS QUE SE
PAGARON LOS DIVIDENDOS**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**44.- DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO
O DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

440010	UTILIDADES FISCALES DEL EJERCICIO EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE GENERADAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS

MENOS:

440020 PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE GENERADAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS

440030 MONTO DE LAS PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACION A LA CONSOLIDACION PENDIENTES DE DISMINUIR DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE

MAS:

440040 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE

MENOS:

440050 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE

440060 PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACION A LA CONSOLIDACION PENDIENTES DE DISMINUIR DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA EN LA PARTE CONSOLIDABLE

MAS: (MENOS):

440070 MODIFICACIONES POR VARIACIONES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA DE LA CONTROLADORA EN LAS CONTROLADAS A QUE SE REFIERE EL INCISO d) DE LA FRACCION I DEL ARTICULO 68 L.I.S.R.

MAS: (MENOS):

440075 REMANENTE DE LAS PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y LA SOCIEDAD CONTROLADORA VIGENTE EN 2007

MAS: (MENOS):

440080 MONTO DE LAS PERDIDAS OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA POR ENAJENACION DE ACCIONES EMITIDAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS, EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE Y DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA EMITIDAS POR SOCIEDADES QUE NO SEAN SOCIEDADES CONTROLADAS, A QUE SE REFIERE EL INCISO e) DE LA FRACCION I DEL ARTICULO 68 L.I.S.R.

440090 CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION EN TERMINOS DE LA FRACCION XXXIII DEL ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS PARA 2002

440110 OTROS CONCEPTOS QUE SUMAN

440130 OTROS CONCEPTOS QUE RESTAN

440150	PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA
440160	UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA
440165	EFFECTOS POR DESINCORPORACION
	MAS (MENOS)
440170	PERDIDAS FISCALES POR LAS CUALES LA SOCIEDAD CONTROLADORA O ALGUNA DE LAS CONTROLADAS PERDIO EL DERECHO DE DISMINUIRLAS
440180	PERDIDAS EN ENAJENACION DE ACCIONES POR LAS CUALES LA SOCIEDAD CONTROLADORA O ALGUNA DE LAS CONTROLADAS PERDIO EL DERECHO DE DISMINUIRLAS
440181	UTILIDAD FISCAL INCREMENTADA CON LAS PERDIDAS POR LAS CUALES LA SOCIEDAD CONTROLADORA O ALGUNA DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS PERDIERON EL DERECHO A DISMINUIRLAS
440190	PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DISMINUIDA CON LAS PERDIDAS POR LAS CUALES LA SOCIEDAD CONTROLADORA O ALGUNA DE LAS CONTROLADAS PERDIERON EL DERECHO DE DISMINUIRLAS
	MENOS:
440200	PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
440210	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

45.- DETERMINACION DEL ISR E IMPAC POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 71 DE LA LEY DEL ISR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)

TOTAL

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

450010	PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR
450020	UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

MAS: (MENOS):

PARTIDAS POR DESINCORPORACION O DESCONSOLIDACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS

- 450030 MONTO DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE LA SOCIEDAD CONTROLADA TENGA DERECHO A DISMINUIR AL MOMENTO DE SU DESINCORPORACION Y DESCONSOLIDACION EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
- 450040 UTILIDADES POR COMPARACION DE REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS
- 450041 UTILIDADES POR COMPARACION DE REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS REINVERTIDAS
- 450042 UTILIDADES POR COMPARACION DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
- 450043 UTILIDADES POR COMPARACION DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
- 450050 DIVIDENDOS PAGADOS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
- 450060 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES DE SOCIEDADES CONTROLADAS OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA CUANDO NO HUBIERAN PODIDO DEDUCIRSE POR ESTA ULTIMA, EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
- 450070 CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION QUE CON MOTIVO DE LA DESINCORPORACION DE LA SOCIEDAD QUE DEJA DE SER CONTROLADA DEBEN CONSIDERARSE COMO EFECTUADAS CON TERCEROS
- 450080 OTROS CONCEPTOS QUE SE SUMAN DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS
- 450100 OTROS CONCEPTOS QUE SE RESTAN DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS
- 450120 OTROS CONCEPTOS QUE SE SUMAN DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA
- 450140 OTROS CONCEPTOS QUE SE RESTAN DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA
- 450160 PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DETERMINADA CON EFECTOS DE DESINCORPORACION, O BIEN, LA CORRESPONDIENTE A LA DESCONSOLIDACION
- 450170 UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA DETERMINADA CON EFECTOS DE DESINCORPORACION, O BIEN, LA CORRESPONDIENTE A LA DESCONSOLIDACION
- MENOS:
- 450180 PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- 450190 RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO CON EFECTOS DE DESINCORPORACION, O BIEN, EL CORRESPONDIENTE A LA DESCONSOLIDACION
- 450200 TASA DEL IMPUESTO
- 450210 IMPUESTO CONSOLIDADO CON EFECTOS DE DESINCORPORACION, O BIEN, EL CORRESPONDIENTE A LA DESCONSOLIDACION

450220	REDUCCIONES DE I.S.R.
450230	IMPUESTO POR MODIFICACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA
450240	OTROS CONCEPTOS
450250	IMPUESTO TOTAL
450260	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. CONSOLIDADOS PAGADOS
450270	CONCEPTOS DE IMPUESTO ACREDITABLE
450280	OTROS CONCEPTOS A CARGO O A FAVOR
450300	SALDO A CARGO
450310	SALDO A FAVOR
	MENOS:
450320	IMPUESTO PAGADO EN LA DECLARACION NORMAL DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR
450330	IMPUESTO A CARGO POR DESINCORPORACIONES
450340	SALDO A FAVOR POR DESINCORPORACIONES

IMPUESTO AL ACTIVO

450350	IMPAC CONSOLIDADO PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA DERECHO A RECUPERAR
450360	IMPAC PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA DERECHO A RECUPERAR POR LA SOCIEDAD CONTROLADA QUE SE DESINCORPORA
450370	DIFERENCIA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**46.- DETERMINACION DEL ISR E IMPAC POR DESINCORPORACION
DE SOCIEDADES CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION DE
CONFORMIDAD CON LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

460010	PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR
460020	UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR
460030	CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION QUE CON MOTIVO DE LA DESINCORPORACION DE LA SOCIEDAD QUE DEJA DE SER CONTROLADA DEBEN CONSIDERARSE COMO EFECTUADAS CON TERCEROS

460040 MONTO DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE LA SOCIEDAD CONTROLADA TENGA DERECHO A DISMINUIR AL MOMENTO DE SU DESINCORPORACION O DESCONSOLIDACION EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE

460050 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES DE SOCIEDADES CONTROLADAS OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA CUANDO NO HUBIERAN PODIDO DEDUCIRSE POR ESTA ULTIMA, EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE

MAS: (MENOS):

460060 OTROS CONCEPTOS

460070 UTILIDAD FISCAL

460080 IMPUESTO FRACCION I DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL

460090 DIVIDENDOS PAGADOS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA A OTRAS SOCIEDADES DEL GRUPO EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA, PIRAMIDADOS

460100 IMPUESTO CORRESPONDIENTE A LOS DIVIDENDOS FRACCION II DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL

460110 SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS

MAS:

460120 INCREMENTO DEL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES

MENOS:

460130 REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN

460140 DIFERENCIA CUANDO EL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS

MAS (MENOS):

460150 OTROS CONCEPTOS

460160 UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO

460170 IMPUESTO FRACCION III INCISO a) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL

460180 SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS REINVERTIDAS

MAS:

460190 INCREMENTO DEL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS REINVERTIDAS POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES

MENOS:

460200 REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS REINVERTIDAS QUE SE DESINCORPORAN

460210 DIFERENCIA CUANDO EL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS REINVERTIDAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS REINVERTIDAS

MAS (MENOS):

460220 OTROS CONCEPTOS

460230 UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO

460240 IMPUESTO FRACCION III INCISO b) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL

460250 SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA

MAS:

460260 INCREMENTO DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES

MENOS:

460270 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN

460280 DIFERENCIA CUANDO LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADAS

MAS: (MENOS):

460290 OTROS CONCEPTOS

460300 UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO

460310 IMPUESTO FRACCION IV INCISO a) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION
MISCELANEA FISCAL

460320 SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA
REINVERTIDA

MAS:

460330 INCREMENTO DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
CONSOLIDADA REINVERTIDA POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES

MENOS:

460340 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS CONTROLADAS REINVERTIDA
QUE SE DESINCORPORAN

460350 DIFERENCIA CUANDO LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS
CONTROLADAS REINVERTIDAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL
SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADAS
REINVERTIDAS

MAS: (MENOS):

460360 OTROS CONCEPTOS

460370 UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO

460380 IMPUESTO FRACCION IV INCISO b) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION
MISCELANEA FISCAL

460390 IMPUESTO PAGADO POR LAS DESINCORPORACIONES DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL ACTIVO

460400 IMPAC CONSOLIDADO PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA
DERECHO A RECUPERAR

460410 IMPAC PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA DERECHO A
RECUPERAR POR LA SOCIEDAD CONTROLADA QUE SE DESINCORPORA

460420 DIFERENCIA

EL ANEXO No. 47 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
		PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA
	47.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION (I.S.R.) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	R.F.C. AL CIERRE DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR
	(CIFRAS EN PESOS)	AL CIERRE DEL EJERCICIO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

DENOMINACION SOCIAL

470010

470900 TOTAL

PORTE II

DATOS A PROPORCIONAR

UTILIDAD O PERDIDA INDIVIDUAL	UTILIDAD O PERDIDA FISCAL EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACION A LA CONSOLIDACION DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y DE LA CONTROLADORA	REMANENTE DE LAS PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES, POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y LA SOCIEDAD CONTROLADORA VIGENTE EN 2007	MONTO DE LAS PERDIDAS OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA POR ENAJENACION DE ACCIONES EMITIDAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE Y DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA EMITIDAS POR SOCIEDADES QUE NO SEAN SOCIEDADES CONTROLADAS, A QUE SE REFIERE EL INCISO e) DE LA FRACCION I DEL ARTICULO 68 DE LA LEY DEL ISR	CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION EN TERMINOS DE LA FRACCION XXXIII DEL ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS PARA 2002 DE LA LEY DEL ISR

EL ANEXO No. 48 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA		
	48.- MODIFICACIONES POR VARIACIONES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA DE LA CONTROLADORA EN LAS CONTROLADAS (I.S.R.) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	R.F.C.	AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR	AL CIERRE DEL EJERCICIO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

DENOMINACION SOCIAL

480010

480900 TOTAL

PARTE II

COCIENTE POR CAMBIO DE PARTICIPACION ACCIONARIA	UTILIDADES FISCALES DE SOCIEDADES CONTROLADAS CONSIDERADAS EN LA CONSOLIDACION DE EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDAS FISCALES DE SOCIEDADES CONTROLADAS CONSIDERADAS EN LA CONSOLIDACION DE EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACION A LA CONSOLIDACION PENDIENTES DE DISMINUIR DE SOCIEDADES CONTROLADAS

PARTE III

PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES DE CONTROLADAS OBTENIDAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y CONTROLADORA	PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES DE CONTROLADAS QUE HUBIERAN DEDUCIDO LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y CONTROLADORA EN LO INDIVIDUAL	IMPUESTO CORRESPONDIENTE A LA DISMINUCION DE LA PARTICIPACION ACCIONARIA DE LA CONTROLADORA EN LA CONTROLADA CON UTILIDAD FISCAL	IMPUESTO CORRESPONDIENTE AL MOMENTO DE LA PARTICIPACION ACCIONARIA DE LA CONTROLADORA EN LA CONTROLADA CON UTILIDAD FISCAL

EL ANEXO No. 49 CONSTA DE 14 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	49.- IMPUESTOS ACREDITABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	R.F.C.	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO
	(CIFRAS EN PESOS)		

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

	DENOMINACION SOCIAL
490010	
490900	TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR			
IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A CONTROLADAS	SUBTOTAL	PARTICIPACION CONSOLIDABLE	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITABLE EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR			
PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CONSOLIDADOS	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITABLE POR VARIACION EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA	OTROS CONCEPTOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITABLES EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE	TOTAL DE IMPUESTO ACREDITABLE ANTES DE OTROS CONCEPTOS ACREDITABLES NO RELACIONADOS CON IMPUESTO SOBRE LA RENTA

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

OTROS CONCEPTOS ACREDITABLES NO RELACIONADOS CON IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL DE IMPUESTO ACREDITABLE

EL ANEXO No. 50 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
		I. S. R.
	50.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS O DESCONSOLIDACION DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 71 DE LA LEY DEL ISR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	R.F.C. PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

DENOMINACION SOCIAL

500010

500900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

I. S. R.			
UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR	MONTO DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE LA SOCIEDAD CONTROLADA TENGA DERECHO A DISMINUIR AL MOMENTO DE SU DESINCORPORACION EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE	UTILIDADES POR COMPARACION DE REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS, REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS REINVERTIDAS, CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA Y CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA	DIVIDENDOS PAGADOS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

I. S. R.

PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES DE SOCIEDADES CONTROLADAS OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA CUANDO NO HUBIERAN PODIDO DEDUCIRSE POR ESTA ULTIMA, EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE	CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION QUE CON MOTIVO DE LA DESINCORPORACION DE LA SOCIEDAD QUE DEJA DE SER CONTROLADA DEBEN CONSIDERARSE COMO EFECTUADAS CON TERCEROS	PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUESTO POR MODIFICACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

IMPAC CONSOLIDADO PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA DERECHO A RECUPERAR	IMPUESTO AL ACTIVO IMPAC PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA DERECHO A RECUPERAR POR LA SOCIEDAD CONTROLADA QUE SE DESINCORPORA	DIFERENCIA

EL ANEXO No. 51 CONSTA DE 41 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DIEZ PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
		I.S.R.
	51.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS DE CONFORMIDAD CON LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL POR ELEJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	R.F.C. PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

DENOMINACION SOCIAL

510010

510900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

I.S.R.			
UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR	CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION QUE CON MOTIVO DE LA DESINCORPORACION DE LA SOCIEDAD QUE DEJA DE SER CONTROLADA DEBEN CONSIDERARSE COMO EFECTUADAS CON TERCEROS	MONTO DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE LA SOCIEDAD CONTROLADA TENGA DERECHO A DISMINUIR AL MOMENTO DE SU DESINCORPORACION EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES DE SOCIEDADES CONTROLADAS OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA CUANDO NO HUBIERAN PODIDO DEDUCIRSE POR ESTA ULTIMA, EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

I.S.R.			
UTILIDAD FISCAL	IMPUESTO FRACCION I DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL	DIVIDENDOS PAGADOS POR LA SOCIEDAD QUE SE DESINCORPORA EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA	IMPUESTO CORRESPONDIENTE A LOS DIVIDENDOS FRACCION II DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

I.S.R.			
SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS	INCREMENTO DEL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES	REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN	DIFERENCIA CUANDO EL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

I.S.R.			
UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO	IMPUESTO FRACCION III INCISO a) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL	SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS REINVERTIDAS	INCREMENTO DEL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS REINVERTIDAS POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES

PARTE VI

DATOS A PROPORCIONAR

I.S.R.			
REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS REINVERTIDAS QUE SE DESINCORPORAN	DIFERENCIA CUANDO EL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS DE LAS CONTROLADAS REINVERTIDAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS REINVERTIDAS	UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO	IMPUESTO FRACCION III INCISO b) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL

PARTE VII

DATOS A PROPORCIONAR

I.S.R.			
SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA	INCREMENTO DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN	DIFERENCIA CUANDO LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADAS

PARTE VIII

DATOS A PROPORCIONAR

UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO	I.S.R.		
	IMPUESTO FRACCION IV INCISO a) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL	SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA REINVERTIDA	INCREMENTO DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA REINVERTIDA POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES

PARTE IX

DATOS A PROPORCIONAR

CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS CONTROLADAS REINVERTIDA QUE SE DESINCORPORAN	I.S.R.		
	DIFERENCIA CUANDO LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA DE LAS CONTROLADAS REINVERTIDAS QUE SE DESINCORPORAN ES MAYOR AL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADAS REINVERTIDAS	UTILIDAD BASE DEL IMPUESTO	IMPUESTO FRACCION IV INCISO b) DE LA REGLA DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL

PARTE X

DATOS A PROPORCIONAR

I.S.R. IMPUESTO PAGADO POR LAS DESINCORPORACIONES DEL EJERCICIO	DIFERENCIA	IMPUESTO AL ACTIVO		
		IMPAC CONSOLIDADO PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA DERECHO A RECUPERAR	IMPAC PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE TENGA DERECHO A RECUPERAR POR LA SOCIEDAD CONTROLADA QUE SE DESINCORPORA	DIFERENCIA

EL ANEXO No. 52 CONSTA DE 37 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	52.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA. CUFIN CONSOLIDADA I.S.R. POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007	2006	2005

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

521010 SALDO INICIAL CUFIN CONSOLIDADA

521020 POR:
FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE
PERCIBAN DIVIDENDOS

	IGUAL:
521021	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
	MAS:
521022	DIVIDENDOS COBRADOS
	IGUAL:
521023	SALDO CUFIN CONSOLIDADO ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
	POR:
522010	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
522011	SALDO CUFIN CONSOLIDADO ACTUALIZADO ANTES DE LO SIGUIENTE:
	MAS:
522013	CUFIN POR INCORPORACION DE CONTROLADAS
522014	CUFIN POR VARIACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA DE SOCIEDADES CONTROLADAS
522015	OTROS
	MENOS:
522030	CUFIN POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS
522031	CUFIN POR VARIACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA DE SOCIEDADES CONTROLADAS
522032	OTROS
	IGUAL:
522048	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DE INNCREMENTOS Y DECREMENTOS
	POR:
523011	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
523012	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
	MENOS:
523013	DIVIDENDOS PAGADOS, INCLUSO POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL
	IGUAL:
523014	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
	POR:
524010	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
	IGUAL:
524020	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
524025	MENOS LA DIFERENCIA ACTUALIZADA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R. (EJERCICIOS 2002 A 2009)

524030	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	POR:
524031	FACTOR DE ACTUALIZACION
524032	DIFERENCIA ACTUALIZADA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MAS:
524060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
524070	CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1975 A 1988:

525010	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO
	MENOS:
525020	I.S.R. TITULOS II Y VII
525030	P.T.U. DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS
525040	NETO
525050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R. DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS
	IGUAL:
525060	UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1989 A 1998

526010	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO
	MENOS:
526020	I.S.R. TITULO II
526030	P.T.U. DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS EN LA PROPORCION PROMEDIO EN LA QUE LA CONTROLADORA PARTICIPE
526040	NETO
526050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R. DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS EN LA PROPORCION PROMEDIO EN LA QUE LA CONTROLADORA PARTICIPE
	IGUAL:
526060	UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1999 A 2001

527010	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO MENOS:
527020	UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA REINVERTIDA. ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
527030	P.T.U. DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
527040	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R. DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
527050	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO IGUAL:
527060	UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 2002 A 2004

528010	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO MENOS:
528020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
528030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R. DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE IGUAL:
528040	RESULTADO POSITIVO
528050	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.) CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:
528060	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2o. TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII IGUAL:
528070	UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

EJERCICIOS DE 2005 A 2009

529010	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO CONSOLIDADO MENOS:
529020	I.S.R. PAGADO ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R
529030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R. DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
529040	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I L.I.S.R. DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE

	IGUAL:
529050	RESULTADO POSITIVO
529060	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.)
	CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:
529070	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
	IGUAL:
529080	UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

EL ANEXO No. 53 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	53.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA REINVERTIDA.- CUFINRE CONSOLIDADA I.S.R. POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO
"SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

531010	SALDO INICIAL DE CUFINRE CONSOLIDADA POR:
531020	FACTOR DE ACTUALIZACION

	IGUAL A:
531030	SALDO CUFINRE CONSOLIDADO ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFINRE POR FUSION O ESCISION
	MAS:
531050	CUFINRE PROVENIENTE DE SOCIEDADES CONTROLADAS QUE SE INCORPORAN
	IGUAL A:
531060	SALDO CUFINRE CONSOLIDADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION Y DE INCORPORACIONES DE SOCIEDADES
	POR:
531070	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL A:
531080	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL
	MENOS:
531090	DIVIDENDOS PAGADOS POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA
531100	DIVIDENDOS PAGADOS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS
	IGUAL A:
531110	SALDO CUFINRE CONSOLIDADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
	POR:
531120	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
	IGUAL A:
531130	SALDO FINAL DE CUFINRE CONSOLIDADO ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DEL SALDO DE CUFINRE DE LOS
EJERCICIOS 1999 A 2001**

531200	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO
	MAS:
531210	P.T.U. DEDUCIDA EN LOS TERMINOS DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 25 L.I.S.R. DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
	MENOS:
531220	P.T.U. DEL EJERCICIO DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
531230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ART. 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R. DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
531240	UTILIDAD POR INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADOS EN EL EXTRANJERO DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
	IGUAL A:
531250	UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA REINVERTIDA DEL EJERCICIO ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.

	MENOS:
531260	I.S.R. APLICABLE A LA UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA
	IGUAL A:
531270	RESULTADO
	POR:
531280	FACTOR ART. 124-A. 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	IGUAL A:
531290	UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO
531300	CUFINRE CONSOLIDADA TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 54 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	54.- REGISTRO INDIVIDUAL AL OBTENER LA DEVOLUCION O EFECTUAR LA COMPENSACION DEL IMPAC CONTRA EL I.S.R AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	MONTO DEL IMPAC PAGADO CON ANTERIORIDAD A SU INCORPORACION AL REGIMEN DE CONSOLIDACION	DEVOLUCIONES O COMPENSACIONES DE LA PARTE QUE NO CONSOLIDE PARA EFECTOS FISCALES
	(CIFRAS EN PESOS)		

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

DENOMINACION SOCIAL

540010

540900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPUESTO QUE HUBIERE REDUCIDO CON MOTIVO DE LA DEVOLUCION OBTENIDA POR LA CONTROLADA	PARTICIPACION ACCIONARIA

EL ANEXO No. 55 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	55.- REGISTRO EN LA SOCIEDAD CONTROLADORA POR CADA UNA DE SUS SOCIEDADES CONTROLADAS AL OBTENER LA DEVOLUCION O EFECTUAR LA COMPENSACION DEL IMPAC CONTRA EL I.S.R. CONSOLIDADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	R.F.C.	MONTO DEL IMPAC PAGADO CON ANTERIORIDAD A SU INCORPORACION AL REGIMEN DE CONSOLIDACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA

550010

550900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

DEVOLUCIONES O COMPENSACIONES DE LA PARTE QUE NO CONSOLIDE PARA EFECTOS FISCALES	EFFECTOS DE LA INCORPORACION O DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS	AUMENTOS Y DISMINUCIONES EN LA TENENCIA ACCIONARIA

EL ANEXO No. 56 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	56.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE014", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

561010 MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA

561020 INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL

561021 INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL

561022 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO

561023 PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO

ACTUALIZACION DE LAS PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS O
APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002

- 561040 INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR
A AQUEL EN QUE APLICARA O ACTUALIZARA LA PERDIDA
FISCAL
- 561041 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA
PERDIDA FISCAL
- 561042 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- 561043 PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA ACTUALIZADA AL EJERCICIO
INMEDIATO ANTERIOR

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES DEL 561040 AL
561043 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS
FISCALES OCURRIDAS Y APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE
1999 A 2002, ANOTANDO LOS DATOS EN LA COLUMNA
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO LA
PERDIDA FISCAL

- 561150 INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO
EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL
- 561151 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA
PERDIDA FISCAL
- 561152 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- 561153 PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA ACTUALIZADA EN EL
EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES 561150 AL 561153
DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS
FISCALES OCURRIDAS DE 1999 A 2007, O APLICADAS EN LOS
EJERCICIOS DE 1999 A 2009

- 561290 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL
CONSOLIDADA EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE 561290 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

- 561310 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA PENDIENTE DE
APLICAR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999



LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLOON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLOON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERIA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA
LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS**

DF0003	REALIZO LA EVALUACION DEL CONTROL INTERNO DEL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
DF0004	EN CASO AFIRMATIVO, CONSERVA LA EVIDENCIA DE LA EVALUACION DEL CONTROL INTERNO EN SUS PAPELES DE TRABAJO.	(SI O NO)
DF0005	DETECTO DEBILIDADES O DESVIACIONES RELACIONADAS CON LA ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO DEL CONTRIBUYENTE CON REPERCUSION EN SU SITUACION FISCAL NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DESCRIBA LAS IRREGULARIDADES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
DF0008	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES FINANCIEROS QUE AFECTARON LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, EL CONTRIBUYENTE CORRIGIO A LA FECHA DE ENVIO DEL DICTAMEN FISCAL, LO SIGUIENTE:	(SI O NO)
DF0010	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF0011	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF0012	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF0013	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)

DF0014	ACTOS O ACTIVIDADES QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI O NO)
DF0015	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	(SI O NO)
DF0016	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	(SI O NO)
DF0017	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(SI O NO)
DF0018	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO	(SI O NO)
DF0020	EN CASO DE HABER DETECTADO EN SU AUDITORIA ALGUNA IRREGULARIDAD DE LAS SEÑALADAS EN LOS INDICES DF0010 AL DF0018, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI O NO)
DF0028	CONSIDERA QUE EL TRABAJO DESARROLLADO EN SU AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, SE BASO PRINCIPALMENTE EN LA REALIZACION DE PROCEDIMIENTOS SUSTANTIVOS. NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR LOS INDICES DF0029 AL DF0070.	(SI O NO)

ALCANCE DE LAS PRUEBAS SUSTANTIVAS

INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DE LOS SIGUIENTES RUBROS QUE COMPONEN LOS ESTADOS FINANCIEROS: CUANDO NO APLIQUE PONER N/A.

CUENTAS DE RESULTADOS:

DF0029	VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD.	(% O N/A)
DF0030	OTROS INGRESOS.	(% O N/A)
DF0031	INTERESES A FAVOR.	(% O N/A)
DF0032	UTILIDAD CAMBIARIA.	(% O N/A)
DF0035	COMPRAS DE MERCANCIAS, MATERIAS PRIMAS, ARTICULOS SEMITERMINADOS Y TERMINADOS.	(% O N/A)
DF0036	MANO DE OBRA.	(% O N/A)

GASTOS DE FABRICACION, OPERATIVOS, FINANCIEROS Y OTROS:

DF0040	TOTAL DE REMUNERACIONES.	(% O N/A)
DF0041	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL.	(% O N/A)
DF0042	TOTAL DE HONORARIOS.	(% O N/A)
DF0043	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS.	(% O N/A)
DF0044	TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES.	(% O N/A)
DF0045	PREVISION SOCIAL.	(% O N/A)
DF0046	GASTOS NO DEDUCIBLES.	(% O N/A)
DF0047	DONATIVOS.	(% O N/A)

DF0048	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD.	(% O N/A)
DF0049	ASISTENCIA TECNICA.	(% O N/A)
DF0050	REGALIAS, PATENTES Y MARCAS.	(% O N/A)
DF0051	INTERESES A CARGO.	(% O N/A)
DF0052	PERDIDA CAMBIARIA.	(% O N/A)

OTROS ESPECIFICAR:

DF0053		(%)
DF0054		(%)
DF0055		(%)
DF0056		(%)
DF0057		(%)
DF0058		(%)
DF0059		(%)

CUENTAS DE BALANCE:

DF0060	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS.	(%)
DF0061	CLIENTES.	(%)
DF0062	COMPAÑIAS AFILIADAS (ACTIVO).	(%)
DF0063	IMPUESTOS POR RECUPERAR.	(%)
DF0064	TOTAL DE INVENTARIOS.	(%)
DF0065	ALTAS DE ACTIVO FIJO.	(%)
DF0066	TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR.	(%)
DF0067	TOTAL DE PROVEEDORES.	(%)
DF0068	ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES Y EXTRANJEROS.	(%)
DF0069	COMPAÑIAS AFILIADAS NACIONALES Y EXTRANJERAS (PASIVO).	(%)
DF0070	APORTACIONES AL CAPITAL SOCIAL.	(%)

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES (DE LA DF0150 A LA DF1005):

GENERALIDADES FISCALES

DF0150	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EL AVISO DE SOLICITUD DE INSCRIPCION ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	(SI O NO)
DF0151	EL CONTRIBUYENTE HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO	(SI O NO)
DF0152	EN CASO AFIRMATIVO, CUENTA CON LOS AVISOS DE CAMBIO DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	(SI O NO)
DF0153	EL CONTRIBUYENTE HA TENIDO CAMBIOS DE DOMICILIO FISCAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO	(SI O NO)
DF0154	EN CASO AFIRMATIVO, CUENTA CON TODOS LOS AVISOS DE CAMBIO DE DOMICILIO FISCAL	(SI O NO)
DF0155	EL CONTRIBUYENTE HA AUMENTADO O DISMINUIDO SUS OBLIGACIONES FISCALES DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO	(SI O NO)

DF0156	EN CASO AFIRMATIVO, CUENTA CON TODOS LOS AVISOS DE AUMENTO O DISMINUCION DE SUS OBLIGACIONES FISCALES	(SI O NO)
DF0157	EL CONTRIBUYENTE POR EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO TIENE LOS AVISOS DE APERTURA O CIERRE REALIZADOS DURANTE EL MISMO DE ESTABLECIMIENTOS, SUCURSALES, LOCALES, PUESTOS FIJOS O SEMIFIJOS, LUGARES EN DONDE SE ALMACENEN MERCANCIAS Y EN GENERAL CUALQUIER LOCAL O ESTABLECIMIENTO QUE SE UTILICE PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES.	(SI O NO)
DF0159	EL CONTRIBUYENTE TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS	(SI O NO)
DF0160	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	(SI O NO)
DF0161	EL CONTRIBUYENTE CONSERVA LA CONTABILIDAD EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION)	(SI O NO)
DF0162	EL CONTRIBUYENTE TIENE INVENTARIOS REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
DF0163	EN CASO AFIRMATIVO, LLEVA UN CONTROL DE LOS INVENTARIOS DE MERCANCIAS, MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y PRODUCTOS TERMINADOS A TRAVES DE UN REGISTRO QUE PERMITE IDENTIFICAR POR UNIDAD, POR PRODUCTO, POR FECHA Y POR CONCEPTO DE ADQUISICIONES, ENAJENACIONES, DEVOLUCIONES, DONACIONES Y DESTRUCCIONES DE LOS INVENTARIOS, ASI COMO LOS AUMENTOS, LAS DISMINUCIONES, LAS EXISTENCIAS AL INICIO Y AL FINAL DEL EJERCICIO	(SI O NO)

SEÑALE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD IMPLANTADO POR EL CONTRIBUYENTE:

DF0170	MANUAL.	(SI O NO)
DF0171	MECANIZADO.	(SI O NO)
DF0172	ELECTRONICO.	(SI O NO)
DF0173	COMBINADO.	(SI O NO)

EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:

DF0180	DIARIO.	(SI O NO)
DF0181	MAYOR.	(SI O NO)
DF0182	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF0183	SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)

DF0200	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL.	(SI O NO)
DF0205	EL CONTRIBUYENTE TIENE EMPLEADOS.	(SI O NO)

EL CONTRIBUYENTE OBTUVO INGRESOS POR:

DF0310	ENAJENACION DE BIENES.	(SI O NO)
DF0311	PRESTACION DE SERVICIOS.	(SI O NO)
DF0312	OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES.	(SI O NO)
DF0313	OTROS, EN CASO AFIRMATIVO ESPECIFICAR ABAJO:	(SI O NO)
DF0314		(SI)
DF0315		(SI)
DF0316		(SI)

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

EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS OBLIGACIONES SIGUIENTES:

DF0430	EL CONTRIBUYENTE CUMPLE CON LA OBLIGACION DE EXPEDIR COMPROBANTES POR LAS ACTIVIDADES REALIZADAS Y CONSERVAR UNA COPIA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD FISCAL	(SI O NO)
DF0431	EXPEDIR CONSTANCIAS EN LAS QUE SE ASIENTEN EL MONTO DE LOS PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL TITULO V DE LA LEY Y DEL IMPUESTO RETENIDO (ARTICULO 86 FRACCION III DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0432	EL CONTRIBUYENTE LEVANTA PERIODICAMENTE INVENTARIO DURANTE Y AL FINAL DEL EJERCICIO	(SI, NO, N/A)
DF0433	LLEVAR UN REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE EFECTUO CON TITULOS VALOR EMITIDOS EN SERIE (ARTICULO 86 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0434	EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE DEL CONTRIBUYENTE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO a) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0435	PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, CONSTANCIA EN LA QUE SE SEÑALE SU MONTO, DONDE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO b) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0436	PRESENTAR EN TIEMPO LA DECLARACION DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL AÑO DE CALENDARIO ANTERIOR, A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR LOS QUE SE REALICEN ACTIVIDADES EMPRESARIALES EN LOS QUE INTERVINO EL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 86 FRACCION XVI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0438	OPTO POR EFECTUAR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO O ANTERIORES (ARTICULO 220 Y 221 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0439	EN CASO AFIRMATIVO LLEVA UN REGISTRO ACTUALIZADO Y ESPECIFICO DE LAS INVERSIONES POR LAS QUE SE TOMO LA DEDUCCION INMEDIATA DURANTE EL PLAZO ESTABLECIDO (ARTICULO 86 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0440	INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES COMO SEÑALAN LAS DISPOSICIONES FISCALES DE LAS CONTRAPRESTACIONES RECIBIDAS EN EFECTIVO EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, ASI COMO EN PIEZAS DE ORO O DE PLATA, CUYO MONTO SEA SUPERIOR A CIEN MIL PESOS (ARTICULO 86 FRACCION XIX Y 133 FRACCION VII DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0441	DAR A CONOCER EN LA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS O SOCIOS UN REPORTE EN EL QUE SE INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES FISCALES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR (ARTICULO 86 FRACCION XX DE LA LEY Y 93-A DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0442	INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES DE LOS PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL QUE RECIBAN EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, MAYORES A \$600,000 (ARTICULOS 20, FRACCION XII Y 86-A DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)

INGRESOS (I.S.R.)

QUE HAYA CONSIDERADO EL CONTRIBUYENTE COMO OBTENIDOS SUS INGRESOS DE ACUERDO CON LOS MOMENTOS ESTABLECIDOS EN LAS DISPOSICIONES FISCALES

DF0460	ENAJENACION DE BIENES (ARTICULOS 18 FRACCION I DE LA LEY Y 13 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)

DF0461	PRESTACION DE SERVICIOS (ARTICULOS 18 FRACCION I DE LA LEY Y 13 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0462	OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES (ARTICULOS 18 FRACCION II DE LA LEY Y 13 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0463	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (ARTICULOS 18 FRACCION III Y 45-E DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0464	ENAJENACIONES A PLAZO. PRECIO PACTADO (ARTICULOS 18 SEGUNDO PARRAFO Y 45-E DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0465	ENAJENACIONES A PLAZO. PRECIO COBRADO (ARTICULOS 18 SEGUNDO PARRAFO Y 45-E DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0466	DEUDAS NO CUBIERTAS POR EL CONTRIBUYENTE POR PRESCRIPCION, CONDONACION O NOTORIA IMPOSIBILIDAD PRACTICA DE COBRO (ARTICULO 18 FRACCION IV DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0467	CONTRATOS DE OBRA INMUEBLE. QUE LAS ESTIMACIONES SEAN AUTORIZADAS O APROBADAS PARA SU COBRO (ARTICULOS 19 DE LA LEY Y 15, 16 Y 18 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0468	CONTRATOS DE OBRA INMUEBLE. QUE LAS ESTIMACIONES SEAN EFECTIVAMENTE PAGADAS (ARTICULOS 19 DE LA LEY Y 15, 16 Y 18 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0469	EN CASO DE NO CUMPLIR CON LO ANTERIOR (DF0460 A DF0468), SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
DF0470	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI, NO, N/A)
DF0471	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES	(SI O NO)

DEDUCCIONES (I.S.R.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES EN SUS DEDUCCIONES:

DF0489	SER Estrictamente indispensables para los fines de su actividad, A EXCEPCION DE LOS DONATIVOS AUTORIZADOS PARA SU DEDUCCION POR LAS DISPOSICIONES FISCALES (ARTICULOS 31 FRACCION I Y 125 FRACCION II DE LA LEY Y 31,32, 33, 87, 88, 88-A,88-B, 89 Y 111 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0490	EN EL CASO DE DONATIVOS CUMPLE CON TODOS LOS REQUISITOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 31 FRACCION I DE LA LEY Y 31 ,32, 33 87, 88, 88-A,88-B, 89 Y 111 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0491	ESTAR AMPARADOS CON DOCUMENTACION QUE REUNA LOS REQUISITOS QUE ESTABLECEN LAS DISPOSICIONES FISCALES PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 31 FRACCION III Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 35 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0492	ESTAR AMPARADOS CON DOCUMENTACION QUE SEA VIGENTE (ARTICULOS 31 FRACCION III Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 35 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0493	EFFECTUAR PAGOS A TRAVES DE CHEQUE NOMINATIVO DEL CONTRIBUYENTE, TARJETAS DE CREDITO, DE DEBITO O DE SERVICIOS, O MONEDEROS ELECTRONICOS AUTORIZADOS, TRASPASOS DE CUENTAS EN INSTITUCIONES DE CREDITO O CASAS DE BOLSA, COMPENSACIONES O A TRAVES DE DISTINTAS FORMAS DE EXTINCION DE LAS OBLIGACIONES CUANDO LO SEÑALEN LAS DISPOSICIONES FISCALES (ARTICULO 31 FRACCION III Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 35 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)

DF0494	ESTAR DEBIDAMENTE REGISTRADAS EN CONTABILIDAD (ARTICULO 31 FRACCION IV Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 36 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0495	SER DEDUCIDAS UNA SOLA VEZ (ARTICULO 31 FRACCION IV Y 125 FRACCION IV DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0496	CUMPLIR LAS OBLIGACIONES EN MATERIA DE RETENCION Y ENTERO DE IMPUESTOS A CARGO DE TERCEROS, ASI COMO LAS DEMAS FORMALIDADES ESTABLECIDAS (ARTICULO 31 FRACCION V Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0497	QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA SEÑALE LA CLAVE DEL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE QUIEN EXPIDIO EL COMPROBANTE (ARTICULO 31 FRACCION VI Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0498	QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CONSTE EN FORMA EXPRESA Y POR SEPARADO CUANDO ASI SEA PROCEDENTE (ARTICULO 31 FRACCION VII Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0499	EN EL CASO DE INTERESES POR CAPITALS TOMADOS EN PRESTAMO, ESTOS SE HAYAN INVERTIDO EN LOS FINES DEL NEGOCIO (ARTICULO 31 FRACCION VIII DE LA LEY Y 38 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0500	CUANDO EL CONTRIBUYENTE TENGA CAPITALS TOMADOS EN PRESTAMO Y OTORGUE PRESTAMOS A TERCEROS, SE HAYA APLICADO EL TOPE ESTABLECIDO PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 31 FRACCION VIII DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0501	LOS PAGOS A PERSONAS FISICAS, A PERSONAS MORALES DEL REGIMEN SIMPLIFICADO, A SOCIEDADES O ASOCIACIONES CIVILES, A LOS QUE PRESTEN SERVICIOS DOMESTICOS DE SUMINISTRO DE AGUA POTABLE Y DE RECOLECCION DE BASURA Y A LOS QUE OBTENGAN DONATIVOS, SE HAYAN DEDUCIDO CUANDO HUBIEREN SIDO EFECTIVAMENTE EROGADOS EN EL EJERCICIO DE QUE SE TRATE (ARTICULO 31 FRACCION IX DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0502	EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE HAYAN SATISFECHO LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 31 FRACCION X DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0503	EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, SE HAYA PODIDO COMPROBAR QUE QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS HAYA PRESTADO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE HAYAN LLEVADO A CABO (ARTICULO 31 FRACCION XI Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0504	POR LOS GASTOS DE PREVISION SOCIAL, SE HAYA COMPROBADO QUE LAS PRESTACIONES CORRESPONDIENTES SE OTORGARON EN FORMA GENERAL EN BENEFICIO DE TODOS LOS TRABAJADORES (ARTICULOS 8 Y 31 FRACCION XII Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 40, 41, 43 Y 43-A DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0505	CUANDO EXISTAN APORTACIONES PARA FONDOS DE AHORRO, ADEMAS DEL REQUISITO ESTABLECIDO EN EL PARRAFO ANTERIOR SE HAYA VERIFICADO QUE EL MONTO DE LAS APORTACIONES EFECTUADAS POR EL CONTRIBUYENTE SEA IGUAL AL MONTO APORTADO POR LOS TRABAJADORES Y NO EXCEDA LOS LIMITES ESTABLECIDOS EN LAS DISPOSICIONES FISCALES (ARTICULO 31 FRACCION XII Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 42 DEL REGLAMENTO DE LA LEY))	(SI, NO, N/A)
DF0506	SE HAYA COMPROBADO QUE EL COSTO DE ADQUISICION O LOS INTERESES QUE SE DERIVEN DE CREDITOS RECIBIDOS POR EL CONTRIBUYENTE, CORRESPONDAN A LOS DEL MERCADO Y CUANDO HAYAN EXCEDIDO SE HUBIESE CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE EL EXCEDENTE (ARTICULO 31 FRACCION XIV Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)

DF0507	EN EL CASO DE IMPORTACION DE MERCANCIAS SE HAYA VERIFICADO QUE SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS LEGALES PARA SU IMPORTACION (ARTICULOS 31 FRACCION XV Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y DEMAS APLICABLES DE LAS DISPOSICIONES ADUANERAS)	(SI, NO, N/A)
DF0508	EN EL CASO DE PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES, SE RATIFICO QUE SE CONSIDERARON REALIZADAS EN EL MES EN QUE SE CONSUMO EL PLAZO DE PRESCRIPCION, QUE CORRESPONDA, O ANTES SI FUE NOTORIA LA IMPOSIBILIDAD PRACTICA DE COBRO (ARTICULO 31 FRACCION XVI DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0509	QUE SE CORROBORO QUE AL REALIZAR LAS OPERACIONES CORRESPONDIENTES O A MAS TARDAR EL ULTIMO DIA DEL EJERCICIO SE REUNIERON LOS REQUISITOS QUE PARA CADA DEDUCCION EN PARTICULAR ESTABLECE LA LEY (ARTICULO 31 FRACCION XIX Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 46 Y 47 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0510	QUE SE VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION REUNE LOS REQUISITOS QUE ESTABLECEN LAS DISPOSICIONES FISCALES Y SE HAYA OBTENIDO A MAS TARDAR EL DIA EN QUE EL CONTRIBUYENTE DEBIO PRESENTAR SU DECLARACION Y QUE LAS FECHAS DE EXPEDICION CORRESPONDIERON AL EJERCICIO POR EL QUE SE EFECTUO LA DEDUCCION (ARTICULO 31 FRACCION XIX Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0511	EN EL CASO DE ANTICIPOS POR GASTOS SE CONSTATO EL CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 31 FRACCION XIX Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0512	CUANDO LOS TRABAJADORES DEL CONTRIBUYENTE TENGAN DERECHO AL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, SE VERIFICO QUE EFECTIVAMENTE SE LES HAYAN ENTREGADO LAS CANTIDADES CORRESPONDIENTES (ARTICULO 31 FRACCION XX Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y ARTICULO OCTAVO DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN Y DEROGAN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION, DE LA LEY DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, Y SE ESTABLECE EL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 10. DE OCTUBRE DE 2007)	(SI, NO, N/A)
DF0513	EN EL CASO DE INVENTARIOS DEDUCIDOS QUE PERDIERON SU VALOR POR DETERIORO U OTRAS CAUSAS NO IMPUTABLES AL CONTRIBUYENTE, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS (ARTICULO 31 FRACCION XXII DE LA LEY Y 87, 88, 88-A,88-B, 89 Y 111 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0514	EN EL CASO DE INVERSIONES SE CONSTATO QUE SE APLICARON LOS PORCIENTOS AUTORIZADOS POR LA LEY	(SI, NO, N/A)
DF0515	EN EL CASO DE INVERSIONES POR LAS QUE SE OPTO POR APLICAR LA DEDUCCION INMEDIATA SE CORROBORO QUE SE CUMPLIERAN LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS Y SE APLICARON LOS PORCIENTOS AUTORIZADOS POR LA LEY (ARTICULO 220 Y 221 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0516	EN EL CASO DE GASTOS DE VIAJE CUANDO SE DESTINARON AL HOSPEDAJE, ALIMENTACION, TRANSPORTE, USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMOVILES Y PAGO DE KILOMETRAJE SE CORROBORO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 32 FRACCION V Y 126 DE LA LEY Y 49 Y 50 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0517	EN EL CASO DEL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMOVILES Y AVIONES SE CONSTATO QUE SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XIII Y 126 DE LA LEY Y 52 Y 53 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)

DF0518	EN EL CASO DE LOS DOS CONCEPTOS ANTERIORES, SE CONSTATO QUE NO HUBIERAN GASTOS EFECTUADOS POR SOCIOS, ACCIONISTAS O SUS FAMILIARES QUE NO HAYAN TENIDO RELACION DE TRABAJO CON EL CONTRIBUYENTE EN LOS TERMINOS DEL TITULO IV DE LA LEY O HAYAN PRESTADO SERVICIOS PROFESIONALES .	(SI, NO, N/A)
DF0519	EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XVII Y 126 DE LA LEY Y 54 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0520	EN EL CASO DE CONSUMOS EN RESTAURANTES, SE OBSERVO EL CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XX Y 126 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0521	SE VERIFICO QUE PARA LA DETERMINACION DE LAS DEDUCCIONES POR INVERSIONES EN AUTOMOVILES Y AVIONES SE CONSIDERARA COMO MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION EL MONTO MAXIMO AUTORIZADO EN LEY (ARTICULO 42 FRACCIONES II Y III RESPECTIVAMENTE Y 124 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0522	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF0489 A DF0521 SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
DF0523	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI, NO, N/A)
DF0524	FUERON CONSIDERADOS COMO NO DEDUCIBLES POR EL CONTRIBUYENTE LOS CONCEPTOS A QUE HACE REFERENCIA EL ARTICULO 32 DE LA LEY	(SI O NO)

REGIMEN DE CONSOLIDACION FISCAL (I.S.R.)

ESTA SECCION ES DE APLICACION EXCLUSIVA DE SOCIEDADES CONTROLADORAS, LAS SOCIEDADES CONTROLADAS DEBERAN DEJAR EN BLANCO ESTA PARTE.

DF0550	LA SOCIEDAD CONTROLADORA ENAJENO ACCIONES DE UNA SOCIEDAD CONTROLADA A PERSONAS AJENAS AL GRUPO EN EL EJERCICIO SUJETO A REVISION.	(SI O NO)
DF0551	LA SOCIEDAD CONTROLADORA VARIO SU PARTICIPACION ACCIONARIA EN ALGUNA SOCIEDAD CONTROLADA EN EL EJERCICIO SUJETO A REVISION.	(SI O NO)
DF0552	LA SOCIEDAD CONTROLADORA DESINCORPO A ALGUNA SOCIEDAD CONTROLADA EN EL EJERCICIO SUJETO A REVISION.	(SI O NO)
DF0553	EN CASO AFIRMATIVO, EN ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTERIORES, SE VERIFICO QUE SE ENTERARA EL IMPUESTO DIFERIDO CON MOTIVO DE LA CONSOLIDACION FISCAL (ARTICULO 64 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0554	VERIFICO QUE TODAS LAS SOCIEDADES CONTROLADAS HAYAN DICTAMINADO SUS ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES (ARTICULO 65 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0555	VERIFICO EN CASO DE PERDIDAS POR LA ENAJENACION DE ACCIONES EMITIDAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS, QUE NO HAYAN SIDO DE LAS CONSIDERADAS COMO COLOCADAS ENTRE EL GRAN PUBLICO INVERSIONISTA PARA EFECTOS FISCALES, OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA, QUE ESTAS HAYAN CUMPLIDO LOS REQUISITOS SEÑALADOS EN LA FRACCION XVII, INCISOS a), b), c) Y d) DEL ARTICULO 32 DE ESTA LEY (ARTICULO 68 FRACCION I , INCISO e) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)

DF0556	VERIFICO EN CASO DE PERDIDAS PROVENIENTES DE LA ENAJENACION DE ACCIONES DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA EMITIDAS POR SOCIEDADES QUE NO SEAN SOCIEDADES CONTROLADAS, QUE UNICAMENTE SE HAYAN DISMINUIDO HASTA POR EL MONTO DE LAS UTILIDADES QUE POR EL MISMO CONCEPTO OBTUVO LA SOCIEDAD CONTROLADORA PROVENIENTES DE ACCIONES EMITIDAS POR SOCIEDADES NO CONTROLADAS Y SE HAYA CUMPLIENDO CON LO ESTABLECIDO EN LA FRACCION XVII DEL ARTICULO 32 DE ESTA LEY (ARTICULO 68 FRACCION I , INCISO e) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0557	VERIFICO QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA NO INTEGRARA DENTRO DE LA DETERMINACION DE SU UTILIDAD FISCAL O PERDIDA FISCAL, SEGUN SEA EL CASO, LAS PERDIDAS REFERIDAS EN LOS DOS PUNTOS ANTERIORES (ARTICULO 68 FRACCION I , INCISO e) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0558	EN EL EJERCICIO SE PERDIO EL DERECHO A DISMINUIR PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA O POR UNA SOCIEDAD CONTROLADA, QUE NO HUBIERAN PODIDO DISMINUIRSE POR LA SOCIEDAD QUE LAS GENERO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 61 DE ESTA LEY, Y QUE SE HUBIERAN RESTADO EN ALGUN EJERCICIO ANTERIOR PARA DETERMINAR LA UTILIDAD O LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA (ARTICULO 68 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0559	EN EL EJERCICIO SE PERDIO EL DERECHO A DISMINUIR PERDIDAS FISCALES PROVENIENTES DE LA ENAJENACION DE ACCIONES OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA O POR UNA SOCIEDAD CONTROLADA, QUE NO HUBIERAN PODIDO DISMINUIRSE POR LA SOCIEDAD QUE LAS GENERO EN LOS TERMINOS DEL SEGUNDO PARRAFO DE LA FRACCION XVII DEL ARTICULO 32 DE ESTA LEY, Y QUE SE HUBIERAN RESTADO EN ALGUN EJERCICIO ANTERIOR PARA DETERMINAR LA UTILIDAD O LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA (ARTICULO 68 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0560	VERIFICO QUE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS QUE DURANTE EL EJERCICIO EN REVISION SE HAYAN INCORPORADO, NO HAYAN SIDO INCLUIDAS EN LA DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO DEL MISMO (ARTICULO 70 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0561	VERIFICO QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA HAYA INCORPORADO A LA CONSOLIDACION FISCAL DEL EJERCICIO A TODAS SUS SOCIEDADES CONTROLADAS (ARTICULO 70 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0562	VERIFICO QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA NO HAYA INCORPORADO A LA CONSOLIDACION FISCAL DEL EJERCICIO A SOCIEDADES QUE NO SEAN CONTROLADAS (ARTICULO 70 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0563	VERIFICO QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA HAYA PRESENTADO AVISO ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES, DENTRO DE LOS QUINCE DIAS SIGUIENTES A LA FECHA EN QUE ADQUIERIO DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE OTRAS SOCIEDADES CONTROLADAS, MAS DEL 50% DE LAS ACCIONES CON DERECHO A VOTO DE UNA SOCIEDAD (ARTICULO 70 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0564	VERIFICO QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA HAYA PRESENTADO AVISO ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES, DENTRO DE LOS CUARENTA Y CINCO DIAS SIGUIENTES A LA FECHA EN QUE SE CONSTITUYAN SOCIEDADES ESCINDIDAS (ARTICULO 70 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0565	VERIFICO QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA HAYA PRESENTADO AVISO ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES, DENTRO DE LOS QUINCE DIAS SIGUIENTES A LA FECHA EN QUE UNA SOCIEDAD DEJO DE SER CONTROLADA (ARTICULO 71 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0566	VERIFICO QUE CUANDO UNA SOCIEDAD CONTROLADA DEJO DE SERLO, LA SOCIEDAD CONTROLADORA HAYA RECONOCIDO LOS EFECTOS DE LA DESINCORPORACION AL CIERRE DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR EN DECLARACION COMPLEMENTARIA DE DICHO EJERCICIO (ARTICULO 71 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0567	DURANTE EL EJERCICIO ALGUNA SOCIEDAD CONTROLADA DESAPARECIO POR FUSION (ARTICULO 71 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)

DF0568	EXISTEN SOCIEDADES CONTROLADAS QUE EN EL EJERCICIO EN REVISION SE HAYAN DECLARADO EN SUSPENSION DE ACTIVIDADES	(SI, NO, N/A)
DF0569	VERIFICO QUE LA CONTRIBUYENTE CUENTE CON LOS REGISTROS ESPECIALES DE CONSOLIDACION Y QUE ESTOS SE ENCUENTRAN ACTUALIZADOS	(SI, NO, N/A)
DF0570	DURANTE EL EJERCICIO SE DETERMINO EL MONTO DEL IMPUESTO DIFERIDO POR CONSOLIDAR	(SI, NO, N/A)
DF0571	SEÑALE SI LA SOCIEDAD CONTROLADORA O ALGUNA SOCIEDAD CONTROLADA ENAJENO A OTRA SOCIEDAD DEL GRUPO DE CONSOLIDACION, ACCIONES REPRESENTATIVAS DEL CAPITAL SOCIAL CON DERECHO A VOTO DE ALGUNA DE SUS SOCIEDADES CONTROLADAS O SUBCONTROLADAS	(SI, NO, N/A)
DF0572	SEÑALE SI LA CONTRIBUYENTE ESCINDIO CON UN TERCERO AJENO AL GRUPO DE CONSOLIDACION ALGUNA SOCIEDAD CONTROLADA O SUBCONTROLADA DEL EJERCICIO SUJETO A REVISION	(SI, NO, N/A)
DF0573	INDIQUE SI LA CONTRIBUYENTE DURANTE EL EJERCICIO SUJETO A REVISION OBTUVO AUTORIZACION PARA TRASFERIR EL REGIMEN DE CONSOLIDACION FISCAL A OTRA SOCIEDAD CONTROLADORA O CONTROLADA	(SI, NO, N/A)
DF0574	EN CASO AFIRMATIVO EN SU RESPUESTA A LA PREGUNTA ANTERIOR, VERIFICO SI HUBO MODIFICACIONES EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE	(SI, NO, N/A)
DF0575	INDIQUE SI LA CONTRIBUYENTE DURANTE EL EJERCICIO SUJETO A REVISION OBTUVO AUTORIZACION PARA DEJAR DE DETERMINAR SU RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO Y EN SU CASO SI VERIFICO LA DETERMINACION Y ENTERO DE LOS IMPUESTOS DIFERIDOS DERIVADOS DE LA CONSOLIDACION FISCAL.	(SI, NO, N/A)
DF0576	INDIQUE SI LA CONTRIBUYENTE DURANTE EL EJERCICIO SUJETO A REVISION SE COLOCO EN ALGUNA CAUSAL DE DESCONSOLIDACION	(SI, NO, N/A)
DF0577	EN EL CASO DE QUE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS HAYAN PRESENTADO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS POR EL EJERCICIO REVISADO, VERIFICO QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA LAS HAYA CONSIDERADO PARA DETERMINAR SU RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO DICTAMINADO	(SI, NO, N/A)
DF0578	VERIFICO SI LA SOCIEDAD CONTROLADORA PRESENTO DECLARACION COMPLMENTARIA DERIVADA DE LAS MODIFICACIONES A LA UTILIDAD O PERDIDA FICAL DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS POR PARTE DE LAS AUTORIDADES FISCALES EN EL EJERCICIO DE SUS FACULTADES DE COMPROBACION	(SI, NO, N/A)
DF0579	VERIFICO SI DURANTE EL EJERCICIO SUJETO A REVISION SE ENCUENTRA VIGENTE LA AUTORIZACION OTORGADA A LA SOCIEDAD CONTROLADORA PARA DETERMINAR SU RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO.	(SI, NO, N/A)
DF0580	VERIFICO QUE EN LA DETERMINACION DE LOS PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS NO SE DISMINUYA DE LA UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA, LAS PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE CORRESPONDAN A LAS SOCIEDADES CONTROLADAS ARTICULO 77, TERCER PARRAFO LISR	(SI, NO, N/A)
DF0581	DEL ANALISIS AL CONTROL INTERNO DEL CONTRIBUYENTE, CONOCIO IRREGULARIDADES QUE TENGAN UNA RECUPERACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
DF0582	DERIVADO DE LA REVISION QUE EFECTUO A LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE EFECTUARON AJUSTES QUE AFECTARAN LA SITUACION FISCAL DE LA CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
DF0583	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO AVISO PARA LLEVAR LA CONTABILIDAD FUERA DEL DOMICILIO FISCAL	(SI, NO, N/A)
DF0584	VERIFICIO SI LA CONTIBUYENTE CUMPLIO CON LOS PROCEDIMIENTO ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA EFECTOS DEL LLENADO DEL ANEXO 43 DEL DICTAMEN FISCAL DEL EJERCICIO SUJETO A REVISION	(SI, NO, N/A)

DF0585	VERIFICO SI EN EL EJERCICIO TIENE SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA CONSOLIDADA	(SI, NO, N/A)
DF0586	VERIFICO SI EL DOMICILIO FISCAL MANIFESTADO CUMPLE CON LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 10, FRACCION II DEL CFF	(SI, NO, N/A)
DF0587	ALGUNA SOCIEDAD CONTROLADA QUE SE ENCUENTRE EN SUSPENSION DE ACTIVIDADES, HA ESTADO ASI POR MAS DE UN AÑO (ARTICULO 71 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0588	VERIFICO SI ALGUNA DE LAS SOCIEDADES COTROLADAS SE ENCUENTRA EN LIQUIDACION EN TERMINOS DEL ARICULO 67, FRACCION IV DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
DF0589	VERIFICO SI SE EFECTUARON ESCISIONES ENTRE SOCIEDADES CONTROLADAS	(SI, NO, N/A)
DF0590	VERIFICO EN SU CASO, SI LAS ESCISIONES CUMPLEN CON LOS REQUISITOS FISCALES DEL CFF, PARA NO SER CONSIDERADAS ENAJENACIONES	(SI, NO, N/A)
DF0591	DURANTE EL EJERCICIO DICTAMINADO LA CONTROLADORA DEJO DE POSEER MAS DEL 51% DE LAS ACCIONES CON DERECHO A VOTO DE ALGUNA O ALGUNAS DE SUS SOCIEDADES CONTROLADAS.	(SI, NO, N/A)
NOTA: EN CASO AFIRMATIVO, SEÑALE EL RFC Y EL NOMBRE DE LA SOCIEDAD CONTROLADA QUE CORRESPONDA, EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE		

OBLIGACIONES DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA:

ESTA SECCION ES DE APLICACION EXCLUSIVA DE SOCIEDADES CONTROLADORAS, LAS SOCIEDADES CONTROLADAS DEBERAN DEJAR EN BLANCO ESTA PARTE.

DF0600	VERIFICO QUE SE LLEVARAN LOS REGISTROS QUE PERMITAN DETERMINAR LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA CONFORME A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 69 DE ESTA LEY, ASI COMO DE LA TOTALIDAD DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS O PAGADOS POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y LAS SOCIEDADES CONTROLADAS, CONFORME A LO DISPUESTO EN LAS REGLAS DE CARACTER GENERAL QUE PARA ESTOS EFECTOS EXPIDA EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (ARTICULO 72 FRACCION I, INCISO a) DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0601	VERIFICO QUE SE LLEVARAN LOS REGISTROS DE LAS UTILIDADES Y LAS PERDIDAS FISCALES GENERADAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS EN CADA EJERCICIO, INCLUSO DE LAS GANANCIAS Y PERDIDAS QUE PROVENGAN DE LA ENAJENACION DE ACCIONES, ASI COMO DE LA DISMINUCION DE DICHAS PERDIDAS EN LOS TERMINOS DE LOS ARTICULOS 61 Y 32, FRACCION XVII DE ESTA LEY (ARTICULO 72 FRACCION I, INCISO b) DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0602	VERIFICO QUE SE LLEVARAN LOS REGISTROS DE LAS UTILIDADES Y LAS PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA EN CADA EJERCICIO, INCLUSO DE LAS GANANCIAS Y PERDIDAS QUE PROVENGAN DE LA ENAJENACION DE ACCIONES, ASI COMO DE LA DISMINUCION DE DICHAS PERDIDAS EN LOS TERMINOS DE LOS ARTICULOS 61 Y 32, FRACCION XVII DE ESTA LEY Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA A SU CARGO, QUE LE HUBIERA CORRESPONDIDO DE NO HABER CONSOLIDADO FISCALMENTE (ARTICULO 72 FRACCION I, INCISO c) DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0603	VERIFICO QUE SE LLEVARAN LOS REGISTROS QUE PERMITAN DETERMINAR LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 88 DE ESTA LEY, QUE HUBIERA CORRESPONDIDO A LA SOCIEDAD CONTROLADORA DE NO HABER CONSOLIDADO (ARTICULO 72 FRACCION I, INCISO d) DE LA LEY).	(SI O NO)

DF0604	VERIFICO QUE SE LLEVARAN LOS REGISTROS DE LAS UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS (ARTICULO 72 FRACCION I, INCISO e) DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0605	VERIFICO QUE SE HAYAN PRESENTADO EN EL EJERCICIO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS DE CONSOLIDACION CUANDO ALGUNA SOCIEDAD CONTROLADA HAYA PRESENTADO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES (ARTICULO 72 FRACCION III DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0606	VERIFICO QUE POR LAS OPERACIONES CON UNA O MAS DE SUS SOCIEDADES CONTROLADAS POR ENAJENACION DE TERRENOS, INVERSIONES, ACCIONES Y PARTES SOCIALES, ESTAS SE HAYAN REALIZADO CONFORME A LO PREVISTO EN EL ARTICULO 215 DE ESTA LEY (ARTICULO 72 FRACCION V DE LA LEY).	(SI O NO)

OBLIGACIONES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS:

ESTA SECCION ES DE APLICACION EXCLUSIVA DE SOCIEDADES CONTROLADAS, LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS DEBERAN DEJAR EN BLANCO ESTA PARTE.

DF0620	VERIFICO QUE EFECTIVAMENTE SE HAYA ENTREGADO A LA SOCIEDAD CONTROLADORA LA DIFERENCIA ENTRE EL IMPUESTO DEL EJERCICIO QUE RESULTE DISMINUIDO DE LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DURANTE EL MISMO EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE DEL EJERCICIO (ARTICULO 76 FRACCION I DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0621	VERIFICO QUE EFECTIVAMENTE SE HAYA ENTREGADO A LA SOCIEDAD CONTROLADORA EL IMPUESTO QUE RESULTE DE CADA UNO DE LOS PAGOS PROVISIONALES EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE DEL PERIODO (ARTICULO 76 FRACCION II DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0622	VERIFICO QUE NO FORMARAN PARTE DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA LOS DIVIDENDOS PERCIBIDOS POR LOS CUALES LA SOCIEDAD QUE LOS PAGO ESTUVO A LO DISPUESTO EN EL PRIMER PARRAFO DEL ARTICULO 78 DE LA LEY (ARTICULO 76 FRACCION III DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0623	VERIFICO QUE SE LLEVARA EL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS (ARTICULO 76 FRACCION IV DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0624	VERIFICO QUE POR LAS OPERACIONES CON LA SOCIEDAD CONTROLADORA O CON UNA O MAS SOCIEDADES CONTROLADAS POR ENAJENACION DE TERRENOS, INVERSIONES, ACCIONES Y PARTES SOCIALES, ESTAS SE HAYAN REALIZADO CONFORME A LO PREVISTO EN EL ARTICULO 215 DE ESTA LEY (ARTICULO 76 FRACCION VI DE LA LEY).	(SI O NO)

RETENCIONES Y/O RESPONSABILIDAD SOLIDARIA

DF0628	EL CONTRIBUYENTE APLICO TRATADOS PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION	(SI, NO, N/A)
DF0629	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAIS DE QUE SE TRATE, EN TERMINOS DEL ARTICULO 5 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

INGRESOS (I.E.T.U.)

DF0649	EL CONTRIBUYENTE OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007.	(SI O NO)

- DF0650 VERIFICO QUE PARA CALCULAR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA SE HAYA CONSIDERADO COMO INGRESO GRAVADO EL PRECIO ASI COMO LAS CANTIDADES QUE ADEMAS SE CARGUEN O COBREN AL ADQUIRENTE POR IMPUESTOS O DERECHOS A CARGO DEL CONTRIBUYENTE, INTERESES NORMALES O MORATORIOS, PENAS CONVENCIONALES O CUALQUIER OTRO CONCEPTO, INCLUYENDO ANTICIPOS O DEPOSITOS, CON EXCEPCION DE LOS IMPUESTOS QUE SE TRASLADEN EN LOS TERMINOS DE LEY (ARTICULO 2 DE LA LEY, OCTAVO TRANSITORIO DE LA LEY DEL I.E.T.U. PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1o. DE OCTUBRE DE 2007 Y QUE ENTRARA EN VIGOR A PARTIR DEL 1o. DE ENERO DE 2008 Y NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007) (SI, NO, N/A)
- DF0651 VERIFICO QUE CUANDO EL PRECIO QUE COBRE EL CONTRIBUYENTE NO SEA EN EFECTIVO NI EN CHEQUES, SINO TOTAL O PARCIALMENTE EN OTROS BIENES O SERVICIOS, SE HUBIERE CONSIDERADO COMO INGRESO EL VALOR DE MERCADO O EN SU DEFECTO EL DE AVALUO DE DICHOS BIENES O SERVICIOS Y CUANDO NO EXISTA CONTRAPRESTACION, SE HAYA UTILIZADO LOS VALORES MENCIONADOS QUE CORRESPONDAN A LOS BIENES O SERVICIOS ENAJENADOS O PROPORCIONADOS, RESPECTIVAMENTE (ARTICULO 2 DE LA LEY OCTAVO TRANSITORIO DE LA LEY DEL I.E.T.U. PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1o. DE OCTUBRE DE 2007 Y QUE ENTRARA EN VIGOR A PARTIR DEL 1o. DE ENERO DE 2008 Y NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007) (SI, NO, N/A)
- DF0652 VERIFICO QUE SE HAYAN CONSIDERADO COMO OBTENIDOS LOS INGRESOS CUANDO ESTOS SE COBRARON EFECTIVAMENTE CONFORME A LO ESTABLECIDO EN LAS DISPOSICIONES FISCALES APLICABLES PARA EFECTOS DE LA LEY (ARTICULO 3 FRACCION IV DE LA LEY Y DEMAS DISPOSICIONES APLICABLES DE LA LEY DEL IVA) (SI O NO)
- DF0653 VERIFICO EN EL CASO DE EXPORTACIONES QUE CUANDO NO SE PERCIBA EL INGRESO DURANTE LOS DOCE MESES SIGUIENTES A AQUEL EN EL QUE SE REALICE LA EXPORTACION, SE CONSIDERO COMO EFECTIVAMENTE PERCIBIDO EL INGRESO EN LA FECHA EN LA QUE TERMINE DICHO PLAZO (ARTICULO 3 FRACCION IV DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 Y DEMAS DISPOSICIONES APLICABLES DE LA LEY DEL IVA) (SI, NO, N/A)
- DF0654 PARA EFECTO DE LAS VERIFICACIONES ANTERIORES, Y EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNA DE ESTAS (DF0649 A DF0653), SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES (SI, NO, N/A)
- DF0655 EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION (SI, NO, N/A)

DEDUCCIONES (I.E.T.U.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES:

- DF0680 CORROBORAR QUE LAS EROGACIONES CORRESPONDIERON A LA ADQUISICION DE BIENES, SERVICIOS INDEPENDIENTES O A LA OBTENCION DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES POR LAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEBA PAGAR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (ARTICULO 6 FRACCION I DE LA LEY) (SI O NO)
- DF0681 SER Estrictamente indispensables para la realizacion de las actividades del contribuyente (ARTICULO 6 FRACCION II DE LA LEY Y DEMAS DISPOSICIONES APLICABLES DE LA LEY DEL ISR) (SI O NO)

DF0682	QUE HAYAN SIDO EFECTIVAMENTE PAGADAS EN LOS TERMINOS DE LEY AL MOMENTO DE SU DEDUCCION (ARTICULO 6 FRACCION III DE LA LEY Y DEMAS DISPOSICIONES APLICABLES DE LA LEY DEL IVA)	(SI O NO)
DF0683	QUE LAS EROGACIONES EFECTUADAS POR EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS DE DEDUCIBILIDAD ESTABLECIDOS EN LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ARTICULO 6 FRACCION IV DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0684	TRATANDOSE DE BIENES DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE HAYAN INTRODUCIDO AL TERRITORIO NACIONAL, SE HAYA COMPROBADO QUE SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS PARA SU LEGAL ESTANCIA EN EL PAIS DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES ADUANERAS APLICABLES (ARTICULO 6 FRACCION V DE LA LEY Y DEMAS DISPOSICIONES APLICABLES DE LA LEY DEL ISR Y LA LEY ADUANERA)	(SI, NO, N/A)
DF0685	EN EL CASO DE HABER OPTADO POR EFECTUAR LA DEDUCCION ADICIONAL SE CUMPLIERON LOS TERMINOS PREVISTOS (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY PARA 2008)	(SI, NO, N/A)
DF0686	EN EL CASO DE TENER CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO SE CERCIORO QUE NO SE HAYAN DEDUCIDO LOS INTERESES DERIVADOS DE DICHOS CONTRATOS (REGLA I.4.2. DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0687	EN EL CASO DE HABER OPTADO POR APLICAR EL ESTIMULO FISCAL POR OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS PARA SU APLICACION (ARTICULO SEXTO DEL DECRETO DEL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)	(SI, NO, N/A)
DF0690	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF0680 A DF0687) PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS EROGACIONES CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
DF0691	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI, NO, N/A)

ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)

DF0700	VERIFICO QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO ACREDITABLE HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y QUE NO SE HAYA CONSIDERADO COMO EFECTIVAMENTE PAGADO EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE HUBIERA CUBIERTO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES REALIZADAS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, CON EXCEPCION DEL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO O CUANDO EL PAGO SE HUBIERA EFECTUADO MEDIANTE COMPENSACION EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 23 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION (ARTICULO 8 DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 Y DEMAS DISPOSICIONES APLICABLES DE LA LEY DEL ISR Y DE LA LEY DEL IDE)	(SI O NO)
DF0701	CORROBORO EN EL CASO DE INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADA EN EL EXTRANJERO GRAVADOS POR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA, QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO EL CONTRIBUYENTE NO HAYA SIDO SUPERIOR AL MONTO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 6 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SIN QUE EN NINGUN CASO EXCEDA DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CORRESPONDIENTE A ESOS INGRESOS (ARTICULO 8 DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)

- DF0702 VERIFICO PARA LA APLICACION DEL CREDITO FISCAL RELACIONADO CON LAS EROGACIONES EFECTIVAMENTE PAGADAS POR LOS CONTRIBUYENTES POR LOS CONCEPTOS A QUE SE REFIERE EL CAPITULO I DEL TITULO IV DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, ASI COMO POR LAS APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL A SU CARGO PAGADAS EN MEXICO, QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ENTERAR LAS RETENCIONES A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 113 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA O TRATANDOSE DE TRABAJADORES QUE TENGAN DERECHO AL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, EFECTIVAMENTE SE ENTREGUEN LAS CANTIDADES QUE POR DICHO SUBSIDIO CORRESPONDA A SUS TRABAJADORES (ARTICULOS 8 DE LA LEY, CUARTO Y DECIMOSEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL I.E.T.U. PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1o. DE OCTUBRE DE 2007 Y QUE ENTRARA EN VIGOR A PARTIR DEL 1o. DE ENERO DE 2008, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 Y ARTICULO OCTAVO DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN Y DEROGAN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION, DE LA LEY DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, Y SE ESTABLECE EL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1o. DE OCTUBRE DE 2007)) (SI, NO, N/A)
- DF0703 VERIFICO QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA HAYA CONSIDERADO COMO IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO EL QUE LE HUBIERE CORRESPONDIDO ENTERAR, TANTO EN PAGOS PROVISIONALES COMO EN EL EJERCICIO DE NO HABER DETERMINADO SU RESULTADO EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS. (ARTICULO 13 DE LA LEY). (SI, NO, N/A)
- DF0704 EL CONTRIBUYENTE SE ENCUENTRA EN EL SUPUESTO DEL ULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO SEPTIMO DEL DECRETO DEL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007. (SI, NO, N/A)
- DF0705 EN CASO AFIRMATIVO LA SOCIEDAD CONTROLADORA ADICIONO A LA UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA O DISMINUYO DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA, SEGUN SE TRATE, DEL EJERCICIO 2005 EL MONTO DE LAS PERDIDAS FISCALES DISMINUIDAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS O LA CONTROLADORA, CONTRA EL INVENTARIO BASE. (SI, NO, N/A)
- DF0706 EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF0700 A DF0705) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO (SI, NO, N/A)
- DF0707 EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION (SI, NO, N/A)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)

- DF0850 POR LAS OPERACIONES QUE NO SON CON EL PUBLICO EN GENERAL EL CONTRIBUYENTE TRASLADO EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN FORMA EXPRESA Y POR SEPARADO, A LAS PERSONAS QUE ADQUIRIERON SUS BIENES, LOS USARON O GOZARON TEMPORALMENTE, O RECIBIERON SUS SERVICIOS (ARTICULOS 1 Y 32 FRACCION III DE LA LEY Y 22 DEL REGLAMENTO DE LA LEY) (SI O NO)
- DF0851 EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO EFECTIVAMENTE COBRADAS LAS CONTRAPRESTACIONES CUANDO LAS RECIBIO EN EFECTIVO, EN BIENES O EN SERVICIOS, AUN CUANDO AQUELLAS HUBIEREN CORRESPONDIDO A ANTICIPOS, DEPOSITOS O A CUALQUIER OTRO CONCEPTO SIN IMPORTAR EL NOMBRE CON EL QUE SE LES DESIGNO, O BIEN, CUANDO EL INTERES DEL ACREEDOR QUEDO SATISFECHO MEDIANTE CUALQUIER FORMA DE EXTINCION DE LAS OBLIGACIONES QUE DEN LUGAR A LAS CONTRAPRESTACIONES (ARTICULO 1-B DE LA LEY) (SI O NO)

- DF0852 EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO ENAJENACION EL VALOR DEL FALTANTE DE BIENES EN SUS INVENTARIOS (ARTICULO 8 DE LA LEY Y 25 DEL REGLAMENTO DE LA LEY) (SI, NO, N/A)
- DF0853 EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO VALOR PARA CALCULAR EL IMPUESTO EL PRECIO O LA CONTRAPRESTACION PACTADOS, ASI COMO LAS CANTIDADES QUE ADEMAS SE CARGUEN O COBREN AL ADQUIRENTE POR OTROS IMPUESTOS, DERECHOS, INTERESES NORMALES O MORATORIOS, PENAS CONVENCIONALES O CUALQUIER OTRO CONCEPTO (ARTICULOS 12, 18 Y 23 DE LA LEY Y 42, 43, 44 Y 45 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009) (SI O NO)
- EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO ACTO O ACTIVIDAD GRAVADA LA IMPORTACION DE LOS SIGUIENTES BIENES O SERVICIOS:
- DF0854 LA ADQUISICION O EL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES INTANGIBLES (ARTICULO 24, FRACCIONES II Y III DE LA LEY Y 50 DEL REGLAMENTO DE LA LEY) (SI, NO, N/A)
- DF0855 EL APROVECHAMIENTO EN TERRITORIO NACIONAL DE SERVICIOS INDEPENDIENTES, EXCEPTO POR LOS DERIVADOS DE TRANSPORTE INTERNACIONAL (ARTICULO 24, FRACCION V DE LA LEY Y 48 Y 49 DEL REGLAMENTO DE LA LEY) (SI, NO, N/A)
- DF0856 EL CONTRIBUYENTE REALIZO EXPORTACIONES DE BIENES O SERVICIOS POR CONCEPTO DE ENAJENACION O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES INTANGIBLES O POR EL APROVECHAMIENTO EN EL EXTRANJERO DE SERVICIOS PRESTADOS POR EL CONTRIBUYENTE (ARTICULOS 29, FRACCIONES II, III Y IV DE LA LEY Y 57 A 61 DEL REGLAMENTO DE LA LEY Y 57, 58, 59, 60, 61, 62 Y 63 DEL REGLAMENTO DE LA LEY) (SI, NO, N/A)
- DF0857 EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA CUMPLIDO CON ALGUNA DE LAS CONSIDERACIONES ANTERIORES (DF0850 A DF0856), PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES (SI, NO, N/A)
- DF0858 EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION (SI, NO, N/A)

ACREDITAMIENTO (I.V.A.)

SE VERIFICARON LOS SIGUIENTES REQUISITOS DE ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO:

- DF0869 EL CONTRIBUYENTE APLICO LA OPCION DEL ARTICULO 5-B DE LA LEY PARA EL PRORRATEO DEL IMPUESTO NO IDENTIFICADO CON ACTIVIDADES GRAVADAS, POR LAS QUE SE APLIQUE LA TASA 0% Y EXENTAS. (SI O NO)
- DF0870 QUE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITADO CORRESPONDA A BIENES, SERVICIOS O AL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES, Estrictamente indispensables en los terminos de la ley del impuesto sobre la renta para la realizacion de actividades distintas de la importacion, por las que se deba pagar el impuesto establecido en esta ley o a las que se les aplique la tasa de 0% (ARTICULO 5 FRACCION I DE LA LEY) (SI O NO)
- DF0871 QUE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITADO HAYA SIDO TRASLADADO EXPRESAMENTE AL CONTRIBUYENTE Y QUE CONSTE POR SEPARADO EN LOS COMPROBANTES, EN EL REVERSO DEL CHEQUE DE QUE SE TRATE O BIEN, DEBERA CONSTAR EN EL ESTADO DE CUENTA, SEGUN SEA EL CASO (ARTICULO 5 FRACCION II DE LA LEY) (SI O NO)

DF0872	QUE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO AL CONTRIBUYENTE HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO EN EL MES DE QUE SE TRATE (ARTICULO 5 FRACCION III DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0873	QUE TRATANDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTICULO 1.-A, SE ACREDITO EN LA DECLARACION DE PAGO MENSUAL SIGUIENTE A LA DECLARACION EN LA QUE SE HAYA EFECTUADO EL ENTERO DE LA RETENCION (ARTICULO 5 FRACCION IV DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0874	QUE TRATANDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTICULO 1.-A DE ESTA LEY, DICHA RETENCION SE HUBIERA ENTERADO EN LOS TERMINOS Y PLAZOS ESTABLECIDOS (ARTICULO 5 FRACCION IV DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0875	SE HAYA ACREDITADO EL IMPUESTO QUE CORRESPONDA A EROGACIONES DISTINTAS A LAS INVERSIONES, EN SU TOTALIDAD CUANDO EL CONTRIBUYENTE REALICE ACTIVIDADES EXCLUSIVAMENTE POR LOS QUE DEBE PAGAR EL IMPUESTO, O LE SEA APLICABLE LA TASA DEL 0% (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO a) DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0876	NO SE HAYA ACREDITADO EL IMPUESTO QUE CORRESPONDA A EROGACIONES DISTINTAS A LAS INVERSIONES, CUANDO EL CONTRIBUYENTE REALICE ACTIVIDADES EXCLUSIVAMENTE POR LOS QUE NO DEBE PAGAR EL IMPUESTO (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO b) DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0877	CUANDO SE ESTE OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO O CUANDO SEA APLICABLE LA TASA DE 0%, SOLO POR UNA PARTE DE LAS ACTIVIDADES QUE REALICE EL CONTRIBUYENTE, EL IMPUESTO QUE CORRESPONDA A EROGACIONES DISTINTAS A LAS INVERSIONES SE ACREDITO EN LA PROPORCION EN LA QUE EL VALOR DE LAS ACTIVIDADES POR LAS QUE DEBA PAGARSE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO O A LAS QUE SE APLIQUE LA TASA DE 0%, REPRESENTA EN EL VALOR TOTAL DE LAS ACTIVIDADES MENCIONADAS QUE EL CONTRIBUYENTE REALICE EN EL MES DE QUE SE TRATE (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO c) DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0878	SE HAYA ACREDITADO EL IMPUESTO QUE CORRESPONDA A INVERSIONES CONFORME A SU DESTINO HABITUAL, EN SU TOTALIDAD CUANDO EL CONTRIBUYENTE REALICE ACTIVIDADES EXCLUSIVAMENTE POR LOS QUE DEBE PAGAR EL IMPUESTO O LE SEA APLICABLE LA TASA DEL 0% (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO d) PUNTO 1 DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0879	NO SE HAYA ACREDITADO EL IMPUESTO QUE CORRESPONDA A INVERSIONES, CONFORME A SU DESTINO HABITUAL, CUANDO EL CONTRIBUYENTE REALICE ACTIVIDADES EXCLUSIVAMENTE POR LOS QUE NO DEBE PAGAR EL IMPUESTO (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO d) PUNTO 2 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0880	CUANDO SE ESTE OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO O CUANDO SEA APLICABLE LA TASA DE 0%, SOLO POR UNA PARTE DE LAS ACTIVIDADES QUE REALICE EL CONTRIBUYENTE, EL IMPUESTO QUE CORRESPONDA A INVERSIONES CONFORME A SU DESTINO HABITUAL, SE ACREDITO EN LA PROPORCION EN LA QUE EL VALOR DE LAS ACTIVIDADES POR LAS QUE DEBA PAGARSE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO O A LAS QUE SE APLIQUE LA TASA DE 0%, REPRESENTA EN EL VALOR TOTAL DE LAS ACTIVIDADES MENCIONADAS QUE EL CONTRIBUYENTE REALICE EN EL MES DE QUE SE TRATE (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO d) PUNTO 3 DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0881	VERIFICO SI EN MESES POSTERIORES LAS INVERSIONES DEJARON DE DESTINARSE EN FORMA EXCLUSIVA A LAS ACTIVIDADES A QUE ESTABAN PREVISTAS (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO d) PUNTO 4 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0882	EL CONTRIBUYENTE REALIZO AJUSTES AL VALOR DEL IMPUESTO ACREDITABLE (ARTICULO 5-A DE LA LEY Y 19 Y 71 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)

DF0884	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF0869 A DF0882) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO	(SI, NO, N/A)
DF0885	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI, NO, N/A)

OBLIGACIONES (I.V.A.)

SE VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES:

DF0910	EFFECTUAR EN LA CONTABILIDAD LA SEPARACION DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES DE LAS OPERACIONES POR LAS QUE DEBA PAGARSE EL IMPUESTO POR LAS DISTINTAS TASAS, DE AQUELLOS POR LOS CUALES ESTA LEY LIBERA DE PAGO (ARTICULO 32 FRACCION I DE LA LEY Y 71 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0911	TRATANDOSE DE COMISIONISTAS, LA SEPARACION EN SU CONTABILIDAD Y REGISTROS DE LAS OPERACIONES QUE LLEVEN A CABO POR CUENTA PROPIA DE LAS QUE EFECTUEN POR CUENTA DEL COMITENTE (ARTICULO 32 FRACCION II DE LA LEY Y 35 Y 71 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0912	EXPEDIR COMPROBANTES SEÑALANDO EN LOS MISMOS, CUANDO ASI PROCEDIO, EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO QUE SE TRASLADO EXPRESAMENTE Y POR SEPARADO A QUIEN ADQUIRIO LOS BIENES, LOS USO O GOZO TEMPORALMENTE O RECIBIO LOS SERVICIOS (ARTICULO 32 FRACCION III DE LA LEY Y 20, 72 Y 74 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0913	ENTREGO O ENVIO LOS COMPROBANTES A QUIEN EFECTUO O DEBIO EFECTUAR LA CONTRAPRESTACION, DENTRO DE LOS 15 DIAS SIGUIENTES A AQUEL EN QUE SE DEBIO PAGAR EL IMPUESTO EN LOS TERMINOS DE LA LEY (ARTICULO 32 FRACCION III DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0914	EXPIDIO LAS CONSTANCIAS POR LAS RETENCIONES DEL IMPUESTO QUE SE EFECTUEN, AL MOMENTO DE RECIBIR EL COMPROBANTE (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009))	(SI O NO)
DF0915	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE LAS PERSONAS A LAS QUE LES RETUVO IMPUESTOS (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0916	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE EL PAGO, RETENCION, ACREDITAMIENTO Y TRASLADO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN LAS OPERACIONES CON SUS PROVEEDORES, DESGLOSANDO EL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR TASA A LA CUAL TRASLADO O LE FUE TRASLADADO EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, INCLUYENDO ACTIVIDADES POR LAS QUE EL CONTRIBUYENTE NO ESTUVO OBLIGADO AL PAGO (ARTICULO 32 FRACCION VIII DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0917	EN CASO DE NO HABERSE CUMPLIDO CON LAS OBLIGACIONES ANTES SEÑALADAS (DF0910 A DF0916) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
DF0918	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)**APLICACION DEL IMPUESTO EFECTIVAMENTE PAGADO (I.D.E.)**

DF1000	VERIFICO QUE EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE SE ACREDITO CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO SE HAYA EFECTIVAMENTE PAGADO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 8 PRIMER PARRAFO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF1001	VERIFICO QUE EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE SE ACREDITO CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS SE HAYA EFECTIVAMENTE PAGADO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 8 SEGUNDO PARRAFO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF1002	VERIFICO QUE EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE SE COMPENSO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE Y NO SE HAYA ACREDITADO CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO Y EL RETENIDO A TERCEROS DEL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 8 TERCER PARRAFO DE LA LEY , ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF1003	VERIFICO QUE EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE Y NO SE HAYA ACREDITADO CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO Y EL RETENIDO A TERCEROS DEL CONTRIBUYENTE NI SE HAYA COMPENSADO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES (ARTICULO 8 CUARTO PARRAFO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF1004	VERIFICO QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA UNICAMENTE HAYA ACREDITADO CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CONSOLIDADO EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE HUBIESE ACREDITADO EN LOS PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CONSOLIDADO (ARTICULO 7 OCTAVO PARRAFO DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF1005	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF1000 A DF1004) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN LOS ACREDITAMIENTOS, COMPENSACIONES Y SOLICITUDES DE DEVOLUCION	(SI O NO)
DF1006	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI O NO)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO RESPONDA SI SE CERCIO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE
(ARTICULO 32, FRACCION XXVI DE LA LISR)**

CPR023	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERA EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 32, FRACCION XXVI Y/O TERCERO TRANSITORIO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
CPR024	DE ENCONTRARSE EL CONTRIBUYENTE EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN EL INDICE ANTERIOR, VERIFICO LA APLICACION DE LO DISPUESTO POR DICHAS DISPOSICIONES.	(SI O NO)
CPR025	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTAS DISPOSICIONES, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR026	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTAS DISPOSICIONES, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) POR OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR)**

CPR027	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR028	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR029	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR030	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE
TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86,
FRACCION XII DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE:**

NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES CPR031 A CPR043 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO QUE "SI" EN EL RENGLON 337008 DEL ANEXO 33.1

CPR031	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES	(SI O NO)
CPR032	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDA EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 215 DE LA LISR	(SI O NO)

CPR033	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
CPR034	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA	(SI O NO)
CPR035	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA	(SI O NO)
CPR036	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA	(SI O NO)
CPR037	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA	(SI O NO)
CPR038	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 216 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA	(SI O NO)
CPR039	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA	(SI O NO)
CPR040	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS	(SI O NO)
CPR041	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR042	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR043	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR044	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR045	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR046	VERIFICO SI LA CONTRIBUYENTE REALIZO ALGUN 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 RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES NOTA: EN CASO DE QUE EL ANEXO 33 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE CON RESPECTO A LOS AJUSTES REALIZADOS POR EL CONTRIBUYENTE:	(SI, NO, N/A)
CPR047	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)

CPR048	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR049	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR050	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR051	EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR052	EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR053	EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)

**DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86
FRACCION XIII DE LA LISR)**

CPR054	VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR.	(SI, NO, N/A)
CPR055	VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 86 FRACCION XII DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
	EN CASO NEGATIVO ESPECIFIQUE:	
CPR056	CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR057	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR058	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS OPERACIONES
CON PARTES RELACIONADAS (ARTICULO 86 FRACCION XV DE LA LISR)**

CPR059	VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)

CPR060	EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR061	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR062	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR063	VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE CPR059 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO	(SI O NO)
CPR064	EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS
ARTICULO 92 DE LA LISR)**

CPR065	VERIFICO QUE LOS INTERESES DEVENGADOS POR EL CONTRIBUYENTE HUBIERAN TENIDO EL TRATAMIENTO DE DIVIDENDOS EN LOS CASOS PREVISTOS POR ESTE ARTICULO	(SI, NO, N/A)
CPR066	EN CASO DE HABER ENCONTRADO ALGUNA OMISION DE DIVIDENDOS CONFORME A LO DISPUESTO POR ESTE ORDENAMIENTO, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 216 DE LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS *

CPR067	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI O NO)

**EN EL CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA UTILIZADO
INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS FISCALES
DE DAR CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LAS FRACCIONES XII Y
XV DEL ARTICULO 86 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
INDIQUE LO SIGUIENTE:**

CPR068	SI USTED DICTAMINO ESA INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR069	SI LOS SISTEMAS DE CONTABILIDAD DEL CONTRIBUYENTE PERMITEN SEGMENTAR RAZONABLEMENTE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR070	INDIQUE SI LAS CIFRAS SEGMENTADAS TOTALES SON CONSISTENTES CON LAS CIFRAS CONTABLES DICTAMINADAS DE LA CONTRIBUYENTE	(SI O NO)
CPR071	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

AJUSTES CORRESPONDIENTES

CPR072	VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR073	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR074	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR075	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)
CPR076	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR077	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR078	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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 DICHS PAISES.	(SI O NO)
CPR079	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR080	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)

EN EL CASO DE MAQUILADORAS (ARTICULO 216-BIS DE LA LISR)

CPR081	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CONTARA CON UN PROGRAMA VIGENTE, AUTORIZADO POR LA SECRETARIA DE ECONOMIA, PARA REALIZAR OPERACIONES DE MANUFACTURA, EN CUALQUIERA DE SUS MODALIDADES	(SI O NO)
CPR085	VERIFICO QUE LA EMPRESA ACTUARA BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE	(SI, NO, N/A)
	VERIFICO POR LAS OPERACIONES DE MAQUILA LA CORRECTA APLICACION DE LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 216 BIS. SEÑALE LA FRACCION APLICADA POR EL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
CPR086	FRACCION I	(SI O NO)
CPR087	FRACCION II, INCISO A)	(SI O NO)
CPR088	FRACCION II, INCISO B)	(SI O NO)
CPR089	FRACCION III	(SI O NO)

EN CASO DE QUE SE HAYA CONTESTADO EN LA PREGUNTA CORRESPONDIENTE AL INDICE 337000 DEL ANEXO 33.1 QUE **NO**. VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REALIZADO LO SIGUIENTE:

CPR091	ACUMULAR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
CPR092	ACUMULAR UTILIDAD CAMBIARIA DEVENGADA A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
CPR093	ACUMULAR EL AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 20 FRACCION XI DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
CPR094	DEDUCIR INTERESES DEVENGADOS A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
CPR095	DEDUCIR PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
CPR096	DEDUCIR AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 29 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
CPR097	EN CASO DE ALGUNA RESPUESTA NEGATIVA ENTRE LOS INDICES CPR091 A CPR096, MENCIONO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR100	VERIFICO LA APLICACION POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE DE LO DISPUESTO POR EL ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE OCTUBRE DE 2003	(SI, NO, N/A)
CPR101	VERIFICO LA APLICACION DEL CREDITO FISCAL A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 277 DEL RLISR	(SI, NO, N/A)
CPR102	VERIFICO QUE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE NO TENGAN RELACION CON MAQUILA, HAYAN CUMPLIDO CON LO DISPUESTO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI, NO, N/A)
CPR103	EN CASO DE INCUMPLIMIENTOS DEL CONTRIBUYENTE (INDICES CPR100 A CPR102) MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DETERMINACION DE LOS INGRESOS Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESTAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARADAS (ARTICULO 18 FRACCION III DE LA LIETU)

CPR110	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI O NO)
CPR111	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR112	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR113	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

B FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DE CREDITO Y A LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009.

INDICE**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

REPRESENTANTE LEGAL:

DIR00001	RFC
DIR00002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIR00003	NACIONAL
DIR00004	EXTRANJERO
DIR00005	CURP
	DOMICILIO FISCAL:
DIR00006	ENTIDAD FEDERATIVA
DIR00007	DELEGACION O MUNICIPIO
DIR00008	COLONIA O LOCALIDAD
DIR00009	CODIGO POSTAL
DIR00010	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR00011	CIUDAD O POBLACION
DIR00012	TELEFONO
DIR00013	CORREO ELECTRONICO
DIR00014	NUMERO DE ESCRITURA
DIR00015	NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR00016	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR00017	FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR00018	FECHA DE DESIGNACION

CONTADOR PUBLICO:

DIP00001 RFC
DIP00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO,
NOMBRE(S))
DIP00003 CURP
DIP00004 NUMERO DE REGISTRO
DOMICILIO FISCAL:
DIP00005 ENTIDAD FEDERATIVA
DIP00006 DELEGACION O MUNICIPIO
DIP00007 COLONIA O LOCALIDAD
DIP00008 CODIGO POSTAL
DIP00009 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIP00010 CIUDAD O POBLACION
DIP00011 TELEFONO DEL CPR O DESPACHO
DIP00012 CORREO ELECTRONICO
DIP00013 COLEGIO AL QUE PERTENECE
DIP00014 NOMBRE DEL DESPACHO
DIP00015 RFC DEL DESPACHO
DIP00016 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

INDICE**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

DGE00013 INSTITUCIONES DE CREDITO
DGE00014 SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO

DGE00020 PRIMER DICTAMEN
DGE00021 FIDEICOMISO
DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL
DGE00026 EMPRESA FILIAL
DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA
DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO
DGE00029 DICTAMEN POR FUSION
DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION
DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION

- DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL
- DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL
- DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
- DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
- DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES
- DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION
- DGE00072 ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 13)

EFFECTOS EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
- DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 17)
- DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)
- DGE00080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 32)
- DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 33)
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 27 Y 27.1)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 27 Y 27.1)
- DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.

- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 29)
- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL)
- DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA)

OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

- DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 11)
- DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE ALGUN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)
- DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)
- DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)

- DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 21)
- DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 23)
- DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 31)

RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:

- DGE00150 RFC 1
- DGE00151 RFC 2
- DGE00152 RFC 3
- DGE00153 RFC 4
- DGE00154 RFC 5

DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

- DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

- DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

1.- BALANCE GENERAL
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008
(CIFRAS EN PESOS)

2009

2008

ACTIVO

A0000010 DISPONIBILIDADES

A0000020 CUENTAS DE MARGEN

INVERSIONES EN VALORES

A0000030	TITULOS PARA NEGOCIAR
A0000040	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0000050	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
A0000060	OTRAS INVERSIONES EN VALORES
A0000070	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES
A0000080	DEUDORES POR REPORTO (SALDO DEUDOR)
A0000090	PRESTAMO DE VALORES

DERIVADOS

A0000100	CON FINES DE NEGOCIACION
A0000110	CON FINES DE COBERTURA
A0000120	TOTAL DE DERIVADOS
A0000130	AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS

OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
(PARA EL CASO DE SOCIEDADES FINANCIERAS
DE OBJETO LIMITADO)

A0000140	SALDOS DUDORES EN OPERACIONES DE REPORTO
A0000150	OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL
A0000160	VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO
A0000170	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
A0000180	OTRAS OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
A0000190	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

CARTERA DE CREDITO VIGENTE

A0000200	CREDITOS COMERCIALES
A0000210	CREDITOS AL CONSUMO
A0000220	CREDITOS A LA VIVIENDA
A0000230	CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL GOBIERNO FEDERAL
A0000240	OTROS CREDITOS
A0000250	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

CARTERA DE CREDITO VENCIDA

A0000260	CREDITOS COMERCIALES
A0000270	CREDITOS AL CONSUMO
A0000280	CREDITOS A LA VIVIENDA
A0000290	OTROS CREDITOS
A0000300	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
A0000310	CARTERA DE CREDITO
	MENOS:
A0000320	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
A0000330	CARTERA DE CREDITO (NETO)
A0000340	DERECHOS DE COBRO ADQUIRIDOS
	MENOS:
A0000350	ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
A0000360	DERECHOS DE COBRO (NETO)
A0000370	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO (NETO)
A0000380	BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
A0000390	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)
A0000400	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO
A0000410	BIENES ADJUDICADOS (NETO)
A0000420	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0000430	INVERSIONES PERMANENTES
A0000440	ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000450	I.S.R. DIFERIDO
A0000460	P.T.U. DIFERIDA
A0000470	I.E.T.U. DIFERIDO
A0000480	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

OTROS ACTIVOS

A0000490	CARGOS DIFERIDOS
A0000500	PAGOS ANTICIPADOS
A0000510	INTANGIBLES
A0000520	OTROS ACTIVOS
A0000530	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
A0000540	TOTAL ACTIVO

PASIVO Y CAPITAL**PASIVO**

CAPTACION TRADICIONAL

A0000610	DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
A0000620	DEPOSITOS A PLAZO
A0000630	TITULOS DE CREDITO EMITIDOS
A0000640	TOTAL DE CAPTACION TRADICIONAL
A0000650	PASIVOS BURSATILES (PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO)

PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

A0000660	DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
A0000670	DE CORTO PLAZO
A0000680	DE LARGO PLAZO
A0000690	TOTAL DE PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
A0000695	ACREEDORES POR REPORTO

OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
(PARA EL CASO DE SOCIEDADES FINANCIERAS
DE OBJETO LIMITADO)

A0000700	SALDOS ACREEDOR EN OPERACIONES DE REPORTO
A0000710	OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL
A0000720	VALORES A ENTREGAR EN OPERACIONES DE PRESTAMO
A0000730	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
A0000740	OTRAS OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

A0000750 TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

A0000760 PRESTAMO DE VALORES

COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA

A0000770 REPORTOS (SALDO ACREEDOR)

A0000780 PRESTAMOS DE VALORES

A0000790 DERIVADOS

A0000800 OTROS COLATERALES VENDIDOS

A0000810 TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA

DERIVADOS

A0000820 CON FINES DE NEGOCIACION

A0000830 CON FINES DE COBETURA

A0000840 TOTAL DE DERIVADOS

A0000850 AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE PASIVOS
FINANCIEROS

A0000860 OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000871 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

A0000872 IMPUESTO AL ACTIVO

A0000873 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

A0000874 IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA

A0000875 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

A0000876 IMPUESTOS LOCALES

A0000877 SEGURO SOCIAL

A0000878 INFONAVIT

A0000879 SAR

A0000880 IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

A0000881 OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

A0000890 TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000900 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
POR PAGAR

A0000910 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO

A0000920 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
(PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO
LIMITADO)

A0000930 ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES

A0000940 ACREEDORES POR CUENTAS DE MARGEN

A0000950 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000960 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000970 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

A0001000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0001010 I.S.R. DIFERIDO

A0001020 P.T.U. DIFERIDA

A0001030 IETU DIFERIDO

A0001040 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

A0001050 CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS

A0001060 TOTAL PASIVO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL CONTRIBUIDO

A0001100 CAPITAL SOCIAL

A0001110 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO

A0001120 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
(PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO
LIMITADO)

A0001130 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES

A0001140 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

A0001150 DONATIVOS

A0001160 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO

A0001170 TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

A0001180 RESERVAS DE CAPITAL

A0001190 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

A0001200	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0001210	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
A0001220	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
A0001230	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A0001240	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
A0001250	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
A0001260	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0001270	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0001280	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
A0001290	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
A0001300	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.E.T.U. DIFERIDO
A0001310	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
A0001320	UTILIDAD NETA
A0001330	PERDIDA NETA
A0001340	TOTAL DE CAPITAL GANADO
A0001350	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE
A0001360	TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

CUENTAS DE ORDEN

A0001400	AVALES OTORGADOS
A0001410	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
A0001420	COMPROMISOS CREDITICIOS
A0001430	DEPOSITO DE BIENES
A0001440	GARANTIAS RECIBIDAS
A0001450	BIENES EN FIDEICOMISO O MANDATO
A0001460	AGENTE FINANCIERO DEL GOBIERNO FEDERAL
A0001470	COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD
A0001480	COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O ENTREGADOS EN GARANTIA POR LA ENTIDAD
A0001490	BIENES EN CUSTODIA O EN ADMINISTRACION
A0001500	OPERACIONES DE BANCA DE INVERSION POR CUENTA DE TERCEROS
A0001510	INTERESES DEVENGADOS NO COBRADOS DERIVADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
A0001520	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO
A0001530	TOTAL

A0001540 TITULOS A RECIBIR POR REPORTO

A0001550 BIENES A RECIBIR EN GARANTIA POR REPORTO

MENOS:

A0001560 ACREEDORES POR REPORTO

A0001570 BIENES A ENTREGAR EN GARANTIA POR REPORTO

A0001580 TOTAL

A0001590 TITULOS A ENTREGAR POR REPORTO

A0001600 BIENES A ENTREGAR EN GARANTIA POR REPORTO

MENOS:

A0001610 DEUDORES POR REPORTO

A0001620 BIENES A RECIBIR EN GARANTIA POR REPORTO

A0001630 TOTAL

A0001640 VALORES A RECIBIR POR PRESTAMO DE VALORES

MENOS:

A0001650 BIENES A ENTREGAR EN GARANTIA POR PRESTAMO DE VALORES

A0001660 TOTAL

A0001670 VALORES A ENTREGAR POR PRESTAMO DE VALORES

MENOS:

A0001680 BIENES A RECIBIR EN GARANTIA POR PRESTAMO DE VALORES

A0001690 TOTAL

A0001700 OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

A0001710 TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
B0000010	INGRESOS POR INTERESES		
	MENOS:		
B0000020	GASTOS POR INTERESES		
B0000030	SUBTOTAL		
	MAS: MENOS:		
B0000040	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (MARGEN FINANCIERO)		
B0000050	MARGEN FINANCIERO		
	MENOS:		
B0000060	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
B0000070	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS		
	MAS:		
B0000080	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	MENOS:		
B0000090	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
	MAS: MENOS:		
B0000100	RESULTADO POR INTERMEDIACION		
B0000110	OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION		
B0000120	TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OERACION		
	MENOS:		

B0000130	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
B0000140	UTILIDAD DE LA OPERACION
B0000150	PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS: MENOS:
B0000160	OTROS PRODUCTOS
B0000170	OTROS GASTOS
B0000180	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
B0000190	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
	MENOS:
B0000200	I.S.R. CAUSADO
B0000220	I.E.T.U. CAUSADO
B0000230	I.S.R. DIFERIDO
B0000250	I.E.T.U. DIFERIDO
B0000260	OTROS
B0000270	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS, NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
B0000280	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS, NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
B0000290	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
B0000300	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000310	PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
	MAS: MENOS:
B0000320	OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000330	UTILIDAD NETA
B0000340	PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 26 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		CAPITAL CONTRIBUIDO			
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008	<table> <tr> <th>CAPITAL SOCIAL</th><th>APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO</th><th>APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS (PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO)</th></tr> </table>	CAPITAL SOCIAL	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS (PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO)
CAPITAL SOCIAL	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS (PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO)			
	(CIFRAS EN PESOS)				
C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007				
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS				
C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES				
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES				
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS				
C0000050	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES				
C0000060	PAGO DE DIVIDENDOS				
C0000070	OTROS				
C0000080	TOTAL				
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL				
C0000110	UTILIDAD NETA				
C0000120	PERDIDA NETA				

C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000140	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
C0000150	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
C0000155	EFEECTO ACUMULADO POR CONVERSION
C0000160	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000170	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000180	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000190	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C0000200	OTROS
C0000210	TOTAL
C0000220	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

**MOVIMIENTOS INHERENTES
A LAS DECISIONES
DE LOS ACCIONISTAS**

C0000310	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000320	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000330	CONSTITUCION DE RESERVAS
C0000340	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000350	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000360	OTROS
C0000370	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL
RECONOCIMIENTO DE LA
UTILIDAD INTEGRAL**

C0000410	UTILIDAD NETA
C0000420	PERDIDA NETA
C0000430	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000440	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
C0000450	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
C0000455	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
C0000460	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000470	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000480	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000490	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C0000500	OTROS
C0000510	TOTAL
C0000520	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL CONTRIBUIDO

**PRIMA EN VENTA DE
ACCIONES**

**OBLIGACIONES
SUBORDINADAS EN
CIRCULACION**

DONATIVOS

**OTRAS CUENTAS DE
CAPITAL CONTRIBUIDO**

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO

RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	EFEECTO ACUMULADO POR CONVERSION	RESULTADO PORTENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFEECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO

EFEECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA	EFEECTO INICIAL ACUMULADO DEL I.E.T.U. DIFERIDO	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO	UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

(Continúa en la Séptima Sección)

SEPTIMA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

(Viene de la Sexta Sección)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	(PARA EL CASO DE INSTITUCIONES DE CREDITO Y SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO VINCULADAS)		
D0000010	UTILIDAD NETA		
D0000020	PERDIDA NETA		
	AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO:		
D0000030	UTILIDAD O PERDIDA POR VALORIZACION ASOCIADA A ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO		
D0000040	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGO CREDITICIOS		
D0000050	ESTIMACION POR IRRECUPRABILIDAD O DIFICIL COBRO		
D0000060	PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO		
D0000070	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
D0000080	PROVISIONES		
D0000090	IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS		
D0000100	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS		
D0000110	OPERACIONES DISCONTINUADAS		
D0000120	OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO:		
D0000130	SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO		
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D0000140	CAMBIO EN CUENTAS DE MARGEN		
D0000150	CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES		
D0000160	CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO		
D0000170	CAMBIO EN PRESTAMOS DE VALORES (ACTIVO)		
D0000180	CAMBIO EN DERIVADOS (ACTIVO)		

D0000190	CAMBIO DE CARTERA DE CREDITO
D0000200	CAMBIO EN DERECHOS DE COBRO ADQUIRIDOS
D0000210	CAMBIO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
D0000220	CAMBIO EN BIENES ADJUDICADOS
D0000230	CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS
D0000240	CAMBIO EN CAPTACION TRADICIONAL
D0000250	CAMBIO EN PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
D0000260	CAMBIO EN ACREEDORES POR REPORTO
D0000270	CAMBIO EN PRESTAMO DE VALORES (PASIVO)
D0000280	CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA
D0000290	CAMBIO EN DERIVADOS (PASIVOS)
D0000300	CAMBIO EN OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
D0000310	CAMBIO EN OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE PASIVO
D0000320	CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS
D0000330	CAMBIO EN INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION)
D0000340	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION
D0000350	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

ACTIVIDADES DE INVERSION

D0000360	COBROS POR DISPOSICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000370	PAGOS POR ADQUISICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000380	COBROS POR DISPOSICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000390	PAGOS POR ADQUISICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000400	COBROS POR DISPOSICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
D0000410	PAGOS POR ADQUISICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
D0000420	COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000430	PAGOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
D0000440	COBROS POR DISPOSICION DE ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000450	COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA
D0000460	COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000470	PAGOS POR ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION

D0000480	COBROS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
D0000490	PAGOS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
D0000500	OTRAS PARTIDAS RELACIONADS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
D0000510	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

D0000520	COBROS POR EMISION DE ACCIONES
D0000530	PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL
D0000540	PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000560	PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA DE ACCIONES PROPIAS
D0000570	COBROS POR LA EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
D0000580	PAGOS ASOCIADOS A OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
D0000590	OTRAS PARTIDAS RELACIONAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000600	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D0000610	INCREMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO
	AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION
D0000620	AJUSTE POR UTILIDAD O PERDIDA EN CAMBIOS DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
D0000630	AJUSTE POR INFLACION ASOCIADOS A LOS FLUJOS DE EFECTIVO BAJO UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO
D0000640	OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO
D0000650	TOTAL DE AJUSTES DE FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION
D0000660	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO
D0000670	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

**(PARA EL CASO DE SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO
LIMITADO NO VINCULADAS)**

ACTIVIDADES DE OPERACION

D0000810 UTILIDAD NETA
D0000820 PERDIDA NETA

PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON
O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:

D0000830 RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
D0000840 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
D0000850 DEPRECIACION Y AMORTIZACION
D0000860 I.S.R. DIFERIDO
D0000870 P.T.U. DIFERIDA
D0000880 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
D0000890 PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS
D0000900 OTRAS

D0000910 SUMA DE PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO
GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS

AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS
CON LA OPERACION:

D0000920 DISMINUCION O AUMENTO EN PASIVOS BURSATILES
D0000930 DISMINUCION O AUMENTO DE CARTERA DE CREDITO
D0000940 DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE
TESORERIA
D0000950 DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES CON
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
D0000960 PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
D0000970 AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS
ORGANISMOS
D0000980 OTRAS

D0000990 SUMA DE AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS
RELACIONADAS CON LA OPERACION

D0001000 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA
OPERACION

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

D0001110 EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
D0001120 AMORTIZACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
D0001130 PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0001140 APORTACIONES O REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL

D0001150	DISMINUCION O AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR
D0001160	OTRAS
D0001170	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
ACTIVIDADES DE INVERSION	
D0001210	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
D0001220	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS O CREDITOS DIFERIDOS
D0001230	DISMINUCION O AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR
D0001240	OTRAS
D0001250	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION
D0001260	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
D0001270	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO
D0001280	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS'

ANEXO No. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS) POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES	2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
E0000010	INGRESOS POR INTERESES		
	MENOS:		
E0000020	GASTOS POR INTERESES		
E0000030	SUBTOTAL		

MAS: MENOS:

E0000040 RESULTADO POR POSICION MONETARIA (MARGEN
FINANCIERO)

E0000050 MARGEN FINANCIERO

MENOS:

E0000060 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

E0000070 MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS
CREDITICIOS

MAS:

E0000080 COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

MENOS:

E0000090 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

E0000100 RESULTADO POR INTERMEDIACION

E0000110 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

E0000120 TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

MENOS:

E0000130 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0000140 UTILIDAD DE LA OPERACION

E0000150 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

E0000160 OTROS PRODUCTOS

E0000170 OTROS GASTOS

E0000180 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

E0000190 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

E0000200	I.S.R. CAUSADO
E0000220	I.E.T.U. CAUSADO
E0000230	I.S.R. DIFERIDO
E0000250	I.E.T.U. DIFERIDO
E0000260	OTROS
E0000270	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
E0000280	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

MAS: MENOS:

E0000290	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
E0000300	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
E0000310	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS

MAS: MENOS:

E0000320	OPERACIONES DISCONTINUADAS
E0000330	UTILIDAD NETA
E0000340	PERDIDA NETA

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2009	2008	2008	2008	2008
PARTES NO	PARTES NO	PARTES	PARTES	PARTES NO	PARTES NO
RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS
NACIONALES	EXTRANJERAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	NACIONALES	EXTRANJERAS

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2008
TOTAL	TOTAL

EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	INGRESOS POR INTERESES		
	INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
E0001010	BANCOS		
E0001020	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA		
E0001030	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN		
E0001040	EFFECTIVO		
E0001050	VALORES		
E0001060	OTROS ACTIVOS		
E0001070	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN		
	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES		
E0001080	POR TITULOS PARA NEGOCIAR		
E0001090	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
E0001100	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
E0001110	OTROS		
E0001120	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES		
	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO		
E0001130	EN TITULOS A RECIBIR POR REPORTO		
E0001140	EN BIENES A RECIBIR EN GARANTIA POR REPORTO		
E0001150	EN OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL		
E0001160	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO		

INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

CREDITOS COMERCIALES

CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION

E0001170	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0001180	ENTIDADES FINANCIERAS
E0001190	ENTIDADES GUBERNAMENTALES
E0001200	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION

CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS

E0001210	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0001220	ENTIDADES FINANCIERAS
E0001230	ENTIDADES GUBERNAMENTALES
E0001240	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS
E0001250	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES

CREDITOS DE CONSUMO

CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION

E0001260	TARJETA DE CREDITO
E0001270	PERSONALES
E0001280	AUTOMOTRIZ
E0001290	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0001300	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0001310	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0001320	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION

CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIDO

E0001330	TARJETA DE CREDITO
E0001340	PERSONALES
E0001350	AUTOMOTIRZ
E0001360	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0001370	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0001380	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0001390	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIDO
E0001400	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO

CREDITOS A LA VIVIENDA

CREDITOS A LA VIVIENDA SIN RESTRICCION

E0001410	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0001420	DE INTERES SOCIAL
E0001430	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA SIN RESTRICCION

CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS

E0001440	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0001450	DE INTERES SOCIAL
E0001460	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS
E0001470	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA
E0001480	CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL GOBIERNO FEDERAL
E0001490	TOTAL DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

CREDITOS VENCIDOS COMERCIALES

E0001500	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0001510	ENTIDADES FINANCIERAS
E0001520	ENTIDADES GUBERNAMENTALES
E0001530	TOTAL DE CREDITOS VENCIDOS COMERCIALES

CREDITOS VENCIDOS DE CONSUMO

E0001540	TARJETA DE CREDITO
E0001550	PERSONALES
E0001560	AUTOMOTRIZ
E0001570	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0001580	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0001590	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0001600	TOTAL DE CREDITOS VENCIDOS DE CONSUMO

CREDITOS VENCIDOS A LA VIVIENDA

E0001610	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0001620	DE INTERES SOCIAL

E0001630	TOTAL DE CREDITOS VENCIDOS A LA VIVIENDA
E0001640	TOTAL DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
	COMISIONES POR EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO
E0001650	CREDITOS COMERCIALES
E0001660	CREDITOS DE CONSUMO
E0001670	CREDITOS A LA VIVIENDA
E0001680	TOTAL DE COMISIONES POR EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO
E0001690	PREMIOS A FAVOR EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES
	PREMIOS A FAVOR
E00001700	EN OPERACIONES DE REPORTO
E00001710	EN OPERACIONES QUE REPRESENTEN UN PRESTAMO CON COLATERAL
E00001720	TOTAL DE PREMIOS A FAVOR
E00001730	PRIMAS POR COLOCACION DE DEUDA
	PREMIOS POR COLOCACION DE DEUDA
E0001740	TITULOS DE CREDITO EMITIDOS
E0001750	OBLIGACIONES SUBORDINADAS
E0001760	TOTAL DE PREMIOS POR COLOACION
E0001770	DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO
	UTILIDAD POR VALORIZACION
E0001780	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0001790	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0001800	VALORIZACION DE PARIDAS EN UDIS
E0001810	VALORIZACION DE CREDITO EN VSM
E0001820	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION
E0001830	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR INTERESES
E0001840	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

GASTOS POR INTERESES

E0002010	INTERESES POR PASIVOS BURSATILES
E0002020	INTERESES POR DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
E0002030	INTERESES POR DEPOSITOS A PLAZO
E0002040	INTERESES POR TITULOS DE CREDITOS EMITIDOS
E0002050	INTERESES POR PRESTAMOS INTERBANCARIOS, BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

E0002060	DE CONVERSION FORZOSA
E0002070	DE CONVERSION POR DECISION DEL TENEDOR
E0002080	DE CONVERSION POR DECISION DE LA ENTIDAD EMISORA
E0002090	NO CONVERTIBLES
E0002100	TOTAL DE INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

**INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN
OPERACIONES DE REPORTO**

E0002110	EN TITULOS A ENTREGAR POR REPORTO
E0002120	EN BIENES A ENTREGAR EN GARANTIA POR REPORTO
E0002130	EN OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL
E0002140	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO
E0002150	PREMIOS A CARGO EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

PREMIOS A CARGO

E0002160	EN OPERACIONES DE REPORTO
E0002170	EN OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL
E0002180	TOTAL DE PREMIOS A CARGO
E0002190	SOBREPREGIO PAGADO EN INVERSIONES EN VALORES

DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA

E0002200	TITULOS DE CREDITO EMITIDOS
E0002210	OBLIGACIONES SUBODINADAS

E0002220	TOTAL DE DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA
E0002230	GASTOS DE EMISION POR COLOCACION DE DEUDA
E0002240	COSTOS Y GASTOS ASOCIADOS CON EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO
	PERDIDA POR VALORIZACION
E0002250	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0002260	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0002270	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0002280	TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION
E0002290	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES
E0002300	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES
	RESULTADO POR POSICION MONTARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
E0002410	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MAGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E0002420	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
E0002430	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
E0002440	TOTAL DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS DERIVADA DE LA CALIFICACION
	CARTERA DE CREDITO
	CREDITOS COMERCIALES
	CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION
E0002510	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0002520	ENTIDADES FINANCIERAS
E0002530	ENTIDADES GUBERNAMENTALES
E0002540	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION

CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS

E0002550	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0002560	ENTIDADES FINANCIERAS
E0002570	ENTIDADES GUBERNAMENALES
E0002580	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS
E0002590	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES

CREDITOS DE CONSUMO

CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION

E0002610	TARJETA DE CREDITO
E0002620	PRSONALES
E0002630	AUTOMOTRIZ
E0002640	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0002650	OPERACIONES DE ARRNDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0002660	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0002670	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION

CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIOS

E0002680	TARJETA DE CREDITO
E0002690	PERSONALES
E0002700	AUTOMOTIRZ
E0002710	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0002720	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0002730	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0002740	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIDOS
E0002750	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO

CREDITOS A LA VIVIENDA

CREDITOS A LA VIVINDA SIN RESTRICCION

E0002760	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0002770	DE INTERES SOCIAL
E0002780	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA SIN RESTRICCION

CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS

E0002790	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0002800	DE INTERES SOCIAL
E0002810	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS
E0002820	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA
E0002830	OPERACIONES CONTINGENTES Y AVALES
E0002840	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO
E0002850	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS DERIVADA DE LA CALIFICACION

ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS ADICIONAL

E0002860	PARA COBERTURA DE RIESGO SOBRE CARTERA DE VIVIENDA VENCIDA
E0002870	POR SOBRETASA EN BONO GUBERNAMENTALES. ESQUEMA DE DESCUENTOS EN LOS PAGOS OPORTUNOS Y ANICIPADOS
E0002880	POR RIESGOS OPERATIVOS (SOCIEDADES DE INFORMACION CREDITICIA)
E0002890	POR INERESES DEVENGADOS SOBRE CREDITOS VENCIDOS
E0002900	APORTADAS EN EFECTIVO PARA LOS FIDEICOMISOS UDIS
E0002910	ORDENADA POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
E0002920	RECONOCIDA POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
E0002930	OTRAS ESTIMACIONES
E0002940	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS ADICIONAL
E0002950	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
E0002960	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS**OPERACIONES DE CREDITO****CREDITOS COMERCIALES****CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION****ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL**

E0003000	OPERACIONES QUIROGRAFARIAS
E0003010	OPERACIONES PRENDARIAS
E0003020	CREDITOS PUENTE

E0003030	OPERACIONES DE FACTORAJE
E0003040	OPERACIONES DE ARENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0003050	OTROS
E0003060	TOTAL DE ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0003070	ENTIDADES FINANCIERAS
E0003080	ENTIDADES GUBERNAMENTALES
E0003090	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES SIN RESTRICCION

CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS

ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL

E0003100	OPERACIONES QUIROGRAFARIAS
E0003110	OPERACIONES PRENDARIAS
E0003120	CREDITOS PUENTE
E0003130	OPERACIONES DE FACTORAJE
E0003140	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0003150	OTROS
E0003160	TOTAL DE ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0003170	ENTIDADES FINANCIERAS
E0003180	ENTIDADES GUBERNAMENTALES
E0003190	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES RESTRINGIDOS
E0003200	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES

CREDITOS DE CONSUMO

CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION

E0003210	TARJETA DE CREDITO
E0003220	PERSONALES
E0003230	AUTOMOTRIZ
E0003240	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0003250	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0003260	OTROS CREDITOS DE CONSUMO
E0003270	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO SIN RESTRICCION

CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIDOS

E0003280	TARJETA DE CREDITO
E0003290	PERSONALES
E0003300	AUTOMOTRIZ
E0003310	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
E0003320	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0003330	OTROS CREDITOS DE CONSUMO

E0003340	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO RESTRINGIDOS

E0003350	TOTAL DE CREDITOS DE CONSUMO

CREDITOS A LA VIVIENDA

CREDITOS A LA VIVIENDA SIN RESTRICCION

E0003360	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0003370	DE INTERES SOCIAL

E0003380	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA SIN RESTRICCION

CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS

E0003390	MEDIA Y RESIDENCIAL
E0003400	DE INTERES SOCIAL

E0003410	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA RESTRINGIDOS

E0003420	TOTAL DE CREDITOS A LA VIVIENDA

E0003430	CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL GOBIERNO FEDERAL

E0003440	TOTAL DE OPERACIONES DE CREDITO

E0003450	AVALES

E0003460	CARTAS DE CREDITO SIN REFINANCIAMIENTO

E0003470	ACEPTACIONES POR CUENTA DE TERCEROS

E0003480	COMPRA VENTA DE VALORES

E0003490	APERTURA DE CUENTA

E0003500	MANEJO DE CUENTA

E0003510	ACTIVIDADES FIDUCIARIAS
E0003520	TRANSFERENCIA DE FONDOS
E0003530	GIROS BANCARIOS
E0003540	CHEQUES DE CAJA
E0003550	CHEQUES CERTIFICADOS
E0003560	CHEQUES DE VIAJERO
E0003570	CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES
E0003580	ALQUILER DE CAJA DE SEGURIDAD
E0003590	SERVICIO DE BANCA ELECTRONICA
E0003600	ADMINISTRACION DE BIENES POR CUENTA DE TERCEROS
E0003610	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
E0003620	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
E0003630	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

E0003710	BANCOS CORRESPONSALES
E0003720	COMISIONISTAS
E0003730	POR SERVICIOS
E0003740	TRANSFERENCIA DE FONDOS
E0003750	COMPRAVENTA DE VALORES
E0003760	PRESTAMOS RECIBIDOS
E0003770	COLOCACION DE DEUDA
E0003780	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0003790	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0003800	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

RESULTADO POR INTERMEDIACION**RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE**

E0003910	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0003920	TITULOS A RECIBIR EN OPERACIONES DE REPORTO
E0003930	TITULOS A ENTREGAR EN OPERACIONES DE REPORTO
E0003940	VALORES A RECIBIR EN GARANTIA POR REPORTO
E0003950	VALORES A ENTREGAR EN GARANTIA POR REPORTO
E0003960	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0003970	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0003980	POSICION PRIMARIA ATRIBUIBLE AL RIESGO CUBIERTO
E0003990	DECREMENTO O REVALUACION DE TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0004000	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0004010	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0004020	DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA EN COBERTURAS DE VALOR RAZONABLE
E0004030	COLATERALES VENDIDOS

E0004040	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS DERIVADOS

E0004050	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0004060	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0004070	DERIVADOS

E0004080	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS DERIVADOS

E0004090	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS

E0004100	RESULTADO POR VALUACION DE METALES PRECIOSOS AMONENADOS

E0004110	DIVIDENDOS EN EFECTIVO

RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

E0004120	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0004130	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0004140	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

E0004150	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0004160	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0004170	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES DERIVADOS
E0004180	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS
E0004190	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE METALES PRECIOSOS AMONEDADOS
COSTOS DE TRANSACCION	
E0004200	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
E0004210	POR COMPRAVENTA DE DERIVADOS
E0004220	TOTAL DE COSTOS DE TRANSACCION
E0004230	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
E0004240	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR INTERMEDIACION
E0004250	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION
OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION	
E0004310	RECUPERACION DE CARTERA DE CREDITO
E0004320	INGRESOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO
E0004330	GASTOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO
E0004340	UTILIDAD POR CESION DE CARTERA DE CREDITO
E0004350	PERDIDA POR CESION DE CARTERA DE CREDITO
E0004360	INGRESO POR OPCION DE COMPRA EN OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0004370	INGRESO POR PARTICIPACION DEL PRECIO DE VENTA DE BIENES EN OPRACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0004380	CANCELACION DE EXCEDENTES DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES

E0004390	DIVIDENDOS DE OTRAS INVERSIONES PERMANENENTES
E0004400	DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES EN ASOCIADAS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0004410	TOTAL DE DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES
E0004420	DONATIVOS
E0004430	PERDIDA POR ADJUDICACION DE BIENES
E0004440	RESULTADO EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
E0004450	RESULTADO POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
E0004460	ESTIMACION POR PERDIDA DE VALOR DE BIENES ADJUDICADOS
E0004470	PERDIDA EN CUSTODIA Y ADMINISTRACION DE BIENES
E0004480	PERDIDA EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO
PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO	
E0004490	DE BIENES INMUEBLES
E0004500	DE CREDITO MERCANTIL
E0004510	DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
E0004520	DE OTROS ACTIVOS
E0004530	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO
RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y CAMBIARIO ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADA CON EL MARGEN FINANCIERO	
E0004540	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
E0004550	RESULTADO POR VALORIZACION DE PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
E0004560	TOTAL DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y CAMBIARIO ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADA CON EL MARGEN FINANCIERO
E0004570	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
E0004580	TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0004610	BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO
	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
E0004620	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
E0004630	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
E0004640	ESTIMACION POR PTU DIFERIDA NO RECUPERABLE
E0004650	TOTAL DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
E0004660	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS
E0004670	HONORARIOS
E0004680	RENTAS
E0004690	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
E0004700	APORTACIONES AL IPAB
E0004710	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
E0004720	GASTOS NO DEDUCIBLES
E0004730	GASTOS EN TECNOLOGIA
E0004740	DEPRECIACIONES
E0004750	AMORTIZACIONES
	COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
E0004760	BENEFICIOS DIRECTOS A LARGO PLAZO
	BENEFICIOS POR TERMINACION
E0004770	BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSAS DISTINTAS A LA REESTRUCTURACION
E0004780	BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSA DE REESTRUCTURACION
E0004790	TOTAL DE BENEFICIOS POR TERMINACION

BENEFICIOS AL RETIRO

E0004800	PENSIONES
E0004810	PRIMA DE ANTIGUEDAD
E0004820	OTROS BENEFICIOS POSTERIORES AL RETIRO
E0004830	TOTAL DE BENEFICIOS AL RETIRO
E0004840	TOTAL DE COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
E0004850	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
E0004860	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
E0004870	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

OTROS PRODUCTOS**RECUPERACIONES**

E0004910	IMPUESTOS
E0004920	DERECHOS DE COBRO
E0004930	EXCESO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
E0004940	OTRAS RECUPERACIONES
E0004950	TOTAL DE RECUPERACIONES

OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0004960	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0004970	GANANCIA EN COMPRA POR ADQUISICION DE NEGOCIOS
E0004980	CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
E0004990	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
E0005000	INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
E0005010	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO
E0005020	UTILIDAD POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSAILIZACION
E0005030	UTILIDAD POR VALUACION DEL ACTIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRASFERIDOS
E0005040	UTILIDAD POR VALUACION DEL PASIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRASFERIDOS
E0005050	OTROS

E0005060	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
E0005070	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS
E0005080	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

OTROS GASTOS

E0005110	AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

DETERIORO

E0005120	POR BAJA DE VALOR DE BIENES INMUEBLES
E0005130	CREDITO MERCANTIL
E0005140	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
E0005150	TOTAL DE DETERIORO

QUEBRANTOS

E0005160	POR FALTANTES EN SUCURSALES
E0005170	FRAUDES
E0005180	SINIESTROS
E0005190	OTROS QUEBRANTOS
E0005200	TOTAL DE QUEBRANTOS
E0005210	COSTO FINANCIERO POR ARREDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0005220	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS

OTRAS PERDIDAS

E0005230	EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0005240	PERDIDA POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
E0005250	PERDIDA POR VALUACION DEL ACTIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS FINANCIEROSTRASFERIDOS
E0005260	PERDIDA POR VALUACION DEL PASIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS FINANCIEROS TRASFERIDOS
E0005270	PERDIDA EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
E0005280	EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0005290	EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
E0005300	POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
E0005310	EN EMISION DE TITULOS
E0005320	OTRAS
E0005330	TOTAL DE OTRAS PERDIDAS
E0005340	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS
E0005350	TOTAL DE OTROS GASTOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR		NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR		GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU		EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 7 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)

BASE GRAVABLE TASA, TARIFA O CUOTA

CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO

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

F0001010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0001030	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.
F0001040	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO
F0001060	CREDITO FISCAL DEL I.E.T.U.
F0001070	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLÓGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO
F0001071	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
F0001072	OTROS ESTIMULOS
F0001079	TOTAL DE ESTIMULOS
F0001080	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION
F0001090	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE
F0001100	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO
F0001110	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS
F0001120	CREDITO FISCAL I.E.T.U. POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS
F0001130	OTRAS CANTIDADES A CARGO
F0001140	OTRAS CANTIDADES A FAVOR

F0001150	DIFERENCIA A CARGO
F0001160	DIFERENCIA A FAVOR
F0001170	IMPUESTO ACREDITABLE POR DEPOSITOS EN EFECTIVO DEL EJERCICIO
F0001173	I.S.R. A CARGO DEL EJERCICIO
F0001175	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA I.E.T.U.
F0001180	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
F0001190	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO
F0001200	DIFERENCIA A FAVOR DEL EJERCICIO
F0001210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES
F0001220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
F0001230	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

F0001300	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0001310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO POR INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO Y OTRAS QUE TENGAN ESTA OBLIGACION
F0001320	SALDO A CARGO
F0001330	PAGO EFECTUADO
F0001340	NETO A CARGO
F0001350	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO
F0001360	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
F0001370	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.T.U.
F0001380	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.V.A.
F0001390	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.P.S.
F0001400	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.S.A.N.
F0001410	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0001420	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO DEVUELTO EN EL EJERCICIO

F0001430 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE
PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

F0001500 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO EN EL
EJERCICIO

F0001510 CREDITO FISCAL POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

F0001515 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS

F0001520 ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS

F0001530 ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD
SOCIAL

F0001540 CREDITO FISCAL POR INVERSIONES DE 1998 AL 2007
(ARTICULO SEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)

F0001560 CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS
FISCALES EJERCICIOS 2005, 2006 Y 2007 (ARTICULO
SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE
NOVIEMBRE DE 2007)

F0001575 I.E.T.U. A CARGO ANTES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R.
PROPIO

F0001580 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO,
(EL EFECTIVAMENTE PAGADO Y QUE NO SE CUBRIO CON
ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES, CON EXCEPCION DEL
QUE CORRESPONDA AL I.D.E. O COMPENSACIONES)

F0001590 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
PAGADO EN EL EXTRANJERO

F0001600 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
POR PAGO DE DIVIDENDOS EN EL EJERCICIO (NO
PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)

F0001610 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007
NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE
CUFIN NI DE CUFINRE)

F0001620 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA A CARGO DESPUES
DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO

F0001640 PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U.

F0001644 EXCEDENTES DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U.
ACREDITADOS CONTRA PAGOS PROVISIONALES DE I.S.R.
DEL MSMO PERIODO

F0001646 PAGOS PROVISIONALES DE I.E.T.U. EFECTIVAMENTE
PAGADOS

F0001647 DIFERENCIA A CARGO

F0001648 I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.E.T.U

F0001650 OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE

F0001660 OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE

F0001665 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR

F0001668 I.E.T.U. PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y
COMPLEMENTARIAS

F0001670 IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
F0001680 SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0001800 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA
DEL 15%
F0001810 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA
DEL 10%
F0001820 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA
DEL 0%

F0001830 SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS

F0001840 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE
ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)

F0001850 TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES

F0001860 SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001870 SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO
SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR

F0001880 SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS
CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL
EJERCICIO
F0001890 SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA
F0001900 SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION
Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

F0001910 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA
DEL 20 %

F0002010 SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO

F0002040 SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS
CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL
EJERCICIO

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

F0002110 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
F0002120 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION

F0002130 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

F0002210 CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0002220 APORTACIONES AL INFONAVIT
F0002230 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

F0002240 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)
F0002250 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)
F0002260 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)****POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS**

F0002310 POR SALARIOS
F0002320 HONORARIOS AL 28% ART 113 L.I.S.R.
F0002330 PREMIOS
F0002340 HONORARIOS AL 10%
F0002350 ARRENDAMIENTO AL 10%
F0002360 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0002370 INTERESES AL 4.9%
F0002380 INTERESES AL 20%
F0002390 INTERESES (AL 0.85% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
F0002400 COMISIONES
F0002410 GANANCIA CAMBIARIA AL 28%
F0002420 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F0002430 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 25%
F0002440 OTROS

F0002480 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO**

F0002510 SALARIOS AL 15%
F0002520 SALARIOS AL 30%
F0002530 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
F0002540 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
F0002550 HONORARIOS
F0002560 REGALIAS AL 5%
F0002570 REGALIAS AL 10%
F0002580 REGALIAS AL 25%
F0002590 REGALIAS AL 28%

F0002600	ASISTENCIA TECNICA
F0002610	MEDIACIONES
F0002620	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
F0002630	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0002640	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0002650	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
F0002660	ARRENDAMIENTO FINANCIERO
F0002670	PREMIOS
F0002680	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO
F0002690	INTERESES AL 4.9%
F0002700	INTERESES AL 10%
F0002710	INTERESES AL 15%
F0002720	INTERESES AL 21%
F0002730	INTERESES AL 28%
F0002740	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES
F0002750	ENAJENACION DE ACCIONES
F0002760	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
F0002770	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA
F0002780	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
F0002790	CONTRATOS DE FLETAMENTO
F0002800	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS
F0002820	OTROS
F0002840	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0002850	ADQUISICION DE BIENES MEDIANTE DACION EN PAGO
F0002860	ADQUISICION DE BIENES MEDIANTE ADJUDICACION JUDICIAL O FIDUCIARIA
F0002870	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002880	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002890	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0002900	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0002910	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F0002920	OTROS
F0002980	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

F0002985 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
RETENIDO
F0002986 OTROS

**CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RECAUDADOR EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.:**

F0002990 TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
RECAUDADO EN EL EJERCICIO
F0003000 TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO NO
RECAUDADO EN EL EJERCICIO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y
DEVOLUCIONES OBTENIDAS****COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

F0003010 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003030 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003040 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003050 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003060 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003110 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:

F0003210 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003230 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003240 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003250 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003260 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003270	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003280	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003290	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003300	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003320	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

CONCEPTO

7.1.- DECLARATORIA

EL ANEXO No. 8 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	8.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

F0004010	ENERO
F0004020	FEBRERO
F0004030	MARZO
F0004040	ABRIL
F0004050	MAYO
F0004060	JUNIO
F0004070	JULIO
F0004080	AGOSTO
F0004090	SEPTIEMBRE

F0004100	OCTUBRE
F0004110	NOVIEMBRE
F0004120	DICIEMBRE
F0004130	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DEFINITIVOS DE IMPUESTO SOBRE LA
RENTA DERIVADO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES
DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE
CUFINRE.**

F0004210	ENERO
F0004220	FEBRERO
F0004230	MARZO
F0004240	ABRIL
F0004250	MAYO
F0004260	JUNIO
F0004270	JULIO
F0004280	AGOSTO
F0004290	SEPTIEMBRE
F0004300	OCTUBRE
F0004310	NOVIEMBRE
F0004320	DICIEMBRE
F0004330	TOTAL DE PAGOS

**PAGOS PROVISIONALES DEL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)**

F0004410	ENERO
F0004420	FEBRERO
F0004430	MARZO
F0004440	ABRIL
F0004450	MAYO
F0004460	JUNIO
F0004470	JULIO
F0004480	AGOSTO
F0004490	SEPTIEMBRE
F0004500	OCTUBRE
F0004510	NOVIEMBRE
F0004520	DICIEMBRE
F0004530	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DIRECTOS EFECTUADOS POR EL
CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS
EN EFECTIVO (I.D.E.)**

F0004610	ENERO
F0004620	FEBRERO
F0004630	MARZO
F0004640	ABRIL
F0004650	MAYO
F0004660	JUNIO
F0004670	JULIO
F0004680	AGOSTO
F0004690	SEPTIEMBRE
F0004700	OCTUBRE
F0004710	NOVIEMBRE
F0004720	DICIEMBRE
F0004730	TOTAL DE PAGOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0004810	ENERO
F0004820	FEBRERO
F0004830	MARZO
F0004840	ABRIL
F0004850	MAYO
F0004860	JUNIO
F0004870	JULIO
F0004880	AGOSTO
F0004890	SEPTIEMBRE
F0004900	OCTUBRE
F0004910	NOVIEMBRE
F0004920	DICIEMBRE
F0004940	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
(I.E.P.S.)**

F0005010	ENERO
F0005020	FEBRERO
F0005030	MARZO
F0005040	ABRIL
F0005050	MAYO
F0005060	JUNIO

F0005070	JULIO
F0005080	AGOSTO
F0005090	SEPTIEMBRE
F0005100	OCTUBRE
F0005110	NOVIEMBRE
F0005120	DICIEMBRE
F0005150	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE

EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	9.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	ENERO	FEBRERO

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO
SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

PERSONAS MORALES

F0006010	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO POR:
F0006020	COEFICIENTE DE UTILIDAD
F0006070	UTILIDAD FISCAL MENOS:
F0006075	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL MISMO EJERCICIO (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 28 DE NOVIEMBRE DE 2006)
F0006078	UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES MENOS:
F0006080	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR

F0006090	BASE PARA PAGOS PROVISIONALES
F0006100	TASA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0006110	PAGO PROVISIONAL DEL MES
	MENOS:
F0006120	PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO EJERCICIO EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F0006130	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0006140	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO Y ACREDITADO EN EL MES
F0006150	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES
F0006160	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
F0006170	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006180	DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U)**

F0006410	SUMA DE INGRESOS PERCIBIDOS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006420	INGRESOS PERCIBIDOS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
F0006430	TOTAL DE INGRESOS PERCIBIDOS
F0006440	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
	MENOS:
F0006450	SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006460	DEDUCCIONES AUTORIZADAS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
F0006470	DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES
F0006480	DEDUCCION POR CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
F0006490	TOTAL DE DEDUCCIONES DEL PERIODO
F0006500	BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL
F0006510	IMPUESTO CAUSADO
F0006520	CREDITO FISCAL (CONFORME AL ARTICULO 11 LIETU)
F0006530	ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
F0006540	ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
F0006550	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES
F0006570	CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES

F0006600	ACREDITAMIENTO DE PAGOS PROVISIONALES DEL ISR EFECTIVAMENTE PAGADOS ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS
F0006610	ACREDITAMIENTO DEL ISR RETENIDO
F0006613	IMPUESTO A CARGO ANTES DE PAGOS PROVISIONALES
F0006620	PAGOS PROVISIONALES DE IETU EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F0006630	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
F0006640	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
F0006650	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
F0006660	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006670	DIFERENCIA

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0006710	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0006720	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0006730	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0006740	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS
F0006750	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0006760	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0006770	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO
	MENOS:
F0006780	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
F0006790	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0006800	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
F0006810	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION
F0006820	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO
F0006830	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO
F0006840	COMPENSACION DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

MAS:

F0006850	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO
F0006860	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0006870	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
F0006880	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0006890	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0006900	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006910	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006920	DIFERENCIA A CARGO
F0006930	DIFERENCIA A FAVOR
F0006940	FACTOR DE PRORRATEO

PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)

F0007010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20%
F0007020	IEPS CAUSADO
F0007030	COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0007040	IMPUESTO A CARGO
F0007070	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0007090	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0007110	DIFERENCIA A CARGO
F0007120	DIFERENCIA A FAVOR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MARZO

ABRIL

MAYO

JUNIO

JULIO

AGOSTO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

SEPTIEMBRE**OCTUBRE****NOVIEMBRE****DICIEMBRE****TOTAL**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**10.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO
SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE**IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS**

F0008010 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS

F0008020 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0008030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0008040 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS

F0008050 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0008060 SUBTOTAL

MENOS:

F0008070 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0008080 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0008090 HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES
RESIDENTES EN EL PAIS

MENOS:

F0008100 HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS
DEL I.S.R.

F0008110 TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS

F0009010 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009020 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0009030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0009040 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009050 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO
F0009060 SUBTOTAL

MENOS:

F0009070 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0009080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0009090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES
RESIDENTES EN EL PAIS

F0009100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES

F0010010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0010020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0010030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0010040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0010050 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0010060 SUBTOTAL

MENOS:

F0010070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0010080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0010090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A
RETENCION

MENOS:

F0010100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS
A RETENCION

F0010110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL ANEXO No. 11 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00140", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

PARTES RELACIONADAS

G0001010

G0001900 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

G0002010

G0002900 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

G0003010 TOTAL DE OPERACIONES CON
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO PAGADO	DIFERENCIA	APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)

EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA	FECHA DE LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00141", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA ENTIDAD EXTRANJERA POR LA CUAL EL CONTRIBUYENTE ES RESPONSABLE SOLIDARIO

H0001010

H0001900 TOTAL

PORTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE MONEDA	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.	EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	13.- RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	I.D.E. RECAUDADO EN EL EJERCICIO	I.D.E. PENDIENTE DE RECAUDAR EN EL EJERCICIO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00072", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

H0002010 ENERO

H0002020 FEBRERO

H0002030 MARZO

H0002040 ABRIL
H0002050 MAYO
H0002060 JUNIO
H0002070 JULIO
H0002080 AGOSTO
H0002090 SEPTIEMBRE
H0002100 OCTUBRE
H0002110 NOVIEMBRE
H0002120 DICIEMBRE

H0002130 TOTAL

EL ANEXO No. 14 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	14.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO			
I0000010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
I0000020	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I0000030	PAGOS PROVISIONALES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000130	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000170	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000210	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGO DE INTERESES
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000250 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA
SOBRE DIVIDENDOS
COMO SUJETO DIRECTO

I0000290 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGOS AL EXTRANJERO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000330 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

I0000370 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000380 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR
DICTAMEN

I0000390 PAGOS PROVISIONALES DE:

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

I0000430 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000440 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR
DICTAMEN

I0000450 PAGOS DE LOS MESES:

IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO

I0000490 CORRESPONDIENTE AL CIERRE DEL
EJERCICIO (ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

I0000530 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000570	CORRESPONDIENTE AL MES DE: IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO
I0000610	CORRESPONDIENTE AL MES DE: IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR
I0000650	CORRESPONDIENTE AL MES DE: APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
I0000690	CORRESPONDIENTE AL MES DE: APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
I0000730	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE: APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
I0000770	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE: IMPUESTOS LOCALES
I0000810	CORRESPONDIENTE AL MES DE: IMPUESTO SOBRE NOMINAS
I0000850	CORRESPONDIENTE AL MES DE: DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA
I0000910	LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV), CORRESPONDIENTE AL MES DE:
I0000950	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM), CORRESPONDIENTE AL MES DE:
I0000990	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE:
	OTROS
I0001030	ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE:
I0001070	TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

NUMERO DE LA OPERACION	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**15.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL
PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

J0001010 UTILIDAD NETA

J0001020 PERDIDA NETA

MAS-MENOS:

J0001025 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10

J0001030 RESULTADO FAVORABLE

J0001040 RESULTADO DESFAVORABLE

J0001050 UTILIDAD NETA HISTORICA

J0001060 PERDIDA HISTORICA

MAS:

J0001070 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0001080 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

J0001090 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

J0001100 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J0001110 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0001120 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0001130 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0001140 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

J0001150 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS:

J0001160	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
J0001170	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO
J0001180	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO
J0001190	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
J0001200	RESULTADO FISCAL

INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0002010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0002020	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0002030	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0002040	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES
J0002050	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0002060	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0002070	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0002080	INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO
J0002090	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE SALDOS DE RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES
J0002100	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0002200	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

J0003010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS MORALES
J0003020	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0003030	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0003040	MULTAS
J0003050	COMEDORES
J0003060	COMIDAS Y CENAS
J0003070	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0003080	CASTIGOS
J0003090	QUITAS
J0003100	FRAUDES
J0003110	PROVISIONES
J0003120	COMISIONES Y PREMIOS PAGADOS
J0003130	VALORIZACION DE CUENTAS EN UDIS
J0003140	EXCESO DE LA RESERVA PREVENTIVA GLOBAL QUE SOBREPASE EL 2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS
J0003150	QUEBRANTOS
J0003160	COMISIONES
J0003170	PERDIDA DE LA ASOCIACION EN PARTICIPACION CON EMPRESAS DEL SECTOR FINANCIERO

J0003180	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0003190	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0003200	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0003210	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0003220	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0003230	AMORTIZACION CONTABLE
J0003240	DEPRECIACION CONTABLE
J0003250	AFECTACIONES CONTABLES DE LA CALIFICACION DE LA CARTERA
J0003260	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
J0003270	PERDIDA POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS
J0003280	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0003290	PERDIDA CAMBIARIA
J0003300	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0003310	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0003400	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

J0003410	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES Y PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0003420	PRESTACIONES AL PERSONAL
J0003430	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
J0003440	OTROS GASTOS
J0003450	GASTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0003460	GASTOS POR INTERESES

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0003510	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

J0004010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0004020	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
J0004030	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0004040	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0004050	DEPRECIACION FISCAL
J0004060	AMORTIZACION FISCAL
J0004070	DEPRECIACION FISCAL DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
J0004080	2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS
J0004090	PERDIDA FIDEICOMISO CECOBAN
J0004100	AMORTIZACION FISCAL DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
J0004110	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

J0004120	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0004130	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0004140	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0004150	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADAS EN EL EJERCICIO
J0004160	EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES AL 2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS DEDUCIDO EN EL EJERCICIO Y QUE NO EXCEDIO EN SU CONJUNTO EL 2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS DEL EJERCICIO
J0004170	EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES AL 2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS DEDUCIDO EN EL EJERCICIO DEBIDO A LA ACUMULACION DE INGRESOS POR DISMINUCION DE SALDOS DE RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES
J0004180	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0004200	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J0005010	UTILIDAD CAMBIARIA
J0005020	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
J0005030	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0005040	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0005050	UTILIDAD DE LA ASOCIACION EN PARTICIPACION CON EMPRESAS DEL SECTOR FINANCIERO
J0005060	COMISIONES COBRADAS POR CARTAS DE CREDITO SIN REFINANCIAMIENTO
J0005070	RESULTADO POR VALUACION Y COMPRA VENTA DE DIVISAS
J0005080	RESULTADO POR COMPRA VENTA DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
J0005090	RENDIMIENTO DE RESERVAS PARA INVERSIONES EN PLANES DE BENEFICIOS PARA EMPLEADOS
J0005100	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS POR SUBSIDIARIAS
J0005110	CANCELACION DE PROVISIONES DE CARTERA DE CREDITO
J0005120	INCREMENTO POR VALUACION DE TITULOS
J0005130	RECUPERACION DE CARTERA DE CREDITO
J0005140	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0005150	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0005160	UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS
J0005170	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0005180	INGRESOS CONTABILIZADOS EN EL EJERCICIO, PERO COBRADOS Y ACUMULADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES
J0005190	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0005300	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

**RECUPERACIONES NO ACUMULABLES
DE PARTIDAS CONSIDERADAS COMO
NO DEDUCIBLES DE EJERCICIOS
ANTERIORES**

J0005310	DE GASTOS
J0005320	DE PROVISION POR CASTIGO DE CARTERA DE CREDITOS
J0005330	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE EJERCICIOS ANTERIORES

EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	16.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO “SI” EN EL CONCEPTO “DGE00077”, DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
K0001010	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL			
K0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
K0001021	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
K0001022	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
K0001023	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO			
	ACTUALIZACION DE LAS PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002			
K0001040	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR A AQUEL EN QUE APLICARA O ACTUALIZARA LA PERDIDA FISCAL			
K0001041	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL			
K0001042	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
K0001043	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR			
	NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES DEL K0001040 AL K0001043 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS Y APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002, ANOTANDO LOS DATOS EN LA COLUMNA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO LA PERDIDA FISCAL			
K0001150	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL			
K0001151	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL			
K0001152	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			

K0001153 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES K0001150 AL K0001153 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 1999 A 2008, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2009.

K0001290 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE K0001290 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.

K0001310 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 37 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007	2006

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00078", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

L0001010 SALDO INICIAL CUFIN

POR:

L0001020 FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

IGUAL:

L0001021 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

MAS:

L0001022 DIVIDENDOS COBRADOS

	IGUAL:
L0001023	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
	POR:
L0002010	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
L0002011	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
	MAS:
L0002012	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
	IGUAL:
L0002013	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
	POR:
L0003011	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
L0003012	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
	MENOS:
L0003013	DIVIDENDOS PAGADOS, INCLUSO POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL
	IGUAL:
L0003014	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
	POR:
L0004010	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
	IGUAL:
L0004020	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
L0004025	MENOS LA DIFERENCIA ACTUALIZADA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R. (EJERCICIOS 2002 A 2009)
L0004030	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	POR:
L0004031	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0004032	DIFERENCIA ACTUALIZADA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MAS:
L0004060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
L0004070	CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1975 A 1988:

L0005010	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL. TITULOS II Y VII
	MENOS:
L0005020	I.S.R. TITULOS II Y VII
L0005030	P.T.U.
L0005040	NETO
L0005050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
	IGUAL:
L0005060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1989 A 1998

L0006010	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
L0006020	I.S.R. TITULO II
L0006030	P.T.U.
L0006040	NETO
L0006050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
	IGUAL:
L0006060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1999 A 2001

L0007010	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
L0007020	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA. ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
L0007030	P.T.U.
L0007040	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
L0007050	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
	IGUAL:
L0007060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 2002 A 2004

L0008010	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
L0008020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
L0008030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
	IGUAL:
L0008040	RESULTADO POSITIVO

L0008050	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R. MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
L0008060	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2o. TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII IGUAL:
L0008070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

EJERCICIOS DE 2005 A 2009

L0009010	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO MENOS:
L0009020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
L0009030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
L0009040	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR IGUAL:
L0009050	RESULTADO POSITIVO
L0009060	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R. MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
L0009070	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R. IGUAL:
L0009080	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	18.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00079", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
L0010010	SALDO INICIAL DE CUFINRE POR:			
L0010020	FACTOR DE ACTUALIZACION IGUAL A:			
L0010030	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFINRE POR FUSION O ESCISION MAS:			
L0010040	CUFINRE PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION IGUAL A:			
L0010050	SALDO CUFINRE DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION POR:			
L0010060	FACTOR DE ACTUALIZACION IGUAL A:			
L0010070	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL MENOS:			
L0010080	DIVIDENDOS PAGADOS IGUAL A:			
L0010090	SALDO CUFINRE DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS POR:			
L0010100	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE IGUAL A:			
L0010110	SALDO FINAL DE CUFINRE ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE			
	DETERMINACION DEL SALDO DE CUFINRE DE LOS EJERCICIOS 1999 A 2001			
L0010200	RESULTADO FISCAL MAS:			
L0010210	P.T.U. DEDUCIDA EN LOS TERMINOS DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 25 L.I.S.R. MENOS:			
L0010220	P.T.U. DEL EJERCICIO			
L0010230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ART. 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.			

L0010240	UTILIDAD POR INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADOS EN EL EXTRANJERO IGUAL A:
L0010250	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA DEL EJERCICIO ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R. MENOS:
L0010260	I.S.R. APLICABLE A LA UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA IGUAL A:
L0010270	RESULTADO POR:
L0010280	FACTOR ART. 124-A. 3ER. PARRAFO L.I.S.R. IGUAL A:
L0010290	UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA DEL EJERCICIO
L0010300	CUFINRE TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 19 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	19.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION	
	(CIFRAS EN PESOS)				

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00142", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

EJERCICIO FISCAL 2009

M0001010

M0001900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL 2008

M0002010

M0002900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL	MONTO CONTRATADO	TIPO DE MONEDA	TASA DE INTERES	VIGENCIA		INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
				DEL	AL	

EL ANEXO No. 20 CONSTA DE 23 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	TIPO DE FINANCIAMIENTO

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00144", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

M0003010

M0003900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

M0004010

M0004900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

FUE BENEFICIARIO EFFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO)	NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS	TASA DE RETENCION DEL I.S.R.	I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO	VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL AL

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EFFECTUO 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 ANEXO No. 21 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	21.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00145", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0005010

M0005900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0006010

M0006900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MONTO DE LA INVERSION	MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION	MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION.	VALOR DE LA INVERSION

EL NEXO No. 22 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0007010

M0007900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0008010

M0008900 TOTAL

PORTE II

DATOS A PROPORCIONAR

PERIODO DE TENENCIA		MONTO DE APORTACIONES	MONTO DE RETIROS DE CAPITAL	MONTO DE PRESTAMOS	
DEL	AL			EFFECTUADOS	RECIBIDOS

EL ANEXO No. 23 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO)
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00146", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0009010

M0009900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0010010

M0010900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE MONEDA	TIPO DE INGRESO	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE)		LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO)	INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO)
PORCENTAJE	IMPORTE		

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE

TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO	TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL	MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES			OPERACIONES CON FIDEICOMISO		
CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO)	ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA	SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO)	DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO	VIGENCIA	
				DEL	AL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**24.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO
CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

N0001010 UTILIDAD NETA
N0001020 PERDIDA NETA

MAS:(MENOS:)

N0001030 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10
N0001040 RESULTADO FAVORABLE
N0001050 RESULTADO DESFAVORABLE

N0001060 UTILIDAD NETA HISTORICA
N0001070 PERDIDA HISTORICA

MAS:

N0001080 INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

MAS:

N0001090 DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

MENOS:

N0001100 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

MENOS:

N0001110 INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0001120 BASE GRAVABLE

N0001130 BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL

**INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL
IETU NO CONTABLES**

N0001210 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU
N0001220 INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO
N0001230 COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES
Y NO GRAVADOS EN ESTOS (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO
DE 2009)
N0001240 RECUPERACION DE INGRESOS POR CREDITOS INCOBRABLES, QUITAS,
CONDONACIONES, BONIFICACIONES Y DESCUENTOS SOBRE CARTERA DE
CREDITOS
N0001250 INGRESOS ACUMULABLES POR DISMINUCION DE SALDOS DE RESERVAS
PREVENTIVAS GLOBALES C, D Y E
N0001260 MONTO RECUPERADO EN EL EJERCICIO DE LOS CREDITOS CUYA
RESERVA HAYA SIDO DEDUCIBLE PARA EFECTOS DEL IETU
N0001270 OTROS

N0001290 TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU
NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

N0001310 DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO
N0001320 PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO
N0001330 PROVISION DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
N0001340 PROVISION DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS
UTILIDADES DEL EJERCICIO

N0001350	ISR DIFERIDO (DEUDOR)
N0001360	PTU DIFERIDA (DEUDOR)
N0001370	IETU DIFERIDO (DEUDOR)
N0001380	TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL
N0001390	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL
N0001400	TOTAL DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A CONSEJEROS
N0001410	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
N0001420	DETERIORO DE MUEBLES E INMUEBLES
N0001430	MULTAS
N0001440	GASTOS NO DEDUCIBLES
N0001450	DEPRECIACION CONTABLE
N0001460	PROVISIONES
N0001470	ESTIMACIONES
N0001480	COSTO CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
N0001490	COSTO CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
N0001510	COSTO CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
N0001520	PERDIDA CAMBIARIA
N0001550	AMORTIZACIONES
N0001570	PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIA, ASOCIADA Y AFILIADA
N0001580	INTERESES A CARGO
N0001590	REGALIAS CON PARTES RELACIONADAS
N0001600	CASTIGOS
N0001610	QUITAS
N0001620	FRAUDES
N0001630	COMISIONES Y PREMIOS
N0001640	VALORIZACION DE CUENTAS EN UDIS
N0001650	RESERVA PREVENTIVA GLOBAL
N0001660	QUEBRANTOS
N0001670	PERDIDA DE LA ASOCIACION EN PARTICIPACION CON EMPRESAS DEL SECTOR FINANCIERO
N0001680	ESTIMACION POR BAJA DE VALORES
N0001690	OTRAS
N0001800	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

**DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS
DEL IETU NO CONTABLES**

N0001910	MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE
N0001920	ADQUISICIONES DE MUEBLES E INMUEBLES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
N0001930	PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES RELACIONADAS CON LOS SERVICIOS POR LOS QUE SE DEVENGUEN INTERESES A FAVOR
N0001940	ADQUISICIONES DE MUEBLES E INMUEBLES DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001950	QUITAS, CONDONACIONES, BONIFICACIONES Y DESCUENTOS SOBRE LA CARTERA DE CREDITOS QUE HUBIEREN REPRESENTADO SERVICIOS POR LOS QUE SE DEVENGUEN INTERESES A FAVOR
N0001960	RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES RESPECTO DE LOS CREDITOS CALIFICADOS COMO RIESGO DE TIPO C, D Y E SIN QUE EN NINGUN CASO LA DEDUCCION HUBIERA EXCEDIDO DEL 2.5% DEL SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS

N0001970 BIENES ADJUDICADOS
N0001980 OTRAS

N0002010 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0002350 INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
N0002360 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
N0002370 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
N0002380 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
N0002390 UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
N0002400 INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
N0002410 INGRESOS POR DIVIDENDOS
N0002420 UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
N0002430 ISR DIFERIDO (ACREEDOR)
N0002440 PTU DIFERIDA (ACREEDOR)
N0002450 IETU DIFERIDO (ACREEDOR)
N0002460 INTERESES A FAVOR
N0002500 OTROS

N0002800 TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS A IETU

DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL

N0002930 BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL
N0002940 TASA DEL IMPUESTO
N0002950 CREDITO FISCAL

DETERMINACION DEL MARGEN DE INTERMEDIACION FISCAL

INGRESOS POR INTERESES:

N0002960 POR DEPOSITOS
N0002961 FINANCIAMIENTO INTERBANCARIO
N0002962 POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS
N0002963 POR PRESTAMOS PRENDARIOS
N0002964 POR CREDITOS SIMPLES Y EN CUENTA CORRIENTE
N0002965 POR CREDITO DE HABILITACION O AVIO

N0002966	POR CREDITOS REFACCIONARIOS
N0002967	POR PRESTAMOS PARA LA VIVIENDA
N0002968	POR CREDITOS CON GARANTIA INMOBILIARIA
N0002969	POR PRESTAMOS PERSONALES AL CONSUMO
N0002970	CERTIFICADO BURSATIL BANCARIO
N0002971	BONOS DE REGULACION MONETARIA
N0002972	CERTIFICADOS DE DEPOSITO
N0002973	POR OBLIGACIONES Y OTROS TITULOS
N0002974	INTERESES GANADOS IPAB
N0002975	POR CERTIFICADOS DE PARTICIPACION
N0002976	BONOS DE DESARROLLO DEL GOBIERNO FEDERAL
N0002977	ACEPTACIONES BANCARIAS
N0002978	PAGARE CON RENDIMIENTO LIQUIDABLE AL VENCIMIENTO
N0002979	BONOS IPAB
N0002980	SUJETOS A IVA POR OPERACIONES CREDITICIAS
N0002981	POR BONOS GUBERNAMENTALES
N0002982	CREDITOS PARA LA VIVIENDA
N0002983	POR CREDITOS EMPRESAS ACUERDO FOPYME
N0002984	PRESTAMOS PERSONALES NORMALES
N0002985	PRESTAMOS PERSONALES ESPECIALES
N0002986	CREDITOS MUEBLES Y OTROS
N0002987	PREMIOS POR REPORTO
N0002988	RENDIMIENTOS DE TITULOS VALORES ADQUIRIDOS A TASA DE DESCUENTO
N0002989	VALORIZACION DE CUENTAS EN UDIS
N0002990	OTROS

N0003000 TOTAL

MENOS: GASTOS POR INTERESES:

N0003010	INTERESES PAGADOS SUJETOS A RETENCION DE IMPUESTO
N0003011	INTERESES PAGADOS NO SUJETOS A RETENCION DE IMPUESTO
N0003012	PREMIOS PAGADOS POR REPORTO
N0003013	VALORIZACION DE CUENTAS EN UDIS
N0003014	OTROS

N0003030 TOTAL

MAS (MENOS): RESULTADO POR POSICION MONETARIA:

N0003040	ACREEDOR
N0003050	DEUDOR

IGUAL:

N0003060	MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU
N0003070	MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	25.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
O0001010	MONTO DEL CREDITO FISCAL DETERMINADO		
O0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
O0001030	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
O0001040	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
O0001050	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
O0001060	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA		
O0001070	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		
O0001080	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE ACREDITARA EL CREDITO FISCAL		
O0001090	INCP DEL PRIMER MES EN QUE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ EL CREDITO FISCAL		
O0001100	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
O0001110	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
O0001120	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
O0001130	EJERCICIO EN QUE SE APLICO: _____		
O0001140	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	26.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL	
	INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO		
P0001010	INGRESOS POR INTERESES		
P0001020	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (SALDO ACREEDOR)		

P0001030	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
P0001040	RESULTADO POR INTERMEDIACION
P0001050	OTROS PRODUCTOS
P0001060	IMPUESTOS DIFERIDOS (SALDO ACREEDOR)
P0001070	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
P0001080	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES (SALDO ACREEDOR)
P0001090	OTROS
P0001100	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS
	MENOS :
P0001210	EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
P0001220	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (SALDO ACREEDOR)
	IGUAL:
P0001230	INGRESOS HISTORICOS
	MAS:
P0001410	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
P0001420	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
P0001430	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
P0001440	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
P0001450	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
P0001460	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
P0001470	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
P0001480	INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO
P0001490	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE SALDOS DE RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES
P0001500	OTROS
	MENOS:
P0001610	UTILIDAD CAMBIARIA
P0001620	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
P0001630	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
P0001640	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
P0001650	UTILIDAD DE LA ASOCIACION EN PARTICIPACION CON EMPRESAS DEL SECTOR FINANCIERO
P0001660	COMISIONES COBRADAS POR CARTAS DE CREDITO SIN REFINANCIAMIENTO
P0001670	RESULTADO POR VALUACION Y COMPRA VENTA DE DIVISAS
P0001680	RESULTADO POR COMPRA VENTA DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
P0001690	RENDIMIENTO DE RESERVAS PARA INVERSIONES EN PLANES DE BENEFICIOS PARA EMPLEADOS

P0001700 UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS POR SUBSIDIARIAS
P0001710 CANCELACION DE PROVISIONES DE CARTERA DE CREDITO
P0001720 INCREMENTO POR VALUACION DE TITULOS
P0001730 RECUPERACION DE CARTERA DE CREDITO
P0001740 CANCELACION DE ESTIMACIONES
P0001750 INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
P0001760 UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS
P0001770 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE BIENES ADJUDICADOS
P0001780 INGRESOS CONTABILIZADOS EN EL EJERCICIO, PERO COBRADOS Y ACUMULADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES
P0001790 RECUPERACIONES NO ACUMULABLES DE PARTIDAS CONSIDERADAS NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES
P0001800 AJUSTE AL COSTO DE VALORES MOBILIARIOS
P0001810 OTROS

P0001820 **INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

MAS:

P0001910 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA
P0001920 COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO ACUMULADOS EN ESTOS
P0001930 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
P0001940 COSTO CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
P0001950 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001960 COSTO CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001970 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
P0001980 COSTO CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
P0001990 RECUPERACION DE INGRESOS POR CREDITOS INCOBRABLES, QUITAS, CONDONACIONES, BONIFICACIONES Y DESCUENTOS SOBRE CARTERA DE CREDITOS
P0002000 INGRESOS ACUMULABLES POR DISMINUCION DE SALDOS DE RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES C, D Y E
P0002010 MONTO RECUPERADO EN EL EJERCICIO DE LOS CREDITOS CUYA RESERVA HAYA SIDO DEDUCIBLE PARA EFECTOS DEL IETU
P0002020 OTROS

MENOS:

P0002110 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
P0002120 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
P0002130 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0002140 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
P0002150 UTILIDAD CAMBIARIA
P0002160 INGRESOS NO COBRADOS
P0002170 INGRESOS POR ENAJENACION DE TITULO DE CREDITO
P0002180 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

- P0002190 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
- P0002200 INGRESOS POR DIVIDENDOS
- P0002210 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
- P0002220 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
- P0002230 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
- P0002240 INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
- P0002260 INTERESES DEVENGADOS A FAVOR
- P0002280 OTROS

P0002300 INGRESOS GRAVADOS PARA EFECTOS DE IETU

MAS:

- P0002410 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3 FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
- P0002420 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
- P0002430 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO DE LA LEY DEL IETU)
- P0002440 INGRESOS DE ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, SILVICOLAS O PESQUERAS POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION IV DE LA LEY IETU)
- P0002450 ENAJENACIONES DE PARTES SOCIALES, DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO Y TITULOS DE CREDITO, CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIA NO AMORTIZABLES Y TITULOS CON DERECHOS SOBRE INMUEBLES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO a) DE LA LEY IETU)
- P0002460 MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO b) DE LA LEY IETU)
- P0002470 ACTOS ACCIDENTALES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VII DE LA LEY DEL IETU)
- P0002480 VALOR DE IMPORTACIONES DE BIENES Y SERVICIOS
- P0002490 OTROS

MENOS:

- P0002550 OTROS
- P0002650 **TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

EL ANEXO No. 27 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

27.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA
PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

Q0001010

Q0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

Q0002010

Q0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA
PARTE RELACIONADA

INGRESOS GRAVADOS

Q0003010

Q0003900 TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS

DEDUCCIONES AUTORIZADAS SIN
INCLUIR INVERSIONES

Q0004010

Q0004900 TOTAL DEDUCCIONES AUTORIZADAS SIN
INCLUIR INVERSIONES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS
POR INVERSIONES

Q0005010

Q0005900 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS
POR INVERSIONES

Q0006010 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS
INCLUYENDO INVERSIONES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO	LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)	AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**27.1.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI"
EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS
GENERALES

CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL

CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S) DEL
CONTRIBUYENTE:

Q0006501	DISTRIBUCION	(SI O NO)
Q0006502	MANUFACTURA	(SI O NO)

Q0006503	MAQUILADORA	(SI O NO)
Q0006504	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
Q0006505	SERVICIOS	(SI O NO)
Q0006506	OTROS (ESPECIFICAR)	(TEXTO)
Q0006507	LA CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMO QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
Q0006508	LA CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
Q0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE XI) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
Q0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
Q0007000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
Q0007005	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
Q0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007008	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
Q0007009	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
Q0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
Q0007011	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)

EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:

Q0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
Q0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)

RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION

ELABORADORES

Q0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

Q0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

Q0007100	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 XIII Y XII RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI O NO)
Q0007101	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007102	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 27 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
Q0007103	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007104	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 27 DEL DICTAMEN.	(SI O NO)
Q0007105	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007107	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)

Q0007109	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
Q0007110	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
Q0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
Q0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
Q0007113	EL CONTRIBUYENTE 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)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

Q0007120	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 92 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007121	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

GASTOS A PRORRATA

Q0007137	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
Q0007141	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS

Q0007150	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007151	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007152	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007153	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007154	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007156	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 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007157	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

Q0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
Q0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
Q0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
Q0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

ARTICULO TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004

Q0007169	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2005	(IMPORTE)
Q0007170	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2006	(IMPORTE)
Q0007171	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2007	(IMPORTE)
Q0007172	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2008	(IMPORTE)
Q0007173	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2005	(SI, NO, N/A)
Q0007174	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2006	(SI, NO, N/A)
Q0007175	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2007	(SI, NO, N/A)
Q0007176	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2008	(SI, NO, N/A)

EL ANEXO No. 28 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ISR	ISR	ISR
	28.- INVERSIONES Y TERRENOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO	ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			
R0001010	CONSTRUCCIONES			
R0001020	MAQUINARIA Y EQUIPO			
R0001030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
R0001040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES			

R0001050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS
R0001060	EQUIPO DE COMPUTO
R0001070	HERRAMIENTAS
R0001080	MOLDES
R0001090	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS
R0001110	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS
R0001120	TERRENOS
R0001130	TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

**ISR
ENAJENACIONES
Y BAJAS**

**IETU
ADQUISICIONES**

**IETU
ENAJENACIONES**

INDICE**CONCEPTO**

**DATOS A
PROPORCIONAR**

**29.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA
EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES
EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD
CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO
"SI" EN EL CONCEPTO "DGE00088", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES**

S0001010 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA
RENTA (FRACCION I)

MENOS:

S0001020 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)

S0001030 UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO
PARRAFO)

MAS:

S0001040 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE
SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU
DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL
DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))

S0001050	UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))
S0001060	DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))
S0001070	TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
S0001080	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))
	MENOS:
S0001090	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))
S0001100	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))
S0001110	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))
S0001120	PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)
S0001130	TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)
	MAS:
S0001140	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
S0001150	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
S0001160	VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
S0001170	PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
S0001180	TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
S0001190	RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**30.- DATOS INFORMATIVOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

T0001010	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
T0001020	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
T0001030	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO SOBRE LA RENTA

T0002000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
T0002010	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002020	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002030	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
T0003010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
T0003020	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
T0003030	DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
T0003040	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
T0003050	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
T0003060	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003070	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003080	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
T0003090	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
T0003100	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
T0003110	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

T0003500	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DATOS INFORMATIVOS DEL I.E.T.U.

T0003510	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
T0003520	TOTAL DE SALDOS PENDIENTES POR DEDUCIR ACTUALIZADO DE LAS INVERSIONES DE 1998 AL 2007
T0003530	MONTO TOTAL DE DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
T0003540	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE PERDIDAS FISCALES POR DEDUCCION INMEDIATA O DEDUCCION DE TERRENOS
T0003550	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
T0003560	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
T0003570	DEDUCCION DE INVERSIONES

SALDOS ACTUALIZADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:

T0004010	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
T0004020	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
T0004030	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION
T0004040	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

COMERCIO EXTERIOR

T0005010	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES
T0005020	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES
T0005030	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
T0005040	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

T0005070	IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

T0005090	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

OTROS DATOS

T0006010	IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
T0006020	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO
T0006030	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU

EL ANEXO No. 31 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	31.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL	CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00147", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O
EXPORTADOS

IMPORTACIONES

U0001010

U0001900 TOTAL

EXPORTACIONES

U0002010

U0002900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO	PROGRAMA O DECRETO

EL ANEXO No. 32 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

32.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)

CIFRAS
HISTORICASEFECTO
FIDEICOMISOS
UDIS

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO
"SI" EN EL CONCEPTO "DGE00080", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

ACTIVO

BIENES ADJUDICADOS

V0001010 TERRENOS

V0001020 CONSTRUCCIONES

V0001030 OTROS

V0001050 TOTAL DE BIENES ADJUDICADOS

DEPRECIACIONES DE BIENES ADJUDICADOS

V0001060 CONSTRUCCIONES

V0001070 OTRAS DEPRECIACIONES

V0001080 TOTAL DE DEPRECIACIONES DE BIENES ADJUDICADOS

V0001090 BIENES ADJUDICADOS (NETO)

INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

V0001210	TERRENOS
V0001220	CONSTRUCCIONES
V0001230	CONSTRUCCIONES EN PROCESO
V0001240	EQUIPO DE TRANSPORTE
V0001250	EQUIPO DE COMPUTO
V0001260	MOBILIARIO
V0001270	MAQUINARIA
V0001280	ADAPTACIONES Y MEJORAS
V0001290	OTROS INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
V0001330	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

DEPRECIACION ACUMULADA DE
INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

V0001410	CONSTRUCCIONES
V0001420	EQUIPO DE TRANSPORTE
V0001430	EQUIPO DE COMPUTO
V0001440	MOBILIARIO
V0001450	MAQUINARIA
V0001460	ADAPTACIONES Y MEJORAS
V0001470	OTRAS DEPRECIACIONES ACUMULADAS DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
V0001490	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
V0001500	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
V0001600	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES

ACTIVOS INTANGIBLES

V0001660	GASTOS DE ORGANIZACION
V0001670	DERIVADOS DE OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
V0001680	OTROS INTANGIBLES
V0001700	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

AMORTIZACION ACUMULADA DE
ACTIVOS INTANGIBLES

V0001760	GASTOS DE ORGANIZACION
V0001770	OTROS INTANGIBLES
V0001800	TOTAL DE AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL CONTRIBUIDO

V0001810	CAPITAL SOCIAL
V0001820	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO
V0001830	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS (PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO LIMITADO)
V0001840	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
V0001850	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
V0001860	DONATIVOS
V0001870	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
V0001890	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

V0001910	RESERVAS DE CAPITAL
V0001920	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
V0001930	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
V0001940	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
V0001950	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
V0001960	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
V0001965	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
V0001970	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
V0001980	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
V0001990	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
V0002000	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
V0002010	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
V0002020	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.E.T.U. DIFERIDO
V0002030	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
V0002050	UTILIDAD NETA
V0002060	PERDIDA NETA
V0002070	TOTAL DE CAPITAL GANADO
V0002080	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

ESTADO DE RESULTADOS

V0003010	INGRESOS POR INTERESES
	MENOS:
V0003020	GASTOS POR INTERESES
V0003030	SUBTOTAL
	MAS: MENOS:
V0003040	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (MARGEN FINANCIERO)
V0003050	MARGEN FINANCIERO
	MENOS:
V0003060	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
V0003070	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS
	MAS:
V0003080	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
	MENOS:
V0003090	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
	MAS: MENOS:
V0003100	RESULTADO POR INTERMEDIACION
V0003110	OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
V0003115	TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
	MENOS:
V0003120	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
V0003130	UTILIDAD DE LA OPERACION
V0003140	PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

V0003150 OTROS PRODUCTOS

V0003160 OTROS GASTOS

V0003170 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

V0003180 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

V0003190 I.S.R. CAUSADO

V0003210 I.E.T.U. CAUSADO

V0003220 I.S.R. DIFERIDO

V0003240 I.E.T.U. DIFERIDO

V0003242 OTROS

V0003250 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS,
NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

V0003260 PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS,
NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS: MENOS:

V0003270 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS, NO
CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

V0003280 UTILIDAD POR OPERACIONES DISCONTINUADAS

V0003290 PERDIDA POR OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

V0003300 OPERACIONES DISCONTINUADAS

V0003310 UTILIDAD NETA

V0003320 PERDIDA NETA

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

EL ANEXO No. 33 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	33.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	RFC	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO
"SI" EN EL CONCEPTO "DGE00081", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE DEL FIDEICOMISO Y/O NUMERO
DE CONTRATO Y ENTIDAD FIDUCIARIA**

W0001010

W0001900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)		IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU)		
UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR	INGRESO GRAVADO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU	CREDITO FISCAL IETU

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERIA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA
LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS**

DF000008	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES QUE AFECTARAN LA SITUACION FINANCIERA Y FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
DF000009	EN CASO AFIRMATIVO, LOS AJUSTES AFECTARON LA BASE Y LA DETERMINACION DE LAS CONTRIBUCIONES A QUE ESTA SUJETO EL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, DETECTO LO SIGUIENTE QUE NO FUE CORREGIDO POR EL CONTRIBUYENTE A LA FECHA DE EMISION DE SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	
DF000010	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000011	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000012	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000013	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000014	ACTOS O ACTIVIDADES QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI O NO)
DF000015	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000016	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000017	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI O NO)
DF000020	EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS DIFERENCIAS Y/O ERRORES DETECTADOS.	(SI, NO, N/A)
	EN CASO NEGATIVO, EXPLIQUE LOS MOTIVOS EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	

DF000028	CONSIDERA QUE EL TRABAJO DESARROLLADO EN SU AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, SE BASO PRINCIPALMENTE EN LA REALIZACION DE PROCEDIMIENTOS SUSTANTIVOS. NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR LOS INDICES DF000029 AL DF000070.	(SI O NO)

ALCANCE DE LAS PRUEBAS SUSTANTIVAS

INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DE LOS SIGUIENTES RUBROS QUE COMPONEN LOS ESTADOS FINANCIEROS: CUANDO NO APLIQUE PONER N/A.

CUENTAS DE RESULTADOS:

DF000029	INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE POR CREDITOS COMERCIALES	(% O N/A)
DF000030	INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE POR CREDITOS AL CONSUMO	(% O N/A)
DF000031	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO	(% O N/A)
DF000032	INTERESES DE DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS	(% O N/A)
DF000035	PREMIOS A FAVOR POR OPERACIONES DE REPORTO	(% O N/A)
DF000040	GASTOS POR INTERESES POR DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA	(% O N/A)
DF000041	GASTOS POR INTERESES POR DEPOSITOS A PLAZO	(% O N/A)
DF000042	GASTOS POR INTERESES EN OPERACIONES DE REPORTO	(% O N/A)
DF000043	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS DERIVADA DE LA CALIFICACION DE CREDITOS COMERCIALES	(% O N/A)
DF000044	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS POR MANEJO DE CUENTA	(% O N/A)
DF000045	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS POR TARJETAS DE CREDITO	(% O N/A)
DF000046	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS	(% O N/A)
DF000047	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD	(% O N/A)

OTRAS:

DF000054	(%)
DF000055	(%)
DF000056	(%)
DF000057	(%)
DF000058	(%)
DF000059	(%)

CUENTAS DE BALANCE:

DF000060	DISPONIBILIDADES	(% O N/A)
DF000061	TITULOS PARA NEGOCIAR	(% O N/A)
DF000062	CARTERA DE CREDITO VIGENTE POR CREDITOS COMERCIALES	(% O N/A)
DF000063	CARTERA DE CREDITO VIGENTE POR CREDITOS AL CONSUMO	(% O N/A)

DF000064	DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA	(% O N/A)
DF000065	DEPOSITOS A PLAZO	(% O N/A)
DF000066	APORTACIONES DE CAPITAL SOCIAL	(% O N/A)
	OTRAS:	
DF000067		(%)
DF000068		(%)
DF000069		(%)
DF000070		(%)

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES (DE LA DF000159 A LA DF001004):

GENERALIDADES FISCALES

DF000159	EL CONTRIBUYENTE TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS.	(SI O NO)
DF000160	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	(SI O NO)
DF000161	EL CONTRIBUYENTE CONSERVA LA CONTABILIDAD EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION).	(SI O NO)

SEÑALE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD IMPLANTADO POR EL CONTRIBUYENTE:

DF000170	MANUAL.	(SI O NO)
DF000171	MECANIZADO.	(SI O NO)
DF000172	ELECTRONICO.	(SI O NO)
DF000173	COMBINADO.	(SI O NO)

EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:

DF000180	DIARIO.	(SI O NO)
DF000181	MAYOR.	(SI O NO)
DF000182	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000183	SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)

DF000205	EL CONTRIBUYENTE TIENE EMPLEADOS.	(SI O NO)
DF000206	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE TENGA CONTRATADOS SERVICIOS DE PERSONAL, INDIQUE EL NOMBRE DEL PRESTADOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.	(TEXTO)

DF000208	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.	(SI O NO)

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

DF000431	EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS OBLIGACIONES SIGUIENTES: EXPEDIR CONSTANCIAS EN LAS QUE SE ASIENTEN EL MONTO DE LOS PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL TITULO V DE LA LEY Y DEL IMPUESTO RETENIDO (ARTICULO 86 FRACCION III DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)

DF000433	LLEVAR UN REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE EFECTUO CON TITULOS VALOR EMITIDOS EN SERIE (ARTICULO 86 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000434	EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE DEL CONTRIBUYENTE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO a) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000435	PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, CONSTANCIA EN LA QUE SE SEÑALE SU MONTO, DONDE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO b) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000438	OPTO POR EFECTUAR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO O ANTERIORES (ARTICULO 220 Y 221 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF000439	EN CASO AFIRMATIVO LLEVA UN REGISTRO ACTUALIZADO Y ESPECIFICO DE LAS INVERSIONES POR LAS QUE SE TOMO LA DEDUCCION INMEDIATA DURANTE EL PLAZO ESTABLECIDO (ARTICULO 86 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000442	LA CONTRIBUYENTE INFORMA A LAS AUTORIDADES FISCALES DE LOS PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL QUE RECIBAN EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, MAYORES A \$600,000 (ARTICULO 86-A DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000443	PARA EFECTOS FISCALES LA CONTRIBUYENTE ACUMULO EN EL EJERCICIO LA TOTALIDAD DE LAS COMISIONES COBRADAS POR CREDITOS OTORGADOS	(SI O NO)
DF000444	OBTUVO DEVOLUCIONES DE IMPUESTOS POR PARTE DE LA AUTORIDAD Y QUE HAYAN GENERADO INTERESES	(SI O NO)
DF000445	EN EL CASO DE QUE LA RESPUESTA ANTERIOR SEA AFIRMATIVA, LA CONTRIBUYENTE ACUMULA LOS INGRESOS POR INTERESES PAGADOS POR LA AUTORIDAD FISCAL.	(SI O NO)

DEDUCCIONES (I.S.R.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES EN SUS DEDUCCIONES:

DF000502	EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE HAYAN SATISFECHO LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 31 FRACCION X DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000503	EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, PUDO COMPROBAR QUE, QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS HAYA PRESTADO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE HAYAN LLEVADO A CABO (ARTICULO 31 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000506	SE HAYA COMPROBADO QUE EL COSTO DE ADQUISICION O LOS INTERESES QUE SE DERIVEN DE CREDITOS RECIBIDOS POR EL CONTRIBUYENTE, CORRESPONDAN A LOS DEL MERCADO Y CUANDO HAYAN EXCEDIDO SE HUBIESE CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE EL EXCEDENTE (ARTICULO 31 FRACCION XIV DE LA LEY).	(SI O NO)

DF000519	EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000520	EN EL CASO DE GASTOS DE VIAJE, SE CONSTATO QUE NO HUBIERAN GASTOS EFECTUADOS POR SOCIOS, ACCIONISTAS O SUS FAMILIARES.	(SI, NO, N/A)
DF000521	INDIQUE SI SE CERCIORO QUE LOS QUEBRANTOS DIVERSOS HAYAN REUNIDO LA TOTALIDAD DE REQUISITOS DE DEDUCCION QUE ESTABLECE EL ARTICULO 31 DE LA LISR.	(SI O NO)
DF000522	CUENTA CON FONDO DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD. EN CASO AFIRMATIVO:	(SI O NO)
DF000523	INDIQUE SI EL MONTO TOTAL DE LA RESERVA PARA FONDOS DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD, ESTA INVERTIDA ACORDE A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 33, FRACCION II, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN EL EJERCICIO REVISADO	(IMPORTE)
DF000524	INDIQUE SI DEDUCE LOS RENDIMIENTOS PROVENIENTES DE LA INVERSION DE LOS FONDOS DESTINADOS A LAS RESERVAS PARA EL OTORGAMIENTO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL.	(SI O NO)
DF000525	INDIQUE SI LA RESERVA PARA EL FONDO DE PENSIONES SE INCLUYE EN EL AJUSTE ANUAL INFLACIONARIO DENTRO DE LOS CREDITOS	(SI O NO)
DF000526	EN EL EJERCICIO DEDUJO CREDITOS INCOBRABLES A QUE SE REFIERE LA FRACCION VI DEL ARTICULO 29 DE LA LISR	(SI O NO)
DF000527	EN EL CASO DE PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES, SE CUMPLE CON LOS REQUISITOS QUE SEÑALA LA FRACCION XVI, ARTICULO 31 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA)	(SI O NO)
DF000528	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
DF000529	EN CASO AFIRMATIVO ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
DF000530	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE, AUN Y CUANDO EL ALCANCE DE SU REVISION NO SEA DEL 100%	(IMPORTE)
DF000531	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
DF000532	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE, AUN Y CUANDO EL ALCANCE DE SU REVISION NO SEA DEL 100%	(IMPORTE)
DF000533	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI O NO)
DF000534	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE, AUN Y CUANDO EL ALCANCE DE SU REVISION NO SEA DEL 100%	(IMPORTE)
DF000540	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000502 A DF000534) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000541	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)

DF000549	APLICA EN EL EJERCICIO DICTAMINADO EXCEDENTES DE RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	(SI, NO, N/A)
DF000550	SE VERIFICO QUE LA INSTITUCION DE CREDITO HAYA DEDUCIDO EL MONTO DE LAS RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES QUE SE HAYAN CONSTITUIDO O INCREMENTADO EN EL EJERCICIO DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 76 DE LA LEY DE INSTITUCIONES DE CREDITO, EN NINGUN CASO HAYAN EXCEDIDO DEL 2.5% DEL SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS DEL EJERCICIO EN QUE SE CONSTITUYERON O INCREMENTARON (ARTICULO 53 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000554	SE VERIFICO QUE CUANDO SE HUBIERAN ADQUIRIDO BIENES O DERECHOS POR DACION EN PAGO O POR ADJUDICACION, QUE NO PUEDAN CONSERVAR EN PROPIEDAD POR DISPOSICION LEGAL, NO HAYAN SIDO DEDUCIDOS CONFORME AL ARTICULO 29 DE ESTA LEY (ARTICULO 57 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000555	DEDUJO PARA EFECTOS FISCALES RESERVAS ADICIONALES A LAS DERIVADAS DE CALIFICACION DE CARTERA CREDITICIA	(SI O NO)
DF000556	INDIQUE SI LA CONTRIBUYENTE EFECTUO EN EL EJERCICIO, OPERACIONES DE COMPRA O VENTA DE CARTERA CREDITICIA	(SI O NO)
DF000557	INDIQUE SI EL CONTRIBUYENTE DEDUCE LAS RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES EFECTUADAS POR ADJUDICADOS EN PAGO.	(SI O NO)
DF000559	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000549 A DF000557) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000560	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

RETENCIONES Y/O RESPONSABILIDAD SOLIDARIA

DF000581	EL CONTRIBUYENTE APLICO TRATADOS PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.	(SI, NO, N/A)
DF000582	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAIS DE QUE SE TRATE, EN TERMINOS DEL ARTICULO 5 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.E.T.U.)

DF000653	VERIFICO QUE EN EL CALCULO DE MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA SE HAYAN CONSIDERADO LOS INTERESES QUE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEFINE COMO TALES (ARTICULO 3 FRACCION II DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000654	LA CONTRIBUYENTE PARA DETERMINAR EL MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA INTEGRO EL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO.	(SI O NO)
DF000660	PARA EFECTO DE LAS VERIFICACIONES ANTERIORES, Y EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNA DE ESTAS (DF000653 A DF000654), SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000661	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

DEDUCCIONES (I.E.T.U.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES:

DF000681	SE VERIFICO QUE SE DEDUJERAN LAS PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES RELACIONADOS CON LOS SERVICIOS POR LOS QUE SE DEVENGUEN INTERESES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE Y SE HAYAN CUMPLIDO LOS SUPUESTOS PREVISTOS POR EL ARTICULO 31 FRACCION XVI DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ARTICULO 5, FRACCION IX).	(SI, NO, N/A)
DF000684	EL CONTRIBUYENTE OPTO POR DEDUCIR EL MONTO DE LAS RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES QUE SE HAYAN CONSTITUIDO O INCREMENTADO EN EL EJERCICIO DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 76 DE LA LEY DE INSTITUCIONES DE CREDITO RESPECTO DE LOS CREDITOS CALIFICADOS COMO DE RIESGO DE TIPO C, D Y E (ARTICULO 5, FRACCION IX).	(SI, NO, N/A)
DF000685	SI EL CONTRIBUYENTE OPTO POR DEDUCIR EL MONTO DE LAS RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES QUE SE HAYAN CONSTITUIDO O INCREMENTADO EN EL EJERCICIO DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 76 DE LA LEY DE INSTITUCIONES DE CREDITO RESPECTO DE LOS CREDITOS CALIFICADOS COMO DE RIESGO DE TIPO C, D Y E, SE VERIFICO QUE EN NINGUN CASO LA DEDUCCION HUBIERA EXCEDIDO DEL 2.5% DEL SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS TOTAL DEL EJERCICIO (ARTICULO 5, FRACCION IX).	(SI, NO, N/A)
DF000686	SE VERIFICO QUE CUANDO EL SALDO ACUMULADO DE LAS RESERVAS PREVENTIVAS GLOBALES DE TIPO C, D Y E QUE DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES FISCALES O LAS QUE ESTABLEZCA LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES, TENGA LA INSTITUCION DE CREDITO AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE, SEA MENOR QUE EL SALDO ACUMULADO ACTUALIZADO DE LAS CITADAS RESERVAS QUE SE HUBIERA TENIDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR, LA DIFERENCIA SE HAYA CONSIDERADO INGRESO GRAVABLE EN EL EJERCICIO. PARA ESTE CALCULO SE DEBIO VERIFICAR QUE NO SE CONSIDERAN LAS DISMINUCIONES APLICADAS CONTRA LAS RESERVAS POR CASTIGOS QUE ORDENE O AUTORICE LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (ARTICULO 5, FRACCION IX).	(SI, NO, N/A)
DF000687	SE VERIFICO QUE EL MONTO RECUPERADO EN EL EJERCICIO DE LOS CREDITOS CUYA RESERVA HAYA SIDO DEDUCIBLE PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA, SE HUBIERE CONSIDERADO INGRESO GRAVADO HASTA POR EL MONTO DE LA DEDUCCION EFECTUADA, ACTUALIZADA Y QUE ADEMAS, NO HAYA SIDO INGRESO GRAVABLE PREVIAMENTE (ARTICULO 5, FRACCION IX).	(SI, NO, N/A)
DF000693	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000681 A DF000687) PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS EROGACIONES CORRESPONDIENTES.	(SI O NO)
DF000694	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI O NO)

ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)

DF000700	VERIFICO QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO ACREDITABLE HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y QUE NO SE HAYA CONSIDERADO COMO EFECTIVAMENTE PAGADO EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE HUBIERA CUBIERTO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES REALIZADAS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, CON EXCEPCION DEL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO O CUANDO EL PAGO SE HUBIERA EFECTUADO MEDIANTE COMPENSACION EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 23 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000701	CORROBORO EN EL CASO DE INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADA EN EL EXTRANJERO GRAVADOS POR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA, QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO EL CONTRIBUYENTE NO HAYA SIDO SUPERIOR AL MONTO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 6 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SIN QUE EN NINGUN CASO EXCEDA DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CORRESPONDIENTE A ESOS INGRESOS (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000703	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000700 A DF000701) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000704	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)

DF000856	LA CONTRIBUYENTE REALIZA ACTOS O ACTIVIDADES NO AFECTAS AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(SI O NO)
DF000857	EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS DISPOSICIONES FISCALES PARA DETERMINAR LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS Y EXENTOS.	(SI O NO)
DF000858	SI LA RESPUESTA ANTERIOR ES NEGATIVA, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI O NO)
DF000859	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

ACREDITAMIENTO (I.V.A.)

SE VERIFICARON LOS SIGUIENTES REQUISITOS DE ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO:		
DF000869	EL CONTRIBUYENTE APLICO LA OPCION DEL ARTICULO 5-B DE LA LEY PARA EL PRORRATEO DEL IMPUESTO NO IDENTIFICADO CON ACTIVIDADES GRAVADAS, POR LAS QUE SE APLIQUE LA TASA 0% Y EXENTAS.	(SI, NO, N/A)
DF000870	INDIQUE SI PARA EFECTOS DE LA DETERMINACION DE LOS PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ESA CONTRIBUYENTE ACREDITA IMPUESTO AL 100%.	(SI O NO)

DF000871	DIGA SI INCLUYE EN LA DETERMINACION DE LA PROPORCION DE ACREDITAMIENTO, LOS INGRESOS POR INTERESES COBRADOS PROVENIENTES DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS.	(SI O NO)
DF000872	EL CONTRIBUYENTE REALIZO AJUSTES AL VALOR DEL IMPUESTO ACREDITABLE (ARTICULO 5-A DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000875	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000869 A DF000872) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000876	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

ESPECIFICAS DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO.- OBLIGACIONES

DF001000	LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EL ULTIMO DIA DEL MES DE QUE SE TRATE (ARTICULO 4 FRACCION I, PRIMER PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001001	LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO CORRESPONDIENTE, CUANDO UNA PERSONA REALIZA VARIOS DEPOSITOS A PLAZO EN ESA MISMA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO, CUYO MONTO ACUMULADO EXCEDA DE \$25,000 EN UN MES. (ARTICULO 4 FRACCION I, CUARTO PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001002	LA CONTRIBUYENTE ENTERA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EN EL PLAZO Y EN LOS TERMINOS QUE MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL EMITIO LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO. (ARTICULO 4 FRACCION II, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001003	LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE NO HUBIESE SIDO RECAUDADO EN EL PLAZO SEÑALADO EN LA FRACCION I DEL ARTICULO 4 DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR FALTA DE FONDOS EN LAS CUENTAS DEL CONTRIBUYENTE, EN EL MOMENTO EN QUE SE REALICE ALGUN DEPOSITO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DE QUE SE TRATE EN CUALQUIERA DE LAS CUENTAS QUE TENGA ABIERTAS EN LA INSTITUCION FINANCIERA QUE CORRESPONDA, HACIENDO EL ENTERO A LA TESORERIA DE LA FEDERACION. (ARTICULO 4 FRACCION IV, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001004	LA CONTRIBUYENTE LLEVA UN REGISTRO DE LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE RECIBE, EN LOS TERMINOS ESTABLECIDOS POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL. (ARTICULO 4 FRACCION VI, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE
(ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR)**

CPR00023	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERA EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 32, FRACCION XXVI Y/O TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
CPR00024	DE ENCONTRARSE EL CONTRIBUYENTE EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN EL INDICE ANTERIOR, VERIFICO LA APLICACION DE LO DISPUESTO POR DICHOS ESTE ORDENAMIENTOS	(SI O NO)
CPR00025	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00026	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) POR OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR)**

CPR00027	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00028	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR00029	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00030	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS
DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86,
FRACCION XII DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE:**

**NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES CPR00031 A
CPR00043 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO
QUE "SI" EN EL RENGLON Q0007008 DEL ANEXO 27.1**

CPR00031	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.	(SI O NO)
CPR00032	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDAS EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 215 DE LA LISR.	(SI O NO)
CPR00033	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.	(SI O NO)
CPR00034	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00035	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00036	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00037	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00038	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 216 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00039	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00040	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.	(SI O NO)
CPR00041	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.	(SI O NO)
CPR00042	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.	(SI O NO)
CPR00043	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR00044	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00045	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

- CPR00046 VERIFICO SI LA CONTRIBUYENTE REALIZO ALGUN 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 RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI, NO, N/A)
- NOTA:** EN CASO DE QUE EL ANEXO 27 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE CON RESPECTO A LOS AJUSTES REALIZADOS POR EL CONTRIBUYENTE:
- CPR00047 EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00048 EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00049 EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00050 EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00051 EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE (SI, NO, N/A)
- CPR00052 EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN (SI, NO, N/A)
- CPR00053 EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)

**DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86 FRACCION XIII DE LA LISR)**

- CPR00054 VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR. (SI, NO, N/A)
- CPR00055 VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 86 FRACCION XII DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) (SI, NO, N/A)
- EN CASO NEGATIVO, ESPECIFIQUE:
- CPR00056 CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)
- CPR00057 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL (SI, NO, N/A)
- CPR00058 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN. (SI, NO, N/A)

**CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
(ARTICULO 86 FRACCION XV DE LA LISR)**

CPR00059	VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR00060	EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00061	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00062	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR00063	VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE CPR00059 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO	(SI O NO)
CPR00064	EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS
(ARTICULO 92 DE LA LISR)**

CPR00065	VERIFICO QUE LOS INTERESES DEVENGADOS POR EL CONTRIBUYENTE HUBIERAN TENIDO EL TRATAMIENTO DE DIVIDENDOS EN LOS CASOS PREVISTOS POR ESTE ARTICULO	(SI, NO, N/A)
CPR00066	EN CASO DE HABER ENCONTRADO ALGUNA OMISION DE DIVIDENDOS CONFORME A LO DISPUESTO POR ESTE ORDENAMIENTO, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 216 DE
LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS ***

CPR00067	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI O NO)

**EN EL CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA UTILIZADO
INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS FISCALES
DE DAR CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LAS FRACCIONES XII Y
XV DEL ARTICULO 86 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
INDIQUE LO SIGUIENTE:**

CPR00068	SI USTED DICTAMINO ESA INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR00069	SI LOS SISTEMAS DE CONTABILIDAD DEL CONTRIBUYENTE PERMITEN SEGMENTAR RAZONABLEMENTE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR00070	INDIQUE SI LAS CIFRAS SEGMENTADAS TOTALES SON CONSISTENTES CON LAS CIFRAS CONTABLES DICTAMINADAS DE LA CONTRIBUYENTE	(SI O NO)
CPR00071	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

AJUSTES CORRESPONDIENTES

CPR00072	VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00073	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00074	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00075	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)
CPR00076	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00077	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00078	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00079	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00080	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DETERMINACION DE LOS INGRESOS Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESTAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARADAS (ARTICULO 18 FRACCION III DE LA LIETU).

CPR00090	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00091	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00092	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00093	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

C. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009.

INDICE**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

REPRESENTANTE LEGAL:

DIR00001	RFC
DIR00002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIR00003	NACIONAL

DIR00004 EXTRANJERO
DIR00005 CURP
DOMICILIO FISCAL:
DIR00006 ENTIDAD FEDERATIVA
DIR00007 DELEGACION O MUNICIPIO
DIR00008 COLONIA O LOCALIDAD
DIR00009 CODIGO POSTAL
DIR00010 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR00011 CIUDAD O POBLACION
DIR00012 TELEFONO
DIR00013 CORREO ELECTRONICO
DIR00014 NUMERO DE ESCRITURA
DIR00015 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR00016 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR00017 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR00018 FECHA DE DESIGNACION

CONTADOR PUBLICO:

DIP00001 RFC
DIP00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIP00003 CURP
DIP00004 NUMERO DE REGISTRO
DOMICILIO FISCAL:
DIP00005 ENTIDAD FEDERATIVA
DIP00006 DELEGACION O MUNICIPIO
DIP00007 COLONIA O LOCALIDAD
DIP00008 CODIGO POSTAL
DIP00009 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIP00010 CIUDAD O POBLACION
DIP00011 TELEFONO DEL CPR O DESPACHO
DIP00012 CORREO ELECTRONICO
DIP00013 COLEGIO AL QUE PERTENECE
DIP00014 NOMBRE DEL DESPACHO
DIP00015 RFC DEL DESPACHO
DIP00016 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

INDICE**DATOS GENERALES****AUTORIDAD COMPETENTE:**

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

- DGE00013 INSTITUCIONES DE SEGUROS
DGE00014 INSTITUCIONES DE FIANZAS
- DGE00020 PRIMER DICTAMEN
DGE00021 FIDEICOMISO
DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL
DGE00026 EMPRESA FILIAL
DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA
DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO
DGE00029 DICTAMEN POR FUSION
DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION
DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION
- DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL
DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL
- DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
- DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES
DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES
DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES
DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION
- DGE00072 ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15)

EFFECTOS EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)
- DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)
- DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)

- DGE00080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 34)
- DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 35)
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 29 Y 29.1)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 29 Y 29.1)
- DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 31)
- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL)
- DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA)

OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

- DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 13)
- DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE ALGUN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 14)
- DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 21)
- DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)
- DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 23)
- DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 25)
- DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 33)

RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:

- DGE00150 RFC 1
- DGE00151 RFC 2
- DGE00152 RFC 3
- DGE00153 RFC 4
- DGE00154 RFC 5

DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

- DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

- DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- BALANCE GENERAL POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN DE PESOS)	2009	2008
	ACTIVO		
	INVERSIONES		
A0000010	VALORES Y OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS		
	VALORES		
A0000020	GOBIERNAMENTALES		
	EMPRESAS PRIVADAS		
A0000030	TASA CONOCIDA		
A0000040	RENTA VARIABLE		
A0000050	TOTAL DE EMPRESAS PRIVADAS		
A0000060	EXTRANJEROS		
A0000070	VALORES OTORGADOS EN PRESTAMO		
A0000080	VALUACION NETA		
A0000090	DEUDORES POR INTERESES		
A0000100	MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE VALORES		
A0000110	TOTAL DE VALORES		
A0000120	OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS		
	PRESTAMOS		
A0000130	SOBRE POLIZAS		
A0000140	CON GARANTIA		
A0000150	QUIROGRAFARIOS		
A0000160	CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO		
A0000170	DESCUENTOS Y REDESCUENTOS		
A0000180	CARTERA VENCIDA		
A0000190	DEUDORES POR INTERESES		

A0000200 MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE PRESTAMOS

A0000210 TOTAL DE PRESTAMOS

INMOBILIARIAS

A0000220 INMUEBLES

A0000230 VALUACION NETA

A0000240 MENOS: DEPRECIACION

A0000250 TOTAL DE INMOBILIARIAS

A0000260 TOTAL DE INVERSIONES

A0000270 INVERSIONES PARA OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO

DISPONIBILIDAD

A0000280 CAJA Y BANCOS

DEUDORES

A0000290 POR PRIMAS

A0000300 AGENTES Y AJUSTADORES

A0000310 DOCUMENTOS POR COBRAR

A0000320 PRESTAMOS AL PERSONAL

A0000330 OTROS

A0000340 MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE DEUDORES

A0000350 TOTAL DE DEUDORES

REASEGURADORES Y REAFIANZADORES

A0000360 INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS

A0000370 DEPOSITOS RETENIDOS

A0000380 PARTICIPACION DE REASEGURADORES POR SINIESTROS
PENDIENTES

A0000390 PARTICIPACION DE REASEGURADORES POR RIESGO EN CURSO

A0000400 OTRAS PARTICIPACIONES

A0000410 INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO

A0000420 PARTICIPACION DE REAFIANZADORAS EN LA RESERVA DE FIANZAS
EN VIGOR

A0000430 MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE REASEGURADORES Y
REAFIANZADORES

A0000440 TOTAL DE REASEGURADORES Y REAFIANZADORES

A0000450 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0000460 PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA
A0000470 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

OTROS ACTIVOS

A0000480 MOBILIARIO Y EQUIPO

A0000490 MENOS: DEPRECIACION

A0000500 ACTIVOS ADJUDICADOS
A0000510 DIVERSOS
A0000520 GASTOS AMORTIZABLES

A0000530 MENOS: AMORTIZACION

A0000540 PRODUCTOS DERIVADOS

A0000550 TOTAL DE OTROS ACTIVOS

A0000560 SUMA DEL ACTIVO

PASIVO

RESERVAS TECNICAS

DE RIESGO EN CURSO

A0000710 VIDA
A0000720 ACCIDENTES Y ENFERMEDADES
A0000730 DAÑOS
A0000740 FIANZAS EN VIGOR

A0000750 TOTAL DE RIESGOS EN CURSO

DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES

A0000760 POR SINIESTROS Y VENCIMIENTOS
A0000770 POR SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS
A0000780 POR DIVIDENDOS SOBRE POLIZAS
A0000790 FONDOS DE SEGUROS EN ADMINISTRACION
A0000800 POR PRIMAS EN DEPOSITO

A0000810 TOTAL DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES

DE PREVISION

A0000820	PREVISION
A0000830	RIESGOS CATASTROFICOS
A0000840	CONTINGENCIA
A0000850	ESPECIALES
A0000860	TOTAL DE PREVISION
A0000870	TOTAL DE RESERVAS TECNICAS
A0000880	RESERVAS PARA OBLIGACIONES LABORALES

ACREEDORES

A0000890	AGENTES Y AJUSTADORES
A0000900	FONDOS EN ADMINISTRACION DE PERDIDAS
A0000910	ACREEDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS
A0000920	DIVERSOS
A0000930	TOTAL DE ACREEDORES

REASEGURADORES Y REAFIANZADORES

A0000940	INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS
A0000950	DEPOSITOS RETENIDOS
A0000960	OTRAS PARTICIPACIONES
A0000970	INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO
A0000980	TOTAL DE REASEGURADORES Y REAFIANZADORES
A0000990	OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS

FINANCIAMIENTOS OBTENIDOS

A0001000	EMISION DE DEUDA
A0001010	CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO
A0001020	TOTAL DE FINANCIAMIENTOS OBTENIDOS
A0001030	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0001040	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA
A0001050	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

OTROS PASIVOS

A0001060	PROVISIONES PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL
A0001070	PROVISIONES PARA EL PAGO DE IMPUESTOS
A0001080	OTRAS OBLIGACIONES
A0001090	CREDITOS DIFERIDOS
A0001100	TOTAL DE OTROS PASIVOS
A0001110	SUMA DEL PASIVO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO

A0001310	CAPITAL O FONDO SOCIAL
	MENOS:
A0001320	CAPITAL O FONDO NO SUSCRITO
A0001330	CAPITAL O FONDO NO EXHIBIDO
A0001340	ACCIONES PROPIAS RECOMPRADAS
A0001350	TOTAL DE CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO
A0001360	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL

RESERVAS

A0001510	LEGAL
A0001520	PARA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS
A0001530	OTRAS
A0001540	TOTAL DE RESERVAS
A0001550	SUPERAVIT POR VALUACION
A0001560	SUBSIDIARIAS

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

A0001710	UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001720	REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001730	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001740	DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0001750	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

A0001760 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE PARTICIPACION DE UTILIDADES
AL PERSONAL DIFERIDA

A0001770 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA
UNICA DIFERIDO

A0001800 TOTAL DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

RESULTADO DEL EJERCICIO

A0001910 UTILIDAD NETA

A0001920 REMANENTE DEL EJERCICIO

A0001930 PERDIDA NETA

A0001940 DEFICIT DEL EJERCICIO

A0001950 TOTAL DE RESULTADO DEL EJERCICIO

A0001960 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL
CONTABLE

A0001970 SUMA DEL CAPITAL CONTABLE

A0001980 SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL

CUENTAS DE ORDEN

A0002110 VALORES EN DEPOSITO

A0002120 FONDOS EN ADMINISTRACION

A0002130 RESPONSABILIDADES POR FIANZAS EN VIGOR

A0002140 GARANTIAS DE RECUPERACION POR FIANZAS EXPEDIDAS

A0002150 RECLAMACIONES RECIBIDAS PENDIENTES DE COMPROBACION

A0002160 RECLAMACIONES CONTINGENTES

A0002170 RECLAMACIONES PAGADAS Y CANCELADAS

A0002180 RECUPERACION DE RECLAMACIONES PAGADAS

A0002190 PERDIDA FISCAL POR AMORTIZAR

A0002200 RESERVA POR CONSTITUIR PARA OBLIGACIONES LABORALES AL
RETIRO

A0002210 CUENTAS DE REGISTRO

A0002220 OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS

A0002230 OPERACIONES CON VALORES OTORGADAS EN RESTAMO

A0002240 GARANTIAS RECIBIDAS POR DERIVADOS

A0002250 OTRAS

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
B0000010	PRIMAS EMITIDAS		
	MENOS:		
B0000020	PRIMAS CEDIDAS		
	IGUAL:		
B0000030	PRIMAS DE RETENCION		
	MENOS:		
B0000040	INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR		
	IGUAL:		
B0000050	PRIMAS DE RETENCION DEVENGADAS		
	MENOS:		
	COSTO NETO DE ADQUISICION		
B0000110	COMISIONES A AGENTES		
B0000120	COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES		
B0000130	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO		
B0000140	MENOS: COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
B0000150	COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA		
B0000160	OTROS		
B0000170	TOTAL DE COSTO NETO DE ADQUISICION		
	MENOS:		
	COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES		
B0000210	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES		
B0000220	SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL		

B0000230	RECLAMACIONES
B0000240	TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
B0000250	UTILIDAD TECNICA
B0000260	PERDIDA TECNICA
	MENOS:
	INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS
B0000310	RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS
B0000320	RESERVA DE PREVISION
B0000330	RESERVA DE CONTINGENCIA
B0000340	OTRAS RESERVAS
B0000350	TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS
B0000360	RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS
B0000370	UTILIDAD BRUTA
B0000380	PERDIDA BRUTA
	MENOS:
	GASTOS DE OPERACION NETOS
B0000410	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS
B0000420	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL
B0000430	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
B0000440	TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS
B0000450	UTILIDAD DE LA OPERACION
B0000460	PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS:
	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO
B0000510	DE INVERSIONES
B0000520	POR VENTA DE INVERSIONES
B0000530	POR VALUACION DE INVERSIONES
B0000540	POR RECARGO SOBRE PRIMAS
B0000550	POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA
B0000560	POR REASEGURO FINANCIERO
B0000570	OTROS
B0000580	RESULTADO CAMBIARIO

B0000590	MENOS: RESULTADO POR POSICION MONETARIA
B0000600	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO
B0000610	UTILIDAD ANTES DE I.S.R., P.T.U. Y P.R.S.
B0000620	PERDIDA ANTES DE I.S.R., P.T.U. Y P.R.S.
	MENOS:
B0000710	PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
B0000720	PROVISION PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL
B0000740	PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
B0000750	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO
B0000760	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL CAUSADA
B0000770	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO
B0000780	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
B0000790	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA
B0000800	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
B0000810	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS
B0000820	UTILIDAD NETA
B0000830	PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008	CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL
	(CIFRAS EN PESOS)		
C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		

C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS
C0000050	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000060	TRASPASO DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000070	OTROS

C0000080	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA
UTILIDAD INTEGRAL**

C0000110	UTILIDAD NETA
C0000120	PERDIDA NETA
C0000130	RESULTADO DEL EJERCICIO
C0000140	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000150	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000160	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES
C0000170	OTROS

C0000180	TOTAL

C0000190	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS
ACCIONISTAS**

C0000210	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000220	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000230	CONSTITUCION DE RESERVAS
C0000240	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000250	TRASPASO DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000260	OTROS

C0000270	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA
UTILIDAD INTEGRAL**

C0000310	UTILIDAD NETA
C0000320	PERDIDA NETA
C0000330	RESULTADO DEL EJERCICIO
C0000340	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000350	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000360	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES
C0000370	OTROS

C0000380	TOTAL

C0000390	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO				
RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUBSIDIARIAS.- PARTICIPACION EN OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTABLE	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE.- RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE.- EFECTO MONETARIO ACUMULADO	CAPITAL GANADO		TOTAL DE CAPITAL CONTABLE
	SUPERAVIT O DEFICIT POR VALUACION.- DE INVERSIONES	SUPERAVIT O DEFICIT POR VALUACION.- DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES	

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008
(CIFRAS EN DE PESOS)**

2009

2008

RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION

D0000010 UTILIDAD NETA

D0000020 PERDIDA NETA

PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:

D0000030 DEPRECIACIONES

D0000040 AMORTIZACIONES

D0000050 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

D0000060 PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA

D0000070 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

D0000080 SUMA DE PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS

AUMENTO O DISMINUCION DE PASIVOS

D0000110	RESERVAS TECNICAS
D0000120	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES (PASIVO)
D0000130	RESERVAS PARA OBLIGACIONES LABORALES (PASIVO)
D0000140	ACREEDORES
D0000150	OTROS PASIVOS

D0000160	SUMA DE AUMENTO O DISMINUCION DE PASIVOS

AUMENTO O DISMINUCION DE ACTIVOS

D0000210	DEUDORES
D0000220	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES (ACTIVO)
D0000230	OTROS ACTIVOS
D0000240	INVERSIONES PARA OBLIGACIONES LABORALES (ACTIVO)

D0000250	SUMA DE AUMENTO O DISMINUCION DE ACTIVOS

D0000260	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION

**RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

D0000310	AUMENTO O DISMINUCION DE CAPITAL CONTABLE
D0000320	FINANCIAMIENTOS OBTENIDOS

D0000330	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

**RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN
ACTIVIDADES DE INVERSION****AUMENTO O DISMINUCION EN INVERSIONES**

D0000410	DISPONIBILIDAD
D0000420	VALORES Y OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS
D0000430	PRESTAMOS
D0000440	INMUEBLES

D0000450	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION

D0000460	INVERSIONES Y DISPONIBILIDADES AL PRINCIPIO DEL PERIODO

D0000470	INVERSIONES Y DISPONIBILIDADES AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS) POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES	2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
E0000010	PRIMAS EMITIDAS		
	MENOS:		
E0000020	PRIMAS CEDIDAS		
E0000030	PRIMAS DE RETENCION		
	MENOS:		
E0000040	INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR		
E0000050	PRIMAS DE RETENCION DEVENGADAS		
	MENOS:		
	COSTO NETO DE ADQUISICION		
E0000110	COMISIONES A AGENTES		
E0000120	COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES		
E0000130	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO		
E0000140	MENOS: COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
E0000150	COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA		
E0000160	OTROS		
E0000170	TOTAL DE COSTO NETO DE ADQUISICION		
	MENOS:		

COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y
OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

E0000210	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
E0000220	SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL
E0000230	RECLAMACIONES
E0000240	TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

E0000250 UTILIDAD TECNICA

E0000260 PERDIDA TECNICA

MENOS:

INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS

E0000310	RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS
E0000320	RESERVA DE PREVISION
E0000330	RESERVA DE CONTINGENCIA
E0000340	OTRAS RESERVAS
E0000350	TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS

E0000360 RESULTADO DE OPERACIONES ANOLOGAS Y CONEXAS

E0000370 UTILIDAD BRUTA

E0000380 PERDIDA BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION NETOS

E0000410	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS
E0000420	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL
E0000430	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

E0000440 TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS

E0000450 UTILIDAD DE LA OPERACION

E0000460 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS:

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

E0000510	DE INVERSIONES
E0000520	POR VENTA DE INVERSIONES
E0000530	POR VALUACION DE INVERSIONES
E0000540	POR RECARGO SOBRE PRIMAS
E0000550	POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA
E0000560	POR REASEGURO FINANCIERO
E0000570	OTROS
E0000580	RESULTADO CAMBIARIO
E0000590	MENOS: RESULTADO POR POSICION MONETARIA
E0000600	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO
E0000610	UTILIDAD ANTES DE I.S.R., P.T.U., Y P.R.S.
E0000620	PERDIDA ANTES DE I.S.R., P.T.U., Y P.R.S.
	MENOS:
E0000710	PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
E0000720	PROVISION PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL
E0000740	PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
E0000750	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO
E0000760	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL CAUSADA
E0000770	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO
E0000780	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
E0000790	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA
E0000800	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
E0000810	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS
E0000820	UTILIDAD NETA
E0000830	PERDIDA NETA

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2009	2008	2008	2008	2008
PARTES NO	PARTES NO	PARTES	PARTES	PARTES NO	PARTES NO
RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS
NACIONALES	EXTRANJERAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	NACIONALES	EXTRANJERAS

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2008
TOTAL	TOTAL

EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	PRIMAS EMITIDAS		
	PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL SEGURO DIRECTO		
00610101	POR CONTRATACION DIRECTA		
00610102	POR SEGUROS FLEXIBLES		
00610103	POR PENSIONES PRIVADAS		
00006101	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL SEGURO DIRECTO		
	PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL REASEGURO TOMADO		
00610201	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
00610202	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
00006102	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL REASEGURO TOMADO		
	PRIMAS DE RENOVACION DEL SEGURO DIRECTO		
00610301	POR CONTRATACION DIRECTA		
00610302	POR SEGUROS FLEXIBLES		
00610303	POR PENSIONES PRIVADAS		
00006103	TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION DEL SEGURO DIRECTO		

PRIMAS DE RENOVACION DEL REASEGURO
TOMADO

00610401 DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00610402 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006104 TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION DEL REASEGURO TOMADO

PRIMAS UNICAS DEL SEGURO DIRECTO

00610501 POR CONTRATACION DIRECTA
00610502 POR BENEFICIOS ADICIONALES
00610503 POR SEGUROS FLEXIBLES
00610504 POR PENSIONES PRIVADAS

00006105 TOTAL DE PRIMAS UNICAS DEL SEGURO DIRECTO

PRIMAS UNICAS DEL REASEGURO TOMADO

00610601 DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00610602 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00610603 DE INSTITUCIONES DEL PAIS, POR BENEFICIOS ADICIONALES

00006106 TOTAL DE PRIMAS UNICAS DEL REASEGURO TOMADO

00006107 PRIMAS DEL SEGURO DIRECTO

PRIMAS DEL REASEGURO TOMADO

00610801 DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00610802 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006108 TOTAL DE PRIMAS DEL REASEGURO TOMADO

00006109 PRIMAS DEL SEGURO DIRECTO POR SUBSIDIO

PRIMAS DIRECTAS DE AFIANZAMIENTO

00611001 DE EMISION
00611002 DE PRORROGA
00611003 DE AUMENTO
00611004 DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS
00611005 DE PRIMAS DEL DIRECTO

00006110 TOTAL DE PRIMAS DIRECTAS DE AFIANZAMIENTO

PRIMAS DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO

00611101	DE EMISION, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611102	DE PRORROGA, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611103	DE AUMENTO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611104	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611105	DE EMISION, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611106	DE PRORROGA, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611107	DE AUMENTO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611108	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611109	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611110	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006111 TOTAL DE PRIMAS DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO

MENOS:

PRIMAS DEVUELTAS

00510901	DIRECTAS
00510902	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS
00510903	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO

00005109 TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS

00005112 PRIMAS UNICAS DEVUELTAS DEL SEGURO DIRECTO

E0001010 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PRIMAS EMITIDAS

E0001020 TOTAL DE PRIMAS EMITIDAS

PRIMAS CEDIDAS

PRIMAS DE PRIMER AÑO CEDIDAS

00510101	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510102	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510103	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS

00005101 TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO CEDIDAS

PRIMAS DE PRIMER AÑO RETROCEDIDAS

00510201	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510202	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00510203 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS

00005102 TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO RETROCEDIDAS

PRIMAS DE RENOVACION CEDIDAS

00510301 A INSTITUCIONES DEL PAIS

00510302 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00510303 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS

00005103 TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION CEDIDAS

PRIMAS DE RENOVACION RETROCEDIDAS

00510401 DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS

00510402 DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00510403 DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS

00510404 DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00510405 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS

00005104 TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION RETROCEDIDAS

PRIMAS UNICAS CEDIDAS

00510501 A INSTITUCIONES DEL PAIS

00510502 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00510503 A INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES

00510504 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS

00005105 TOTAL DE PRIMAS UNICAS CEDIDAS

PRIMAS UNICAS RETROCEDIDAS

00510601 A INSTITUCIONES DEL PAIS

00510602 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00510603 A INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES

00510604 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS

00005106 TOTAL DE PRIMAS UNICAS RETROCEDIDAS

PRIMAS CEDIDAS

00510701 A INSTITUCIONES DEL PAIS

00510702 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00510703 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS

00005107 TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS

PRIMAS RETROCEDIDAS

00510801	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510802	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510803	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510804	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00510805	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005108	TOTAL DE PRIMAS RETROCEDIDAS

PRIMAS CEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO

00511001	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511002	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511003	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511004	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511005	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511006	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511007	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511008	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511009	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511010	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511011	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005110	TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO

PRIMAS RETROCEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO

00511101	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511102	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511103	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511104	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511105	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511106	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511107	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511108	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511109	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511110	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511111	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS
00511112	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00511113	DEL PAIS A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00511114	DEL EXTRANJERO A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS
00005111	TOTAL DE PRIMAS RETROCEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO

MENOS:

PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO

00611201	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611202	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006112	TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO

PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO
RETROCEDIDO

00611301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006113	TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO

E0001030	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PRIMAS CEDIDAS
E0001040	TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS

**INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO
Y DE FIANZAS EN VIGOR**

AJUSTE A LAS RESERVAS DE RIESGOS EN CURSO

00520101	POR SEGURO DIRECTO
00520102	POR REASEGURO TOMADO
00520103	POR SEGUROS FLEXIBLES
00520104	POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO
00520105	POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO
00520106	POR PENSIONES PRIVADAS
00520107	AJUSTE POR INSUFICIENCIA, POR SEGURO DIRECTO
00520108	AJUSTE POR INSUFICIENCIA, POR SEGURO FLEXIBLE
00520109	AJUSTE POR INSUFICIENCIA, POR OTROS SEGUROS
00520110	PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, POR SEGURO DIRECTO
00520111	PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, POR SEGURO FLEXIBLE
00520112	PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, POR OTROS SEGUROS
00520113	PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, POR PENSIONES PRIVADAS
00520114	AJUSTE POR INSUFICIENCIA POR REASEGURO TOMADO
00520115	PROVISION DE GASTOS DE ADMINISTRACION POR REASEGURO TOMADO

00005201	TOTAL DE AJUSTE A LAS RESERVAS DE RIESGOS EN CURSO
	INCREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR
00520701	SOBRE FIANZAS DIRECTAS
00520702	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00520703	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00520704	POR FIANZAS REHABILITADAS O PUESTAS EN VIGOR POR FIANZAS DIRECTAS
00520705	POR FIANZAS REHABILITADAS O PUESTAS EN VIGOR POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00520706	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL PAIS
00520707	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL EXTRANJERO
00520708	OTROS CONCEPTOS POR FIANZAS DIRECTAS
00520709	OTROS CONCEPTOS POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00520710	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL PAIS
00520711	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL EXTRANJERO
00520712	POR AFIANZAMIENTO DIRECTO
00520713	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00005207	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR
	APORTACIONES AL FIDEICOMISO DE PENSIONES
00521401	RESERVA DE CONTINGENCIA
00521402	RESERVA PARA FLUCTUACION DE INVERSIONES
00005214	TOTAL DE APORTACIONES AL FIDEICOMISO DE PENSIONES
	MENOS:
	DECREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR
00620101	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL PAIS
00620102	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL EXTRANJERO
00620103	LIBERACION POR FIANZAS DIRECTAS
00620104	LIBERACION POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00620105	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL PAIS
00620106	DISMINUCION DE REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL EXTRANJERO
00006201	TOTAL DE DECREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR
E0001050	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR

E0001060 TOTAL DE INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN
CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR

COSTO NETO DE ADQUISICION

COMISIONES A AGENTES

00005302 APLICACION DE COMISIONES A FAVOR DE CONTRATANTES DE
SEGUROS Y FIANZAS

COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS, PERSONAS
FISICAS INDEPENDIENTES

00530301 SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO

00530302 SOBRE PRIMAS UNICAS

00530303 SOBRE PRIMAS DE RENOVACION

00530304 SOBRE SEGUROS FLEXIBLES

00530305 POR OBTENCION DE FONDOS DE PENSIONES EN
ADMINISTRACION

00530306 SOBRE PRIMAS

00530307 POR PENSIONES PRIVADAS

00005303 TOTAL DE COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS,
PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES

COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS, PERSONAS
MORALES

00530501 SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO

00530502 SOBRE PRIMAS UNICAS

00530503 SOBRE PRIMAS DE RENOVACION

00530504 SOBRE SEGUROS FLEXIBLES

00530505 POR OBTENCION DE FONDOS DE PENSIONES EN
ADMINISTRACION

00530506 SOBRE PRIMAS

00530507 POR PENSIONES PRIVADAS

00005305 TOTAL DE COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS,
PERSONAS MORALES

REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A AGENTES EMPLEADOS

00530701 COMISIONES DIRECTAS

E0001070 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES A
AGENTES

E0001080 TOTAL DE COMISIONES A AGENTES

(Continúa en la Octava Sección)

OCTAVA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

(Viene de la Séptima Sección)

COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES

COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE SEGUROS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES

00530401	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO
00530402	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION
00530403	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES
00530404	SOBRE PRIMAS
00530405	SOBRE RESULTADOS EN AUTOMOVILES TURISTAS
00530406	SOBRE PRIMAS UNICAS
00530407	POR PENSIONES PRIVADAS

00005304	TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE SEGUROS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES

COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE SEGUROS, PERSONAS MORALES

00530601	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO
00530602	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION
00530603	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES
00530604	SOBRE PRIMAS
00530605	SOBRE RESULTADOS EN AUTOMOVILES TURISTAS
00530606	SOBRE PRIMAS UNICAS
00530607	POR PENSIONES PRIVADAS

00005306	TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE SEGUROS, PERSONAS MORALES

E0001090	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES

E0001100	TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES

COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO

00531001	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00531002	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005310	TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO

E0001110	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO

E0001120	TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO

MENOS:

COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO

COMISIONES POR REASEGURO Y
REAFIANZAMIENTO CEDIDO

00630101	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00630102	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006301	TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO

COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO
RETROCEDIDO

00630201	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00630202	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006302	TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO

E0001130	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO

E0001140	TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y RETROCEDIDO

COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA

COSTO DE COBERTURAS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO
NO PROPORCIONAL

00530101	A INSTITUCIONES DEL PAIS DEL DIRECTO
00530102	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO DEL DIRECTO
00530103	A INSTITUCIONES DEL PAIS DEL TOMADO
00530104	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO DEL TOMADO
00530105	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS, DEL DIRECTO
00530106	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS, DEL TOMADO

00005301	TOTAL DE COSTO DE COBERTURAS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL

E0001150	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA

E0001160	TOTAL DE COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA

OTROS

REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A AGENTES EMPLEADOS

00530702	SUELDOS
00530703	GRATIFICACIONES
00530704	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00530705	PRIMA VACACIONAL
00530706	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00530707	PREMIOS
00530708	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00530709	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00530710	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00530711	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00530712	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00530713	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00530714	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00530715	CAPACITACION AL PERSONAL
00530716	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00530717	HOSPITALES Y CLINICAS
00530718	MEDICINAS
00530719	SUBSIDIOS DIVERSOS
00530720	PAGOS POR DEFUNCION
00530721	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00530722	IMPUESTOS ESTATALES
00530723	FONDO DE AHORRO
00530724	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00530725	OTROS
E0001170	SUMA DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A AGENTES EMPLEADOS

REMUNERACIONES A SUPERVISORES

00530801	POR COBRANZA
00530802	POR CONSERVACION
00530803	POR RECLUTAMIENTO
00530804	OTROS
00005308	TOTAL DE REMUNERACIONES A SUPERVISORES

OTROS GASTOS DE ADQUISICION

00530901	SUELDOS A FUNCIONARIOS
00530902	SUELDOS A EMPLEADOS
00530903	SOBRESUELDOS A FUNCIONARIOS
00530904	SOBRESUELDOS A EMPLEADOS
00530905	GRATIFICACIONES A FUNCIONARIOS

00530906	GRATIFICACIONES A EMPLEADOS
00530907	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00530908	PRIMA VACACIONAL
00530909	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00530910	PREMIOS
00530911	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00530912	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00530913	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00530914	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00530915	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00530916	CAPACITACION AL PERSONAL
00530917	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00530918	HOSPITALES Y CLINICAS
00530919	MEDICINAS
00530920	SUBSIDIOS DIVERSOS
00530921	DESPENSA
00530922	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00530923	UNIFORMES
00530924	COMEDOR
00530925	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00530926	FONDO DE AHORRO
00530927	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00530928	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00530929	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00530930	CONGRESOS, CONVENCIONES Y SEMINARIOS
00530931	POR INSPECCION DE RIESGOS
00530932	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA
00530933	CAPACITACION A AGENTES
00530934	CASTIGO A SALDOS DE AGENTES
00530935	HONORARIOS POR EXAMENES MEDICOS
00530936	ARTICULOS PROMOCIONALES
00530937	POR SERVICIOS PRESTADOS PARA LA VENTA DE SEGUROS Y FIANZAS
00530938	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00530939	HONORARIOS
00530940	VIAJES Y VIATICOS
00530941	LEGALES
00530942	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00530943	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO
00530944	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00530945	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD
00530946	PRIMAS DE SEGUROS
00530947	SUSCRIPCIONES
00530948	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00530949	MENSAJERIA, COMBUSTIBLE Y TRANSPORTES LOCALES
00530950	PAPELERIA

00530951	ARTICULOS DE COMPUTACION
00530952	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REFRIGERACION
00530953	DERECHOS DE AGUA Y COOPERACIONES DIVERSAS
00530954	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00530955	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00530956	IMPUESTOS PREDIALES
00530957	PUBLICACIONES
00530958	MANTENIMIENTO DE PLANTAS Y ARREGLOS FLORALES
00530959	MUSICA AMBIENTAL
00530960	PERIODICOS Y REVISTAS
00530961	SESIONES DE TRABAJO
00530962	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00530963	RENTA DE LOCALES PARA OFICINAS
00530964	RENTA DE AREAS PARA ESTACIONAMIENTO
00530965	RENTA DE EQUIPOS DE COMPUTO
00530966	RENTA DE EQUIPOS DE TRANSPORTE
00530967	RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00530968	IMPUESTOS ESTATALES
00530969	DISPOSITIVOS DE SEGURIDAD PARA ASEGURADOS
00530970	MERCADOTECNIA
00530971	OTROS
00530972	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTO
00530973	AMORTIZACION DE SOFTWARE DE COMPUTO
00530974	CREDITO AL SALARIO
00530975	IMPUESTO SUSTITUTIVO
00005309	TOTAL DE OTROS GASTOS DE ADQUISICION
	PARTICIPACION DE UTILIDADES DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO
00531101	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00531102	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005311	TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO
	CORRETAJE A FAVOR DE INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO
00531201	DEL PAIS
00531202	DEL EXTRANJERO
00005312	TOTAL DE CORRETAJE A FAVOR DE INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO

COSTO DE PRIMAS POR BENEFICIOS ADICIONALES

00531301	PRIMAS UNICAS
00531302	PAGADERAS A PLAZO DETERMINADO
00005313	TOTAL DE COSTO DE PRIMAS POR BENEFICIOS ADICIONALES
	MENOS:
	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO
00630301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00630302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006303	TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO
	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
00630401	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00630402	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006304	TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
E0001180	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS
E0001190	TOTAL DE OTROS
E0001200	TOTAL COSTO NETO DE ADQUISICION

**COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS
OBLIGACIONES CONTRACTUALES****SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES**INCREMENTO A LA RESERVA PARA DIVIDENDOS Y
BONIFICACIONES SOBRE POLIZAS

00520301	POR SEGURO DIRECTO
00520302	POR SEGUROS FLEXIBLES
00005203	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA PARA DIVIDENDOS Y BONIFICACIONES SOBRE POLIZAS
	AJUSTE A LA RESERVA PARA OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS
00520901	DEL SEGURO DIRECTO
00520902	DEL REASEGURO TOMADO

00005209 TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA PARA OBLIGACIONES
PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS OCURRIDOS Y NO
REPORTADOS

AJUSTE A LA RESERVA DE GASTOS DE AJUSTE ASIGNADOS A
LOS SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS

00521001 DEL SEGURO DIRECTO

00521002 DEL REASEGURO TOMADO

00005210 TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA DE GASTOS DE AJUSTE
ASIGNADOS A LOS SINIESTROS OCURRIDOS Y NO
REPORTADOS

AJUSTE A LA RESERVA DE SINIESTROS
PENDIENTES DE VALUACION

00521501 DEL SEGURO DIRECTO

00521502 DEL REASEGURO TOMADO

00005215 TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA DE SINIESTROS PENDIENTES
DE VALUACION

SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO

00540101 OCURRIDOS

00540102 PAGOS POR HONORARIOS

00540103 PAGOS POR SERVICIOS

00540104 SERVICIOS POR FIANZA GARANTIZADA

00540105 NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA
RENTA

00540106 POR AGUINALDO DE PENSIONES

00540107 POR PAGOS VENCIDOS

00540108 CUOTAS Y APORTACIONES A LA CUENTA INDIVIDUAL DEL
SEGURO DE RETIRO

00005401 TOTAL DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO

SINIESTROS DEL REASEGURO Y
RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO

00540201 POR REASEGURO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00540202 POR REASEGURO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL
EXTRANJERO

E0001210 SUMA DE SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE
REAFIANZAMIENTO

SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES
DEL SEGURO DIRECTO

00540301	POR MUERTE ACCIDENTAL
00540302	POR INVALIDEZ
00540303	RENTA POR INVALIDEZ
00540304	CLAUSULA ADICIONAL POR INVALIDEZ
00540305	POR SEGUROS FLEXIBLES
00540306	POR PENSIONES
00540307	OTROS

00005403	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO

SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO
TOMADO

00540401	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR MUERTE ACCIDENTAL
00540402	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR MUERTE ACCIDENTAL
00540403	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR INVALIDEZ
00540404	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR INVALIDEZ
00540405	POR PENSIONES

00005404	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO

RENTAS DEL SEGURO DIRECTO

00540501	PAGADERAS A PLAZO DETERMINADO
00540502	VITALICIAS

00005405	TOTAL DE RENTAS DEL SEGURO DIRECTO

RENTAS DEL REASEGURO TOMADO

00540601	DEL PAIS
00540602	DEL EXTRANJERO

00005406	TOTAL DE RENTAS DEL REASEGURO TOMADO

VENCIMIENTOS DEL SEGURO DIRECTO

00540701	DOTALES
00540702	POR SEGUROS FLEXIBLES

00005407	TOTAL DE VENCIMIENTOS DEL SEGURO DIRECTO

VENCIMIENTOS DEL REASEGURO TOMADO

00540801	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00540802	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005408	TOTAL DE VENCIMIENTOS DEL REASEGURO TOMADO

RESCATES DEL SEGURO DIRECTO

00540901	EN EFECTIVO
00540902	POR CADUCIDAD
00540903	POR SEGUROS FLEXIBLES
00540904	POR PENSIONES PRIVADAS
00005409	TOTAL DE RESCATES DEL SEGURO DIRECTO

RESCATES DEL REASEGURO TOMADO

00541001	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00541002	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005410	TOTAL DE RESCATES DEL REASEGURO TOMADO

GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO

00541101	SUELDOS
00541102	GRATIFICACIONES
00541103	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00541104	PRIMA VACACIONAL
00541105	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00541106	PREMIOS
00541107	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00541108	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00541109	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00541110	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00541111	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00541112	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00541113	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00541114	CAPACITACION AL PERSONAL
00541115	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00541116	HOSPITALES Y CLINICAS
00541117	MEDICINAS
00541118	SUBSIDIOS DIVERSOS AL PERSONAL
00541119	DESPENSA
00541120	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00541121	UNIFORMES
00541122	COMEDOR

00541123	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00541124	FONDO DE AHORRO
00541125	HONORARIOS
00541126	VIAJES Y VIATICOS
00541127	LEGALES
00541128	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00541129	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO
00541130	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00541131	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD
00541132	PRIMAS DE SEGUROS
00541133	PRIMAS DE FIANZAS
00541134	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00541135	MENSAJERIA, COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES LOCALES
00541136	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO
00541137	ARTICULOS DE COMPUTACION
00541138	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REGRIGERACION
00541139	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00541140	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00541141	OTRAS PUBLICACIONES
00541142	SERVICIOS BANCARIOS
00541143	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00541144	MATERIAL Y SERVICIOS FOTOGRAFICOS
00541145	GRUAS
00541146	RENTA DE LOCALES PARA OFICINAS
00541147	RENTA DE AREAS PARA ESTACIONAMIENTO
00541148	RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00541149	RENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
00541150	RENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00541151	IMPUESTOS ESTATALES
00541152	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00541153	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00541154	CASTIGO A SALDOS DE AJUSTADORES
00541155	RECUPERACIONES DE GASTOS DE AJUSTE POR COASEGURO (ACREEDORA)
00541156	GASTOS DE AJUSTE POR COASEGURO
00541157	OTROS
00541158	COSTOS OCRA
00541159	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00541160	INSUMOS MEDICOS
00541161	INSTRUMENTAL MEDICO
00541162	DESECHOS
00541163	EVENTOS Y ATENCION A MEDICOS
00541164	ADMINISTRACION DE FARMACIAS
00541165	MATERIAL Y SERVICIOS RADIOLOGICOS
00541166	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO MEDICO

00541167	ATENCION TELEFONICA DE SINIESTROS
00541168	CREDITO AL SALARIO
00541169	IMPUESTO SUSTITUTIVO
00005411	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO
	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL REASEGURO TOMADO
00541201	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00541202	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005412	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL REASEGURO TOMADO
	PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR REASEGURO CEDIDO
00541301	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00541302	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005413	TOTAL DE PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR REASEGURO CEDIDO
	PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
00541401	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00541402	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005414	TOTAL DE PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
	DEVOLUCIONES DE RESERVAS AL IMSS
00541901	MATEMATICA
00541902	CONTINGENCIA
00005419	TOTAL DE DEVOLUCIONES DE RESERVAS AL IMSS
	MENOS:
	SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
00640101	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640102	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006401	TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO

SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO

00640201 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00640202 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006402 TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO
RETROCEDIDOSINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS
POR REASEGURO CEDIDO

00640301 DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR MUERTE ACCIDENTAL

00640302 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR MUERTE
ACCIDENTAL

00640303 DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR INVALIDEZ

00640304 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR INVALIDEZ

00640305 DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR PENSIONES

00640306 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR PENSIONES

00006403 TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES
RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDOSINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS
POR REASEGURO RETROCEDIDO

00640401 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00640402 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006404 TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES
RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO

RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO CEDIDO

00640501 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00640502 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006405 TOTAL DE RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR
REASEGURO CEDIDORENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO
RETROCEDIDO

00640601 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00640602 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006406 TOTAL DE RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR
REASEGURO RETROCEDIDO

DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO

00640701 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00640702 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006407 TOTAL DE DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR
REASEGURO CEDIDODOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO
RETROCEDIDO

00640801 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00640802 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006408 TOTAL DE DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR
REASEGURO RETROCEDIDO

RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO

00640901 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00640902 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006409 TOTAL DE RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO
CEDIDO

RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO

00641001 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00641002 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006410 TOTAL DE RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO
RETROCEDIDOGASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR
REASEGURO CEDIDO

00641101 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00641102 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006411 TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS
POR REASEGURO CEDIDOGASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR
REASEGURO RETROCEDIDO

00641201 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00641202 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006412 TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS
POR REASEGURO RETROCEDIDO

00006413 SALVAMENTOS DEL SEGURO DIRECTO

SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO

00641401 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00641402 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006414 TOTAL DE SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO

00006422 RECUPERACIONES DE SINIESTROS DE TERCEROS

00006424 RECUPERACIONES DE SINIESTROS POR COPAGOS

E0001220 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SINIESTRALIDAD Y
OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

E0001230 TOTAL DE SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES
CONTRACTUALES

**SINIESTRALIDAD Y RECLAMACIONES RECUPERADAS DEL
REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL**

SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA DE REASEGURO
NO PROPORCIONAL

00641501 DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR SEGURO DIRECTO

00641502 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR SEGURO DIRECTO

00641503 DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR REASEGURO TOMADO

00641504 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR REASEGURO
TOMADO

00641505 DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES
DEL SEGURO DIRECTO

00641506 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR BENEFICIOS
ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO

00641507 DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES
DEL REASEGURO TOMADO

00641508 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR BENEFICIOS
ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO

00006415 TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA DE
REASEGURO NO PROPORCIONAL

**RECUPERACION DE INSTITUCIONES POR COBERTURAS DE
REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL**

00642301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL DIRECTO
00642302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL DIRECTO
00642303	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL TOMADO
00642304	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL TOMADO
00006423	TOTAL DE RECUPERACION DE INSTITUCIONES POR COBERTURAS DE REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL
E0001240	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SINIESTRALIDAD Y RECLAMACIONES RECUPERADAS DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO PROPORCIONAL
E0001250	TOTAL DE SINIESTRALIDAD RECUPERADA DE REASEGURO NO PROPORCIONAL

RECLAMACIONES**SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE
REAFIANZAMIENTO**

00540203	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00540204	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
E0001260	SUMA DE SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO

RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS

05415130	POR AFIANZAMIENTO
05415140	POR FIDELIDAD
05415150	JUDICIALES
05415160	ADMINISTRATIVAS
05415170	DE CREDITO
00005415	TOTAL RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS

PARTICIPACION DE RECUPERACIONES A REAFIANZADORAS

00541601	DEL PAIS. DEL DIRECTO
00541602	DEL EXTRANJERO. DEL DIRECTO
00541603	DEL PAIS. DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO
00541604	DEL EXTRANJERO. DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO
00005416	TOTAL DE PARTICIPACION DE RECUPERACIONES A REAFIANZADORAS

EROGACIONES POR PAGO DE RECLAMACIONES

00541701	DIRECTO
00541702	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS
00541703	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO
00005417	TOTAL DE EROGACIONES POR PAGO DE RECLAMACIONES

RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, DEL
REAFIANZAMIENTO CEDIDO

00541801	DE INSTITUCIONES DEL PAIS. DEL DIRECTO
00541802	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO. DEL DIRECTO
00541803	DE INSTITUCIONES DEL PAIS. DEL TOMADO
00541804	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO. DEL TOMADO
00005418	TOTAL DE RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, DEL REAFIANZAMIENTO CEDIDO
00005420	PROVISION PARA EL PAGO DE DIVIDENDOS SOBRE POLIZAS DE FIANZAS

MENOS:

PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A REAFIANZADORAS

00641601	DE INSTITUCIONES DEL PAIS. DEL DIRECTO
00641602	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO. DEL DIRECTO
00641603	DE INSTITUCIONES DEL PAIS. DEL TOMADO
00641604	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO. DEL TOMADO
00006416	TOTAL DE PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A REAFIANZADORAS

RECUPERACIONES

00641701	DE RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS
00641702	DE RECLAMACIONES POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00641703	DE CUENTAS INCOBRABLES
00006417	TOTAL DE RECUPERACIONES

DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS EN VIGOR Y
CONTINGENCIA

00641801	POR FIANZAS DIRECTAS
00641802	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO

00006418 TOTAL DE DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS EN
VIGOR Y CONTINGENCIA

RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE RECLAMACIONES
PAGADAS

00641901 DIRECTO

00641902 POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS

00641903 POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO

00006419 TOTAL DE RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE
RECLAMACIONES PAGADAS

00006420 RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR FIANZAS
DIRECTAS

00006421 RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR
REAFIANZAMIENTO TOMADO

E0001270 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RECLAMACIONES

E0001280 TOTAL DE RECLAMACIONES

E0001290 TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES
Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS

RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS

INCREMENTO A LAS RESERVAS ADICIONALES PARA SEGUROS
ESPECIALIZADOS

00520202 SEGURO DE TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO. VIDA

00520203 SEGURO DE TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO.
RETIRO

00520204 SEGURO DE TRABAJADORES SINDICALIZADOS

00520205 SEGURO DE POTENCIACION

00520207 OTROS SEGUROS

00005202 TOTAL DE INCREMENTO A LAS RESERVAS ADICIONALES PARA
SEGUROS ESPECIALIZADOS

INCREMENTO A LA RESERVA DE RIESGOS CATASTROFICOS

00520601 POR SEGURO DIRECTO

00520602 POR REASEGURO TOMADO

00005206 TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE RIESGOS
CATASTROFICOS

E0001300 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA PARA
RIESGOS CATASTROFICOS

E0001310 TOTAL DE RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS

RESERVA DE PREVISION

INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION

00520401 DE EMISION

00005204 TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION

00005205 INCREMENTO A LA RESERVA ESPECIAL DE PREVISION PARA
SINIESTROS

E0001320 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA DE PREVISION

E0001330 TOTAL DE RESERVA DE PREVISION

RESERVA DE CONTINGENCIA

INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA

00520801 INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA

00520802 POR AFIANZAMIENTO DIRECTO

00520803 POR REAFIANZAMIENTO TOMADO

00520804 POR BENEFICIOS BASICOS

00520805 POR BENEFICIOS ADICIONALES

00520806 DE SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS

00005208 TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA

E0001340 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA DE
CONTINGENCIA

E0001350 TOTAL DE RESERVA DE CONTINGENCIA

OTRAS RESERVAS

00005212 INCREMENTO A LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL

INCREMENTO A LA RESERVA PARA FLUCTUACION DE INVERSIONES

00521301 BASICA POR BENEFICIOS BASICOS

00521302 BASICA POR BENEFICIOS ADICIONALES

00521303	ADICIONAL POR BENEFICIOS BASICOS
00521304	ADICIONAL POR BENEFICIOS ADICIONALES
00521305	POR PENSIONES OTORGADAS
00005213	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA PARA FLUCTUACION DE INVERSIONES
E0001360	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTRAS RESERVAS
E0001370	TOTAL DE OTRAS RESERVAS
E0001380	TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS

RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS

INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS

00670301	POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
00670302	POR ADMINISTRACION Y COBRANZA DE FIANZAS
00670303	POR ASISTENCIA LEGAL
00670304	POR SERVICIOS AUTOMOVILISTICOS
00670305	POR ADMINISTRACION DE FIDEICOMISOS
00670306	OTROS
00006703	TOTAL DE INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS

INGRESOS POR SERVICIOS CONEXOS

00680101	POR TARJETAS DE DESCUENTO
00680102	POR SERVICIOS PRESTADOS A TERCEROS CON RECURSOS PROPIOS
00680103	POR SERVICIOS DE INVESTIGACION
00680104	OTROS
00006801	TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS CONEXOS

MENOS:

GASTOS POR SERVICIOS
ANALOGOS Y CONEXOS

00580101	SUELDOS
00580102	GRATIFICACIONES
00580103	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00580104	PRIMA VACACIONAL
00580105	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00580106	PREMIOS

00580107	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00580108	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00580109	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00580110	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00580111	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00580112	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00580113	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00580114	CAPACITACION AL PERSONAL
00580115	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00580116	HOSPITALES Y CLINICAS
00580117	MEDICINAS
00580118	SUBSIDIOS DIVERSOS AL PERSONAL
00580119	DESPENSA
00580120	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00580121	UNIFORMES
00580122	COMEDOR
00580123	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00580124	FONDO DE AHORRO
00580125	HONORARIOS
00580126	VIAJES Y VIATICOS
00580127	LEGALES
00580128	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00580129	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO MEDICO
00580130	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO
00580131	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00580132	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD
00580133	PRIMAS DE SEGUROS
00580134	PRIMAS DE FIANZAS
00580135	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00580136	MENSAJERIA, COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES LOCALES
00580137	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO
00580138	ARTICULOS DE COMPUTACION
00580139	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REFRIGERACION
00580140	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00580141	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00580142	OTRAS PUBLICACIONES
00580143	SERVICIOS BANCARIOS
00580144	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00580145	MATERIAL Y SERVICIOS FOTOGRAFICOS
00580146	MATERIAL Y SERVICIOS RADIOLOGICOS
00580147	RENTA DE LOCALES PARA OFICINAS
00580148	RENTA DE AREAS PARA ESTACIONAMIENTO
00580149	RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00580150	RENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
00580151	RENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE

00580152	IMPUESTOS ESTATALES
00580153	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00580154	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00580155	GASTOS DE AJUSTE POR COASEGURO
00580156	OTROS
00580157	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00580158	INSUMOS MEDICOS
00580159	INSTRUMENTAL MEDICO
00580160	DESECHOS
00580161	EVENTOS Y ATENCION A MEDICOS
00580162	ATENCION TELEFONICA DE SINIESTROS
00580163	ADMINISTRACION DE FARMACIAS
00580164	CREDITO AL SALARIO
00580165	IMPUESTO SUSTITUTIVO
00005801	TOTAL DE GASTOS POR SERVICIOS ANALOGOS Y CONEXOS
E0001390	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS
E0001400	TOTAL DE RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS

GASTOS DE OPERACION NETOS**GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS****HONORARIOS**

00550301	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION, SECRETARIO Y COMISARIOS
00550302	POR SERVICIOS PROFESIONALES
00005503	TOTAL DE HONORARIOS

OTROS GASTOS DE OPERACION

00550401	CUOTAS DE INSPECCION
00550402	OTRAS CUOTAS
00550403	VIAJES Y VIATICOS
00550404	LEGALES
00550405	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00550406	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO
00550407	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00550408	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD

00550409	PRIMAS DE SEGUROS
00550410	FIANZAS
00550411	DONATIVOS
00550412	SUSCRIPCIONES
00550413	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00550414	MENSAJERIA, COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES LOCALES
00550415	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO
00550416	ARTICULOS DE COMPUTACION
00550417	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REFRIGERACION
00550418	DERECHOS DE AGUA Y COOPERACIONES DIVERSAS
00550419	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00550420	ASISTENCIA A CONVENCIONES
00550421	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00550422	PUBLICACIONES
00550423	MANTENIMIENTO DE PLANTAS Y ARREGLOS FLORALES DE OFICINA
00550424	MUSICA AMBIENTAL
00550425	PERIODICOS Y REVISTAS
00550426	SESIONES DE TRABAJO
00550427	SERVICIOS BANCARIOS
00550428	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00550429	GASTOS POR GESTIONES DE RECUPERACION DE RECLAMACIONES PAGADAS
00550430	OTROS
00550431	CREDITO AL SALARIO
00550432	IMPUESTO SUSTITUTIVO
00005504	TOTAL DE OTROS GASTOS DE OPERACION

RENTAS

00550501	LOCALES PARA OFICINAS
00550502	AREAS PARA ESTACIONAMIENTOS
00550503	EQUIPO DE COMPUTO
00550504	EQUIPO DE TRANSPORTE
00550505	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00550506	OTROS
00005505	TOTAL DE RENTAS

IMPUESTOS DIVERSOS

00550601	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
00550602	ESTATALES
00550603	SOBRE TENENCIA Y USO DE VEHICULOS
00550604	PREDIALES
00005506	TOTAL DE IMPUESTOS DIVERSOS

CASTIGOS

00550701	TITULOS Y VALORES
00550702	CREDITOS
00550703	INTERESES
00550704	ACTIVOS ADJUDICADOS
00550705	DEUDORES POR RENTAS
00550706	DEUDORES POR PRIMAS
00550707	ADEUDOS DIVERSOS
00550708	CHEQUES DEVUELTOS
00550709	DOCUMENTOS POR COBRAR
00550710	ADEUDOS POR PRIMAS COBRADAS NO REPORTADAS
00550711	OTROS
00550712	DE INSTITUCIONES DE SEGUROS
00550713	DE INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO
00550714	DE PARTICIPACIONES DE REASEGURADORAS POR SINIESTROS PENDIENTES
00550715	DE PARTICIPACIONES POR COBERTURAS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL
00550716	DE INSTITUCIONES DE FIANZAS
00550717	DE PARTICIPACIONES DE REAFIANZADORAS POR RECLAMACIONES PAGADAS
00550718	PRESTAMOS POR CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO OTORGADOS
00550719	DEUDORES POR INTERESES DE CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO OTORGADOS
00550720	POR OTRAS OPERACIONES DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO

00005507 TOTAL DE CASTIGOS

CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO
SOBRE LA RENTA

00551101	POR CASTIGOS
00551102	POR DEPRECIACIONES
00551103	POR AMORTIZACIONES
00551104	DONATIVOS
00551105	ATENCION A CLIENTES
00551106	MULTAS, RECARGOS Y OTRAS SANCIONES ADMINISTRATIVAS
00551107	CUOTAS LABORALES AL IMSS
00551108	GASTOS MEDICOS Y DE HOSPITALES EROGADOS EN EL EXTRANJERO
00551109	GASTOS DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE USO NO INDISPENSABLE
00551110	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
00551111	IMPUESTO PAGADO POR TERCEROS
00551112	POR CARECER DE REQUISITOS FISCALES
00551113	REDUCCION NO AUTORIZADA EN PRIMAS

00551114	SESIONES DE TRABAJO
00551115	GASTOS POR ASISTENCIA A CONVENCIONES
00551116	GASTOS DE VIAJE Y VIATICOS
00551117	OTROS GASTOS
00005511	TOTAL DE CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
	COMISIONES POR INTERMEDIACION EN OTROS SERVICIOS
00570101	POR FIANZAS
00570102	POR ASISTENCIA LEGAL
00570103	POR SERVICIOS AUTOMOVILISTICOS
00570104	OTROS
00005701	TOTAL DE COMISIONES POR INTERMEDIACION EN OTROS SERVICIOS
	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
00570401	DE OFICINA
00570402	DE COMPUTO ELECTRONICO
00570403	PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO
00570404	DE TRANSPORTE
00570405	DIVERSOS
00005704	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
00005710	GASTOS REALIZADOS POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
00005711	GASTOS DE AJUSTE POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
	EGRESOS VARIOS
00571301	RECARGOS
00571302	OTROS
E0001410	SUMA DE EGRESOS VARIOS
	QUEBRANTOS
00571501	POR LA DISPOSICION DE LA COBRANZA DE PRIMAS
00571502	POR MANEJO DE INVERSIONES
00571503	POR DISPOSICION DE EFECTIVO
00571504	POR DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS
00571505	OTROS
00005715	TOTAL DE QUEBRANTOS

MENOS:

DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZAS

00650101	DERECHOS SOBRE POLIZAS DE SEGUROS
00650102	PRODUCTOS DE TRAMITE SOBRE POLIZAS DE FIANZAS
00006501	TOTAL DE DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZAS
00006502	SUBSIDIO AL GASTO DE OPERACION

UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

00650301	DE OFICINA
00650302	DE COMPUTO ELECTRONICO
00650303	PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO
00650304	DE TRANSPORTE
00650305	DIVERSOS
00006503	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

RECUPERACIONES DE CREDITOS Y
ADEUDOS CASTIGADOS

00650401	TITULOS Y VALORES
00650402	CREDITOS
00650403	INTERESES
00650404	ACTIVOS ADJUDICADOS
00650405	DEUDORES POR RENTAS
00650406	DEUDORES POR PRIMAS
00650407	ADEUDOS DIVERSOS
00650408	AGENTES
00650409	SOBRANTES DE LIQUIDACIONES DE PRIMAS
00650410	DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS
00650411	ADEUDOS POR PRIMAS COBRADAS NO REPORTADAS
00006504	TOTAL DE RECUPERACIONES DE CREDITOS Y ADEUDOS CASTIGADOS
00006505	RECUPERACION DE GASTOS POR GESTIONES DE COBRO DE RECLAMACIONES PAGADAS
00006506	INGRESOS VARIOS

INGRESOS POR ADMINISTRACION

00670101	DE SEGUROS FLEXIBLES
00670102	DE PENSIONES
00670103	OTROS
00006701	TOTAL DE INGRESOS POR ADMINISTRACION
00006702	COMISIONES POR ADMINISTRACION DE FONDOS DE PENSIONES
00006704	RECUPERACION DE GASTOS POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
00006705	RECUPERACION DE GASTOS DE AJUSTE POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
E0001420	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS
E0001430	TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS

REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL

REMUNERACIONES AL PERSONAL

00550101	SUELDOS A FUNCIONARIOS
00550102	SUELDOS A EMPLEADOS
00550103	SOBRESUELDOS A FUNCIONARIOS
00550104	SOBRESUELDOS A EMPLEADOS
00550105	GRATIFICACIONES A FUNCIONARIOS
00550106	GRATIFICACIONES A EMPLEADOS
00550107	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00550108	PRIMA VACACIONAL
00550109	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00550110	PREMIOS
00550111	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00550112	OTROS
00005501	TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL

PRESTACIONES AL PERSONAL

00550201	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00550202	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00550203	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00550204	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00550205	PRESENTES POR ANTIGUEDAD

00550206	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00550207	CAPACITACION AL PERSONAL
00550208	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00550209	HOSPITALES Y CLINICAS
00550210	MEDICINAS
00550211	SUBSIDIOS DIVERSOS
00550212	DESPENSA
00550213	PRIMAS DE SEGUROS Y FIANZAS AL PERSONAL
00550214	UNIFORMES
00550215	COMEDOR
00550216	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00550217	FONDO DE AHORRO
00550218	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00550219	OTROS
00550220	SERVICIO MEDICO POST-RETIRO
00005502	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL
E0001440	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL
E0001450	TOTAL DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

DEPRECIACIONES

00550801	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS
00550802	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS CON RENTAS IMPUTADAS
00550803	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00550804	EQUIPO DE COMPUTO
00550805	EQUIPO PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO
00550806	EQUIPO DE TRANSPORTE
00550807	DIVERSOS
00550808	EQUIPO MEDICO
00005508	TOTAL DE DEPRECIACIONES
	DEPRECIACION DE BIENES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO

00550901	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS
00550902	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00550903	EQUIPO DE COMPUTO
00550904	EQUIPO PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO
00550905	EQUIPO DE TRANSPORTE
00550906	DIVERSOS

00005509 TOTAL DE DEPRECIACION DE BIENES ADQUIRIDOS EN
ARRENDAMIENTO FINANCIERO

AMORTIZACIONES

00551001 GASTOS DE ESTABLECIMIENTO Y ORGANIZACION

00551002 GASTOS DE INSTALACION

00551003 GASTOS DE REORGANIZACION

00551004 GASTOS DE EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
CONVERTIBLES A CAPITAL

00551005 OTRAS

00551006 GASTOS DE EMISION Y COLOCACION DE OBLIGACIONES
SUBORDINADAS NO SUSCEPTIBLES DE CONVERTIRSE EN
ACCIONES

00551007 GASTOS DE EMISION Y COLOCACION DE OTROS TITULOS DE
CREDITO

00005510 TOTAL DE AMORTIZACIONES

E0001460 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE DEPRECIACIONES Y
AMORTIZACIONES

E0001470 TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

E0001480 TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO DE INVERSIONES

00006601 INTERESES SOBRE VALORES GUBERNAMENTALES

INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS PRIVADAS CON
TASA CONOCIDA

00660201 DEL SECTOR FINANCIERO

00660202 DEL SECTOR NO FINANCIERO

00006602 TOTAL DE INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS
PRIVADAS CON TASA CONOCIDA

INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE POLIZAS

00660301 AUTOMATICOS

00660302 ORDINARIOS

00006603 TOTAL DE INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE POLIZAS

00006604 INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA PRENDARIA

00006605 INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA DE
FIDEICOMISO

00006606 INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS

00006607 INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS

00006608 INTERESES SOBRE DESCUENTOS Y REDESCUENTOS

DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES

00661501 DEL SECTOR FINANCIERO

00661502 DEL SECTOR NO FINANCIERO

00006615 TOTAL DE DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES

PRODUCTOS DE INMUEBLES

00661901 DE PRODUCTOS REGULARES

00661902 ADJUDICADOS

00006619 TOTAL DE PRODUCTOS DE INMUEBLES

00006623 INTERESES SOBRE VALORES EXTRANJEROS

MENOS:

COMISIONES

00560101 POR COBRANZAS

00560102 POR COMPRA - VENTA DE VALORES

00560103 SITUACIONES

00560104 CUSTODIA DE VALORES

00560105 COLOCACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
CONVERTIBLES A CAPITAL

00560106 OTROS

00560107 SERVICIOS DE EJECUCION, COMPENSACION Y LIQUIDACION DE
CONTRATOS DE OPCIONES

00560108 SERVICIOS DE EJECUCION, COMPENSACION Y LIQUIDACION DE
FUTUROS

00560112 DE FORWARDS

00560113 DE SWAPS

E0001490 SUMA DE COMISIONES

GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS

00560201 SUELDOS

00560202 GRATIFICACIONES A EMPLEADOS

00560203 TIEMPO EXTRAORDINARIO

00560204 PRIMA VACACIONAL

00560205	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00560206	PREMIOS
00560207	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00560208	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00560209	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00560210	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00560211	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00560212	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00560213	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00560214	CAPACITACION AL PERSONAL
00560215	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00560216	HOSPITALES Y CLINICAS
00560217	MEDICINAS
00560218	SUBSIDIOS DIVERSOS AL PERSONAL
00560219	DESPENSA
00560220	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00560221	UNIFORMES
00560222	COMEDOR
00560223	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00560224	FONDO DE AHORRO
00560225	HONORARIOS POR ADMINISTRACION DE INMUEBLES
00560226	LEGALES
00560227	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00560228	VIGILANCIA Y SISTEMA DE SEGURIDAD
00560229	SEGUROS DE INMUEBLES
00560230	LUZ Y FUERZA
00560231	DERECHOS DE AGUA
00560232	COOPERACIONES POR SERVICIOS PUBLICOS
00560233	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00560234	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00560235	IMPUESTOS PREDIALES
00560236	DEPRECIACION
00560237	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
00560238	IMPUESTOS ESTATALES
00560239	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00560240	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00560241	OTROS
00005602	TOTAL DE GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS
00005605	COSTO DE TITULOS OPCIONALES
	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO CEDIDO
00560601	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00560602	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00005606	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO CEDIDO
	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
00560701	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00560702	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005607	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
E0001500	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INVERSIONES
E0001510	TOTAL DE INVERSIONES
	POR VENTA DE INVERSIONES
	UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION
00661701	DE VALORES
00661702	DE CONTRATOS DE OPCIONES
00661703	DE FUTUROS
00661704	DE VALORES EXTRANJEROS
00661705	DE FORWARDS
00661706	DE SWAPS
00006617	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION
00006618	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES
	MENOS:
	PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES
00560301	INMOBILIARIAS
00560302	ACCIONES
00560303	OTROS VALORES
00560304	DE FUTUROS
00560305	DE VALORES EXTRANJEROS
00560306	DE FORWARDS
00560307	SE SWAPS
00560308	DE CONTRATOS DE OPCIONES
00005603	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES
E0001520	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE POR VENTA DE INVERSIONES
E0001530	TOTAL POR VENTA DE INVERSIONES

POR VALUACION DE INVERSIONES

UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES

00661603	DE TITULOS DE DEUDA
00661604	DE TITULOS DE CAPITAL
00661605	DE CONTRATOS DE OPCIONES
00661606	DE FUTUROS
00661607	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE DEUDA
00661608	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE CAPITAL
00661609	DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
00661610	DE FORWARDS
00661611	DE SWAPS
00006616	TOTAL DE UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES

MENOS:

PERDIDA POR VALUACION DE INVERSIONES

00560401	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS
00560402	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS CON RENTAS IMPUTADAS
00560403	INMUEBLES DE PRODUCTOS REGULARES
00560406	TITULOS DE DEUDA
00560407	TITULOS DE CAPITAL
00560408	DE CONTRATOS DE OPCIONES
00560409	DE FUTUROS
00560410	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE DEUDA
00560411	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE CAPITAL
00560412	DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
00560413	DE FORWARDS
00560414	DE SWAPS
00005604	TOTAL DE PERDIDA POR VALUACION DE INVERSIONES

E0001540 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE POR VALUACION DE
INVERSIONES

E0001550 TOTAL POR VALUACION DE INVERSIONES

POR RECARGO SOBRE PRIMAS

00006620 RECARGOS SOBRE PRIMAS

MENOS:

COMISIONES A AGENTES SOBRE RECARGOS

00570201	PERSONAS FISICAS
00570202	PERSONAS MORALES
00570203	EMPLEADOS

00005702 TOTAL DE COMISIONES A AGENTES SOBRE RECARGOS

E0001560 INCREMENTO POR ACTUALIZACION POR RECARGO SOBRE PRIMAS

E0001570 TOTAL POR RECARGO SOBRE PRIMAS

POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA

COMISIONES

00560109 EMISION Y COLOCACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS NO SUSCEPTIBLES DE CONVERTIRSE EN ACCIONES

00560110 EMISION Y COLOCACION DE OTROS TITULOS DE CREDITO

E0001580 SUMA DE COMISIONES

INTERESES VARIOS

00571203 POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS NO SUSCEPTIBLES DE CONVERTIRSE EN ACCIONES

00571204 POR OTROS TITULOS DE CREDITO

E0001590 SUMA DE INTERESES VARIOS

E0001600 INCREMENTO POR ACTUALIZACION POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA

E0001610 TOTAL DE POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA

POR REASEGURO FINANCIERO

00006901 INTERESES POR CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO OTORGADOS

MENOS:

00005730 INTERESES DERIVADOS DE CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO

E0001620 INCREMENTO POR ACTUALIZACION POR REASEGURO FINANCIERO

E0001630 TOTAL POR REASEGURO FINANCIERO

OTROS**INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO**

00660901	A CARGO DE TERCEROS POR SINIESTROS
00660902	POR PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
00660903	POR PRESTAMOS A AGENTES
00660904	POR ADEUDOS DE EX-EMPLEADOS
00660905	DE DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS
00660906	DE PRIMAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE FIANZAS
00660907	OTROS

00006609	TOTAL DE INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO

00006610	INTERESES OBTENIDOS POR DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA DE FIANZAS

INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL

00661101	CORTO PLAZO
00661102	ADQUISICION DE BIENES DE CONSUMO DURADERO
00661103	HIPOTECARIOS

00006611	TOTAL DE INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL

00006612	INTERESES MORATORIOS SOBRE PRIMAS

INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO

00661301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00661302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006613	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO

OTROS PRODUCTOS E INTERESES

00661401	POR APORTACION INICIAL MINIMA DE FUTUROS
00661402	LIQUIDACIONES DIARIAS POR FUTUROS
00661403	OTROS
00661404	INTERESES DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
00661405	PREMIO DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
00661406	OPERACIONES CON FORWARDS REALIZADOS
00661407	OPERACIONES CON CONTRATOS DE OPCIONES REALIZADAS
00661408	OPERACIONES CON SWAPS REALIZADOS

00006614	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS E INTERESES

MENOS:

00560111	COMISIONES DERIVADAS DE LINEAS DE CREDITO
00005608	INTERESES POR DIVIDENDOS EN ADMINISTRACION
00005609	INCREMENTO A LA RESERVA PARA RIESGOS EN CURSO POR RENDIMIENTO DE POLIZAS DE MAS DE UN AÑO

INTERESES VARIOS

00571201	POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS CONVERTIBLES EN ACCIONES
00571202	OTROS
00571205	POR LINEAS DE CREDITO
E0001635	SUMA DE INTERESES VARIOS

EGRESOS VARIOS

00571303	LIQUIDACIONES DIARIAS POR FUTUROS
00571304	DE FORWARDS
00571305	CONTRATOS DE OPCIONES
00571306	SWAPS REALIZADOS
E0001640	SUMA DE EGRESOS VARIOS
E0001650	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS
E0001660	TOTAL DE OTROS

RESULTADO CAMBIARIO

CAMBIOS

00662101	POR POSICION MONETARIA
00662102	POR OPERACIONES REALIZADAS
00006621	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO
E0001670	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO CAMBIARIO
E0001680	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA

00005714	RESULTADO POR POSICION MONETARIA

E0001690	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA
E0001700	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA
E0001710	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR		NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR		GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU		EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 7 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA

CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO

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

F0001010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0001030	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.
F0001040	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO
F0001060	CREDITO FISCAL DEL I.E.T.U.
F0001070	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLÓGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO
F0001071	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
F0001072	OTROS ESTIMULOS
F0001079	TOTAL DE ESTIMULOS

F0001080	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION
F0001090	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE
F0001100	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO
F0001110	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS
F0001120	CREDITO FISCAL I.E.T.U. POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS
F0001130	OTRAS CANTIDADES A CARGO
F0001140	OTRAS CANTIDADES A FAVOR
F0001150	DIFERENCIA A CARGO
F0001160	DIFERENCIA A FAVOR
F0001170	IMPUESTO ACREDITABLE POR DEPOSITOS EN EFECTIVO DEL EJERCICIO
F0001173	I.S.R. A CARGO DEL EJERCICIO
F0001175	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA I.E.T.U.
F0001180	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
F0001190	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO
F0001200	DIFERENCIA A FAVOR DEL EJERCICIO
F0001210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES
F0001220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
F0001230	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

F0001300	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0001310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO POR INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO Y OTRAS QUE TENGAN ESTA OBLIGACION
F0001320	SALDO A CARGO
F0001330	PAGO EFECTUADO
F0001340	NETO A CARGO
F0001350	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO
F0001360	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
F0001370	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.T.U.

- F0001380 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.V.A.
- F0001390 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.P.S.
- F0001400 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.S.A.N.
- F0001410 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
- F0001420 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO DEVUELTO EN EL EJERCICIO
- F0001430 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

- F0001500 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO EN EL EJERCICIO
- F0001510 CREDITO FISCAL POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- F0001515 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS
- F0001520 ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
- F0001530 ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
- F0001540 CREDITO FISCAL POR INVERSIONES DE 1998 AL 2007 (ARTICULO SEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
- F0001560 CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES EJERCICIOS 2005, 2006 Y 2007 (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
- F0001575 I.E.T.U. A CARGO ANTES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
- F0001580 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO, (EL EFECTIVAMENTE PAGADO Y QUE NO SE CUBRIO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES, CON EXCEPCION DEL QUE CORRESPONDA AL I.D.E. O COMPENSACIONES)
- F0001590 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO
- F0001600 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN EL EJERCICIO (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
- F0001610 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
- F0001620 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA A CARGO DESPUES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
- F0001640 PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U.
- F0001644 EXCEDENTES DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U. ACREDITADOS CONTRA PAGOS PROVISIONALES DE I.S.R. DEL MSMO PERIODO

F0001646	PAGOS PROVISIONALES DE I.E.T.U. EFECTIVAMENTE PAGADOS
F0001647	DIFERENCIA A CARGO
F0001648	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.E.T.U
F0001650	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
F0001660	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
F0001665	COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR
F0001668	I.E.T.U. PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
F0001670	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
F0001680	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0001800	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0001810	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0001820	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0001830	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
F0001840	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0001850	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0001860	SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001870	SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR
F0001880	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001890	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA
F0001900	SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)

F0001910	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20 %
F0002010	SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0002040	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

F0002110 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
F0002120 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION

F0002130 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

F0002210 CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0002220 APORTACIONES AL INFONAVIT
F0002230 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

F0002240 LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS (CNSF)
F0002250 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)
F0002260 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)****POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS**

F0002310 POR SALARIOS
F0002320 HONORARIOS AL 28% ART 113 L.I.S.R.
F0002330 PREMIOS
F0002340 HONORARIOS AL 10%
F0002350 ARRENDAMIENTO AL 10%
F0002360 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0002370 INTERESES AL 4.9%
F0002380 INTERESES AL 20%
F0002390 INTERESES (AL 0.85% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
F0002400 COMISIONES
F0002410 GANANCIA CAMBIARIA AL 28%
F0002420 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F0002430 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 25%
F0002440 OTROS

F0002480 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO**

F0002510 SALARIOS AL 15%
F0002520 SALARIOS AL 30%

F0002530	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
F0002540	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
F0002550	HONORARIOS
F0002560	REGALIAS AL 5%
F0002570	REGALIAS AL 10%
F0002580	REGALIAS AL 25%
F0002590	REGALIAS AL 28%
F0002600	ASISTENCIA TECNICA
F0002610	MEDIACIONES
F0002620	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
F0002630	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0002640	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0002650	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
F0002660	ARRENDAMIENTO FINANCIERO
F0002670	PREMIOS
F0002680	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO
F0002690	INTERESES AL 4.9%
F0002700	INTERESES AL 10%
F0002710	INTERESES AL 15%
F0002720	INTERESES AL 21%
F0002730	INTERESES AL 28%
F0002740	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES
F0002750	ENAJENACION DE ACCIONES
F0002760	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
F0002770	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA
F0002780	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
F0002790	CONTRATOS DE FLETAMENTO
F0002800	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS
F0002810	PRIMAS PAGADAS Y CEDIDAS A REASEGURADORAS
F0002830	OTROS
F0002840	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0002870	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002880	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002890	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0002900	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0002910	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F0002920	OTROS
F0002980	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

F0002985 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
RETENIDO
F0002986 OTROS

**CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RECAUDADOR EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.:**

F0002990 TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
RECAUDADO EN EL EJERCICIO
F0003000 TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO NO
RECAUDADO EN EL EJERCICIO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y
DEVOLUCIONES OBTENIDAS****COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

F0003010 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003030 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003040 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003050 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003060 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003110 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:

F0003210 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003230 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003240 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003250 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003260 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003270 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
 F0003280 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
 F0003290 IMPUESTO AL ACTIVO
 F0003300 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
 F0003310 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
 F0003320 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

CONCEPTO

7.1.- DECLARATORIA

EL ANEXO No. 8 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	8.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA

F0004010	ENERO
F0004020	FEBRERO
F0004030	MARZO
F0004040	ABRIL
F0004050	MAYO
F0004060	JUNIO
F0004070	JULIO
F0004080	AGOSTO
F0004090	SEPTIEMBRE
F0004100	OCTUBRE
F0004110	NOVIEMBRE
F0004120	DICIEMBRE
F0004130	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DEFINITIVOS DE IMPUESTO SOBRE LA
RENTA DERIVADO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES
DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI
DE CUFINRE.**

F0004210	ENERO
F0004220	FEBRERO
F0004230	MARZO
F0004240	ABRIL
F0004250	MAYO
F0004260	JUNIO
F0004270	JULIO
F0004280	AGOSTO
F0004290	SEPTIEMBRE
F0004300	OCTUBRE
F0004310	NOVIEMBRE
F0004320	DICIEMBRE
F0004330	TOTAL DE PAGOS

**PAGOS PROVISIONALES DEL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)**

F0004410	ENERO
F0004420	FEBRERO
F0004430	MARZO
F0004440	ABRIL
F0004450	MAYO
F0004460	JUNIO
F0004470	JULIO
F0004480	AGOSTO
F0004490	SEPTIEMBRE
F0004500	OCTUBRE
F0004510	NOVIEMBRE
F0004520	DICIEMBRE
F0004530	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DIRECTOS EFECTUADOS POR EL
CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS
EN EFECTIVO (I.D.E.)**

F0004610	ENERO
F0004620	FEBRERO
F0004630	MARZO
F0004640	ABRIL
F0004650	MAYO
F0004660	JUNIO
F0004670	JULIO

F0004680	AGOSTO
F0004690	SEPTIEMBRE
F0004700	OCTUBRE
F0004710	NOVIEMBRE
F0004720	DICIEMBRE
F0004730	TOTAL DE PAGOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0004810	ENERO
F0004820	FEBRERO
F0004830	MARZO
F0004840	ABRIL
F0004850	MAYO
F0004860	JUNIO
F0004870	JULIO
F0004880	AGOSTO
F0004890	SEPTIEMBRE
F0004900	OCTUBRE
F0004910	NOVIEMBRE
F0004920	DICIEMBRE
F0004940	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
(I.E.P.S.)**

F0005010	ENERO
F0005020	FEBRERO
F0005030	MARZO
F0005040	ABRIL
F0005050	MAYO
F0005060	JUNIO
F0005070	JULIO
F0005080	AGOSTO
F0005090	SEPTIEMBRE
F0005100	OCTUBRE
F0005110	NOVIEMBRE
F0005120	DICIEMBRE
F0005150	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE

EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	9.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	ENERO	FEBRERO
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	PERSONAS MORALES		
F0006010	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO		
	POR:		
F0006020	COEFICIENTE DE UTILIDAD		
F0006070	UTILIDAD FISCAL		
	MENOS:		
F0006075	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL MISMO EJERCICIO (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 28 DE NOVIEMBRE DE 2006)		
F0006078	UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES		
	MENOS:		
F0006080	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR		
F0006090	BASE PARA PAGOS PROVISIONALES		
F0006100	TASA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0006110	PAGO PROVISIONAL DEL MES		
	MENOS:		
F0006120	PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO EJERCICIO EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD		
F0006130	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0006140	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO Y ACREDITADO EN EL MES		
F0006150	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES		
F0006160	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA		
F0006170	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE		
F0006180	DIFERENCIA		

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U)**

F0006410	SUMA DE INGRESOS PERCIBIDOS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006420	INGRESOS PERCIBIDOS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
F0006430	TOTAL DE INGRESOS PERCIBIDOS
F0006440	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
	MENOS:
F0006450	SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006460	DEDUCCIONES AUTORIZADAS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
F0006470	DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES
F0006480	DEDUCCION POR CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
F0006490	TOTAL DE DEDUCCIONES DEL PERIODO
F0006500	BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL
F0006510	IMPUESTO CAUSADO
F0006520	CREDITO FISCAL (CONFORME AL ARTICULO 11 LIETU)
F0006530	ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
F0006540	ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
F0006550	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES
F0006570	CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES
F0006600	ACREDITAMIENTO DE PAGOS PROVISIONALES DEL ISR EFECTIVAMENTE PAGADOS ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS
F0006610	ACREDITAMIENTO DEL ISR RETENIDO
F0006613	IMPUESTO A CARGO ANTES DE PAGOS PROVISIONALES
F0006620	PAGOS PROVISIONALES DE IETU EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F0006630	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
F0006640	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
F0006650	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
F0006660	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006670	DIFERENCIA

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0006710	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0006720	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0006730	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0006740	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS
F0006750	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0006760	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0006770	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO
MENOS:	
F0006780	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
F0006790	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0006800	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
F0006810	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION
F0006820	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO
F0006830	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO
F0006840	COMPENSACION DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
MAS:	
F0006850	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO
F0006860	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0006870	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
F0006880	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0006890	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0006900	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006910	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006920	DIFERENCIA A CARGO
F0006930	DIFERENCIA A FAVOR
F0006940	FACTOR DE PRORRATEO

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

F0007010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20%
F0007020	IEPS CAUSADO
F0007030	COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0007040	IMPUESTO A CARGO
F0007070	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0007090	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0007110	DIFERENCIA A CARGO
F0007120	DIFERENCIA A FAVOR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**10.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO
SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS

F0008010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008030	SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0008040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0008070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0008080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0008090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
	MENOS:
F0008100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.
F0008110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS

F0009010	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009020	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0009030	SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0009040	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009050	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO
F0009060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0009070	ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0009080	ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0009090	ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
F0009100	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES

F0010010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
 F0010020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
 F0010030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0010040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
 F0010050 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
 F0010060 SUBTOTAL

MENOS:

F0010070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0010080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
 PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0010090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A
 RETENCION

MENOS:

F0010100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS
 A RETENCION

F0010110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL ANEXO No. 11 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**11.- GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA
 POR EL EJERCICIO TERMINADO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**IMPORTE DE LA
 GANANCIA
 INFLACIONARIA
 DIFERIDA O SALDO
 PENDIENTE DE
 APLICAR**

**APLICACION EN
 PERDIDAS
 INFLACIONARIAS
 POSTERIORES O
 AJUSTE ANUAL POR
 INFLACION DEDUCIBLE
 EN EJERCICIOS
 POSTERIORES
 EJERCICIO IMPORTE**

(CIFRAS EN PESOS)

AÑO DE GENERACION O DE APLICACION

F0011010 1992
 F0011020 1993
 F0011030 1994
 F0011040 1995

F0011050	1996
F0011060	1997
F0011070	1998
F0011080	1999
F0011090	2000
F0011100	2001
F0011110	2002
F0011120	2003
F0011130	2004
F0011140	2005
F0011150	2006
F0011160	2007
F0011170	2008

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

APLICACION DEL COSTO ACTUALIZADO DE LOS ACTIVOS NO FINANCIEROS		SALDO DE LA GANANCIA INFLACIONARIA DIFERIDA PENDIENTE DE APLICAR EN EJERCICIOS POSTERIORES	
COSTO ACCIONES		COSTO ACTIVO FIJO	
EJERCICIO	IMPORTE	EJERCICIO	IMPORTE

EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	12.- VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	A EFECTO		
		15%	10%	0%
	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTO DEL IVA			

F0012010	PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL SEGURO DIRECTO
F0012020	PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL REASEGURO TOMADO
F0012030	PRIMAS DE RENOVACION DEL SEGURO DIRECTO
F0012040	PRIMAS DE RENOVACION DEL REASEGURO TOMADO
F0012050	PRIMAS UNICAS DEL SEGURO DIRECTO
F0012060	PRIMAS UNICAS DEL REASEGURO TOMADO
F0012070	PRIMAS DEL SEGURO DIRECTO
F0012080	PRIMAS DE REASEGURO TOMADO
F0012090	PRIMAS DEL SEGURO DIRECTO POR SUBSIDIO

F0012100	PRIMAS DIRECTAS DE AFIANZAMIENTO
F0012110	PRIMAS DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO
F0012120	PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO
F0012130	PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
F0012150	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO
F0012160	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
F0012170	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO
F0012180	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
F0012190	SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
F0012200	SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
F0012210	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
F0012220	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADO POR REASEGURO RETROCEDIDO
F0012230	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO CEDIDO
F0012240	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO RETROCEDIDO
F0012250	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
F0012260	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
F0012270	RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
F0012290	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
F0012300	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
F0012310	SALVAMENTOS DEL SEGURO DIRECTO
F0012320	SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO
F0012330	SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA DE REASEGURO NO PROPORCIONAL
F0012340	PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A REAFIANZADORAS
F0012350	RECUPERACIONES
F0012360	DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS EN VIGOR Y CONTINGENCIA
F0012370	RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE RECLAMACIONES PAGADAS
F0012380	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR FIANZAS DIRECTAS
F0012390	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
F0012400	RECUPERACION DE SINIESTROS DE TERCEROS
F0012410	RECUPERACION DE INSTITUCIONES POR COBERTURAS DE REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL

F0012420	RECUPERACIONES DE SINIESTROS POR COPAGOS
F0012430	DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZAS
F0012440	SUBSIDIO AL GASTO DE OPERACION
F0012450	UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
F0012460	RECUPERACION DE CREDITOS Y ADEUDOS CASTIGADOS
F0012470	INGRESOS VARIOS
F0012480	INTERESES SOBRE VALORES GUBERNAMENTALES
F0012490	INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS PRIVADAS CON TASA CONOCIDA
F0012500	INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE POLIZAS
F0012510	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA PRENDARIA
F0012520	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA DE FIDEICOMISO
F0012530	INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS
F0012540	INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS
F0012550	INTERESES SOBRE DESCUENTOS Y REDESCUENTOS
F0012560	INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO
F0012570	INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL
F0012580	INTERESES MORATORIOS SOBRE PRIMAS
F0012590	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS EN REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO
F0012600	OTROS PRODUCTOS E INTERESES
F0012610	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES
F0012620	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES
F0012630	UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION
F0012640	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES
F0012650	PRODUCTOS DE INMUEBLES
F0012660	RECARGOS SOBRE PRIMAS
F0012670	CAMBIOS
F0012680	UTILIDAD DE SUBSIDIARIAS SOBRE EL METODO DE PARTICIPACION
F0012690	INGRESOS POR ADMINISTRACION
F0012700	COMISIONES POR ADMINISTRACION DE FONDOS DE PENSIONES
F0012710	INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS
F0012720	RECUPERACION DE GASTOS POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
F0012730	RECUPERACION DE GASTOS DE AJUSTE POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
F0012740	OTROS
F0012750	TOTAL DE VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTO DEL IVA

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

EXENTO	NO OBJETO	TOTAL

EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	13.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00140", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

PARTES RELACIONADAS

G0001010

G0001900 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

G0002010

G0002900 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

G0003010 TOTAL DE OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO PAGADO	DIFERENCIA	APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)

EL ANEXO No. 14 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	14.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA	FECHA DE LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00141", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA ENTIDAD EXTRANJERA POR LA CUAL EL CONTRIBUYENTE ES RESPONSABLE SOLIDARIO

H0001010

H0001900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE MONEDA	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.	EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	15.- RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	I.D.E. RECAUDADO EN EL EJERCICIO	I.D.E. PENDIENTE DE RECAUDAR EN EL EJERCICIO	

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00072", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

H0002010 ENERO
H0002020 FEBRERO
H0002030 MARZO
H0002040 ABRIL
H0002050 MAYO

H0002060 JUNIO
H0002070 JULIO
H0002080 AGOSTO
H0002090 SEPTIEMBRE
H0002100 OCTUBRE
H0002110 NOVIEMBRE
H0002120 DICIEMBRE

H0002130 TOTAL

EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	16.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO			
I0000010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
I0000020	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I0000030	PAGOS PROVISIONALES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000130	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000170	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000210	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES EN SU CARACTER DE RETENEDOR			

I0000250 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA
SOBRE DIVIDENDOS
COMO SUJETO DIRECTO

I0000290 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGOS AL EXTRANJERO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000330 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO

I0000370 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000380 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR
DICTAMEN

I0000390 PAGOS PROVISIONALES DE:

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

I0000430 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000440 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR
DICTAMEN

I0000450 PAGOS DE LOS MESES:

IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO

I0000490 CORRESPONDIENTE AL CIERRE DEL
EJERCICIO (ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

I0000530 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000570 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO

I0000610 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION
Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE
RETENEDOR

I0000650	CORRESPONDIENTE AL MES DE: APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
I0000690	CORRESPONDIENTE AL MES DE: APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
I0000730	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE: APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
I0000770	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE: IMPUESTOS LOCALES
I0000810	CORRESPONDIENTE AL MES DE: IMPUESTO SOBRE NOMINAS
I0000850	CORRESPONDIENTE AL MES DE: DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA
I0000910	LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV), CORRESPONDIENTE AL MES DE:
I0000950	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM), CORRESPONDIENTE AL MES DE:
I0000990	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE: OTROS
I0001030	ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE:
I0001070	TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

NUMERO DE LA OPERACION	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	17.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL
J0001010	UTILIDAD NETA	
J0001020	PERDIDA NETA	
	MAS-MENOS:	
J0001025	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
J0001030	RESULTADO FAVORABLE	
J0001040	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0001050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0001060	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
J0001070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0001080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0001090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0001100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0001110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0001120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0001130	PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0001140	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0001150	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
	MAS O MENOS	
J0001160	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0001170	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO	
J0001180	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO	
J0001190	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
J0001200	RESULTADO FISCAL	
	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0002010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J0002020	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
J0002030	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	

J0002040	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0002050	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0002060	UTILIDAD FISCAL POR PAGO DE SINIESTROS
J0002070	PRIMAS EN DEPOSITO
J0002080	ANTICIPO DE CLIENTES
J0002090	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0002100	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE RIESGOS EN CURSO
J0002110	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS
J0002120	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE VENCIMIENTOS
J0002130	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE RIESGOS CATASTROFICOS
J0002140	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL VINCULADA CON LOS SEGUROS DE PENSIONES , DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL
J0002150	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE OTRAS RESERVAS PREVISTAS EN LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS SIN CONSIDERAR LA LIBERACION DESTINADA AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES, EN EL CUAL EL GOBIERNO FEDERAL PARTICIPE COMO FIDEICOMISARIO
J0002160	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR
J0002170	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA DE CONTINGENCIA
J0002180	UTILIDAD FISCAL EN ACTIVOS ADJUDICADOS
J0002190	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0002300	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

J0003010	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0003020	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0003030	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0003040	CASTIGOS
J0003050	INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION
J0003060	PERDIDA CONTABLE EN VALUACION DE INVERSIONES
J0003070	DEPRECIACION CONTABLE
J0003080	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0003090	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0003100	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0003110	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0003120	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0003130	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0003140	GASTOS NO DEDUCIBLES

J0003150	MULTAS
J0003160	AMORTIZACION CONTABLE
J0003170	PROVISIONES NO DEDUCIBLES
J0003180	PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA
J0003190	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVOS ADJUDICADOS
J0003200	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R. REGISTRADOS EN LAS CUENTAS 551100, 530938, 540105, 541152, 560239
J0003290	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0003300	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.

00551101	POR CASTIGOS
00551102	POR DEPRECIACIONES
00551103	POR AMORTIZACIONES
00551104	DONATIVOS
00551105	ATENCION A CLIENTES
00551106	MULTAS, RECARGOS Y OTRAS SANCIONES ADMINISTRATIVAS
00551107	CUOTAS LABORALES AL I.M.S.S.
00551108	GASTOS MEDICOS Y DE HOSPITALES EROGADOS EN EL EXTRANJERO
00551109	GASTOS DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE USO NO INDISPENSABLES
00551110	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
00551111	IMPUESTO PAGADO POR TERCEROS
00551112	POR CARECER DE REQUISITOS FISCALES
00551113	REDUCCION NO AUTORIZADA EN PRIMAS
00551114	SESIONES DE TRABAJO
00551115	GASTOS POR ASISTENCIA A CONVENCIONES
00551116	GASTOS DE VIAJE Y VIATICOS
00551117	OTROS GASTOS

MAS: OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.

00530938	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R. (OTROS GASTOS DE ADQUISICION)
00540105	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R. (SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO)
00541152	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R. (GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO)
00560239	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R. (GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS)
J0003400	TOTAL DE CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN

J0003500	COSTO DE ADQUISICION
J0003510	COSTO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
J0003520	GASTOS DE OPERACION
J0003530	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0003570	COSTO DE ADQUISICION
J0003580	COSTO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
J0003590	GASTOS DE OPERACION
J0003600	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

J0004010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0004020	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0004030	DEPRECIACION FISCAL
J0004040	CARGOS A PROVISIONES
J0004050	CARGOS A ESTIMACIONES
J0004060	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0004070	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0004080	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0004090	DEPRECIACION FISCAL DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
J0004100	AMORTIZACION FISCAL
J0004110	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
J0004120	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0004130	CREACION O INCREMENTO DE RESERVA DE RIESGOS EN CURSO
J0004140	CREACION O INCREMENTO DE RESERVA DE OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS
J0004150	CREACION O INCREMENTO DE RESERVA DE VENCIMIENTOS
J0004160	CREACION O INCREMENTO DE RESERVA DE RIESGOS CATASTROFICOS
J0004170	CREACION O EL INCREMENTO DE LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL VINCULADA CON LOS SEGUROS DE PENSIONES, DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL
J0004180	OTRAS RESERVAS PREVISTAS EN LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS CUANDO SE HAYA CUMPLIDO CON LA CONDICION DE QUE TODA LIBERACION SEA DESTINADA AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES, EN EL CUAL EL GOBIERNO FEDERAL PARTICIPE COMO FIDEICOMISARIO
J0004190	CREACION O INCREMENTO PREVIA REVISION DE LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS DE LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR
J0004200	CREACION O INCREMENTO PREVIA REVISION DE LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS DE LA RESERVA DE CONTINGENCIA
J0004210	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVOS ADJUDICADOS
J0004220	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0004290	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0004300	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J0005010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
J0005020	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0005030	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0005040	UTILIDAD CAMBIARIA
J0005050	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0005060	CANCELACION DE PROVISIONES
J0005070	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0005080	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0005090	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
J0005100	UTILIDAD CONTABLE EN ACTIVOS ADJUDICADOS
J0005110	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES
J0005120	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0005130	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES
J0005190	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0005200	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	18.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO “SI” EN EL CONCEPTO “DGE00077”, DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
K0001010	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL			
K0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
K0001021	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
K0001022	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
K0001023	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO			
	ACTUALIZACION DE LAS PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002			
K0001040	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR A AQUEL EN QUE APLICARA O ACTUALIZARA LA PERDIDA FISCAL			
K0001041	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL			
K0001042	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
K0001043	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR			
	NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES DEL K0001040 AL K0001043 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS Y APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002, ANOTANDO LOS DATOS EN LA COLUMNA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO LA PERDIDA FISCAL			

K0001150	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL
K0001151	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
K0001152	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
K0001153	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES K0001150 AL K0001153 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 1999 A 2008, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2009.

K0001290	MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE K0001290 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.

K0001310	MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

PARTE II
DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 19 CONSTA DE 37 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	19.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007	2006

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00078", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

L0001010	SALDO INICIAL CUFIN
	POR:
L0001020	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
	IGUAL:
L0001021	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

	MAS:
L0001022	DIVIDENDOS COBRADOS
	IGUAL:
L0001023	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
	POR:
L0002010	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
L0002011	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
	MAS:
L0002012	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
	IGUAL:
L0002013	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
	POR:
L0003011	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
L0003012	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
	MENOS:
L0003013	DIVIDENDOS PAGADOS, INCLUSO POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL
	IGUAL:
L0003014	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
	POR:
L0004010	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
	IGUAL:
L0004020	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
L0004025	MENOS LA DIFERENCIA ACTUALIZADA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R. (EJERCICIOS 2002 A 2009)
L0004030	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	POR:
L0004031	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0004032	DIFERENCIA ACTUALIZADA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MAS:

L0004060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

L0004070 CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1975 A 1988:L0005010 INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL.
TITULOS II Y VII

MENOS:

L0005020 I.S.R. TITULOS II Y VII

L0005030 P.T.U.

L0005040 NETO

L0005050 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.

IGUAL:

L0005060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1989 A 1998

L0006010 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0006020 I.S.R. TITULO II

L0006030 P.T.U.

L0006040 NETO

L0006050 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.

IGUAL:

L0006060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1999 A 2001

L0007010 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0007020 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA. ART. 10 3ER.
PARRAFO L.I.S.R.

L0007030 P.T.U.

L0007040 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.

L0007050 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO

IGUAL:

L0007060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 2002 A 2004

L0008010 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0008020 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO

L0008030 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.

	IGUAL:
L0008040	RESULTADO POSITIVO
L0008050	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R. MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
L0008060	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2o. TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII
	IGUAL:
L0008070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

EJERCICIOS DE 2005 A 2009

L0009010	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MENOS:
L0009020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
L0009030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
L0009040	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR
	IGUAL:
L0009050	RESULTADO POSITIVO
L0009060	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R. MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
L0009070	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
	IGUAL:
L0009080	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

EL ANEXO No. 20 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	20.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00079", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
L0010010	SALDO INICIAL DE CUFINRE			
	POR:			
L0010020	FACTOR DE ACTUALIZACION			
	IGUAL A:			
L0010030	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFINRE POR FUSION O ESCISION			
	MAS:			
L0010040	CUFINRE PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION			
	IGUAL A:			
L0010050	SALDO CUFINRE DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION			
	POR:			
L0010060	FACTOR DE ACTUALIZACION			
	IGUAL A:			
L0010070	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL			
	MENOS:			
L0010080	DIVIDENDOS PAGADOS			
	IGUAL A:			
L0010090	SALDO CUFINRE DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS			
	POR:			
L0010100	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE			
	IGUAL A:			
L0010110	SALDO FINAL DE CUFINRE ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE			
DETERMINACION DEL SALDO DE CUFINRE DE LOS EJERCICIOS 1999 A 2001				
L0010200	RESULTADO FISCAL			
	MAS:			
L0010210	P.T.U. DEDUCIDA EN LOS TERMINOS DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 25 L.I.S.R.			
	MENOS:			
L0010220	P.T.U. DEL EJERCICIO			
L0010230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ART. 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.			
L0010240	UTILIDAD POR INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADOS EN EL EXTRANJERO			

	IGUAL A:
L0010250	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA DEL EJERCICIO ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	MENOS:
L0010260	I.S.R. APLICABLE A LA UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA
	IGUAL A:
L0010270	RESULTADO
	POR:
L0010280	FACTOR ART. 124-A. 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	IGUAL A:
L0010290	UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA DEL EJERCICIO
L0010300	CUFINRE TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 21 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00142", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

EJERCICIO FISCAL 2009

M0001010

M0001900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL 2008

M0002010

M0002900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL	MONTO CONTRATADO	TIPO DE MONEDA	TASA DE INTERES	VIGENCIA		INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
				DEL	AL	

EL ANEXO No. 22 CONSTA DE 23 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	TIPO DE FINANCIAMIENTO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00144", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

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

M0003010

M0003900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

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

M0004010

M0004900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO)	NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS	TASA DE RETENCION DEL I.S.R.	I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO	VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL AL

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EFFECTUO 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 ANEXO No. 23 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	23.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00145", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0005010

M0005900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0006010

M0006900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MONTO DE LA INVERSION	MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION	MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION.	VALOR DE LA INVERSION

EL NEXO No. 24 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0007010

M0007900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0008010

M0008900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

PERIODO DE TENENCIA DEL	AL	MONTO DE APORTACIONES	MONTO DE RETIROS DE CAPITAL	MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS RECIBIDOS

EL ANEXO No. 25 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00146", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0009010

M0009900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0010010

M0010900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE MONEDA	TIPO DE INGRESO	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE)		LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO)	INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO)
PORCENTAJE	IMPORTE		

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE

TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO	TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL	MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES		OPERACIONES CON FIDEICOMISO	
CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO)	ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA	SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO)	DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO
			VIGENCIA DEL AL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

26.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO
CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)

TOTAL

N0001010 UTILIDAD NETA

N0001020 PERDIDA NETA

MAS: (MENOS:)

N0001030 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10

N0001040 RESULTADO FAVORABLE
N0001050 RESULTADO DESFAVORABLE

N0001060 UTILIDAD NETA HISTORICA
N0001070 PERDIDA HISTORICA

MAS:

N0001080 INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

MAS:

N0001090 DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

MENOS:

N0001100 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

MENOS:

N0001110 INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0001120 BASE GRAVABLE

N0001130 BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL

**INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL
IETU NO CONTABLES**

N0001150 INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION

N0001160 ANTICIPOS DE CLIENTES

N0001170 COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO GRAVADOS EN ESTOS (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)

N0001180 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU

N0001190 INGRESO AFECTO CUANDO LOS INTERESES REALES SEAN MAYORES A LA CREACION O INCREMENTO DE RESERVAS CATASTROFICAS, EN LA PARTE QUE EXCEDA A LOS INTERESES REALES (INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE TERREMOTO Y OTROS RIESGOS CATASTROFICOS)

N0001200 INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA MATEMATICA VINCULADA CON LOS SEGUROS DE VIDA

N0001210 INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA MATEMATICA VINCULADA CON LOS SEGUROS DE PENSIONES DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL

N0001220 INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL (INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE PENSIONES, DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL)

N0001230 INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE OTRAS RESERVAS PREVISTAS EN LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS SIN CONSIDERAR LA LIBERACION DESTINADA AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES, (INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE PENSIONES, DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL)

N0001240	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVAS CATASTROFICAS EN LA PARTE QUE EXCEDA A LOS INTERESES REALES (INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE TERREMOTO Y OTROS RIESGOS CATASTROFICOS)
N0001250	OTROS
N0001260	TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

N0001300	DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO
N0001310	PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO
N0001320	PROVISION DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
N0001330	PROVISION DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO
N0001340	ISR DIFERIDO (DEUDOR)
N0001350	PTU DIFERIDA (DEUDOR)
N0001360	IETU DIFERIDO (DEUDOR)
N0001370	TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL
N0001380	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL
N0001390	CUOTAS AL IMSS
N0001400	APORTACIONES AL INFONAVIT
N0001410	SEGURO DE RETIRO
N0001420	MULTAS
N0001430	GASTOS NO DEDUCIBLES
N0001440	DEPRECIACION CONTABLE
N0001450	PROVISIONES POR CREACION E INCREMENTO DE RESERVAS
N0001460	ESTIMACIONES
N0001470	COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
N0001480	COSTO CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
N0001490	COSTO CONTABLE EN VENTA EN BIENES ADJUDICADOS
N0001500	PERDIDA CAMBIARIA
N0001510	AMORTIZACIONES
N0001520	PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIA, ASOCIADA Y AFILIADA
N0001530	PERDIDA CONTABLE EN VALUACION DE INVERSIONES
N0001540	INTERESES A CARGO
N0001550	REGALIAS CON PARTES RELACIONADAS
N0001560	CASTIGOS
N0001570	PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA
N0001580	COSTO CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
N0001590	OTRAS PROVISIONES
N0001600	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL I.S.R. REGISTRADOS EN LAS CUENTAS 551100, 530938, 540105, 541152, 560239
N0001610	OTRAS
N0001620	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

**DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS
DEL IETU NO CONTABLES**

N0001700	ADQUISICIONES DE INMUEBLES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
N0001710	ADQUISICIONES DE MOBILIARIO Y EQUIPO EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
N0001720	BIENES ADJUDICADOS
N0001730	CREACION O INCREMENTO DE LA RESERVA MATEMATICA VINCULADA CON EL SEGUROS DE VIDA
N0001740	CREACION O INCREMENTO DE LA RESERVA MATEMATICA VINCULADA CON EL SEGUROS DE PENSIONES DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL
N0001750	ADQUISICIONES DE INMUEBLES DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001760	ADQUISICIONES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001770	DEDUCCION ADICIONAL DE INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO NUEVOS EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
N0001780	CREACION O INCREMENTO DE LOS FONDOS DE ADMINISTRACION LIGADOS A LOS SEGUROS DE VIDA
N0001790	MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE
N0001800	CREACION O INCREMENTO DE LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL (INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE PENSIONES, DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL)
N0001810	CREACION O INCREMENTO DE OTRAS RESERVAS PREVISTAS EN LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS CUANDO SE HAYA CUMPLIDO CON LA CONDICION DE QUE TODA LIBERACION SEA DESTINADA AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES, DE CONFORMIDAD CON ESTA ULTIMA LEY, EN EL CUAL EL GOBIERNO FEDERAL PARTICIPE COMO FIDEICOMISARIO (INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE PENSIONES, DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL)
N0001820	CREACION O INCREMENTO DE RESERVAS CATASTROFICAS EN LA PARTE QUE EXCEDA A LOS INTERESES REALES (INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE TERREMOTO Y OTROS RIESGOS CATASTROFICOS)
N0001840	OTRAS
N0001850	TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0001900	INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
N0001910	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)

N0001920	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
N0001930	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
N0001940	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
N0001950	INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
N0001960	INGRESOS POR DIVIDENDOS
N0001970	UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
N0001980	ISR DIFERIDO (ACREEDOR)
N0001990	PTU DIFERIDA (ACREEDOR)
N0002000	IETU DIFERIDO (ACREEDOR)
N0002010	INTERESES A FAVOR
N0002050	OTROS
N0002100	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS A IETU

DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL

N0002200	BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL
N0002210	TASA DEL IMPUESTO
N0002220	CREDITO FISCAL

DETERMINACION DEL MARGEN DE INTERMEDIACION FISCAL

INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR:

N0002300	INTERESES DEVENGADOS A FAVOR SOBRE LOS RECURSOS AFECTOS A LAS RESERVAS MATEMATICAS DE LOS SEGUROS DE VIDA Y DE PENSIONES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES I Y II DEL ARTICULO 8 DE LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS
N0002310	INTERESES DEVENGADOS A FAVOR SOBRE LOS RECURSOS AFECTOS A LOS FONDOS DE ADMINISTRACION LIGADOS A LOS SEGUROS DE VIDA
N0002320	INTERESES SOBRE VALORES EXTRANJEROS
N0002330	INTERESES SOBRE VALORES GUBERNAMENTALES
N0002340	INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS PRIVADAS CON TASA CONOCIDA
N0002350	INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE POLIZAS
N0002360	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA PRENDARIA
N0002370	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA DE FIDEICOMISO
N0002380	INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS
N0002390	INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS
N0002400	INTERESES SOBRE DESCUENTOS Y REDESCUENTOS
N0002410	INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO
N0002420	INTERESES OBTENIDOS POR DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA DE FIANZAS
N0002430	INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL

N0002440 INTERESES MORATORIOS SOBRE PRIMAS
N0002450 INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O
REAFIANZAMIENTO TOMADO
N0002460 INTERESES DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
N0002470 PREMIO DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
N0002480 OTROS INTERESES DEVENGADOS A FAVOR

N0002600 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR

GASTOS POR INTERESES DEVENGADOS A CARGO:

N0002700 INTERESES QUE SE ACREDITEN A LAS RESERVAS MATEMATICAS DE LOS
SEGUROS DE VIDA Y DE PENSIONES A QUE SE REFIEREN LAS
FRACCIONES I Y II DEL ARTICULO 8 DE LA LEY GENERAL DE
INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS
N0002710 INTERESES ADICIONALES DEVENGADOS A FAVOR DE LOS ASEGURADOS
N0002720 INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O
REAFIANZAMIENTO CEDIDO
N0002730 INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O
REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
N0002740 INTERESES DERIVADOS DE CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO
N0002750 INTERESES POR DIVIDENDOS EN ADMINISTRACION
N0002760 INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS CONVERTIBLES EN
ACCIONES
N0002770 INTERESES POR LINEAS DE CREDITO
N0002780 OTROS INTERESES DEVENGADOS A CARGO

N0002790 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES DEVENGADOS A CARGO

MAS (MENOS): RESULTADO POR POSICION MONETARIA:

N0002800 ACREEDOR
N0002810 DEUDOR

IGUAL

N0002850 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU
N0002860 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

**27.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES
DETERMINADOS
PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA
UNICA
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

2009	2008

O0001010	MONTO DEL CREDITO FISCAL DETERMINADO
O0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL

O0001030	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL
O0001040	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
O0001050	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO
O0001060	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
O0001070	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR
O0001080	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE ACREDITARA EL CREDITO FISCAL
O0001090	INCP DEL PRIMER MES EN QUE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ EL CREDITO FISCAL
O0001100	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
O0001110	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO
O0001120	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA
O0001130	EJERCICIO EN QUE SE APLICO: _____
O0001140	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**28.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS
DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS,
LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA
RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O
ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR
AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE
RESULTADOS DICTAMINADO

P0001010	PRIMAS EMITIDAS
P0001020	MENOS: PRIMAS CEDIDAS IGUAL
P0001030	PRIMAS DE RETENCION
P0001040	MENOS: INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR IGUAL
P0001050	PRIMAS DE RETENCION DEVENGADA

MAS: INGRESOS DE ADQUISICION

P0001060	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO
P0001070	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
P0001080	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO
P0001090	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
P0001150	TOTAL DE INGRESOS DE ADQUISICION

INGRESOS DE SINIESTRALIDAD

P0001200	SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
P0001210	SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
P0001220	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
P0001230	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
P0001240	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO CEDIDO
P0001250	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO RETROCEDIDO
P0001260	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
P0001270	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
P0001280	RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
P0001290	RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
P0001300	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
P0001310	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
P0001320	SALVAMENTOS DEL SEGURO DIRECTO
P0001330	SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO
P0001340	RECUPERACIONES DE SINIESTROS DE TERCEROS
P0001400	TOTAL DE INGRESOS DE SINIESTRALIDAD

INGRESOS POR SINIESTROS RECUPERADOS DEL
REASEGURO NO PROPORCIONAL

P0001450	SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA DE REASEGURO NO PROPORCIONAL

INGRESOS DE RECLAMACIONES

P0001500	PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A REAFIANZADORAS
P0001510	RECUPERACIONES
P0001520	DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS EN VIGOR Y CONTINGENCIA

P0001530	RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE RECLAMACIONES PAGADAS
P0001540	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR FIANZAS DIRECTAS
P0001550	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR REAFIANZAMIENTO TOMADO

P0001600 TOTAL DE INGRESOS DE RECLAMACIONES

INGRESOS DE OPERACION

P0001610	DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZA
P0001620	SUBSIDIO AL GASTO DE OPERACION
P0001630	UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001640	RECUPERACIONES DE CREDITOS Y ADEUDOS CASTIGADOS
P0001650	RECUPERACION DE GASTOS POR GESTIONES DE COBRO DE RECLAMACIONES PAGADAS
P0001660	INGRESOS VARIOS
P0001670	INGRESOS POR ADMINISTRACION
P0001680	COMISIONES POR ADMINISTRACION DE FONDOS DE PENSIONES
P0001690	INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS
P0001700	RECUPERACION DE GASTOS POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
P0001710	RECUPERACION DE GASTOS DE AJUSTE POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS

P0001750 TOTAL DE INGRESOS DE OPERACION

PRODUCTOS FINANCIEROS

DE INVERSIONES

P0001800	INTERESES SOBRE VALORES GUBERNAMENTALES
P0001810	INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS PRIVADAS CON TASA CONOCIDA
P0001820	INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE POLIZAS
P0001830	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA PRENDARIA
P0001840	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA DE FIDEICOMISO
P0001850	INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS
P0001860	INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS
P0001870	INTERESES SOBRE DESCUENTOS Y REDESCUENTOS
P0001880	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES
P0001890	PRODUCTOS DE INMUEBLES
P0001900	INTERESES SOBRE VALORES EXTRANJEROS

P0001950 TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS DE INVERSIONES

POR VENTA DE INVERSIONES

P0002000 UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION

P0002010	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES
P0002050	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS POR VENTA DE INVERSIONES
	POR VALUACION DE INVERSIONES
P0002100	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES
	POR RECARGO SOBRE PRIMAS
P0002200	RECARGO SOBRE PRIMAS
	OTROS
P0002300	INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO
P0002310	INTERESES OBTENIDOS POR DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA DE FIANZAS
P0002320	INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL
P0002330	INTERESES MORATORIOS SOBRE PRIMAS
P0002340	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO
P0002350	OTROS PRODUCTOS E INTERESES
P0002360	CAMBIOS
P0002390	INTERESES DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
P0002400	PREMIO DE TITULOS OTORGADOS EN PRESTAMO
P0002420	TOTAL DE OTROS
P0002450	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS
	MAS:
P0002500	PRIMAS CEDIDAS
P0002510	INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR
P0002520	IMPUESTOS DIFERIDOS (SALDO ACREEDOR)
P0002530	UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS
P0002540	OTROS INGRESOS
P0002560	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS
	MENOS:
P0002570	EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
P0002580	RESULTADO POR POSICION MONETARIA SALDO ACREEDOR
P0002590	INGRESOS HISTORICOS

MAS:

P0002600	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
P0002610	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
P0002620	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
P0002630	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
P0002640	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0002650	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVOS ADJUDICADOS
P0002660	UTILIDAD FISCAL POR PAGO DE SINIESTROS
P0002670	PRIMAS EN DEPOSITO
P0002680	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
P0002690	ANTICIPO DE CLIENTES
P0002700	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE RIESGOS EN CURSO
P0002710	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS
P0002720	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE VENCIMIENTOS
P0002730	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVA DE RIESGOS CATASTROFICOS
P0002740	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL VINCULADA CON LOS SEGUROS DE PENSIONES DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL,
P0002750	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE OTRAS RESERVAS PREVISTAS EN LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS SIN CONSIDERAR LA LIBERACION DESTINADA AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES, EN EL CUAL EL GOBIERNO FEDERAL PARTICIPE COMO FIDEICOMISARIO.
P0002760	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR
P0002770	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA DE CONTINGENCIA
P0002780	INGRESOS POR MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL I.E.T.U.
P0002800	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

P0002900	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
P0002910	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0002920	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0002930	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES
P0002940	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
P0002950	UTILIDAD CAMBIARIA
P0002960	CANCELACION DE ESTIMACIONES
P0002970	CANCELACION DE PROVISIONES
P0002980	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
P0002990	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
P0003000	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE

P0003010	UTILIDAD CONTABLE EN ACTIVOS ADJUDICADOS
P0003020	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES
P0003090	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
P0003100	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
	MAS:
P0003200	INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION
P0003210	COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO ACUMULADOS EN ESTOS
P0003220	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0003230	COSTO CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0003240	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0003250	COSTO CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0003260	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACTIVOS ADJUDICADOS
P0003270	COSTO CONTABLE EN ENAJENACION DE ACTIVOS ADJUDICADOS
P0003280	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0003290	COSTO CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0003300	MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU
P0003310	INGRESO AFECTO CUANDO LOS INTERESES REALES SEAN MAYORES A LA CREACION O INCREMENTO DE RESERVAS CATASTROFICAS, EN LA PARTE QUE EXCEDA A LOS INTERESES REALES (INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE TERREMOTO Y OTROS RIESGOS CATASTROFICOS)
P0003320	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA MATEMATICA VINCULADA CON LOS SEGUROS DE VIDA
P0003330	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA MATEMATICA VINCULADA CON LOS SEGUROS DE PENSIONES DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL
P0003340	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL (INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE PENSIONES, DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL)
P0003350	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE OTRAS RESERVAS PREVISTAS EN LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS SIN CONSIDERAR LA LIBERACION DESTINADA AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES, (INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE PENSIONES, DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL)
P0003360	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE RESERVAS CATASTROFICAS EN LA PARTE QUE EXCEDA A LOS INTERESES REALES (INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE TERREMOTO Y OTROS RIESGOS CATASTROFICOS)
P0003370	OTROS

MENOS:

P0003500	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
P0003510	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
P0003520	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0003530	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0003540	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACTIVOS ADJUDICADOS
P0003550	UTILIDAD CAMBIARIA
P0003560	INGRESOS NO COBRADOS
P0003570	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
P0003580	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
P0003590	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
P0003600	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
P0003610	INTERESES A FAVOR
P0003620	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0003630	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0003640	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
P0003650	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACTIVOS ADJUDICADOS
P0003660	INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0003700	OTROS
P0003710	INGRESOS GRAVADOS PARA EFECTOS DE IETU

MAS:

P0002410	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3 FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
P0002420	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
P0002430	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO DE LA LEY DEL IETU)

P0002440	INGRESOS DE ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, SILVICOLAS O PESQUERAS POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION IV DE LA LEY IETU)
P0002450	ENAJENACIONES DE PARTES SOCIALES, DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO Y TITULOS DE CREDITO, CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIA NO AMORTIZABLES Y TITULOS CON DERECHOS SOBRE INMUEBLES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO a) DE LA LEY IETU)
P0002460	MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO b) DE LA LEY IETU)
P0002470	ACTOS ACCIDENTALES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VII DE LA LEY DEL IETU)
P0002480	VALOR DE IMPORTACIONES DE BIENES Y SERVICIOS
P0002490	OTROS
	MENOS:
P0002550	OTROS
P0002650	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

EL ANEXO No. 29 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	29.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

Q0001010

Q0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

Q0002010

Q0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS**IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE
LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS GRAVADOS

Q0003010

Q0003900 TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS

DEDUCCIONES AUTORIZADAS SIN
INCLUIR INVERSIONES

Q0004010

Q0004900 TOTAL DEDUCCIONES AUTORIZADAS
SIN INCLUIR INVERSIONESDEDUCCIONES AUTORIZADAS
POR INVERSIONES

Q0005010

Q0005900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS POR INVERSIONESQ0006010 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS INCLUYENDO
INVERSIONES

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO	LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)	AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**29.1.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL

CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S) DEL
CONTRIBUYENTE:

Q0006501	DISTRIBUCION	(SI O NO)
Q0006502	MANUFACTURA	(SI O NO)
Q0006503	MAQUILADORA	(SI O NO)
Q0006504	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
Q0006505	SERVICIOS	(SI O NO)
Q0006506	OTROS (ESPECIFICAR)	(TEXTO)
Q0006507	LA CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMO QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
Q0006508	LA CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
Q0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE XI) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
Q0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE XI)	(TEXTO)

Q0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
Q0007000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
Q0007005	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
Q0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007008	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
Q0007009	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
Q0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
Q0007011	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)
	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	
Q0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
Q0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
	RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION	
	ELABORADORES	
Q0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

Q0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

Q0007100	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 XIII Y XII RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI O NO)
Q0007101	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007102	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 29 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
Q0007103	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007104	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 29 DEL DICTAMEN.	(SI O NO)
Q0007105	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007107	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
Q0007109	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
Q0007110	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
Q0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
Q0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
Q0007113	EL CONTRIBUYENTE 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)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

Q0007120	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 92 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007121	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

GASTOS A PRORRATA

Q0007137	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
Q0007141	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS

Q0007150	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007151	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007152	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007153	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007154	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007156	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 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007157	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

Q0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
Q0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
Q0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
Q0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

ARTICULO TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004

Q0007169	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2005	(IMPORTE)
Q0007170	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2006	(IMPORTE)
Q0007171	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2007	(IMPORTE)
Q0007172	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2008	(IMPORTE)
Q0007173	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2005	(SI, NO, N/A)
Q0007174	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2006	(SI, NO, N/A)
Q0007175	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2007	(SI, NO, N/A)
Q0007176	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2008	(SI, NO, N/A)

EL ANEXO No. 30 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ISR	ISR	ISR
	30.- INVERSIONES Y TERRENOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO	ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			
R0001010	CONSTRUCCIONES			
R0001020	MAQUINARIA Y EQUIPO			
R0001030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
R0001040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES			
R0001050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS			
R0001060	EQUIPO DE COMPUTO			
R0001070	HERRAMIENTAS			
R0001080	MOLDES			
R0001090	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS			
R0001110	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS			
R0001120	TERRENOS			
R0001130	TOTAL			

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

ISR	IETU	IETU
ENAJENACIONES Y BAJAS	ADQUISICIONES	ENAJENACIONES

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	31.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00088", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES	
S0001010	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)	
	MENOS:	
S0001020	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)	
S0001030	UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)	
	MAS:	
S0001040	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))	
S0001050	UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))	
S0001060	DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))	
S0001070	TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE	
S0001080	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))	
	MENOS:	
S0001090	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))	
S0001100	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))	

S0001110	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))
S0001120	PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)
S0001130	TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)

MAS:

S0001140	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
S0001150	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
S0001160	VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
S0001170	PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
S0001180	TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
S0001190	RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**32.- DATOS INFORMATIVOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

T0001010	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
T0001020	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
T0001030	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO SOBRE LA RENTA

T0002000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
T0002010	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002020	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002030	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
T0003010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
T0003020	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
T0003030	DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA

T0003040	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
T0003050	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
T0003060	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003070	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003080	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
T0003090	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
T0003100	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
T0003110	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**

T0003500	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DATOS INFORMATIVOS DEL I.E.T.U.

T0003510	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
T0003520	TOTAL DE SALDOS PENDIENTES POR DEDUCIR ACTUALIZADO DE LAS INVERSIONES DE 1998 AL 2007
T0003530	MONTO TOTAL DE DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
T0003540	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE PERDIDAS FISCALES POR DEDUCCION INMEDIATA O DEDUCCION DE TERRENOS
T0003550	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
T0003560	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
T0003570	DEDUCCION DE INVERSIONES

SALDOS ACTUALIZADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:

T0004010	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
T0004020	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
T0004030	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION
T0004040	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

COMERCIO EXTERIOR

T0005010	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES
T0005020	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES
T0005030	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
T0005040	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

T0005070 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

T0005090 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

OTROS DATOS

T0006010 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION

T0006020 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

T0006030 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU

EL ANEXO No. 33 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	33.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL	CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI"
EN EL CONCEPTO "DGE00147", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O
EXPORTADOS

IMPORTACIONES

U0001010

U0001900 TOTAL

EXPORTACIONES

U0002010

U0002900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO	PROGRAMA O DECRETO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**34.- INTEGRACION DE CIFRAS
REEXPRESADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

CIFRAS
HISTORICASAJUSTE POR
ACTUALIZACIONCIFRAS
ACTUALIZADAS
SEGUN ESTADOS
FINACIEROS

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI"
EN EL CONCEPTO "DGE00080", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES**

ACTIVO**INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO**

V0001010 INMUEBLES
V0001020 INMUEBLES EN CONSTRUCCION
V0001030 INMUEBLES ADQUIRIDOS MEDIANTE
CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO
FINANCIERO
V0001040 MOBILIARIO Y EQUIPO
V0001050 MOBILIARIO Y EQUIPO ADQUIRIDOS
MEDIANTE CONTRATOS DE
ARRENDAMIENTO FINANCIERO
V0001100 TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y
EQUIPO

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

V0001210 DE INMUEBLES
V0001220 DE INMUEBLES ADQUIRIDOS EN
ARRENDAMIENTO FINANCIERO
V0001230 DE MOBILIARIO Y EQUIPO
V0001240 DE MOBILIARIO Y EQUIPO ADQUIRIDO EN
ARRENDAMIENTO FINANCIERO
V0001250 TOTAL DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS
V0001260 TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y
EQUIPO NETO

ACTIVOS ADJUDICADOS

V0001310 TERRENOS

V0001320 CONSTRUCCIONES

V0001330 OTROS

V0001340 TOTAL DE ACTIVOS ADJUDICADOS

DEPRECIACIONES DE ACTIVOS
ADJUDICADOS

V0001410 CONSTRUCCIONES

V0001420 OTRAS DEPRECIACIONES

V0001430 TOTAL DE DEPRECIACIONES DE ACTIVOS
ADJUDICADOS

V0001440 ACTIVOS ADJUDICADOS(NETO)

ACTIVOS INTANGIBLES

V0001510 GASTOS DE ESTABLECIMIENTO Y
REORGANIZACION

V0001520 GASTOS DE INSTALACION

V0001530 OTROS CONCEPTOS POR AMORTIZAR

V0001540 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

AMORTIZACIONES ACUMULADAS

V0001610 DE GASTOS DE ESTABLECIMIENTO Y
REORGANIZACION

V0001620 DE GASTOS DE INSTALACION

V0001630 DE OTROS CONCEPTOS

V0001640 TOTAL DE AMORTIZACIONES ACUMULADAS

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO

V0001710 CAPITAL O FONDO SOCIAL

MENOS:

V0001720 CAPITAL O FONDO NO SUSCRITO

V0001730 CAPITAL O FONDO NO EXHIBIDO

V0001740 ACCIONES PROPIAS RECOMPRADAS

V0001750 TOTAL DE CAPITAL O FONDO SOCIAL
PAGADO

V0001760 OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE
CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL

RESERVAS

V0001770 LEGAL

V0001780 PARA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS

V0001790 OTRAS

V0001800 TOTAL DE RESERVAS

V0001810 SUPERAVIT POR VALUACION

V0001820 SUBSIDIARIAS

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

V0001860 UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES

V0001870 REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES

V0001880 PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

V0001900 DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES
AL RETIRO

V0001910 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO
SOBRE LA RENTA DIFERIDO

V0001920 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE
PARTICIPACION DE UTILIDADES AL
PERSONAL DIFERIDA

V0001930 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

V0001940 TOTAL DE RESULTADOS DE EJERCICIOS
ANTERIORES

RESULTADO DEL EJERCICIO

V0001950 UTILIDAD NETA

V0001960 REMANENTE DEL EJERCICIO

V0001970 PERDIDA NETA

V0001980 DEFICIT DEL EJERCICIO

V0001990 TOTAL DE RESULTADO DEL EJERCICIO

V0002000 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA
ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

V0002010 SUMA DEL CAPITAL CONTABLE

ESTADO DE RESULTADOS

V0003010 PRIMAS EMITIDAS

MENOS:

V0003020 PRIMAS CEDIDAS

V0003030 PRIMAS DE RETENCION

MENOS:

V0003040 INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE
RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN
VIGOR

V0003050 PRIMAS DE RETENCION DEVENGADA

MENOS:

COSTO NETO DE ADQUISICION

V0003060 COMISIONES A AGENTES

V0003070 COMPENSACIONES ADICIONALES A
AGENTESV0003080 COMISIONES POR REASEGURO Y
REAFIANZAMIENTO TOMADOV0003090 MENOS: COMISIONES POR REASEGURO
Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y
RETROCEDIDO

V0003100 COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA

V0003110 OTROS

V0003120 TOTAL DE COSTO NETO DE ADQUISICION

COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD,
RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES
CONTRACTUALESV0003130 SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES
CONTRACTUALESV0003140 SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL
REASEGURO NO PROPORCIONAL

V0003150 RECLAMACIONES

V0003160 TOTAL DE COSTO NETO DE
SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y
OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

V0003170 UTILIDAD TECNICA

V0003180 PERDIDA TECNICA

MENOS:

INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS
TECNICAS

V0003190 RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS

V0003200 RESERVA DE PREVISION

V0003210 RESERVA DE CONTINGENCIA

V0003220 OTRAS RESERVAS

V0003230 TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS
RESERVAS TECNICAS

V0003340 RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS
Y CONEXOS

V0003350 UTILIDAD BRUTA

V0003360 PERDIDA BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION NETOS

V0003370 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS

V0003380 REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL
PERSONAL

V0003390 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

V0003400 TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS

V0003410 UTILIDAD DE LA OPERACION

V0003420 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS:

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

V0003430 DE INVERSIONES

V0003440 POR VENTA DE INVERSIONES

V0003450 POR VALUACION DE INVERSIONES

V0003460 POR RECARGOS SOBRE PRIMAS

V0003470 RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS
Y CONEXOS

V0003480	POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA
V0003490	REASEGURO FINANCIERO
V0003500	OTROS
V0003510	RESULTADO CAMBIARIO
V0003520	MENOS: RESULTADO POR POSICION MONETARIA
V0003530	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO
V0003540	UTILIDAD ANTES DE I.S.R., P.T.U. Y P. R. S.
V0003550	PERDIDA ANTES DE I.S.R., P.T.U. Y P. R. S.
	MENOS:
V0003560	PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
V0003570	PROVISION PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL
V0003590	PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
V0003600	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO
V0003610	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL CAUSADA
V0003620	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO
V0003630	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
V0003640	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA
V0003650	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
V0003660	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS
V0003670	UTILIDAD NETA
V0003680	PERDIDA NETA

EL ANEXO No. 35 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	35.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	RFC PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO “SI” EN EL CONCEPTO “DGE00081”, DEL ANEXO DE DATOS GENERALES	
	NOMBRE DEL FIDEICOMISO Y/O NUMERO DE CONTRATO Y ENTIDAD FIDUCIARIA	
W0001010		
W0001900	TOTAL	

PORTE II

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)		IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU)		
UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR	INGRESO GRAVADO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU	CREDITO FISCAL IETU

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA
LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS**

DF000008	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES QUE AFECTARAN LA SITUACION FINANCIERA Y FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
DF000009	EN CASO AFIRMATIVO, LOS AJUSTES AFECTARON LA BASE Y LA DETERMINACION DE LAS CONTRIBUCIONES A QUE ESTA SUJETO EL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, DETECTO LO SIGUIENTE QUE NO FUE CORREGIDO POR EL CONTRIBUYENTE A LA FECHA DE EMISION DE SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE:	
DF000010	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000011	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000012	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000013	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000014	ACTOS O ACTIVIDADES QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI O NO)
DF000015	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000016	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000017	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI O NO)
DF000020	EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS DIFERENCIAS Y/O ERRORES DETECTADOS. EN CASO NEGATIVO, EXPLIQUE LOS MOTIVOS EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE. INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DEL SIGUIENTE RUBRO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS: SI NO APLICA PONER N/A.	(SI, NO, N/A)
DF000025	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES POR RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS.	(% O N/A)
DF000028	CONSIDERA QUE EL TRABAJO DESARROLLADO EN SU AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, SE BASO PRINCIPALMENTE EN LA REALIZACION DE PROCEDIMIENTOS SUSTANTIVOS. NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR LOS INDICES DF000029 AL DF000073.	(SI O NO)

ALCANCE DE LAS PRUEBAS SUSTANTIVAS

INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DE LOS SIGUIENTES RUBROS QUE COMPONEN LOS ESTADOS FINANCIEROS: CUANDO NO APLIQUE PONER N/A.

CUENTAS DE RESULTADOS:

DF000029	PRIMAS EMITIDAS POR RENOVACION DEL SEGURO DIRECTO POR CONTRATACION DIRECTA	(% O N/A)
DF000030	PRIMAS EMITIDAS POR PRIMAS DEL SEGURO DIRECTO	(% O N/A)
DF000031	PRIMAS CEDIDAS DE PRIMER AÑO A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO REGISTRADAS	(% O N/A)
DF000032	PRIMAS CEDIDAS DE PRIMER AÑO A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO NO REGISTRADAS	(% O N/A)
DF000035	INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR, AJUSTE A LAS RESERVAS DE RIESGOS EN CURSO POR REASEGURO TOMADO.	(% O N/A)
DF000036	INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR, INCREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR SOBRE FIANZAS DIRECTAS	(% O N/A)
DF000040	COSTO NETO DE ADQUISICION, COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES SOBRE PRIMAS	(% O N/A)
DF000041	COSTO NETO DE ADQUISICION, COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS, PERSONAS MORALES INDEPENDIENTES SOBRE PRIMAS	(% O N/A)
DF000042	COMISIONES SOBRE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO	(% O N/A)
DF000043	COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA A INSTITUCIONES DEL PAIS DEL DIRECTO	(% O N/A)
DF000044	OTROS GASTOS DE ADQUISICION POR SERVICIOS PRESTADOS PARA LA VENTA DE SEGUROS Y FIANZAS	(% O N/A)
DF000045	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES POR SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO OCURRIDOS	(% O N/A)
DF000046	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES POR SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO POR SERVICIOS POR FIANZA GARANTIZADA	(% O N/A)
DF000047	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES POR SALVAMENTOS DEL SEGURO DIRECTO	(% O N/A)
DF000048	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES POR RECUPERACIONES DE SINIESTROS DE TERCEROS	(% O N/A)
DF000049	GASTOS DE OPERACION NETOS, GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS, DERECHOS SOBRE POLIZAS DE SEGUROS	(% O N/A)
	OTROS ESPECIFICAR:	
DF000053		(%)
DF000054		(%)
DF000055		(%)
DF000056		(%)
DF000057		(%)
DF000058		(%)
DF000059		(%)

CUENTAS DE BALANCE:

DF000060	VALORES GUBERNAMENTALES	(% O N/A)
DF000061	VALORES EMPRESAS PRIVADAS TASA CONOCIDA	(% O N/A)
DF000062	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES POR PARTICIPACION DE REASEGURADORES POR SINIESTROS PENDIENTES	(% O N/A)
DF000063	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES POR PARTICIPACION DE REASEGURADORES POR RIESGOS EN CURSO	(% O N/A)
DF000064	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES POR PARTICIPACION DE REAFIANZADORAS EN LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR	(% O N/A)
DF000065	RESERVAS TECNICAS DE RIESGOS EN CURSO DE VIDA	(% O N/A)
DF000066	RESERVAS TECNICAS DE RIESGOS EN CURSO DE ACCIDENTES Y ENFERMEDADES	(% O N/A)
DF000067	RESERVAS TECNICAS DE RIESGOS EN CURSO DE DAÑOS	(% O N/A)
DF000068	RESERVAS TECNICAS DE RIESGOS EN CURSO DE FIANZAS EN VIGOR	(% O N/A)
DF000069	OBLIGACIONES CONTRACTUALES POR SINIESTROS Y VENCIMIENTOS	(% O N/A)
DF000070	APORTACIONES AL CAPITAL O FONDO SOCIAL	(% O N/A)

OTROS ESPECIFICAR:

DF000071	(%)
DF000072	(%)
DF000073	(%)

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES (DE LA DF000159 A LA DF001004):

GENERALIDADES FISCALES

DF000159	EL CONTRIBUYENTE TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS.	(SI O NO)
DF000160	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	(SI O NO)
DF000161	EL CONTRIBUYENTE CONSERVA LA CONTABILIDAD EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION).	(SI O NO)
SEÑALE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD IMPLANTADO POR EL CONTRIBUYENTE:		
DF000170	MANUAL.	(SI O NO)
DF000171	MECANIZADO.	(SI O NO)
DF000172	ELECTRONICO.	(SI O NO)
DF000173	COMBINADO.	(SI O NO)
EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:		
DF000180	DIARIO.	(SI O NO)
DF000181	MAYOR.	(SI O NO)

DF000182	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000183	SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000205	EL CONTRIBUYENTE TIENE EMPLEADOS.	(SI O NO)
DF000206	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE TENGA CONTRATADOS SERVICIOS DE PERSONAL, INDIQUE EL NOMBRE DEL PRESTADOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.	(TEXTO)
DF000208	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.	(SI O NO)

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

	EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS OBLIGACIONES SIGUIENTES:	
DF000431	EXPEDIR CONSTANCIAS EN LAS QUE SE ASIENTEN EL MONTO DE LOS PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL TITULO V DE LA LEY Y DEL IMPUESTO RETENIDO (ARTICULO 86 FRACCION III DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000433	LLEVAR UN REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE EFECTUO CON TITULOS VALOR EMITIDOS EN SERIE (ARTICULO 86 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000434	EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE DEL CONTRIBUYENTE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO a) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000435	PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, CONSTANCIA EN LA QUE SE SEÑALE SU MONTO, DONDE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO b) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000438	OPTO POR EFECTUAR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO O ANTERIORES (ARTICULO 220 Y 221 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000439	EN CASO AFIRMATIVO LLEVA UN REGISTRO ACTUALIZADO Y ESPECIFICO DE LAS INVERSIONES POR LAS QUE SE TOMO LA DEDUCCION INMEDIATA DURANTE EL PLAZO ESTABLECIDO (ARTICULO 86 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000442	INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES DE LOS PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL QUE RECIBAN EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, MAYORES A \$600,000 (ARTICULO 86-A DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000443	OBTUVO DEVOLUCIONES DE IMPUESTOS POR PARTE DE LA AUTORIDAD Y QUE HAYAN GENERADO INTERESES.	(SI, NO, N/A)
DF000444	EN EL CASO DE QUE LA RESPUESTA ANTERIOR SEA AFIRMATIVA, LA CONTRIBUYENTE ACUMULA LOS INGRESOS POR INTERESES PAGADOS POR LA AUTORIDAD FISCAL.	(SI, NO, N/A)

DEDUCCIONES (I.S.R.)

	QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES EN SUS DEDUCCIONES:	
DF000500	CUANDO EL CONTRIBUYENTE TENGA CAPITALES TOMADOS EN PRESTAMO Y OTORQUE PRESTAMOS A TERCEROS, SE HAYA APLICADO EL TOPE ESTABLECIDO PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 31 FRACCION VIII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)

DF000502	EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE HAYAN SATISFECHO LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 31 FRACCION X DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000503	EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, PUDO COMPROBAR QUE, QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS HAYA PRESTADO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE HAYAN LLEVADO A CABO (ARTICULO 31 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000506	SE HAYA COMPROBADO QUE EL COSTO DE ADQUISICION O LOS INTERESES QUE SE DERIVEN DE CREDITOS RECIBIDOS POR EL CONTRIBUYENTE, CORRESPONDAN A LOS DEL MERCADO Y CUANDO HAYAN EXCEDIDO SE HUBIESE CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE EL EXCEDENTE (ARTICULO 31 FRACCION XIV DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000518	EN EL CASO DE GASTOS DE VIAJE, SE CONSTATO QUE NO HUBIERAN GASTOS EFECTUADOS POR SOCIOS, ACCIONISTAS O SUS FAMILIARES.	(SI, NO, N/A)
DF000519	EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000520	INDIQUE SI SE CERCIORO QUE LOS QUEBRANTOS DIVERSOS HAYAN REUNIDO LA TOTALIDAD DE REQUISITOS DE DEDUCCION QUE ESTABLECE EL ARTICULO 31 DE LA LISR.	(SI O NO)
DF000521	CUENTA CON FONDO DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD. EN CASO AFIRMATIVO:	(SI O NO)
DF000522	INDIQUE SI EL MONTO TOTAL DE LA RESERVA PARA FONDOS DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD, ESTA INVERTIDA ACORDE A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 33, FRACCION II, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN EL EJERCICIO REVISADO	(SI O NO)
DF000523	INDIQUE SI DEDUCE LOS RENDIMIENTOS PROVENIENTES DE LA INVERSION DE LOS FONDOS DESTINADOS A LAS RESERVAS PARA EL OTORGAMIENTO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL.	(SI O NO)
DF000524	INDIQUE SI LA RESERVA PARA EL FONDO DE PENSIONES SE INCLUYE EN EL AJUSTE ANUAL INFLACIONARIO DENTRO DE LOS CREDITOS	(SI O NO)
DF000525	EN EL EJERCICIO DEDUJO CREDITOS INCOBRABLES A QUE SE REFIERE LA FRACCION VI DEL ARTICULO 29 DE LA LISR	(SI O NO)
DF000526	EN EL CASO DE PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES, SE CUMPLE CON LOS REQUISITOS QUE SEÑALA LA FRACCION XVI, ARTICULO 31 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA)	(SI O NO)
DF000527	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000500 A DF000526) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000528	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)

DF000550	SE VERIFICO QUE LAS INSITUIONES DE SEGUROS UNICAMENTE HAYAN DEDUCIDO POR CONCEPTO DE RESERVAS, LA CREACION O INCREMENTO DE LAS DE RIESGOS EN CURSO, POR OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS Y POR VENCIMIENTOS, ASI COMO DE LAS DE RIESGOS CATASTROFICOS (ARTICULO 54 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000551	SE VERIFICO QUE LA INSTITUCION DE SEGUROS, CUANDO ESTUVIERE AUTORIZADA PARA LA VENTA DE SEGUROS DE PENSIONES, DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL, HAYA DEDUCIDO LA CREACION O EL INCREMENTO DE LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL VINCULADA CON LOS SEGUROS ANTES MENCIONADOS, ASI COMO LAS OTRAS RESERVAS PREVISTAS EN LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS CUANDO HAYA CUMPLIDO CON LA CONDICION DE QUE TODA LIBERACION SEA DESTINADA AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES, EN EL CUAL EL GOBIERNO FEDERAL PARTICIPE COMO FIDEICOMISARIO (ARTICULO 54 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000552	SE VERIFICO QUE CUANDO AL TERMINO DE UN EJERCICIO PROCEDA DISMINUIR LAS RESERVAS ANTES SEÑALADAS PARA LAS INSTITUCIONES DE SEGUROS, EN RELACION CON LAS CONSTITUIDAS EN EL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR, LA DIFERENCIA SE HAYA ACUMULADO COMO INGRESO EN ESE EJERCICIO. ESTO SIN CONSIDERAR LA LIBERACION DE DICHAS RESERVAS DESTINADAS AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES (ARTICULO 54 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000553	SE VERIFICO PARA LAS INSTITUCIONES DE SEGUROS QUE PARA LOS EFECTOS DEL ARTICULO 46 DE LA LEY, CONSIDERARAN, ADICIONALMENTE, COMO CREDITOS LOS TERRENOS Y LAS ACCIONES QUE REPRESENTEN INVERSIONES AUTORIZADAS PARA GARANTIZAR LAS RESERVAS DEDUCIBLES (ARTICULO 55 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000554	SE VERIFICO QUE CUANDO SE ENAJENARAN TERRENOS Y ACCIONES QUE REPRESENTEN INVERSIONES AUTORIZADAS PARA GARANTIZAR LAS RESERVAS DEDUCIBLES, EL MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION O EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DE LOS MISMOS, SEGUN CORRESPONDA, NO SE HAYA ACTUALIZADO (ARTICULO 55 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000555	SE VERIFICO QUE LAS INSTITUCIONES DE FIANZAS HAYAN DEDUCIDO, PREVIA REVISION DE LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS LA DE FIANZAS EN VIGOR Y LA DE CONTINGENCIA (ARTICULO 56 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000556	SE VERIFICO QUE CUANDO AL TERMINO DE UN EJERCICIO PROCEDA DISMINUIR LAS RESERVAS ANTES SEÑALADAS PARA LAS INSTITUCIONES DE FIANZAS, EN RELACION CON LAS CONSTITUIDAS EN EL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR, LA DIFERENCIA SE HAYA ACUMULADO COMO INGRESO EN ESE EJERCICIO (ARTICULO 56 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000557	SE VERIFICO QUE CUANDO SE HUBIERAN ADQUIRIDO BIENES O DERECHOS POR DACION EN PAGO O POR ADJUDICACION, QUE NO PUEDAN CONSERVAR EN PROPIEDAD POR DISPOSICION LEGAL, NO HAYAN SIDO DEDUCIDOS CONFORME AL ARTICULO 29 DE ESTA LEY (ARTICULO 57 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000558	EL CONTRIBUYENTE DEDUJO RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS PROVENIENTES DE FIANZAS QUE NO ESTUVIERON DEBIDAMENTE GARANTIZADAS CONFORME A LO ESTABLECIDO EN LA LEY FEDERAL DE INSTITUCIONES DE FIANZAS ASI COMO LO ESTABLECIDO EN LA CIRCULAR F-2.3 EMITIDA POR LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 23 DE FEBRERO DE 2009.	(SI O NO)

DF000559	EL CONTRIBUYENTE DEDUJO FISCALMENTE SINIESTROS PROVENIENTES DE PRIMAS PAGADAS FUERA DEL PLAZO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 40 DE LA LEY SOBRE EL CONTRATO DE SEGURO Y NO LE ES APLICABLE LA REGLA I.3.4.36 DE LA CUARTA RESOLUCION DE MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2008, PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION DEL 30 DE ENERO DE 2009.	(SI O NO)
DF000560	EL CONTRIBUYENTE PARA LA DETERMINACION DEL SALDO PROMEDIO ANUAL DE CREDITOS CONSIDERO LOS CREDITOS QUE SEAN A CARGO DE PERSONAS FISICAS Y NO PROVENGAN DE SUS ACTIVIDADES EMPRESARIALES, QUE HAYAN SIDO A LA VISTA, A PLAZO MENOR DE UN MES O A PLAZO MAYOR SI SE COBRARON ANTES DEL MES.	(SI O NO)
DF000561	EL CONTRIBUYENTE TIENE SALDO DE GANANCIA INFLACIONARIA PENDIENTE DE DISMINUIR DEL AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE O DEL COSTO DE LOS ACTIVOS NO FINANCIEROS ENAJENADOS, POR HABER APLICADO EL ARTICULO 53-A, FRACCION II, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE HASTA EL 2001. EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE:	(SI O NO)
DF000562	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO EL SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO DE LA GANANCIA INFLACIONARIA PENDIENTE DE DISMINUIR DEL AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE O DEL COSTO DE LOS ACTIVOS NO FINANCIEROS ENAJENADOS.	(SI O NO)
DF000563	EL CONTRIBUYENTE INCLUYO DICHO SALDO EN LA DETERMINACION DEL SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS PARA EFECTOS DE DETERMINAR EL AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEL EJERCICIO.	(SI O NO)
DF000564	EL CONTRIBUYENTE DISMINUYO EL SALDO DE LA GANANCIA INFLACIONARIA PENDIENTE DE DISMINUIR EN EL EJERCICIO DICTAMINADO DEL AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE O DEL COSTO DE LOS ACTIVOS NO FINANCIEROS ENAJENADOS (ARTICULO SEGUNDO TRANSITORIO, FRACCION XXV, DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS PARA 2002).	(SI O NO)
DF000565	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
DF000566	EN CASO AFIRMATIVO ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
DF000567	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE, AUN Y CUANDO EL ALCANCE DE SU REVISION NO SEA DEL 100%	(IMPORTE)
DF000568	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
DF000569	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE, AUN Y CUANDO EL ALCANCE DE SU REVISION NO SEA DEL 100%	(IMPORTE)
DF000570	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI O NO)
DF000571	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE, AUN Y CUANDO EL ALCANCE DE SU REVISION NO SEA DEL 100%	(IMPORTE)
DF000572	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000550 A DF000571) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000573	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

RETENCIONES Y/O RESPONSABILIDAD SOLIDARIA

DF000581	EL CONTRIBUYENTE APLICO TRATADOS PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.	(SI, NO, N/A)
DF000582	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAIS DE QUE SE TRATE, EN TERMINOS DEL ARTICULO 5 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.E.T.U.)

DF000650	LA INSTITUCION TUVO COMO ACTIVIDAD EXCLUSIVA LA INTERMEDIACION FINANCIERA (ARTICULO 3 FRACCION I DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000654	VERIFICO QUE EN EL CALCULO DE MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA SE HAYAN CONSIDERADO LOS INTERESES QUE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEFINE COMO TALES (ARTICULO 3 FRACCION II DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000655	LA CONTRIBUYENTE PARA DETERMINAR EL MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA INTEGRO EL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO.	(SI, NO, N/A)
DF000656	VERIFICO QUE EN EL CALCULO DE MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA PARA INSTITUCIONES DE SEGUROS SE HAYAN SUMADO LOS INTERESES DEVENGADOS A SU FAVOR SOBRE LOS RECURSOS AFECTOS A LAS RESERVAS MATEMATICAS DE LOS SEGUROS DE VIDA Y DE PENSIONES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES I Y II DEL ARTICULO 8 DE LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS Y LOS INTERESES DEVENGADOS A SU FAVOR SOBRE LOS RECURSOS AFECTOS A LOS FONDOS DE ADMINISTRACION LIGADOS A LOS SEGUROS DE VIDA (ARTICULO 3 FRACCION II DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000657	VERIFICO QUE EN EL CALCULO DE MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA PARA INSTITUCIONES DE SEGUROS SE HAYAN RESTADO LOS INTERESES QUE SE ACREDITEN A LAS RESERVAS MATEMATICAS REFERIDAS EN EL PUNTO ANTERIOR Y LOS INTERESES ADICIONALES DEVENGADOS A FAVOR DE LOS ASEGURADOS (ARTICULO 3 FRACCION II DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000658	VERIFICO QUE TRATANDOSE DE INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE TERREMOTO Y OTROS RIESGOS CATASTROFICOS A QUE SE REFIERE LA FRACCION XIII DEL ARTICULO 8 DE LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS, CUANDO LOS INTERESES REALES SEAN MAYORES A LA CREACION O INCREMENTO DE RESERVAS CATASTROFICAS EN LA PARTE QUE EXCEDA A LOS INTERESES REALES SE HAYA CONSIDERADO EL EXCEDENTE COMO INGRESO AFECTO AL IMPUESTO (ARTICULO 5 FRACCION V DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000659	VERIFICO QUE TRATANDOSE DE INSTITUCIONES DE SEGUROS CUANDO SE DISMINUYAN LAS RESERVAS REFERIDAS EN LOS PUNTOS ANTERIORES ESTA DISMINUCION SE HAYA CONSIDERADO INGRESO AFECTO AL PAGO DEL IMPUESTO EN EL EJERCICIO EN EL QUE PROCEDA LA DISMINUCION, ESTO SIN CONSIDERAR LA LIBERACION DE RESERVAS DESTINADAS AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES (ARTICULO 5 FRACCION V DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000660	PARA EFECTO DE LAS VERIFICACIONES ANTERIORES, Y EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNA DE ESTAS (DF000650 A DF000659), SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000661	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

DEDUCCIONES (I.E.T.U.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYAN REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES:

DF000681	VERIFICO QUE EN EL CALCULO DE MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA NEGATIVO PARA INSTITUCIONES DE SEGUROS SE HAYAN SUMADO LOS INTERESES DEVENGADOS A SU FAVOR SOBRE LOS RECURSOS AFECTOS A LAS RESERVAS MATEMATICAS DE LOS SEGUROS DE VIDA Y DE PENSIONES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES I Y II DEL ARTICULO 8 DE LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS Y LOS INTERESES DEVENGADOS A SU FAVOR SOBRE LOS RECURSOS AFECTOS A LOS FONDOS DE ADMINISTRACION LIGADOS A LOS SEGUROS DE VIDA Y SE HAYAN RESTADO LOS INTERESES QUE SE ACREDITEN A LAS RESERVAS MATEMATICAS REFERIDAS EN EL PUNTO ANTERIOR Y LOS INTERESES ADICIONALES DEVENGADOS A FAVOR DE LOS ASEGURADOS (ARTICULO 3 FRACCION II DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000682	VERIFICO QUE SE DEDUJERAN EN LAS INSTITUCIONES DE SEGUROS LA CREACION O INCREMENTO DE LAS RESERVAS MATEMATICAS VINCULADAS CON LOS SEGUROS DE VIDA, O DE LOS SEGUROS DE PENSIONES DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL, ASI COMO LA CREACION O INCREMENTO QUE DICHAS INSTITUCIONES REALICEN DE LOS FONDOS DE ADMINISTRACION LIGADOS A LOS SEGUROS DE VIDA (ARTICULO 5 FRACCION V DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000683	VERIFICO QUE LAS INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE PENSIONES, DERIVADOS DE LAS LEYES DE SEGURIDAD SOCIAL, HAYAN EFECTUADO LA DEDUCCION POR LA CREACION O INCREMENTO DE LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL, ASI COMO DE LAS OTRAS RESERVAS PREVISTAS EN LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS CUANDO HAYAN CUMPLIDO CON LA CONDICION DE QUE TODA LIBERACION SEA DESTINADA AL FONDO ESPECIAL DE LOS SEGUROS DE PENSIONES, DE CONFORMIDAD CON ESTA ULTIMA LEY, EN EL CUAL EL GOBIERNO FEDERAL PARTICIPE COMO FIDEICOMISARIO (ARTICULO 5 FRACCION V DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000684	VERIFICO QUE SE DEDUJERAN TRATANDOSE DE INSTITUCIONES DE SEGUROS AUTORIZADAS PARA LA VENTA DE SEGUROS DE TERREMOTO Y OTROS RIESGOS CATASTROFICOS A QUE SE REFIERE LA FRACCION XIII DEL ARTICULO 8 DE LA LEY GENERAL DE INSTITUCIONES Y SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS, LA CREACION O INCREMENTO DE RESERVAS CATASTROFICAS EN LA PARTE QUE EXCEDA A LOS INTERESES REALES (ARTICULO 5 FRACCION V DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000685	CORROBORO QUE LAS EROGACIONES CORRESPONDIERON A LA ADQUISICION DE BIENES, SERVICIOS INDEPENDIENTES O A LA OBTENCION DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES POR LAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEBA PAGAR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (ARTICULO 6 FRACCION I DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000686	EN EL CASO DE HABER OPTADO POR EFECTUAR LA DEDUCCION ADICIONAL SE CUMPLIERON LOS TERMINOS PREVISTOS (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY PARA 2008).	(SI, NO, N/A)
DF000687	EN EL CASO DE TENER CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO SE CERCIORO QUE NO SE HAYAN DEDUCIDO LOS INTERESES DERIVADOS DE DICHOS CONTRATOS (REGLA I.4.2. DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009).	(SI, NO, N/A)

DF000690	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000681 A DF000687) PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS EROGACIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000691	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)

DF000700	VERIFICO QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO ACREDITABLE HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y QUE NO SE HAYA CONSIDERADO COMO EFECTIVAMENTE PAGADO EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE HUBIERA CUBIERTO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES REALIZADAS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, CON EXCEPCION DEL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO O CUANDO EL PAGO SE HUBIERA EFECTUADO MEDIANTE COMPENSACION EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 23 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000701	CORROBORO EN EL CASO DE INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADA EN EL EXTRANJERO GRAVADOS POR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA, QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO EL CONTRIBUYENTE NO HAYA SIDO SUPERIOR AL MONTO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 6 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SIN QUE EN NINGUN CASO EXCEDA DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CORRESPONDIENTE A ESOS INGRESOS (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000703	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000700 A DF000701) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000704	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)

DF000856	LA CONTRIBUYENTE REALIZA ACTOS O ACTIVIDADES NO AFECTAS AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(SI O NO)
DF000857	EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS DISPOSICIONES FISCALES PARA DETERMINAR LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS Y EXENTOS.	(SI O NO)
DF000858	SI LA RESPUESTA ANTERIOR ES NEGATIVA, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI O NO)
DF000859	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI O NO)

ACREDITAMIENTO (I.V.A.)

SE VERIFICARON LOS SIGUIENTES REQUISITOS DE ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO:		
DF000869	EL CONTRIBUYENTE APLICO LA OPCION DEL ARTICULO 5-B DE LA LEY PARA EL PRORRATEO DEL IMPUESTO NO IDENTIFICADO CON ACTIVIDADES GRAVADAS, POR LAS QUE SE APLIQUE LA TASA 0% Y EXENTAS.	(SI, NO, N/A)

DF000870	INDIQUE SI PARA EFECTOS DE LA DETERMINACION DE LOS PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ESA CONTRIBUYENTE ACREDITA IMPUESTO AL 100%.	(SI O NO)
DF000871	EL CONTRIBUYENTE REALIZO AJUSTES AL VALOR DEL IMPUESTO ACREDITABLE (ARTICULO 5-A DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000872	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO LAS INDEMNIZACIONES COMO OBJETO DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(SI O NO)
DF000873	EN LOS CASOS DEL PAGO DE INDEMNIZACIONES POR ROBO O PERDIDA TOTAL DE AUTOMOVILES A PERSONAS MORALES Y FISICAS CON ACTIVIDAD EMPRESARIAL, DICHAS PERSONAS AL EXPEDIR LAS FACTURAS CORRESPONDIENTES, TRASLADARON A LA ASEGURADORA UNA CANTIDAD POR CONCEPTO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI O NO)
DF000874	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE ACREDITO EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO EN DICHA OPERACIONES	(SI O NO)
DF000875	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000869 A DF000874) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000876	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (IVA).

DF000891	LA INSTITUCION DE SEGUROS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA BASE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRATANDOSE DE LA ENAJENACION DE AUTOMOVILES Y CAMIONES USADOS, PROVENIENTES DE ASEGURADOS PERSONAS FISICAS QUE NO TRASLADEN EN FORMA EXPRESA Y POR SEPARADO DICHO IMPUESTO, APLICO LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 27 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI, NO, N/A)
DF000892	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE SI EL COSTO DE ADQUISICION QUE EL CONTRIBUYENTE DISMINUYO DEL PRECIO PACTADO POR LA VENTA DEL BIEN SALVADO, FUE UN PAGO DIFERENTE EFECTUADO EN FORMA INDEPENDIENTE A LA INDEMNIZACION.	(SI, NO, N/A)
DF000893	EN CASO AFIRMATIVO, EL PAGO EFECTUADO POR LA ADQUISICION DEL BIEN SALVADO, FUE REGISTRADO POR LA INSTITUCION DE SEGUROS EN CUENTAS DIFERENTES A LAS CUENTAS EN DONDE REGISTRO EL PAGO POR INDEMNIZACION.	(SI, NO, N/A)

OBLIGACIONES (I.V.A.)

	SE VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES:	
DF000914	EXPIDIO LAS CONSTANCIAS POR LAS RETENCIONES DEL IMPUESTO QUE SE EFECTUEN, AL MOMENTO DE RECIBIR EL COMPROBANTE (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000917	EN CASO DE NO HABERSE CUMPLIDO CON LA OBLIGACION ANTES SEÑALADA PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000918	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)**ESPECIFICAS DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO.-
OBLIGACIONES**

DF001000	LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EL ULTIMO DIA DEL MES DE QUE SE TRATE (ARTICULO 4 FRACCION I, PRIMER PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001001	LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO CORRESPONDIENTE, CUANDO UNA PERSONA REALIZA VARIOS DEPOSITOS A PLAZO EN ESA MISMA INTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO, CUYO MONTO ACUMULADO EXCEDA DE \$25,000 EN UN MES. (ARTICULO 4 FRACCION I, CUARTO PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001002	LA CONTRIBUYENTE ENTERA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EN EL PLAZO Y EN LOS TERMINOS QUE MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL EMITIO LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO. (ARTICULO 4 FRACCION II, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001003	LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE NO HUBIESE SIDO RECAUDADO EN EL PLAZO SEÑALADO EN LA FRACCION I DEL ARTICULO 4 DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR FALTA DE FONDOS EN LAS CUENTAS DEL CONTRIBUYENTE, EN EL MOMENTO EN QUE SE REALICE ALGUN DEPOSITO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DE QUE SE TRATE EN CUALQUIERA DE LAS CUENTAS QUE TENGA ABIERTAS EN LA INSTITUCION FINANCIERA QUE CORRESPONDA, HACIENDO EL ENTERO A LA TESORERIA DE LA FEDERACION. (ARTICULO 4 FRACCION IV, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001004	LA CONTRIBUYENTE LLEVA UN REGISTRO DE LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE RECIBE, EN LOS TERMINOS ESTABLECIDOS POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL. (ARTICULO 4 FRACCION VI, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR**CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE
(ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR)**

CPR00023	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERA EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 32, FRACCION XXVI Y/O TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)

CPR00024	DE ENCONTRARSE EL CONTRIBUYENTE EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN EL INDICE ANTERIOR, VERIFICO LA APLICACION DE LO DISPUESTO POR DICHOS ESTE ORDENAMIENTOS	(SI O NO)
CPR00025	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00026	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) POR OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR)**

CPR00027	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00028	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR00029	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00030	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS
DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86,
FRACCION XII DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE:**

**NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES CPR00031 A
CPR00043 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO
QUE "SI" EN EL RENGLON Q0007008 DEL ANEXO 29.1**

CPR00031	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.	(SI O NO)
CPR00032	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDAS EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 215 DE LA LISR.	(SI O NO)
CPR00033	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.	(SI O NO)
CPR00034	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00035	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00036	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00037	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)

CPR00038	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 216 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00039	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00040	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.	(SI O NO)
CPR00041	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.	(SI O NO)
CPR00042	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.	(SI O NO)
CPR00043	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR00044	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00045	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR00046	VERIFICO SI LA CONTRIBUYENTE REALIZO ALGUN 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 RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES NOTA: EN CASO DE QUE EL ANEXO 29 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE CON RESPECTO A LOS AJUSTES REALIZADOS POR EL CONTRIBUYENTE:	(SI, NO, N/A)
CPR00047	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00048	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00049	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00050	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00051	EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)

CPR00052 EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN (SI, NO, N/A)

CPR00053 EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)

**DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86 FRACCION XIII DE LA LISR)**

CPR00054 VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR. (SI, NO, N/A)

CPR00055 VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 86 FRACCION XII DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) (SI, NO, N/A)

EN CASO NEGATIVO, ESPECIFIQUE:

CPR00056 CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)

CPR00057 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL (SI, NO, N/A)

CPR00058 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN.. (SI, NO, N/A)

**CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
(ARTICULO 86 FRACCION XV DE LA LISR)**

CPR00059 VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)

CPR00060 EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI O NO)

CPR00061 EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE (SI, NO, N/A)

CPR00062 EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN (SI, NO, N/A)

CPR00063 VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE CPR00059 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO (SI O NO)

CPR00064	EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS
(ARTICULO 92 DE LA LISR)**

CPR00065	VERIFICO QUE LOS INTERESES DEVENGADOS POR EL CONTRIBUYENTE HUBIERAN TENIDO EL TRATAMIENTO DE DIVIDENDOS EN LOS CASOS PREVISTOS POR ESTE ARTICULO	(SI, NO, N/A)

CPR00066	EN CASO DE HABER ENCONTRADO ALGUNA OMISION DE DIVIDENDOS CONFORME A LO DISPUESTO POR ESTE ORDENAMIENTO, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 216 DE LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS *

CPR00067	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI O NO)

EN EL CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA UTILIZADO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS FISCALES DE DAR CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LAS FRACCIONES XII Y XV DEL ARTICULO 86 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA INDIQUE LO SIGUIENTE:

CPR00068	SI USTED DICTAMINO ESA INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)

CPR00069	SI LOS SISTEMAS DE CONTABILIDAD DEL CONTRIBUYENTE PERMITEN SEGMENTAR RAZONABLEMENTE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)

CPR00070	INDIQUE SI LAS CIFRAS SEGMENTADAS TOTALES SON CONSISTENTES CON LAS CIFRAS CONTABLES DICTAMINADAS DE LA CONTRIBUYENTE	(SI O NO)

CPR00071	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

AJUSTES CORRESPONDIENTES

CPR00072	VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)

CPR00073	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)

CPR00074	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)

CPR00075	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)
CPR00076	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00077	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00078	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00079	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00080	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DETERMINACION DE LOS INGRESOS Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESTAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARADAS (ARTICULO 18 FRACCION III DE LA LIETU).

CPR00090	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00091	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00092	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00093	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

D. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS DE LOS INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS, APLICABLE A LAS UNIONES DE CREDITO, A LOS ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO, A LAS ARRENDADORAS FINANCIERAS, A LAS EMPRESAS DE FACTORAJE FINANCIERO, A LAS SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO MULTIPLE REGULADAS, ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR CONFORME A LA LEY DE AHORRO Y CREDITO POPULAR Y A OTROS INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009.

INDICE**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL

DOMICILIO FISCAL:

DIC00003 ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004 DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005 COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006 CODIGO POSTAL
DIC00007 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008 CIUDAD O POBLACION
DIC00009 TELEFONO
DIC00010 CORREO ELECTRONICO

DIC00011 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

REPRESENTANTE LEGAL:

DIR00001 RFC
DIR00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO,
NOMBRE(S))
DIR00003 NACIONAL
DIR00004 EXTRANJERO
DIR00005 CURP

DOMICILIO FISCAL:
DIR00006 ENTIDAD FEDERATIVA
DIR00007 DELEGACION O MUNICIPIO
DIR00008 COLONIA O LOCALIDAD
DIR00009 CODIGO POSTAL
DIR00010 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR00011 CIUDAD O POBLACION
DIR00012 TELEFONO
DIR00013 CORREO ELECTRONICO
DIR00014 NUMERO DE ESCRITURA
DIR00015 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR00016 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR00017 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR00018 FECHA DE DESIGNACION

CONTADOR PUBLICO:

DIP00001 RFC
DIP00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO,
NOMBRE(S))
DIP00003 CURP
DIP00004 NUMERO DE REGISTRO

DOMICILIO FISCAL:
DIP00005 ENTIDAD FEDERATIVA
DIP00006 DELEGACION O MUNICIPIO
DIP00007 COLONIA O LOCALIDAD

DIP00008 CODIGO POSTAL
DIP00009 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIP00010 CIUDAD O POBLACION
DIP00011 TELEFONO DEL CPR O DESPACHO
DIP00012 CORREO ELECTRONICO
DIP00013 COLEGIO AL QUE PERTENECE
DIP00014 NOMBRE DEL DESPACHO
DIP00015 RFC DEL DESPACHO
DIP00016 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

INDICE**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00001 ADMINISTRACION LOCAL DE AUDITORIA FISCAL (PARA EL CASO DE UNIONES DE CREDITO)

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)

DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)

DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)

DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)

DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

DGE00013 UNION DE CREDITO

DGE00014 ALMACEN GENERAL DE DEPOSITO

DGE00015 ARRENDADORA FINANCIERA

DGE00016 EMPRESA DE FACTORAJE FINANCIERO

DGE00017 SOCIEDAD FINANCIERA DE OBJETO MULTIPLE REGULADA

DGE00018 ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR

DGE00019 OTROS

DGE00020 PRIMER DICTAMEN

DGE00021 FIDEICOMISO

DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION

DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION

DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL

DGE00026 EMPRESA FILIAL

DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA

DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO

DGE00029 DICTAMEN POR FUSION

DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION

DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL

DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

- DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
- DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
- DGE00049 TIENE COSTO DE VENTAS
EN CASO AFIRMATIVO ESTARA A LO SIGUIENTE:
- DGE00050 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 6)
- DGE00051 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 6)
- DGE00052 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 6)
- DGE00053 COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 6)
- DGE00054 COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 6)
- DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES
- DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION
- DGE00072 ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 14)

EFFECTOS EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- DGE00076 EN EL EJERCICIO RECONOCIO EFECTOS DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
- DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 17)
- DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)
- DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)
- DGE00080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 33)

- DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 34)
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 29 Y 29.1)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 29 Y 29.1)
- DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 30)
- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL)
- DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA)

OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

- DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)
- DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE ALGUN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 13)
- DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)
- DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 21)
- DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)
- DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 24)
- DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 32)

RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:

- DGE00150 RFC 1
- DGE00151 RFC 2
- DGE00152 RFC 3
- DGE00153 RFC 4
- DGE00154 RFC 5

DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

- DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

- DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

(Continúa en la Novena Sección)

NOVENA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

(Viene de la Octava Sección)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- BALANCE GENERAL	2009	2008
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008		
	(CIFRAS EN PESOS)		
	ACTIVO		
A0000010	DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		
A0000020	TITULOS PARA NEGOCIAR		
A0000030	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
A0000040	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
A0000050	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO		
A0000060	OTRAS INVERSIONES EN VALORES		
A0000070	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES		
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS		
	(SALDO DEUDOR)		
A0000075	OPERACIONES DE REPORTO (SALDO DEUDOR)		
A0000080	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS (SALDO DEUDOR)		
A0000085	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO DEUDOR)		
	CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
A0000090	CREDITOS COMERCIALES		
A0000091	CREDITOS COMERCIALES DOCUMENTADOS CON GARANTIA INMOBILIARIA		
A0000092	CREDITOS COMERCIALES DOCUMENTADOS CON OTRAS GARANTIAS		
A0000093	CREDITOS COMERCIALES SIN GARANTIA		
A0000094	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL		
A0000095	ENTIDADES FINANCIERAS		
A0000096	ENTIDADES GUBERNAMENTALES		
A0000100	CREDITOS AL CONSUMO		
A0000101	CREDITOS A LA VIVIENDA		
A0000110	OTROS CREDITOS		
A0000120	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE		

CARTERA DE CREDITO VENCIDA

A0000130 CREDITOS CARTERA COMERCIAL
A0000131 CREDITOS COMERCIALES DOCUMENTADOS CON
GARANTIA INMOBILIARIA
A0000132 CREDITOS COMERCIALES DOCUMENTADOS CON
OTRAS GARANTIAS
A0000133 CREDITOS COMERCIALES SIN GARANTIA
A0000134 ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
A0000135 ENTIDADES FINANCIERAS
A0000136 ENTIDADES GUBERNAMENTALES
A0000140 CREDITOS AL CONSUMO
A0000141 CREDITOS A LA VIVIENDA
A0000150 OTROS CREDITOS

A0000160 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

A0000170 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO

MENOS:

A0000180 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS
CREDITICIOS

A0000190 CARTERA DE CREDITO (NETO)

A0000200 DERECHOS DE COBRO ADQUIRIDOS

MENOS:

A0000210 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL
COBRO

A0000220 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO (NETO)

A0000230 OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

A0000240 INVENTARIO DE MERCANCIAS

A0000245 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

A0000250 BIENES ADJUDICADOS (NETO)

A0000260 INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

A0000270 INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000280 I.S.R. DIFERIDO
A0000290 P.T.U. DIFERIDA
A0000300 I.E.T.U. DIFERIDO

A0000310 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

OTROS ACTIVOS

A0000320 CARGOS DIFERIDOS
A0000330 PAGOS ANTICIPADOS
A0000340 INTANGIBLES
A0000350 OTROS ACTIVOS

A0000360 TOTAL DE OTROS ACTIVOS

A0000370 TOTAL ACTIVO

PASIVO Y CAPITAL**PASIVO**

A0000610 PASIVOS BURSATILES

CAPTACION TRADICIONAL

A0000620 DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
A0000630 DEPOSITOS A PLAZO
A0000640 TITULOS DE CREDITO EMITIDOS

A0000650 TOTAL DE CAPTACION TRADICIONAL

**PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS
Y DE OTROS ORGANISMOS**

A0000660 DE CORTO PLAZO
A0000670 DE LARGO PLAZO

A0000680 TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE
OTROS ORGANISMOS

**OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
(SALDO ACREEDOR)**

A0000685 OPERACIONES DE REPORTO (SALDO ACREEDOR)

A0000690 OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS
DERIVADOS (SALDO ACREEDOR)

A0000691 TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y
DERIVADAS (SALDO ACREEDOR)

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000692	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
A0000693	IMPUESTO AL ACTIVO
A0000694	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A0000695	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
A0000696	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
A0000697	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS
A0000698	IMPUESTOS LOCALES
A0000699	SEGURO SOCIAL
A0000700	INFONAVIT
A0000701	SAR
A0000702	IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
A0000703	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
A0000709	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR
A0000710	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR
A0000715	PROVEEDORES
A0000720	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0000721	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
A0000722	ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES
A0000723	FONDO DE OBRA SOCIAL
A0000724	FONDO DE EDUCACION COOPERATIVA
A0000730	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000740	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000745	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
A0000750	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000760	I.S.R. DIFERIDO
A0000770	P.T.U. DIFERIDA
A0000780	I.E.T.U. DEFERIDO
A0000790	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS
A0000800	CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS
A0000810	TOTAL PASIVO

CAPITAL CONTABLE**CAPITAL CONTRIBUIDO**

A0001010	CAPITAL SOCIAL
A0001020	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0001021	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
A0001030	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0001040	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
A0001041	RESERVA ESPECIAL APORTADA POR LA INSTITUCION FUNDADORA (PARA EL CASO DE SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
A0001050	DONATIVOS
A0001060	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
A0001070	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

A0001110	RESERVAS DE CAPITAL
A0001111	FONDO DE RESERVA
A0001120	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0001130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0001140	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO
A0001150	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A0001160	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
A0001170	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0001180	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0001190	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
A0001200	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
A0001210	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL I.E.T.U. DIFERIDO
A0001220	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
A0001230	UTILIDAD NETA
A0001240	PERDIDA NETA
A0001250	TOTAL DE CAPITAL GANADO
A0001260	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0001270	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

CUENTAS DE ORDEN

A0001310	AVALES OTORGADOS
A0001320	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
A0001330	COMPROMISOS CREDITICIOS
A0001340	BIENES EN CUSTODIA O EN ADMINISTRACION
A0001350	DEPOSITOS DE BIENES
A0001360	GARANTIAS RECIBIDAS
A0001370	BIENES EN FIDEICOMISO
A0001380	INGRESO FINANCIERO DEVENGADO NO COBRADO DERIVADO DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
A0001390	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO
A0001400	INTERESES DEVENGADOS NO COBRADOS DERIVADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
A0001410	RENTAS DEVENGADAS NO COBRADAS DERIVADAS DE OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS	2009	2008
	POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS		
	DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE		
	DE 2008 Y DE 2009		
	(CIFRAS EN PESOS)		
B0000010	INGRESOS POR SERVICIOS		
B0000020	INGRESOS POR INTERESES		
B0000030	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		
B0000040	OTROS BENEFICIOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE		
B0000050	OTROS		
	MENOS:		
B0000060	GASTOS POR MANIOBRAS		
B0000070	GASTOS POR INTERESES		
B0000080	COSTOS DIRECTOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE		
B0000090	DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO		
B0000100	SUBTOTAL		

MAS: MENOS:

B0000110 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO
(MARGEN FINANCIERO)

B0000120 MARGEN FINANCIERO

B0000130 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS
CREDITICIOS

B0000140 MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS
CREDITICIOS

MAS:

B0000150 COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

MENOS:

B0000160 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

B0000170 RESULTADO POR INTERMEDIACION

B0000180 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

B0000185 TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

MENOS:

B0000190 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

B0000200 UTILIDAD DE LA OPERACION

B0000210 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

B0000220 OTROS PRODUCTOS

B0000230 OTROS GASTOS

B0000240 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

B0000250 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

B0000260 I.S.R. CAUSADO

B0000270 I.E.T.U. CAUSADO

B0000280	I.S.R. DIFERIDO
B0000290	I.E.T.U. DIFERIDO
B0000300	OTROS
B0000320	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
B0000330	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
B0000340	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
B0000350	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000360	PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
	MAS: MENOS:
B0000370	OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000380	UTILIDAD NETA
B0000390	PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 26 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008	CAPITAL SOCIAL	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

(CIFRAS EN PESOS)

C0000010 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007

MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS

C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000025	SUSCRIPCION DE CERTIFICADOS DE APORTACION DE SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO O DE ACCIONES DE SOCIEDADES FINANCIERAS POPULARES
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL

C0000050	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000060	PAGO DE DIVIDENDOS O DISTRIBUCION DE EXCEDENTES
C0000070	OTROS
C0000080	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO
DE LA UTILIDAD INTEGRAL**

C0000110	UTILIDAD NETA
C0000120	PERDIDA NETA
C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000140	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
C0000150	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
C0000160	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000170	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000180	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000190	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C0000200	OTROS
C0000210	TOTAL
C0000220	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES
DE LOS ACCIONISTAS**

C0000310	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000315	SUSCRIPCION DE CERTIFICADOS DE APORTACION DE SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO O DE ACCIONES DE SOCIEDADES FINANCIERAS POPULARES
C0000320	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000330	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL
C0000340	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000350	PAGO DE DIVIDENDOS O DISTRIBUCION DE EXCEDENTES
C0000360	OTROS
C0000370	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO
DE LA UTILIDAD INTEGRAL**

C0000410	UTILIDAD NETA
C0000420	PERDIDA NETA
C0000430	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000440	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
C0000450	EFEECTO ACUMULADO POR CONVERSION
C0000460	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000470	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000480	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000490	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C0000500	OTROS
C0000510	TOTAL
C0000520	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR****CAPITAL CONTRIBUIDO**

APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION	RESERVA ESPECIAL APORTADA POR LA INSTITUCION FUNDADORA	DONATIVOS	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO

RESERVAS DE CAPITAL	FONDO DE RESERVA	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.E.T.U. DIFERIDO

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO

OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO	UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D0000010	UTILIDAD NETA		
D0000020	PERDIDA NETA		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:		
D0000030	RESULTADO POR VALUCION A VALOR RAZONABLE		
D0000040	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
D0000050	DEPRECIACION Y AMORTIZACION		
D0000060	I.S.R. DIFERIDO		
D0000070	P.T.U. DIFERIDA		
D0000080	I.E.T.U. DIFERIDO		
D0000090	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS		
D0000100	OTRAS		
D0000110	SUMA DE PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:		
	AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION:		
D0000210	DISMINUCION O AUMENTO EN LA CAPTACION		
D0000220	DISMINUCION O AUMENTO DE PASIVOS BURSATILES		
D0000230	DISMINUCION O AUMENTO DE CARTERA DE CREDITO		
D0000235	DISMINUCION O AUMENTO DE CARTERA DE ARRENDAMIENTO		
D0000240	ADQUISICION DE BIENES PARA DARLOS EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO		
D0000250	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA		
D0000260	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS		
D0000270	PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
D0000280	AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
D0000290	OTRAS		

D0000300 SUMA DE AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS
RELACIONADAS CON LA OPERACION

D0000310 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA
OPERACION

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

D0000410 EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE
CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL

D0000420 AMORTIZACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE
CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL

D0000425 DISTRIBUCIONES DE EXCEDENTES (PARA EL CASO DE
SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO)

D0000430 PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO

D0000440 APORTACIONES O REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL

D0000450 DISMINUCION O AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR
PAGAR

D0000460 OTRAS

D0000470 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ACTIVIDADES DE INVERSION

D0000610 ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE
INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES

D0000620 DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS Y CREDITOS
DIFERIDOS

D0000630 DISMINUCION O AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR
COBRAR

D0000640 OTRAS

D0000650 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN
ACTIVIDADES DE INVERSION

D0000710 DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

D0000720 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO

D0000730 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS) POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES	2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
E0000010	INGRESOS POR SERVICIOS		
E0000020	INGRESOS POR INTERESES		
E0000030	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		
E0000040	OTROS BENEFICIOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE		
E0000050	OTROS		
	MENOS:		
E0000110	GASTOS POR MANIOBRAS		
E0000120	GASTOS POR INTERESES		
E0000130	COSTOS DIRECTOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE		
E0000140	DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO		
E0000150	SUBTOTAL		
	MAS: MENOS:		
E0000160	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)		
E0000170	MARGEN FINANCIERO		
E0000180	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
E0000190	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS		
	MAS:		
E0000200	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	MENOS:		
E0000210	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		

MAS: MENOS:

E0000220 RESULTADO POR INTERMEDIACION

E0000230 OTROS INGRESOS (EGRESOS) LA OPERACION

E0000235 TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) LA OPERACION

MENOS:

E0000240 GASTOS DE ADMINISTRACION

E0000250 UTILIDAD DE LA OPERACION

E0000260 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

E0000270 OTROS PRODUCTOS

E0000280 OTROS GASTOS

E0000290 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

E0000300 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

E0000310 I.S.R. CAUSADO

E0000330 I.E.T.U. CAUSADO

E0000340 I.S.R. DIFERIDO

E0000360 I.E.T.U. DIFERIDO

E0000362 OTROS

E0000370 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

E0000380 PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

MAS: MENOS:

E0000390 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

E0000400 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

E0000410 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

E0000420 OPERACIONES DISCONTINUADAS

E0000430 UTILIDAD NETA

E0000440 PERDIDA NETA

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2009	2008	2008	2008	2008
PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES	PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS	PARTES RELACIONADAS NACIONALES	PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES	PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2008
TOTAL	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00050", "DGE00051", "DGE00052", "DGE00053" O "DGE00054" DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO,
SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O
PREDETERMINADOS

E0001010 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

MAS:

E0001020 COMPRAS DE MATERIA PRIMA

MENOS:

E0001030 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

E0001040 MATERIA PRIMA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION

MAS:

E0001050 MANO DE OBRA
E0001060 GASTOS DE FABRICACION

E0001070 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

E0001080 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO
E0001090 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

E0001100 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO

E0001110 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

E0001120 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
E0001130 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

E0001140 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

E0001145 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

E0001150 COSTO DE VENTAS CONTABLE

E0001160 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME
A LA NIF B-10

E0001170 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

E0001200 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN
PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES
E0001210 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
E0001220 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
E0001230 DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE
FABRICACION
E0001240 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

E0001300 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES
RELACIONADAS CON LA PRODUCCION

E0001310 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

E0001400 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO
SOBRE LA RENTA

**CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE,
SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O
PREDETERMINADOS**

E0001510 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

MAS:

E0001520 COMPRAS DE MATERIA PRIMA

MENOS:

E0001530 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

E0001540 MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA
PRODUCCION

MAS:

E0001550 MANO DE OBRA DIRECTA

E0001560 COSTO PRIMO DE LA PRODUCCION

MAS:

E0001570 MATERIA PRIMA INDIRECTA

E0001580 MANO DE OBRA INDIRECTA

E0001590 GASTOS DE FABRICACION

E0001600 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

E0001610 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO

E0001620 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

E0001630 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO

E0001640 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

E0001650 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

E0001660 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

E0001670 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

E0001675 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

E0001680 COSTO DE VENTAS CONTABLE

E0001690 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME
A LA NIF B-10

E0001700 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

E0001710 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN
PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES

E0001720 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE

E0001730 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES

E0001740 DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE
FABRICACION

E0001745 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

E0001750 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES
RELACIONADAS CON LA PRODUCCION

E0001760 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

E0001800 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO
SOBRE LA RENTA

CONFORME A UN SISTEMA DISTINO A LOS ANTERIORES

E0001900 GASTOS DE FABRICACION

E0001910 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

E0001920 COSTO DE VENTAS CONTABLE

E0001930 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A
LA NIF B-10

E0001940 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

E0001950 CONCEPTOS NO DEDUCIBLES SIN INCLUIR
DEPRECIACION

E0001960 DEPRECIACION CONTABLE
MAS:

E0001970 DEPRECIACION FISCAL

E0001980 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

E0001990 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO
SOBRE LA RENTA

EL ANEXO No. 7 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

**7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS
DEL ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008
(CIFRAS EN PESOS)**

2009

2008

INGRESOS POR SERVICIOS

E0002010 DE ALMACENAJE

E0002020 DE MANEJO DE SEGUROS

E0002030 DE MANIOBRAS

E0002040 DE FUMIGACION

E0002050 DE CLASIFICACION Y CRIBA

E0002060 DE MAQUILAS

E0002070 DE ALQUILER DE ENVASES

E0002080 DE TRANSFORMACION DE PRODUCTOS

E0002090 DE OTROS INGRESOS POR SERVICIOS

E0002100 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR
SERVICIOS

E0002110 TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS

INGRESOS POR INTERESES

INTERESES DE DISPONIBILIDADES

E0002210 BANCOS

E0002220 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN
GARANTIA

E0002230 OTROS

E0002240 TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES
DE INVERSIONES EN VALORES

E0002250	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
E0002260	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0002270	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0002280	POR TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO
E0002290	OTROS
E0002300	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

E0002310	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0002320	BIENES DE CONSUMO
E0002330	ENTIDADES FINANCIERAS
E0002335	CREDITOS A LA VIVIENDA
E0002340	OTROS
E0002350	TOTAL DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

INTERESES COBRADOS DE CARTERA
DE CREDITO VENCIDA

E0002360	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0002370	BIENES DE CONSUMO
E0002380	ENTIDADES FINANCIERAS
E0002385	CREDITOS A LA VIVIENDA
E0002390	OTROS
E0002400	TOTAL DE INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

COMISIONES POR EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL
CREDITO

E0002410	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0002420	BIENES DE CONSUMO
E0002430	ENTIDADES FINANCIERAS
E0002435	CREDITOS A LA VIVIENDA
E0002440	OTROS
E0002450	TOTAL DE COMISIONES POR EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO
E0002455	PREMIOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO
E0002460	PRIMAS POR COLOCACION DE DEUDA

UTILIDAD POR VALORIZACION

E0002470 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0002480 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0002490 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0002500 OTROS

E0002510 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION

E0002520 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR
INTERESES

E0002530 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO

E0002610 DE MOBILIARIO Y EQUIPO

E0002620 DE INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O COMERCIAL

E0002630 OTROS BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO

E0002640 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR
ARRENDAMIENTO OPERATIVO

E0002650 OTROS

E0002660 TOTAL DE INGRESOS POR ARRENDAMIENTO
OPERATIVO

**OTROS BENEFICIOS POR ARRENDAMIENTO
CAPITALIZABLE**

E0002710 INGRESOS POR OPCION DE COMPRA A PRECIO
REDUCIDO

E0002720 INGRESOS POR PARTICIPACION DEL PRECIO DE VENTA
DE BIENES A TERCEROS

E0002730 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS
BENEFICIOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

E0002740 OTROS

E0002750 TOTAL DE OTROS BENEFICIOS POR ARRENDAMIENTO
CAPITALIZABLE

GASTOS POR MANIOBRAS

E0002810	EN BODEGAS PROPIAS
E0002820	EN BODEGAS HABILITADAS
E0002830	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR MANIOBRAS
E0002840	OTROS
E0002850	TOTAL DE GASTOS POR MANIOBRAS

GASTOS POR INTERESES

E0002910	INTERESES POR PASIVOS BURSATILES
E0002912	INTERESES POR DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
E0002914	INTERESES POR DEPOSITOS A PLAZO
E0002916	INTERESES POR TITULOS DE CREDITO EMITIDOS
E0002920	INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
E0002930	INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS
E0002932	INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO
E0002940	SOBRE PRECIO PAGADO EN INVERSIONES EN VALORES
E0002942	PREMIOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO
E0002950	DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA
E0002952	GASTOS DE EMISION POR COLOCACION DE DEUDA
E0002954	COSTOS Y GASTOS ASOCIADOS CON EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO
E0002960	OTROS

PERDIDA POR VALORIZACION

E0002970	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0002980	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0002990	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS

E0003000	OTROS
E0003010	TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION
E0003020	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES
E0003030	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

**COSTOS DIRECTOS POR
ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE**

E0003040	COSTOS DIRECTOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0003050	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COSTOS DIRECTOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0003060	TOTAL DE COSTOS DIRECTOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

**DEPRECIACION DE BIENES EN
ARRENDAMIENTO OPERATIVO**

E0003110	MOBILIARIO Y EQUIPO
E0003120	INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O COMERCIAL
E0003130	OTROS BIENES EN ARENDAMIENTO OPERATIVO
E0003140	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO
E0003150	TOTAL DE DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO

**RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO
(MARGEN FINANCIERO)**

E0003210	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E0003220	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
E0003230	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
E0003240	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

**ESTIMACION PREVENTIVA PARA
RIESGOS CREDITICIOS**

ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
DERIVADA DE LA METODOLOGIA ESTABLECIDA POR LA
ADMINISTRACION

E0003310	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
E0003320	BIENES DE CONSUMO
E0003330	ENTIDADES FINANCIERAS
E0003332	CREDITOS A LA VIVIENDA
E0003334	OPERACIONES CONTINGENTES Y AVALES
E0003340	OTROS ADEUDOS VENCIDOS
E0003350	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS DERIVADA DE LA METODOLOGIA ESTABLECIDA POR LA ADMINISTRACION

**ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS
CREDITICIOS ADICIONAL**

E0003370	POR INTERESES DEVENGADOS SOBRE CREDITOS VENCIDOS
E0003372	PARA COBERTURA DE RIESGO SOBRE CARTERA DE VIVIENDA VENCIDA
E0003374	POR RIESGOS OPERATIVOS (SOCIEDADES DE INFORMACION CREDITICIA)
E0003380	ORDENADA POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
E0003382	RECONOCIDA POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
E0003390	OTRAS ESTIMACIONES
E0003400	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS ADICIONAL
E0003410	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
E0003420	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

E0003510	OPERACIONES DE CREDITO
E0003520	AVALES
E0003522	COMPRAVENTA DE VALORES
E0003530	ACTIVIDADES FIDUCIARIAS

E0003540	CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES
E0003550	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
E0003560	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
E0003570	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

E0003610	POR SERVICIOS
E0003620	COMPRA VENTA DE VALORES
E0003622	TRANSFERENCIA DE FONDOS
E0003630	PRESTAMOS RECIBIDOS
E0003640	COLOCACION DE DEUDA
E0003650	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0003670	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0003680	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

RESULTADO POR INTERMEDIACION**RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE**

E0003710	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0003712	TITULOS A RECIBIR EN OPERACIONES DE REPORTO
E0003714	TITULOS A ENTREGAR EN OPERACIONES DE REPORTO
E0003716	VALORES A RECIBIR EN GARANTIA POR REPORTO
E0003718	VALORES A ENTREGAR EN GARANTIA POR REPORTO
E0003720	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0003730	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0003740	POSICION PRIMARIA ATRIBUIBLE AL RIESGO CUBIERTO
E0003750	DECREMENTO O REVALUACION DE TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0003760	FLUJOS DE EFECTIVO PARA AJUSTAR EL VALOR RAZONABLE DE DERIVADOS
E0003770	OTROS
E0003780	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

E0003785 RESULTADO POR VALUACION A VALOR DE MERCADO DE VALORES

E0003790 RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS

E0003800 DIVIDENDOS EN EFECTIVO

RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

E0003810 TITULOS PARA NEGOCIAR

E0003820 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

E0003830 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

E0003840 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION

E0003850 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA

E0003860 OTROS

E0003870 TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

E0003880 RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS

E0003890 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR INTERMEDIACION

E0003900 TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

E0003910 RECUPERACION DE CARTERA DE CREDITO

E0003915 INGRESOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO

E0003920 GASTOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO

E0003925 UTILIDAD POR CESION DE CARTERA DE CREDITO

E0003930 PERDIDA POR CESION DE CARTERA DE CREDITO

E0003935 PERDIDAS EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO

E0003940 CANCELACION DE EXCEDENTES DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

E0003945 DONATIVOS

E0003950 PERDIDA POR ADJUDICACION DE BIENES

E0003955 PERDIDA EN ADMINISTRACION DE BIENES

E0003960 PERDIDA EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO

E0003965 RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO

E0003970 OTROS

E0003980 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

E0003990 TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0004010	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS
E0004012	BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO
E0004014	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
E0004016	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
E0004018	ESTIMACION POR PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA NO RECUPERABLE
E0004020	HONORARIOS
E0004030	RENTAS
E0004040	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
E0004042	APORTACIONES AL FONDO DE PROTECCION
E0004050	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
E0004060	GASTOS NO DEDUCIBLES
E0004070	GASTOS EN TECNOLOGIA
E0004080	DEPRECIACIONES
E0004090	AMORTIZACIONES
E0004100	COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
E0004110	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION
E0004120	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION
E0004130	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

OTROS PRODUCTOS**RECUPERACIONES**

E0004210	IMPUESTOS
E0004220	DERECHOS DE COBRO
E0004230	DEUDORES POR SERVICIOS
E0004240	CARTERA DE CREDITO
E0004250	OTRAS RECUPERACIONES
E0004260	TOTAL DE RECUPERACIONES

OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0004270	INGRESOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO
E0004280	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0004290	UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
E0004300	UTILIDAD POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
E0004310	UTILIDAD PROVENIENTE DE CONTRATOS DE ASOCIACION EN PARTICIPACION

E0004320 CANCELACION DE EXCEDENTES DE ESTIMACION
PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

E0004330 CANCELACION DE LA ESTIMACION POR
IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

E0004340 CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO

E0004350 INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

E0004360 INGRESOS POR ARRENDAMIENTO

E0004370 OTROS RENGLONES DE PRODUCTOS DEL
DEPARTAMENTO ESPECIAL

E0004380 OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0004390 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0004400 VENTAS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA
ORIGINADOS POR PARTIDAS
NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
(SALDO ACREEDOR)

E0004410 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO
POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN
FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)

E0004420 RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO
RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO
ACREEDOR)

E0004430 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION
MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO
RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO
ACREEDOR)

E0004440 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS
PRODUCTOS

E0004450 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

OTROS GASTOS

E0004460 AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR
IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

E0004470 AFECTACIONES A LA RESERVA DE CONTINGENCIA PARA
CUBRIR RECLAMACIONES POR FALTANTES DE
MERCANCIAS

E0004475 ESTIMACION POR PERDIDA DE VALOR DE BIENES
ADJUDICADOS

DETERIORO

E0004480	POR BAJA DE VALOR DE BIENES INMUEBLES
E0004490	CREDITO MERCANTIL
E0004500	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
E0004510	TOTAL DE DETERIORO

QUEBRANTOS

E0004520	FRAUDES
E0004530	SINIESTROS
E0004540	OTROS QUEBRANTOS
E0004550	TOTAL DE QUEBRANTOS

OTRAS PERDIDAS

E0004560	GASTOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO
E0004570	EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0004580	EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
E0004590	POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
E0004600	EN EMISION DE TITULOS
E0004610	EN CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES
E0004620	EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO
E0004630	OTRAS PERDIDAS
E0004640	TOTAL DE OTRAS PERDIDAS
E0004650	COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
E0004660	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR
POSICION MONETARIA ORIGINADOS
POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON
EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

E0004670	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E0004680	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

E0004690	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E0004700	COSTO DE VENTAS
E0004705	OTROS
E0004710	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS
E0004720	TOTAL DE OTROS GASTOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR		NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR		GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU		EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 8 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	8.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		

F0001010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0001030	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.
F0001040	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO
F0001060	CREDITO FISCAL DEL I.E.T.U.
F0001070	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO

F0001071	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
F0001072	OTROS ESTIMULOS
F0001079	TOTAL DE ESTIMULOS
F0001080	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION
F0001090	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE
F0001100	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO
F0001110	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS
F0001120	CREDITO FISCAL I.E.T.U. POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS
F0001130	OTRAS CANTIDADES A CARGO
F0001140	OTRAS CANTIDADES A FAVOR
F0001150	DIFERENCIA A CARGO
F0001160	DIFERENCIA A FAVOR
F0001170	IMPUESTO ACREDITABLE POR DEPOSITOS EN EFECTIVO DEL EJERCICIO
F0001173	I.S.R. A CARGO DEL EJERCICIO
F0001175	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA I.E.T.U.
F0001180	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
F0001190	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO
F0001200	DIFERENCIA A FAVOR DEL EJERCICIO
F0001210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES
F0001220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
F0001230	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

F0001300	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0001310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO POR INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO Y OTRAS QUE TENGAN ESTA OBLIGACION
F0001320	SALDO A CARGO
F0001330	PAGO EFECTUADO
F0001340	NETO A CARGO
F0001350	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO
F0001360	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS

- F0001370 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.T.U.
- F0001380 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.V.A.
- F0001390 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.P.S.
- F0001400 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.S.A.N.
- F0001410 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
- F0001420 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO DEVUELTO EN EL EJERCICIO
- F0001430 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

- F0001500 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO EN EL EJERCICIO
- F0001510 CREDITO FISCAL POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- F0001515 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS
- F0001520 ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
- F0001530 ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
- F0001540 CREDITO FISCAL POR INVERSIONES DE 1998 AL 2007 (ARTICULO SEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
- F0001560 CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES EJERCICIOS 2005, 2006 Y 2007 (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
- F0001575 I.E.T.U. A CARGO ANTES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
- F0001580 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO, (EL EFECTIVAMENTE PAGADO Y QUE NO SE CUBRIO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES, CON EXCEPCION DEL QUE CORRESPONDA AL I.D.E. O COMPENSACIONES)
- F0001590 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO
- F0001600 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN EL EJERCICIO (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
- F0001610 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
- F0001620 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA A CARGO DESPUES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
- F0001640 PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U.
- F0001644 EXCEDENTES DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U. ACREDITADOS CONTRA PAGOS PROVISIONALES DE I.S.R. DEL MSMO PERIODO

F0001646	PAGOS PROVISIONALES DE I.E.T.U. EFECTIVAMENTE PAGADOS
F0001647	DIFERENCIA A CARGO
F0001648	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.E.T.U
F0001650	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
F0001660	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
F0001665	COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR
F0001668	I.E.T.U. PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
F0001670	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
F0001680	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0001800	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0001810	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0001820	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0001830	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
F0001840	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0001850	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0001860	SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001870	SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR
F0001880	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001890	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA
F0001900	SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)

F0001910	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20 %
F0001920	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 25 %
F0001930	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30 %
F0001940	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30.4 %
F0001950	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 50 %

F0001960	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 160%
F0001970	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A OTRAS TASAS
F0001980	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
F0001990	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0002000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0002010	SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0002020	SUMA DEL IEPS ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0002030	SUMA DE COMPENSACIONES DE SALDOS A FAVOR DE IEPS
F0002040	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
F0002050	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IEPS
F0002060	SUMA DEL IEPS DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

F0002110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
F0002120	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
F0002130	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

F0002210	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0002220	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0002230	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

F0002240	LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)
F0002250	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)
F0002260	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)****POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS**

F0002310	POR SALARIOS
F0002320	HONORARIOS AL 28% ART 113 L.I.S.R.
F0002330	PREMIOS
F0002340	HONORARIOS AL 10%
F0002350	ARRENDAMIENTO AL 10%

F0002360 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0002370 INTERESES AL 4.9%
F0002380 INTERESES AL 20%
F0002390 INTERESES (AL 0.85% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
F0002400 COMISIONES
F0002410 GANANCIA CAMBIARIA AL 28%
F0002420 OTROS

F0002480 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO**

F0002510 SALARIOS AL 15%
F0002520 SALARIOS AL 30%
F0002530 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
F0002540 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
F0002550 HONORARIOS
F0002560 REGALIAS AL 5%
F0002570 REGALIAS AL 10%
F0002580 REGALIAS AL 25%
F0002590 REGALIAS AL 28%
F0002600 ASISTENCIA TECNICA
F0002610 MEDIACIONES
F0002620 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
F0002630 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0002640 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0002650 INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
F0002660 ARRENDAMIENTO FINANCIERO
F0002670 PREMIOS
F0002680 SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO
F0002690 INTERESES AL 4.9%
F0002700 INTERESES AL 10%
F0002710 INTERESES AL 15%
F0002720 INTERESES AL 21%
F0002730 INTERESES AL 28%
F0002740 ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES
F0002750 ENAJENACION DE ACCIONES
F0002760 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
F0002770 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA
F0002780 CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O
MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
F0002790 CONTRATOS DE FLETAMENTO
F0002800 ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS

F0002820 OTROS

F0002850 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0002870	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002880	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002890	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0002900	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0002910	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F0002920	OTROS
F0002980	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

F0002985	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO
F0002986	OTROS

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RECAUDADOR EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.:

F0002990	TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO EN EL EJERCICIO
F0003000	TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO NO RECAUDADO EN EL EJERCICIO

COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS**COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

F0003010	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003030	IMPUESTO AL ACTIVO
F0003040	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003050	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003060	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003110 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:

F0003210 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003230 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003240 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003250 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003260 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003270 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003280 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003290 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003300 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003310 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003320 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

**CONTRIBUCION DETERMINADA
POR AUDITORIA A CARGO
O A FAVOR**

**CONTRIBUCION A CARGO O
SALDO A FAVOR
DETERMINADO POR
EL CONTRIBUYENTE**

DIFERENCIA

CONCEPTO

8.1.- DECLARATORIA

EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	9.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
F0004010	ENERO		
F0004020	FEBRERO		
F0004030	MARZO		
F0004040	ABRIL		
F0004050	MAYO		
F0004060	JUNIO		
F0004070	JULIO		
F0004080	AGOSTO		
F0004090	SEPTIEMBRE		
F0004100	OCTUBRE		
F0004110	NOVIEMBRE		
F0004120	DICIEMBRE		
F0004130	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS DEFINITIVOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE.		
F0004210	ENERO		
F0004220	FEBRERO		
F0004230	MARZO		
F0004240	ABRIL		
F0004250	MAYO		
F0004260	JUNIO		
F0004270	JULIO		
F0004280	AGOSTO		
F0004290	SEPTIEMBRE		
F0004300	OCTUBRE		
F0004310	NOVIEMBRE		
F0004320	DICIEMBRE		
F0004330	TOTAL DE PAGOS		

**PAGOS PROVISIONALES DEL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)**

F0004410	ENERO
F0004420	FEBRERO
F0004430	MARZO
F0004440	ABRIL
F0004450	MAYO
F0004460	JUNIO
F0004470	JULIO
F0004480	AGOSTO
F0004490	SEPTIEMBRE
F0004500	OCTUBRE
F0004510	NOVIEMBRE
F0004520	DICIEMBRE
F0004530	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DIRECTOS EFECTUADOS POR EL
CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS
EN EFECTIVO (I.D.E.)**

F0004610	ENERO
F0004620	FEBRERO
F0004630	MARZO
F0004640	ABRIL
F0004650	MAYO
F0004660	JUNIO
F0004670	JULIO
F0004680	AGOSTO
F0004690	SEPTIEMBRE
F0004700	OCTUBRE
F0004710	NOVIEMBRE
F0004720	DICIEMBRE
F0004730	TOTAL DE PAGOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0004810	ENERO
F0004820	FEBRERO
F0004830	MARZO
F0004840	ABRIL
F0004850	MAYO
F0004860	JUNIO
F0004870	JULIO
F0004880	AGOSTO
F0004890	SEPTIEMBRE
F0004900	OCTUBRE
F0004910	NOVIEMBRE
F0004920	DICIEMBRE
F0004940	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
(I.E.P.S.)**

F0005010	ENERO
F0005020	FEBRERO
F0005030	MARZO
F0005040	ABRIL
F0005050	MAYO
F0005060	JUNIO
F0005070	JULIO
F0005080	AGOSTO
F0005090	SEPTIEMBRE
F0005100	OCTUBRE
F0005110	NOVIEMBRE
F0005120	DICIEMBRE
F0005150	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE

EL ANEXO No. 10 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	10.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	ENERO	FEBRERO
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	PERSONAS MORALES		
F0006010	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO POR:		
F0006020	COEFICIENTE DE UTILIDAD		
F0006030	UTILIDAD FISCAL		

	MENOS:
F0006035	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL MISMO EJERCICIO (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 28 DE NOVIEMBRE DE 2006)
	MAS:
F0006040	DOCEAVA PARTE DEL INVENTARIO ACUMULABLE EN LOS TERMINOS DEL ULTIMO PARRAFO DE LA FRACC. V, DEL ART. 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN. DE LA LEY DEL ISR, PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/2004
F0006050	NUMERO DE MESES A QUE SE REFIERE EL PAGO PROVISIONAL
F0006060	RESULTADO DE LA APLICACION DE LA DOCEAVA PARTE POR EL NUMERO DE MESES
F0006070	UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES
	MENOS:
F0006080	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR
F0006090	BASE PARA PAGOS PROVISIONALES
F0006100	TASA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0006110	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO
	MENOS:
F0006120	PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO EJERCICIO EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD (PARTICIPACION MINORITARIA)
F0006130	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0006140	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO Y ACREDITADO EN EL MES
F0006150	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES
F0006160	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
F0006170	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006180	DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U)**

F0006410	SUMA DE INGRESOS PERCIBIDOS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006420	INGRESOS PERCIBIDOS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
F0006430	TOTAL DE INGRESOS PERCIBIDOS
F0006440	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
	MENOS:
F0006450	SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006460	DEDUCCIONES AUTORIZADAS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)

F0006470	DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES
F0006480	DEDUCCION POR CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
F0006490	TOTAL DE DEDUCCIONES DEL PERIODO
F0006500	BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL
F0006510	IMPUESTO CAUSADO
F0006520	CREDITO FISCAL (CONFORME AL ARTICULO 11 LIETU)
F0006530	ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
F0006540	ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
F0006550	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES
F0006560	CREDITO FISCAL DE INVENTARIOS
F0006570	CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES
F0006580	CREDITO FISCAL POR ENAJENACIONES A PLAZO
F0006600	ACREDITAMIENTO DE PAGOS PROVISIONALES DEL ISR EFECTIVAMENTE PAGADOS ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS
F0006610	ACREDITAMIENTO DEL ISR RETENIDO
F0006613	IMPUESTO A CARGO ANTES DE PAGOS PROVISIONALES
F0006620	PAGOS PROVISIONALES DE IETU EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F0006630	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
F0006640	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
F0006650	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
F0006660	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006670	DIFERENCIA

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0006710	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0006720	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0006730	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0006740	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS
F0006750	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0006760	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0006770	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO

MENOS:

F0006780	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
F0006790	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0006800	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
F0006810	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION
F0006820	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO
F0006830	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO

F0006840	COMPENSACION DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

MAS:

F0006850	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO
F0006860	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0006870	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
F0006880	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0006890	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0006900	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006910	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006920	DIFERENCIA A CARGO
F0006930	DIFERENCIA A FAVOR
F0006940	FACTOR DE PRORRATEO

PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)

F0007010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20%
F0007020	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 25%
F0007030	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30%
F0007040	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30.4%
F0007050	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 50%
F0007060	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 160%
F0007070	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A OTRAS TASAS
F0007080	SUBTOTAL

F0007090	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 25%
F0007100	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30%
F0007110	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30.4%
F0007120	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 50%
F0007130	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 160%
F0007140	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A OTRAS TASAS
F0007150	TOTAL DEL VALOR DE LA IMPORTACION DE BIENES
F0007160	TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS
F0007170	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES EXENTOS
F0007180	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 20%
F0007190	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 25%
F0007200	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 30%
F0007210	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 30.4%
F0007220	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 50%
F0007230	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 160%
F0007240	I.E.P.S. CAUSADO A OTRAS TASAS
F0007250	TOTAL DE I.E.P.S. CAUSADO
	MENOS
F0007260	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 25%
F0007270	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30%
F0007280	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30.4%
F0007290	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 50%
F0007300	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 160%
F0007310	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A OTRAS TASAS
F0007320	TOTAL DE I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES
F0007330	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 25%
F0007340	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 30%
F0007350	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 30.4%
F0007360	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 50%
F0007370	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 160%
F0007380	TOTAL DE I.E.P.S. ACREDITABLE
F0007390	IMPUESTO A CARGO
F0007400	IMPUESTO A FAVOR

F0007410	SALDOS A FAVOR DE I.E.P.S. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE COMPENSAR
F0007420	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0007425	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0007430	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0007440	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0007450	DIFERENCIA A CARGO
F0007460	DIFERENCIA A FAVOR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**11.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO
SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE**IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS**

F0008010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008030	SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0008040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008060	SUBTOTAL

	MENOS:
F0008070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0008080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0008090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
	MENOS:
F0008100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.
F0008110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS

F0009010	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009020	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0009030	SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0009040	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009050	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO
F0009060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0009070	ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0009080	ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0009090	ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
F0009100	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES

F0010010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0010020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0010030	SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0010040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0010050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0010060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0010070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0010080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0010090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A RETENCION
	MENOS:
F0010100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A RETENCION
F0010110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	12.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00140", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

PARTES RELACIONADAS

G0001010

G0001900 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

G0002010

G0002900 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

G0003010 TOTAL DE OPERACIONES CON
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO PAGADO	DIFERENCIA	APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)

EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE CONCEPTO DATOS APROPORCIONAR

13.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA	FECHA DE LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00141", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DE LA ENTIDAD EXTRANJERA
POR LA CUAL EL CONTRIBUYENTE ES
RESPONSABLE SOLIDARIO

H0001010

H0001900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE MONEDA	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.	EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	14.- RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	I.D.E. RECAUDADO EN EL EJERCICIO	I.D.E. PENDIENTE DE RECAUDAR EN EL EJERCICIO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00072", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

H0002010 ENERO
H0002020 FEBRERO
H0002030 MARZO
H0002040 ABRIL
H0002050 MAYO
H0002060 JUNIO
H0002070 JULIO
H0002080 AGOSTO
H0002090 SEPTIEMBRE
H0002100 OCTUBRE
H0002110 NOVIEMBRE
H0002120 DICIEMBRE

H0002130 TOTAL

EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	15.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO			
I0000010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
I0000020	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I0000030	PAGOS PROVISIONALES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000130	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGO DE HONORARIOS
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000170 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGO DE ARRENDAMIENTOS
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000210 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGO DE INTERESES
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000250 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA
SOBRE DIVIDENDOS
COMO SUJETO DIRECTO

I0000290 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGOS AL EXTRANJERO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000330 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO

I0000370 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000380 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR
DICTAMEN

I0000390 PAGOS PROVISIONALES DE:

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

I0000430 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000440 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR
DICTAMEN

I0000450 PAGOS DE LOS MESES:

IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO

I0000490 CORRESPONDIENTE AL CIERRE DEL
EJERCICIO (ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

I0000530 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000570 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO

I0000610 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION
Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE
RETENEDOR

I0000650 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL
SEGURO SOCIAL

I0000690 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO
NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS
TRABAJADORES

I0000730 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

I0000770 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

IMPUESTOS LOCALES

I0000810 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE NOMINAS

I0000850 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

I0000910 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE
VALORES (CNBV), CORRESPONDIENTE AL MES
DE:

I0000950 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM),
CORRESPONDIENTE AL MES DE:

I0000990 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO
AL QUE CORRESPONDE:

OTROS

I0001030 ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE
CORRESPONDE:

I0001070 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

NUMERO DE LA OPERACION	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE)	OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES

NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**16.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL
PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

J0001010 UTILIDAD NETA

J0001020 PERDIDA NETA

MAS-MENOS:

J0001025 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10

J0001030 RESULTADO FAVORABLE

J0001040 RESULTADO DESFAVORABLE

J0001050 UTILIDAD NETA HISTORICA

J0001060 PERDIDA NETA HISTORICA

MAS:

J0001070 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0001080 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

J0001090 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

J0001100 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J0001110 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0001120 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0001130 PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0001140 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

J0001150 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS

J0001160	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
J0001170	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO
J0001180	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO
J0001190	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
J0001200	RESULTADO FISCAL

INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0002010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0002020	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0002030	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0002040	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0002050	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0002060	INVENTARIO ACUMULABLE
J0002070	ANTICIPO DE CLIENTES
J0002080	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0002090	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA DE CONTINGENCIA
J0002100	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0002190	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0002200	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

J0003010	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0003020	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0003030	PARTICIPACION DE UTILIDADES
J0003040	CASTIGOS
J0003050	GASTOS POR ATENCIONES A CLIENTES
J0003060	DONATIVOS
J0003070	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
J0003080	DEPRECIACION CONTABLE
J0003090	GASTOS DE AUTOMOVILES DE USO NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL NEGOCIO
J0003100	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
J0003110	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
J0003120	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0003130	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0003140	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0003150	RENTAS PAGADAS POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO
J0003160	AMORTIZACION CONTABLE DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
J0003170	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA

J0003180	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0003190	GASTOS NO DEDUCIBLES
J0003200	MULTAS
J0003210	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES
J0003220	MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
J0003230	GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
J0003240	AMORTIZACION CONTABLE
J0003250	PROVISIONES
J0003260	PERDIDA CAMBIARIA
J0003270	ESTIMACIONES
J0003280	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
J0003290	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0003390	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0003400	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

J0003410	INTERESES PAGADOS
J0003420	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0003430	OTROS HONORARIOS
J0003440	RENTAS PAGADAS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0003510	DEPRECIACIONES
J0003520	AMORTIZACIONES

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

J0004010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0004020	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
J0004030	DEPRECIACION FISCAL
J0004040	CARGOS A PROVISIONES
J0004050	CARGOS A ESTIMACIONES
J0004060	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0004070	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0004080	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0004090	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE
J0004100	AMORTIZACION FISCAL
J0004110	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
J0004120	DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0004130	RESERVA DE CONTINGENCIA
J0004140	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0004190	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0004200	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J0005010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
J0005020	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
J0005030	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0005040	UTILIDAD CAMBIARIA
J0005050	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0005060	CANCELACION DE PROVISIONES
J0005070	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0005080	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0005090	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
J0005100	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
J0005190	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0005200	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	17.- INTEGRACION DEL INVENTARIO ACUMULABLE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	VALOR DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004	PORCENTAJE DE ACUMULACION	INVENTARIO ACUMULABLE
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE076", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

J0007010	2005
J0007020	2006
J0007030	2007
J0007040	2008
J0007050	2009
J0007200	TOTAL

EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	18.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	2009	2008	2007
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00077", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

K0001010	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL

- K0001020 INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
- K0001021 INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
- K0001022 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- K0001023 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO

ACTUALIZACION DE LAS PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002

- K0001040 INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR A AQUEL EN QUE APLICARA O ACTUALIZARA LA PERDIDA FISCAL
- K0001041 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
- K0001042 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- K0001043 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES DEL K0001040 AL K0001043 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS Y APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002, ANOTANDO LOS DATOS EN LA COLUMNA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO LA PERDIDA FISCAL

- K0001150 INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL
- K0001151 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
- K0001152 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- K0001153 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES K0001150 AL K0001153 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 1999 A 2008, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2009.

- K0001290 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE K0001290 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.

- K0001310 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 19 CONSTA DE 37 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

19.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007	2006

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00078", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

L0001010 SALDO INICIAL CUFIN

POR:

L0001020 FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

IGUAL:

L0001021 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

MAS:

L0001022 DIVIDENDOS COBRADOS

IGUAL:

L0001023 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS

POR:

L0002010 FACTOR DE ACTUALIZACION

IGUAL:

L0002011 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION

MAS:

L0002012 CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION

IGUAL:

L0002013 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION

POR:

L0003011 FACTOR DE ACTUALIZACION

IGUAL:

L0003012 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS

MENOS:

L0003013 DIVIDENDOS PAGADOS, INCLUSO POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL

	IGUAL:
L0003014	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
	POR:
L0004010	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
	IGUAL:
L0004020	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
L0004025	MENOS LA DIFERENCIA ACTUALIZADA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R. (EJERCICIOS 2002 A 2009)
L0004030	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	POR:
L0004031	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0004032	DIFERENCIA ACTUALIZADA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MAS:
L0004060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
L0004070	CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1975 A 1988:

L0005010	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL. TITULOS II Y VII
	MENOS:
L0005020	I.S.R. TITULOS II Y VII
L0005030	P.T.U.
L0005040	NETO
L0005050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
	IGUAL:
L0005060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1989 A 1998

L0006010	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
L0006020	I.S.R. TITULO II
L0006030	P.T.U.
L0006040	NETO
L0006050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
	IGUAL:
L0006060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1999 A 2001

L0007010	RESULTADO FISCAL. TITULO II MENOS:
L0007020	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA. ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
L0007030	P.T.U.
L0007040	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
L0007050	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO IGUAL:
L0007060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 2002 A 2004

L0008010	RESULTADO FISCAL. TITULO II MENOS:
L0008020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
L0008030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R. IGUAL:
L0008040	RESULTADO POSITIVO
L0008050	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R. MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
L0008060	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2o. TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII IGUAL:
L0008070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

EJERCICIOS DE 2005 A 2009

L0009010	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO MENOS:
L0009020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
L0009030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
L0009040	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR IGUAL:
L0009050	RESULTADO POSITIVO
L0009060	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R. MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
L0009070	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R. IGUAL:
L0009080	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

EL ANEXO No. 20 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

20.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00079", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

L0010010	SALDO INICIAL DE CUFINRE POR:		
L0010020	FACTOR DE ACTUALIZACION IGUAL A:		
L0010030	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFINRE POR FUSION O ESCISION MAS:		
L0010040	CUFINRE PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION IGUAL A:		
L0010050	SALDO CUFINRE DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION POR:		
L0010060	FACTOR DE ACTUALIZACION IGUAL A:		
L0010070	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL		

	MENOS:
L0010080	DIVIDENDOS PAGADOS
	IGUAL A:
L0010090	SALDO CUFINRE DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
	POR:
L0010100	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
	IGUAL A:
L0010110	SALDO FINAL DE CUFINRE ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DEL SALDO DE CUFINRE DE LOS
EJERCICIOS 1999 A 2001**

L0010200	RESULTADO FISCAL
	MAS:
L0010210	P.T.U. DEDUCIDA EN LOS TERMINOS DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 25 L.I.S.R.
	MENOS:
L0010220	P.T.U. DEL EJERCICIO
L0010230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ART. 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.
L0010240	UTILIDAD POR INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADOS EN EL EXTRANJERO
	IGUAL A:
L0010250	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA DEL EJERCICIO ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	MENOS:
L0010260	I.S.R. APLICABLE A LA UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA
	IGUAL A:
L0010270	RESULTADO
	POR:
L0010280	FACTOR ART. 124-A. 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	IGUAL A:
L0010290	UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA DEL EJERCICIO
L0010300	CUFINRE TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 21 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**21.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
CONTRATADAS CON RESIDENTES
EN EL EXTRANJERO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008**

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL

PAIS DE RESIDENCIA

FECHA DE
CELEBRACION
DEL
CONTRATO
QUE LE DIO
ORIGEN A LA
OPERACION

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00142", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

EJERCICIO FISCAL 2009

M0001010

M0001900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL 2008

M0002010

M0002900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE
OPERACION
CONTRATADA,
DEUDA O
CAPITAL

**MONTO
CONTRATADO**

TIPO DE
MONEDA

TASA DE INTERES

VIGENCIA

DEL AL

INDIQUE SI SE
CONTRATO CON
UNA PARTE
RELACIONADA
(SI O NO)

EL ANEXO No. 22 CONSTA DE 23 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	22.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	TIPO DE FINANCIAMIENTO
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00144", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

M0003010

M0003900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

M0004010

M0004900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO)	NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS	TASA DE RETENCION DEL I.S.R.	I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO	VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL AL

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EFFECTUO 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 ANEXO No. 23 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

23.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00145", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0005010

M0005900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0006010

M0006900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

MONTO DE LA INVERSION	MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION	MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION.	VALOR DE LA INVERSION

EL NEXO No. 24 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

24.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO

(CIFRAS EN PESOS)

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0007010

M0007900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0008010

M0008900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

PERIODO DE TENENCIA DEL AL	MONTO DE APORTACIONES	MONTO DE RETIROS DE CAPITAL	MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS RECIBIDOS

EL ANEXO No. 25 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

25.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO)

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI"
EN EL CONCEPTO "DGE00146", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL
CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0009010

M0009900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL
CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0010010

M0010900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE MONEDA	TIPO DE INGRESO	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE)	LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO)	INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO)
PORCENTAJE	IMPORTE	

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE

TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO	TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL	MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES			OPERACIONES CON FIDEICOMISO		
CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO)	ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA	SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO)	DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO	VIGENCIA DEL AL	
INDICE	CONCEPTO		DATOS A PROPORCIONAR		
26.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)			TOTAL		
N0001010	UTILIDAD NETA				
N0001020	PERDIDA NETA				
	MAS:(MENOS:)				
N0001030	EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10				
N0001040	RESULTADO FAVORABLE				
N0001050	RESULTADO DESFAVORABLE				
N0001060	UTILIDAD NETA HISTORICA				
N0001070	PERDIDA HISTORICA				
	MAS:				
N0001080	INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES				
	MAS:				
N0001090	DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU				
	MENOS:				
N0001100	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES				
	MENOS:				

N0001110 INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0001120 BASE GRAVABLE

N0001130 BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL

**INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL
IETU NO CONTABLES**

N0001150 INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION

N0001160 ANTICIPOS DE CLIENTES

N0001170 COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO GRAVADOS EN ESTOS (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)

N0001180 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU

N0001190 OTROS

N0001200 TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

N0001300 DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO

N0001310 PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO

N0001320 PROVISION DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO

N0001330 PROVISION DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO

N0001340 ISR DIFERIDO (DEUDOR)

N0001350 PTU DIFERIDA (DEUDOR)

N0001360 IETU DIFERIDO (DEUDOR)

N0001370 TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL

N0001380 TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL

N0001390 CUOTAS AL IMSS

N0001400 APORTACIONES AL INFONAVIT

N0001410 SEGURO DE RETIRO

N0001420 MULTAS

N0001430 GASTOS NO DEDUCIBLES

N0001440 DEPRECIACION CONTABLE

N0001450 PROVISIONES

N0001460 ESTIMACIONES

N0001470 COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES

N0001480 COSTO CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO

N0001490 COSTO CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS

N0001500 PERDIDA CAMBIARIA

N0001510 AMORTIZACIONES

N0001520 PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIA, ASOCIADA Y AFILIADAS

N0001530	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
N0001540	INTERESES A CARGO
N0001550	REGALIAS CON PARTES RELACIONADAS
N0001560	CASTIGOS
N0001570	RENTAS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
N0001590	OTRAS
N0001600	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

**DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS
DEL IETU NO CONTABLES**

N0001700	ADQUISICIONES DE INVENTARIOS EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
N0001710	ADQUISICIONES DE INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
N0001720	BIENES ADJUDICADOS
N0001730	GASTOS DE FABRICACION DEL EJERCICIO Y PAGADOS EN EL MISMO
N0001740	ADQUISICIONES DE INVENTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001750	ADQUISICIONES DE INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001760	GASTOS DE FABRICACION DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADOS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001770	DEDUCCION ADICIONAL DE INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO NUEVOS EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
N0001780	DEDUCCION DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ORIGINADOS POR LA ADQUISICION DE PRODUCTOS TERMINADOS DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE NOVIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO SEXTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
N0001790	MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE
N0001800	OTRAS
N0001850	TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0001900	INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
N0001910	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
N0001920	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

N0001930	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
N0001940	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
N0001950	INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
N0001960	INGRESOS POR DIVIDENDOS
N0001970	UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
N0001980	ISR DIFERIDO (ACREEDOR)
N0001990	PTU DIFERIDA (ACREEDOR)
N0002000	IETU DIFERIDO (ACREEDOR)
N0002010	INTERESES A FAVOR
N0002050	OTROS
N0002100	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS A IETU

DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL

N0002200	BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL
N0002210	TASA DEL IMPUESTO
N0002220	CREDITO FISCAL

DETERMINACION DEL MARGEN DE INTERMEDIACION FISCAL

INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR:

INTERESES DE DISPONIBILIDADES.

N0002300	BANCOS
N0002301	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA
N0002302	OTROS INTERESES DE DISPONIBILIDADES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE
INVERSIONES EN VALORES.

N0002315	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
N0002316	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
N0002317	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
N0002318	POR TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO
N0002319	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE.

N0002331 ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
N0002332 BIENES DE CONSUMO
N0002333 ENTIDADES FINANCIERAS
N0002334 OTROS INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA.

N0002345 ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
N0002346 BIENES DE CONSUMO
N0002347 ENTIDADES FINANCIERAS
N0002348 OTROS INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

COMISIONES POR EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO.

N0002360 ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
N0002361 BIENES DE CONSUMO
N0002362 ENTIDADES FINANCIERAS
N0002363 OTRAS COMISIONES POR EL OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO

N0002380 PRIMAS POR COLOCACION DE DEUDA

N0002390 OTROS INTERESES DEVENGADOS A FAVOR

N0002395 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR

GASTOS POR INTERESES DEVENGADOS A CARGO:

N0002400 INTERESES POR PASIVOS BURSATILES.
N0002401 INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
N0002402 INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS
N0002403 SOBRE PRECIO PAGADO EN INVERSIONES EN VALORES
N0002404 DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA
N0002425 OTROS INTERESES DEVENGADOS A CARGO

N0002435 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES DEVENGADOS A CARGO

MAS (MENOS): RESULTADO POR POSICION MONETARIA:

N0002500 ACREEDOR
N0002510 DEUDOR

IGUAL

N0002550 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU
N0002560 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	27.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
O0001010	MONTO DEL CREDITO FISCAL DETERMINADO		
O0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
O0001030	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
O0001040	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
O0001050	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
O0001060	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA		
O0001070	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		
O0001080	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE ACREDITARA EL CREDITO FISCAL		
O0001090	INCP DEL PRIMER MES EN QUE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ EL CREDITO FISCAL		
O0001100	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
O0001110	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
O0001120	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
O0001130	EJERCICIO EN QUE SE APLICO: _____		
O0001140	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	28.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL
	INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO	
P0001010	INGRESOS POR SERVICIOS	
P0001020	INGRESOS POR INTERESES	
P0001030	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	
P0001040	OTROS BENEFICIOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE	
P0000150	RESULTADO POR POSICION MONETARIA SALDO ACREEDOR	
P0001060	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS	
P0001070	RESULTADO POR INTERMEDIACION SALDO ACREEDOR	
P0001080	OTROS PRODUCTOS	
P0001090	IMPUESTOS DIFERIDOS (SALDO ACREEDOR)	
P0001100	UTILIDAD EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS	
P0001110	UTILIDAD POR OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	
P0001120	OTROS INGRESOS	
P0001150	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS	
	MENOS:	
P0001160	EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS	
P0001170	RESULTADO POR POSICION MONETARIA SALDO ACREEDOR	
	IGUAL:	
P0001200	INGRESOS HISTORICOS	
	MAS:	
P0001300	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
P0001310	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	
P0001320	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
P0001330	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
P0001340	INVENTARIO ACUMULABLE	
P0001350	ANTICIPO DE CLIENTES	
P0001360	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES	

P0001370	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
P0001380	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
P0001390	INGRESO ACUMULABLE POR DISMINUCION DE LA RESERVA DE CONTINGENCIA
P0001400	OTROS

MENOS:

P0001500	DIVIDENDOS COBRADOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
P0001510	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
P0001520	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001530	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0001540	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
P0001550	ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
P0001560	OTROS

P0001600 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MAS:

P0001700	INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION
P0001710	COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO ACUMULADOS EN ESTOS
P0001720	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001730	COSTO CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001740	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001750	COSTO CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001760	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
P0001770	COSTO CONTABLE EN ENAJENACION DE BIENES ADJUDICADOS
P0001780	INGRESO POR MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL I.E.T.U.
P0001790	OTROS

MENOS:

P0001910	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
P0001920	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001930	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001940	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
P0001950	UTILIDAD CAMBIARIA
P0001960	INGRESOS NO COBRADOS
P0001970	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
P0001980	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

P0001990	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
P0002000	INGRESOS POR DIVIDENDOS
P0002010	INTERESES A FAVOR
P0002020	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
P0002030	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
P0002040	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
P0002050	INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0002060	OTROS

P0002200 INGRESOS GRAVADOS PARA EFECTOS DE IETU

MAS:

P0002410	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3 FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
P0002420	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
P0002430	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO DE LA LEY DEL IETU)
P0002440	INGRESOS DE ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, SILVICOLAS O PESQUERAS POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION IV DE LA LEY IETU)
P0002450	ENAJENACIONES DE PARTES SOCIALES, DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO Y TITULOS DE CREDITO, CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIA NO AMORTIZABLES Y TITULOS CON DERECHOS SOBRE INMUEBLES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO a) DE LA LEY IETU)
P0002460	MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO b) DE LA LEY IETU)
P0002470	ACTOS ACCIDENTALES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VII DE LA LEY DEL IETU)

P0002480 VALOR DE IMPORTACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

P0002490 OTROS

MENOS:

P0002550 OTROS

P0002650 **TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS
DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

EL ANEXO No. 29 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	29.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE
LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

Q0001010

Q0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

Q0002010

Q0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS

**IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE
LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS GRAVADOS

Q0003010

Q0003900 TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS

DEDUCCIONES AUTORIZADAS SIN
INCLUIR INVERSIONES

Q0004010

Q0004900 TOTAL DEDUCCIONES AUTORIZADAS
SIN INCLUIR INVERSIONESDEDUCCIONES AUTORIZADAS
POR INVERSIONES

Q0005010

Q0005900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS POR INVERSIONESQ0006010 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS INCLUYENDO
INVERSIONES

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO	LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)	AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**29.1.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL

CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S) DEL CONTRIBUYENTE:

Q0006501	DISTRIBUCION	(SI O NO)
Q0006502	MANUFACTURA	(SI O NO)
Q0006503	MAQUILADORA	(SI O NO)
Q0006504	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
Q0006505	SERVICIOS	(SI O NO)
Q0006506	OTROS (ESPECIFICAR)	(TEXTO)
Q0006507	LA CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
Q0006508	LA CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
Q0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE XI) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
Q0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
Q0007000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)

Q0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
Q0007005	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
Q0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007008	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
Q0007009	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
Q0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
Q0007011	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)
	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	
Q0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
Q0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
	RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION	
	ELABORADORES	
Q0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)
	ASESORES	
Q0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)
	OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	
Q0007100	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 XIII Y XII RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI O NO)
Q0007101	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)

Q0007102	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 29 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
Q0007103	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007104	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 29 DEL DICTAMEN.	(SI O NO)
Q0007105	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007107	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
Q0007109	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
Q0007110	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
Q0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
Q0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
Q0007113	EL CONTRIBUYENTE 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)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

Q0007120	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 92 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007121	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS:

Q0007130	ANALIZO EL COSTO DE VENTAS CORRESPONDIENTE A ENAJENACIONES A PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 216 DE LA LISR (ARTICULO 45-H, SEGUNDO PARRAFO L.I.S.R.)	(SI, NO, N/A)

EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL COSTO DE VENTAS DETERMINADO CONFORME A LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 216 DE LA LISR Y LA OPCION SELECCIONADA

Q0007131	ARTICULO 216 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
Q0007132	ARTICULO 216 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)
Q0007133	ARTICULO 216 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
Q0007134	COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS DEDUCIDO SIN LA APLICACION DE LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 216 DE LA LISR	(IMPORTE)

GASTOS A PRORRATA

Q0007137	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
Q0007141	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS

Q0007150	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007151	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007152	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007153	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007154	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007156	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 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007157	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

Q0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
Q0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
Q0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
Q0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

Q0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
	ARTICULO TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004	
Q0007169	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2005	(IMPORTE)
Q0007170	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2006	(IMPORTE)
Q0007171	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2007	(IMPORTE)
Q0007172	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2008	(IMPORTE)
Q0007173	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2005	(SI, NO, N/A)
Q0007174	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2006	(SI, NO, N/A)
Q0007175	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2007	(SI, NO, N/A)
Q0007176	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2008	(SI, NO, N/A)

EL ANEXO No. 30 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ISR	ISR	ISR
	30.- INVERSIONES Y TERRENOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO	ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			
R0001010	CONSTRUCCIONES			
R0001020	MAQUINARIA Y EQUIPO			
R0001030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
R0001040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES			
R0001050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS			
R0001060	EQUIPO DE COMPUTO			
R0001070	HERRAMIENTAS			
R0001080	MOLDES			
R0001090	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS			
R0001110	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS			
R0001120	TERRENOS			
R0001130	TOTAL			

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ISR	IETU	IETU
ENAJENACIONES Y BAJAS	ADQUISICIONES	ENAJENACIONES

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	31.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00088", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES	
S0001010	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)	
	MENOS:	
S0001020	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)	
S0001030	UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)	
	MAS:	
S0001040	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))	
S0001050	UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))	
S0001060	DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))	
S0001070	TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE	
S0001080	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))	

MENOS:

S0001090	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))
S0001100	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))
S0001110	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))
S0001120	PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)
S0001130	TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)

MAS:

S0001140	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
S0001150	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
S0001160	VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
S0001170	PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
S0001180	TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
S0001190	RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**32.- DATOS INFORMATIVOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES**

T0001010	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
T0001020	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
T0001030	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

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

T0002000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
T0002010	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002020	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002030	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE

T0003010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
T0003020	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
T0003030	DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
T0003040	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
T0003050	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
T0003060	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003070	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003080	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
T0003090	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
T0003100	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
T0003110	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA**

T0003500	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DATOS INFORMATIVOS DEL I.E.T.U.

T0003510	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
T0003520	TOTAL DE SALDOS PENDIENTES POR DEDUCIR ACTUALIZADO DE LAS INVERSIONES DE 1998 AL 2007
T0003530	MONTO TOTAL DE DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
T0003540	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE PERDIDAS FISCALES POR DEDUCCION INMEDIATA O DEDUCCION DE TERRENOS
T0003545	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL POR ENAJENACION A PLAZOS (ARTICULO CUARTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
T0003550	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
T0003560	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
T0003570	DEDUCCION DE INVERSIONES
T0003580	CONTRAPRESTACIONES QUE EFECTIVAMENTE SE COBREN EN EL PERIODO, POR LAS ENAJENACIONES A PLAZO

SALDOS ACTUALIZADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:

T0004010	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
T0004020	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
T0004030	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION
T0004040	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

COMERCIO EXTERIOR

T0005010	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES
T0005020	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES
T0005030	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
T0005040	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

T0005070	IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

T0005090	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

OTROS DATOS

T0006010	IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
T0006020	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO
T0006030	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU

EL ANEXO No. 33 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	33.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL	CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009			
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00147", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS

IMPORTACIONES

U0001010

U0001900 TOTAL

EXPORTACIONES

U0002010

U0002900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO	PROGRAMA O DECRETO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**34.- INTEGRACION DE CIFRAS
REEXPRESADAS POR EL
EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**CIFRAS
HISTORICAS**

**AJUSTE POR
ACTUALIZACION**

**CIFRAS
ACTUALIZADAS
SEGUN
ESTADOS
FINANCIEROS**

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00080", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

ACTIVO

INVENTARIOS DE MERCANCIAS

V0001010	PRODUCTOS TERMINADOS
V0001020	PRODUCCION EN PROCESO
V0001030	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES
V0001040	ANTICIPOS A PROVEEDORES
V0001050	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA
V0001060	OTROS
V0001100	TOTAL DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS

BIENES ADJUDICADOS

V0001210	TERRENOS
V0001220	CONSTRUCCIONES
V0001230	OTROS
V0001250	TOTAL DE BIENES ADJUDICADOS

DEPRECIACIONES DE BIENES ADJUDICADOS

V0001260	CONSTRUCCIONES
V0001270	OTRAS DEPRECIACIONES

V0001280 TOTAL DE DEPRECIACIONES DE BIENES
ADJUDICADOS

V0001290 BIENES ADJUDICADOS(NETO)

INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

V0001310 TERRENOS

V0001320 CONSTRUCCIONES

V0001330 CONSTRUCCIONES EN PROCESO

V0001340 EQUIPO DE TRANSPORTE

V0001350 EQUIPO DE COMPUTO

V0001360 MOBILIARIO

V0001370 MAQUINARIA Y EQUIPO

V0001380 HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS

V0001390 ADAPTACIONES Y MEJORAS

V0001400 OTROS INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

V0001430 TOTAL DE INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO

DEPRECIACIONES

V0001460 CONSTRUCCIONES

V0001470 EQUIPO DE TRANSPORTE

V0001480 EQUIPO DE COMPUTO

V0001490 MOBILIARIO

V0001500 MAQUINARIA

V0001510 ADAPTACIONES Y MEJORAS

V0001520 BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO

V0001530 OTRAS DEPRECIACIONES ACUMULADAS DE
INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

V0001550 TOTAL DE DEPRECIACIONES

V0001570 INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

V0001600 INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES

ACTIVOS INTANGIBLES

V0001610 CREDITO MERCANTIL

V0001620 GASTOS DE ORGANIZACION

V0001630 GASTOS PREOPERATIVOS

V0001640 INVESTIGACION DE MERCADO

V0001650 PATENTES Y MARCAS

V0001660 OTROS

V0001670 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

AMORTIZACIONES

V0001710	CREDITO MERCANTIL
V0001720	GASTOS DE ORGANIZACION
V0001730	DERIVADOS DE OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
V0001740	OTROS INTANGIBLES
V0001750	TOTAL DE AMORTIZACIONES
V0001760	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES (NETO)

CAPITAL CONTABLE**CAPITAL CONTRIBUIDO**

V0001810	CAPITAL SOCIAL
V0001820	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
V0001830	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
V0001840	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
V0001850	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
V0001860	RESERVA ESPECIAL APORTADA POR LA INSTITUCION FUNDADORA (PARA EL CASO DE SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
V0001870	DONATIVOS
V0001880	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
V0001900	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

V0001910	RESERVAS DE CAPITAL
V0001915	FONDO DE RESERVA
V0001920	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
V0001930	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
V0001940	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO
V0001950	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
V0001960	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)

V0001970	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
V0001980	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
V0001990	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
V0002000	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
V0002010	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL I.E.T.U. DIFERIDO
V0002020	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
V0002030	UTILIDAD NETA
V0002040	PERDIDA NETA
V0002050	TOTAL DE CAPITAL GANADO
V0002060	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

ESTADO DE RESULTADOS

V0003010	INGRESOS POR SERVICIOS
V0003020	INGRESOS POR INTERESES
V0003030	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO
V0003040	OTROS BENEFICIOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
V0003050	OTROS
	MENOS:
V0003060	GASTOS POR MANIOBRAS
V0003070	GASTOS POR INTERESES
V0003080	COSTOS DIRECTOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
V0003090	DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO
V0003100	SUBTOTAL

MAS: MENOS:

V0003110 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO
(MARGEN FINANCIERO)

V0003120 MARGEN FINANCIERO

V0003130 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS
CREDITICIOS

V0003140 MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS
CREDITICIOS

MAS:

V0003150 COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

MENOS:

V0003160 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

V0003170 RESULTADO POR INTERMEDIACION

V0003180 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA
OPERACION

V0003185 TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA
OPERACION

MENOS:

V0003190 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

V0003200 UTILIDAD DE LA OPERACION

V0003210 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

V0003220 OTROS PRODUCTOS

V0003230 OTROS GASTOS

V0003240 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

V0003250 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

V0003260	I.S.R. CAUSADO
V0003280	I.E.T.U. CAUSADO
V0003290	I.S.R. DIFERIDO
V0003310	I.E.T.U. DIFERIDO
V0003315	OTROS
V0003320	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
V0003330	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
V0003340	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
V0003350	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
V0003360	PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
	MAS: MENOS
V0003370	OPERACIONES DISCONTINUADAS
V0003380	UTILIDAD NETA
V0003390	PERDIDA NETA

EL ANEXO No. 35 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	35.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	RFC	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00081", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES		
	NOMBRE DEL FIDEICOMISO Y/O NUMERO DE CONTRATO Y ENTIDAD FIDUCIARIA		
W0001010			
W0001900	TOTAL		

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR****DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO**

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)		IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU)		
UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR	INGRESO GRAVADO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU	CREDITO FISCAL IETU

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA
LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS**

DF000008	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES QUE AFECTARAN LA SITUACION FINANCIERA Y FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
DF000009	EN CASO AFIRMATIVO, LOS AJUSTES AFECTARON LA BASE Y LA DETERMINACION DE LAS CONTRIBUCIONES A QUE ESTA SUJETO EL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, DETECTO LO SIGUIENTE QUE NO FUE CORREGIDO POR EL CONTRIBUYENTE A LA FECHA DE EMISION DE SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	
DF000010	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000011	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000012	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)

DF000013	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000014	ACTOS O ACTIVIDADES QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI O NO)
DF000015	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000016	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000017	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI O NO)
DF000020	EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS DIFERENCIAS Y/O ERRORES DETECTADOS. EN CASO NEGATIVO, EXPLIQUE LOS MOTIVOS EN EL ANEXO DEL SIPRED DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI, NO, N/A)
DF000028	CONSIDERA QUE EL TRABAJO DESARROLLADO EN SU AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, SE BASO PRINCIPALMENTE EN LA REALIZACION DE PROCEDIMIENTOS SUSTANTIVOS. NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR LOS INDICES DF000029 AL DF000066.	(SI O NO)

ALCANCE DE LAS PRUEBAS SUSTANTIVAS

INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DE LOS SIGUIENTES RUBROS QUE COMPONEN LOS ESTADOS FINANCIEROS: CUANDO NO APLIQUE PONER N/A.

CUENTAS DE RESULTADOS:

INGRESOS:

DF000029	POR SERVICIOS DE ALMACENAJE	(% O N/A)
DF000030	POR INTERESES DE DISPONIBILIDADES DE BANCOS	(% O N/A)
DF000031	POR INTERESES DE DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA	(% O N/A)
DF000032	POR INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE POR ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL	(% O N/A)
DF000033	POR INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE POR BIENES DE CONSUMO	(% O N/A)
DF000034	IPOR ARRENDAMIENTO OPERATIVO DE MOBILIARIO Y EQUIPO	(% O N/A)
DF000035	IPOR ARRENDAMIENTO OPERATIVO DE INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O COMERCIAL	(% O N/A)
DF000036	IPOR ARRENDAMIENTO OPERATIVO DE OTROS BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO	(% O N/A)

OTROS:

DF000037	(%)
DF000038	(%)
DF000039	(%)

GASTOS:

DF000040	POR MANIOBRAS EN BODEGAS PROPIAS	(% O N/A)
DF000041	POR INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS ORGANISMOS	(% O N/A)
DF000042	POR COSTOS DIRECTOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE	(% O N/A)
DF000043	DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO DE MOBILIARIO Y EQUIPO	(% O N/A)
DF000044	DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO DE INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O COMERCIAL	(% O N/A)
DF000045	DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO DE OTROS BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO	(% O N/A)
DF000046	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS	(% O N/A)
DF000047	HONORARIOS	(% O N/A)
OTROS:		
DF000048		(%)
DF000049		(%)
DF000050		(%)
DF000051		(%)
DF000052		(%)

CUENTAS DE BALANCE:

DF000060	CARTERA DE CREDITO VIGENTE – CARTERA COMERCIAL	(% O N/A)
DF000061	PRESTAMOS BANCARIOS DE CORTO PLAZO	(% O N/A)
DF000062	PRESTAMOS BANCARIOS DE LARGO PLAZO	(% O N/A)
OTROS ESPECIFICAR:		(%)
DF000064		(%)
DF000065		(%)
DF000066		(%)

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES (DE LA DF000159 A LA DF001004):

GENERALIDADES FISCALES

DF000159	EL CONTRIBUYENTE TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS.	(SI O NO)
DF000160	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	(SI O NO)
DF000161	EL CONTRIBUYENTE CONSERVA LA CONTABILIDAD EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION).	(SI O NO)

DF000162	EL CONTRIBUYENTE TIENE INVENTARIOS EN SUS REGISTROS CONTABLES.	(SI, NO, N/A)
DF000163	EN CASO AFIRMATIVO, LLEVA UN CONTROL DE LOS INVENTARIOS DE MERCANCIAS, MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y PRODUCTOS TERMINADOS A TRAVES DE UN REGISTRO QUE PERMITE IDENTIFICAR POR UNIDAD, POR PRODUCTO, POR FECHA Y POR CONCEPTO DE ADQUISICIONES, ENAJENACIONES, DEVOLUCIONES, DONACIONES Y DESTRUCCIONES DE LOS INVENTARIOS, ASI COMO LOS AUMENTOS, LAS DISMINUCIONES, LAS EXISTENCIAS AL INICIO Y AL FINAL DEL EJERCICIO.	(SI, NO, N/A)
	SEÑALE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD IMPLANTADO POR EL CONTRIBUYENTE:	
DF000170	MANUAL.	(SI O NO)
DF000171	MECANIZADO.	(SI O NO)
DF000172	ELECTRONICO.	(SI O NO)
DF000173	COMBINADO.	(SI O NO)
	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:	
DF000180	DIARIO.	(SI O NO)
DF000181	MAYOR.	(SI O NO)
DF000182	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000183	SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000205	EL CONTRIBUYENTE TIENE EMPLEADOS.	(SI O NO)
DF000206	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE TENGA CONTRATADOS SERVICIOS DE PERSONAL, INDIQUE EL NOMBRE DEL PRESTADOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.	(TEXTO)
DF000208	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.	(SI O NO)

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

EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS OBLIGACIONES SIGUIENTES:

DF000431	EXPEDIR CONSTANCIAS EN LAS QUE SE ASIENTEN EL MONTO DE LOS PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL TITULO V DE LA LEY Y DEL IMPUESTO RETENIDO (ARTICULO 86 FRACCION III DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000433	LLEVAR UN REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE EFECTUO CON TITULOS VALOR EMITIDOS EN SERIE (ARTICULO 86 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000434	EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE DEL CONTRIBUYENTE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO a) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000435	PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, CONSTANCIA EN LA QUE SE SEÑALE SU MONTO, DONDE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO b) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)

DF000438	OPTO POR EFECTUAR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO O ANTERIORES (ARTICULO 220 Y 221 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000439	EN CASO AFIRMATIVO LLEVA UN REGISTRO ACTUALIZADO Y ESPECIFICO DE LAS INVERSIONES POR LAS QUE SE TOMO LA DEDUCCION INMEDIATA DURANTE EL PLAZO ESTABLECIDO (ARTICULO 86 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000442	INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES DE LOS PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL QUE RECIBAN EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, MAYORES A \$600,000 (ARTICULO 86-A DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000444	OBTUVO DEVOLUCIONES DE IMPUESTOS POR PARTE DE LA AUTORIDAD Y QUE HAYAN GENERADO INTERESES	(SI O NO)
DF000445	EN EL CASO DE QUE LA RESPUESTA ANTERIOR SEA AFIRMATIVA, LA CONTRIBUYENTE ACUMULA LOS INGRESOS POR INTERESES PAGADOS POR LA AUTORIDAD FISCAL.	(SI O NO)

DEDUCCIONES (I.S.R.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES EN SUS DEDUCCIONES:

DF000500	CUANDO EL CONTRIBUYENTE TENGA CAPITALES TOMADOS EN PRESTAMO Y OTORGUE PRESTAMOS A TERCEROS, SE HAYA APLICADO EL TOPE ESTABLECIDO PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 31 FRACCION VIII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000502	EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE HAYAN SATISFECHO LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 31 FRACCION X DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000503	EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, PUDO COMPROBAR QUE, QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS HAYA PRESTADO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE HAYAN LLEVADO A CABO (ARTICULO 31 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000506	SE HAYA COMPROBADO QUE EL COSTO DE ADQUISICION O LOS INTERESES QUE SE DERIVEN DE CREDITOS RECIBIDOS POR EL CONTRIBUYENTE, CORRESPONDAN A LOS DEL MERCADO Y CUANDO HAYAN EXCEDIDO SE HUBIESE CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE EL EXCEDENTE (ARTICULO 31 FRACCION XIV DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000518	EN EL CASO DE GASTOS DE VIAJE, SE CONSTATO QUE NO HUBIERAN GASTOS EFECTUADOS POR SOCIOS, ACCIONISTAS O SUS FAMILIARES.	(SI, NO, N/A)
DF000519	EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000520	INDIQUE SI SE CERCIORO QUE LOS QUEBRANTOS DIVERSOS HAYAN REUNIDO LA TOTALIDAD DE REQUISITOS DE DEDUCCION QUE ESTABLECE EL ARTICULO 31 DE LA LISR.	(SI O NO)
DF000521	CUENTA CON FONDO DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD.	(SI O NO)

EN CASO AFIRMATIVO:

DF000522	INDIQUE SI EL MONTO TOTAL DE LA RESERVA PARA FONDOS DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD, ESTA INVERTIDA ACORDE A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 33, FRACCION II, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN EL EJERCICIO REVISADO	(SI, NO, N/A)
DF000523	INDIQUE SI DEDUCE LOS RENDIMIENTOS PROVENIENTES DE LA INVERSION DE LOS FONDOS DESTINADOS A LAS RESERVAS PARA EL OTORGAMIENTO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL.	(SI, NO, N/A)
DF000524	INDIQUE SI LA RESERVA PARA EL FONDO DE PENSIONES SE INCLUYE EN EL AJUSTE ANUAL INFLACIONARIO DENTRO DE LOS CREDITOS	(SI, NO, N/A)
DF000525	EN EL EJERCICIO DEDUJO CREDITOS INCOBRABLES A QUE SE REFIERE LA FRACCION VI DEL ARTICULO 29 DE LA LISR	(SI O NO)
DF000526	EN EL CASO DE PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES, SE CUMPLE CON LOS REQUISITOS QUE SEÑALA LA FRACCION XVI, ARTICULO 31 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA)	(SI O NO)
DF000527	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000500 A DF000526) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000528	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)

ARRENDAMIENTO FINANCIERO

DF000531	LA CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO INGRESO OBTENIDO EN EL EJERCICIO, EL TOTAL DEL PRECIO PACTADO. (ARTICULO 18 FRACCION III, PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA).	(SI O NO)
DF000532	LA CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO INGRESO OBTENIDO EN EL EJERCICIO, LA PARTE DEL PRECIO EXIGIBLE DURANTE EL MISMO. (ARTICULO 18 FRACCION III, PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA). EN RELACION CON LAS OPCIONES CITADAS ANTERIORMENTE, SE SOLICITA:	(SI O NO)
DF000533	LA CONTRIBUYENTE AL APLICAR CUALQUIERA DE LAS OPCIONES CITADAS, LA EJERCIO POR LA TOTALIDAD DE LOS CONTRATOS. (ARTICULO 18 FRACCION III, TERCER PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA).	(SI O NO)
DF000534	LA CONTRIBUYENTE CAMBIO DE OPCION Y ES LA PRIMERA VEZ QUE REALIZA EL MISMO. (ARTICULO 18 FRACCION III, TERCER PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA).	(SI O NO)
DF000535	LA CONTRIBUYENTE CAMBIO DE OPCION, EN SEGUNDAS O POSTERIORES VECES, Y EL PLAZO TRANSCURRIDO DESDE EL ULTIMO CAMBIO ES DE CUANDO MENOS CINCO AÑOS. (ARTICULO 18 FRACCION III, TERCER PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA).	(SI, NO, N/A)
DF000536	LA CONTRIBUYENTE CAMBIO DE OPCION, EN SEGUNDAS O POSTERIORES VECES, ANTES DEL PLAZO DE 5 AÑOS DESDE EL ULTIMO CAMBIO, CUMPLIENDO CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN EL REGLAMENTO DE LA LEY. (ARTICULO 18 FRACCION III, TERCER PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA).	(SI, NO, N/A)
DF000537	LA CONTRIBUYENTE AL OPTAR POR CONSIDERAR COMO INGRESO OBTENIDO EN EL EJERCICIO UNICAMENTE LA PARTE DEL PRECIO EXIGIBLE O COBRADO EN EL MISMO, SEGUN SEA EL CASO, Y AL ENAJENAR LOS DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO PROVENIENTES DE CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO, O AL DARLOS EN PAGO, CONSIDERO LA CANTIDAD PENDIENTE DE ACUMULAR COMO INGRESO OBTENIDO EN EL EJERCICIO EN QUE ENAJENO O EFECTUO LA DACION EN PAGO. (ARTICULO 18 FRACCION III, CUARTO PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA).	(SI, NO, N/A)

- DF000538 EN LOS CASOS DE CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO, LA CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO INGRESO OBTENIDO EN EL EJERCICIO, LOS INGRESOS EXIGIBLES QUE DERIVEN DE CUALQUIERA DE LAS OPCIONES A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 15 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION. (ARTICULO 18 FRACCION III, SEXTO PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA). (SI O NO)
- DF000539 LA CONTRIBUYENTE AL CELEBRAR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO Y AL HABER OPTADO POR ACUMULAR COMO INGRESO DEL EJERCICIO, LOS PAGOS EFECTIVAMENTE COBRADOS O LA PARTE DEL PRECIO EXIGIBLE DURANTE EL MISMO, EFECTUO LA DEDUCCION DEL COSTO DE LO VENDIDO, EN LA PROPORCION QUE REPRESENTO EL INGRESO PERCIBIDO EN EL EJERCICIO, RESPECTO DEL TOTAL DEL PRECIO PACTADO O DE LOS PAGOS PACTADOS EN EL PLAZO INICIAL FORZOSO, SEGUN SE TRATE. (ARTICULO 45-E DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA). (SI O NO)
- DF000540 LA CONTRIBUYENTE AL CELEBRAR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO Y AL HABER OPTADO POR ACUMULAR COMO INGRESO DEL EJERCICIO, LOS PAGOS EFECTIVAMENTE COBRADOS O LA PARTE DEL PRECIO EXIGIBLE DURANTE EL MISMO, EFECTUO LA DEDUCCION DEL MONTO TOTAL DEL COSTO DE LO VENDIDO AL MOMENTO EN EL QUE SE ENAJENARON LAS MERCANCIAS. (ARTICULO 45-E DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA). (SI O NO)
- DF000541 LA CONTRIBUYENTE ADQUIRIO BIENES POR ADJUDICACION O CUALQUIER OTRA CAUSA, POR LO QUE ACUMULO EL MONTO OBTENIDO POR SU ENAJENACION DENTRO DEL PLAZO SEÑALADO PARA SU ENAJENACION EN LA LEY DE ORGANIZACIONES Y ACTIVIDADES AUXILIARES DEL CREDITO. (SI O NO)

SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO MULTIPLE

- DF000542 LA SOCIEDAD FINANCIERA DE OBJETO MULTIPLE SE CONSIDERA COMO INTEGRANTE DEL SISTEMA FINANCIERO. (ARTICULO 8, CUARTO PARRAFO DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA). (SI O NO)
- DF000543 LA SOCIEDAD FINANCIERA DE OBJETO MULTIPLE CUENTA CON RESOLUCION PARTICULAR DEL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA, PARA SER CONSIDERADA COMO INTEGRANTE DEL SISTEMA FINANCIERO. (ARTICULO 8, CUARTO PARRAFO DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA). (SI O NO)
- DF000544 LA SOCIEDAD FINANCIERA DE OBJETO MULTIPLE APLICA LAS DISPOSICIONES ESPECIFICAS ESTABLECIDAS EN LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, PARA LOS CONTRIBUYENTES QUE FORMAN PARTE DEL SISTEMA FINANCIERO. (SI O NO)
- DF000545 LA SOCIEDAD FINANCIERA DE OBJETO MULTIPLE, TRATANDOSE DE OPERACIONES DE FACTORAJE FINANCIERO, CUENTA CON LOS CONTRATOS RESPECTIVOS Y CON LOS DOCUMENTOS QUE DEMUESTRAN LOS DERECHOS DE CREDITO TRANSMITIDOS EN VIRTUD DE DICHA OPERACION, ASI COMO LAS NOTIFICACIONES EFECTUADAS DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES APLICABLES, A LOS DEUDORES DE DICHAS TRANSMISIONES. (SI O NO)

UNIONES DE CREDITO

- DF000546 LAS OPERACIONES DE CREDITO PRACTICADAS POR LAS UNIONES DE CREDITO CON SUS SOCIOS, ESTAN RELACIONADAS DIRECTAMENTE CON LAS ACTIVIDADES DE LAS EMPRESAS O NEGOCIOS DE ESTOS, Y ESTAN DEBIDAMENTE GARANTIZADAS CONFORME A LO ESTABLECIDO EN LA LEY GENERAL DE ORGANIZACIONES Y ACTIVIDADES AUXILIARES DEL CREDITO. (SI O NO)

- DF000547 LA CONTRIBUYENTE REALIZA OPERACIONES DE DESCUENTO, PRESTAMO O CREDITO DE CUALQUIER CLASE, UNICAMENTE CON SUS SOCIOS O CON LAS PERSONAS SEÑALADAS EN EL ARTICULO 40, FRACCION II DE LA LEY GENERAL DE ORGANIZACIONES Y ACTIVIDADES AUXILIARES DEL CREDITO. (SI O NO)

FACTORAJE FINANCIERO

- DF000548 LA CONTRIBUYENTE POR LOS CONTRATOS DE FACTORAJE, ACEPTA UNICAMENTE COMO OBJETO DEL MISMO, AQUELLOS DERECHOS DE CREDITO NO VENCIDOS QUE SE ENCUENTRAN DOCUMENTADOS EN FACTURAS, CONTRARRECIBOS, TITULOS DE CREDITO, O CUALQUIER OTRO DOCUMENTO, DENOMINADO EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, QUE ACREDITAN LA EXISTENCIA DE DICHOS DERECHOS DE CREDITO Y QUE LOS MISMOS SON EL RESULTADO DE LA PROVEEDURIA DE BIENES, DE SERVICIOS O DE AMBOS, PROPORCIONADOS POR PERSONAS NACIONALES O EXTRANJERAS. (SI O NO)
- EN RELACION CON EL PUNTO ANTERIOR, SEÑALE POR LAS 5 PREGUNTAS SIGUIENTES, LO QUE SE INDICA:
- DF000549 LA CONTRIBUYENTE SE CERCIOA QUE SUS CLIENTES CUMPLEN CON LA OBLIGACION DE GARANTIZAR LA EXISTENCIA Y LEGITIMIDAD DE LOS DERECHOS DE CREDITO AL TIEMPO DE CELEBRAR EL CONTRATO DE FACTORAJE FINANCIERO, INDEPENDIENTEMENTE DE LA OBLIGACION QUE, EN SU CASO, TENGAN CONFORME A LA FRACCION II DEL ARTICULO 45-B DE LA LEY GENERAL DE ORGANIZACIONES Y ACTIVIDADES AUXILIARES DEL CREDITO. (SI O NO)
- DF000550 LA CONTRIBUYENTE CUMPLE CON NOTIFICAR AL DEUDOR LA TRANSMISION DE LOS DERECHOS DE CREDITO A LA EMPRESA DE FACTORAJE FINANCIERO, EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 45-K DE LA LEY GENERAL DE ORGANIZACIONES Y ACTIVIDADES AUXILIARES DEL CREDITO. (SI O NO)
- DF000551 LA CONTRIBUYENTE OBTIENE INFORMACION SOBRE LA SOLVENCIA MORAL Y ECONOMICA DE LOS DEUDORES EN LOS CONTRATOS DE FACTORAJE. (SI O NO)
- DF000552 LA CONTRIBUYENTE CUMPLE CON EFECTUAR EL ANALISIS DE LOS DERECHOS DE CREDITO ADQUIRIDOS. (SI O NO)
- DF000553 LAS OPERACIONES DE FACTORAJE FINANCIERO REALIZADAS POR LA CONTRIBUYENTE, SON CONGRUENTES CON LA CAPACIDAD ECONOMICA REAL DE LOS CLIENTES Y CON LA NATURALEZA Y CLASE DE LOS DERECHOS DE CREDITO QUE SE HAYAN TRANSMITIDO. (SI O NO)

ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO

- DF000554 LA CONTRIBUYENTE LEVANTO INVENTARIO DE EXISTENCIAS A LA FECHA DE TERMINO DEL EJERCICIO (ARTICULO 86 FRACCION V DE LA LEY). (SI, NO, N/A)
- DF000555 SE VERIFICO QUE LOS ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO HAYA DEDUCIDO EL MONTO CONSTITUIDO O INCREMENTADO EN EL EJERCICIO, PREVIA REVISION DE LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES, LA RESERVA DE CONTINGENCIA (ARTICULO 49 DE LA LEY). (SI, NO, N/A)
- DF000556 SE VERIFICO QUE CUANDO AL TERMINO DE UN EJERCICIO PROCEDA DISMINUIR LA RESERVA DE CONTINGENCIA APLICABLE A ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO, EN RELACION CON LA CONSTITUIDA EN EL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR, LA DIFERENCIA SE HAYA ACUMULADO COMO INGRESO EN EL EJERCICIO (ARTICULO 49 DE LA LEY). (SI, NO, N/A)
- DF000557 EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000531 A DF000556) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES. (SI O NO)

DF000558 EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION. (SI O NO)

RETENCIONES Y/O RESPONSABILIDAD SOLIDARIA

DF000581 EL CONTRIBUYENTE APLICO TRATADOS PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION. (SI, NO, N/A)

DF000582 EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAIS DE QUE SE TRATE, EN TERMINOS DEL ARTICULO 5 DE LA LISR. (SI, NO, N/A)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.E.T.U.)

DF000649 EL CONTRIBUYENTE OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007. (SI O NO)

DF000650 VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA CONSIDERADO COMO INGRESOS, ADEMAS DEL QUE PERCIBIO POR INTERMEDIACION FINANCIERA, LA ENAJENACION DE BIENES, OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS POR LAS QUE NO SE PAGUEN O COBREN INTERESES (ARTICULO 2 DE LA LEY). (SI O NO)

DF000652 VERIFICO QUE EN EL CALCULO DE MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA SE HAYAN CONSIDERADO LOS INTERESES QUE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEFINE COMO TALES (ARTICULO 3 FRACCION II DE LA LEY). (SI, NO, N/A)

DF000653 LA CONTRIBUYENTE PARA DETERMINAR EL MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA INTEGRO EL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (SI O NO)

DF000654 VERIFICO EN EL CASO DE EXPORTACIONES QUE CUANDO NO SE PERCIBA EL INGRESO DURANTE LOS DOCE MESES SIGUIENTES A AQUEL EN EL QUE SE REALICE LA EXPORTACION, SE CONSIDERO COMO EFECTIVAMENTE PERCIBIDO EL INGRESO EN LA FECHA EN LA QUE TERMINE DICHO PLAZO (ARTICULO 3 FRACCION IV DE LA LEY). (SI, NO, N/A)

DF000655 PARA EFECTO DE LAS VERIFICACIONES ANTERIORES, Y EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNA DE ESTAS (DF000649 A DF000654), SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES. (SI O NO)

DF000656 EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION. (SI O NO)

DEDUCCIONES (I.E.T.U.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYAN REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES:

DF000680 VERIFICO QUE EN EL CALCULO DE MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA SE HAYAN CONSIDERADO LOS INTERESES QUE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEFINE COMO TALES (ARTICULO 3 FRACCION II DE LA LEY). (SI, NO, N/A)

DF000681 CORROBORO QUE LAS EROGACIONES CORRESPONDIERON A LA ADQUISICION DE BIENES, SERVICIOS INDEPENDIENTES O A LA OBTENCION DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES POR LAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEBA PAGAR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (ARTICULO 6 FRACCION I DE LA LEY). (SI O NO)

DF000685	EN EL CASO DE HABER OPTADO POR EFECTUAR LA DEDUCCION ADICIONAL SE CUMPLIERON LOS TERMINOS PREVISTOS (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY PARA 2008).	(SI, NO, N/A)
DF000686	EN EL CASO DE TENER CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO SE CERCIORO QUE NO SE HAYAN DEDUCIDO LOS INTERESES DERIVADOS DE DICHOS CONTRATOS (REGLA I.4.2. DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009).	(SI, NO, N/A)
DF000687	EN EL CASO DE HABER OPTADO POR APLICAR EL ESTIMULO FISCAL POR OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS PARA SU APLICACION (ARTICULO SEXTO DEL DECRETO DEL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007).	(SI, NO, N/A)
DF000690	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000680 A DF000687), PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS EROGACIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000691	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI O NO)

ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)

DF000700	VERIFICO QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO ACREDITABLE HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y QUE NO SE HAYA CONSIDERADO COMO EFECTIVAMENTE PAGADO EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE HUBIERA CUBIERTO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES REALIZADAS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, CON EXCEPCION DEL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO O CUANDO EL PAGO SE HUBIERA EFECTUADO MEDIANTE COMPENSACION EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 23 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000701	CORROBORO EN EL CASO DE INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADA EN EL EXTRANJERO GRAVADOS POR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA, QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO EL CONTRIBUYENTE NO HAYA SIDO SUPERIOR AL MONTO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 6 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SIN QUE EN NINGUN CASO EXCEDA DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CORRESPONDIENTE A ESOS INGRESOS (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000703	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000700 A DF000701) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000704	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI O NO)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)

DF000856	LA CONTRIBUYENTE REALIZA ACTOS O ACTIVIDADES NO AFECTAS AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(SI O NO)
DF000857	EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS DISPOSICIONES FISCALES PARA DETERMINAR LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS Y EXENTOS.	(SI O NO)
DF000858	SI LA RESPUESTA ANTERIOR ES NEGATIVA, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI O NO)
DF000859	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI O NO)

ACREDITAMIENTO (I.V.A.)

SE VERIFICARON LOS SIGUIENTES REQUISITOS DE ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO:

DF000869	EL CONTRIBUYENTE APLICO LA OPCION DEL ARTICULO 5-B DE LA LEY PARA EL PRORRATEO DEL IMPUESTO NO IDENTIFICADO CON ACTIVIDADES GRAVADAS, POR LAS QUE SE APLIQUE LA TASA 0% Y EXENTAS.	(SI, NO, N/A)
DF000870	INDIQUE SI PARA EFECTOS DE LA DETERMINACION DE LOS PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ESA CONTRIBUYENTE ACREDITA IMPUESTO AL 100%	(SI O NO)
DF000873	EL CONTRIBUYENTE REALIZO AJUSTES AL VALOR DEL IMPUESTO ACREDITABLE (ARTICULO 5-A DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000874	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000869 A DF000873) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000875	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI O NO)

ESPECIFICAS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

DF000891	LA CONTRIBUYENTE NO EXCLUYE LOS CONCEPTOS SEÑALADOS EN LAS FRACCIONES IV, V, VI, Y IX DEL ARTICULO 5-C DE LA LEY, PARA CALCULAR LA PROPORCION A QUE SE HACE MENCION EN EL PRIMER PARRAFO DEL ARTICULO 5-C DE LA LEY. (ARTICULO 5-C DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO).	(SI O NO)
DF000892	LA CONTRIBUYENTE CONSIDERA COMO VALOR PARA EFECTOS DEL CALCULO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, EL VALOR REAL DE LOS INTERESES DEVENGADOS CUANDO ESTOS DERIVEN DE CREDITOS OTORGADOS POR LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO; EN CREDITOS OTORGADOS A TRAVES DE CONTRATOS DE APERTURA DE CREDITO O CUENTA CORRIENTE EN LOS QUE EL ACREDITADO O CUENTACORRENTISTA PUEDA DISPONER DEL CREDITO MEDIANTE EL USO DE TARJETAS EXPEDIDAS POR EL ACREEDOR; Y DE OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (ARTICULO 18-A, PRIMER PARRAFO DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO).	(SI O NO)

FACTORAJE FINANCIERO

DF000893	LA ADQUIRENTE DE DOCUMENTOS DE COBRO, ENTREGA A LOS CONTRIBUYENTES DENTRO DE LOS DIEZ PRIMEROS DIAS NATURALES DE CADA MES, ESTADOS DE CUENTA MENSUALES EN LOS QUE SE SEÑALAN LAS CANTIDADES QUE SE COBRARON EN EL MES INMEDIATO ANTERIOR POR LOS DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO QUE LE FUERON TRANSMITIDOS, LAS FECHAS EN LAS QUE SE EFECTUARON LOS COBROS, ASI COMO LOS DESCUENTOS, REBAJAS O BONIFICACIONES QUE LA ADQUIRENTE OTORGO A LOS DEUDORES DE LOS DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO. (ARTICULO 1-C, FRACCIONES III Y VI EN SU ULTIMO PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO).	(SI O NO)
DF000894	CUANDO LA ADQUIRENTE COBRA LOS DOCUMENTOS, YA SEA EN FORMA TOTAL O PARCIAL, ESTA MANIFIESTA EN EL ESTADO DE CUENTA QUE EMITE, EL MONTO COBRADO RESPECTO DEL DOCUMENTO CORRESPONDIENTE, CON EL CUAL LOS CEDENTES DE LOS DOCUMENTOS DEBERAN DETERMINAR EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO A SU CARGO, SIN DESCONTAR DE DICHO VALOR, EL MONTO CORRESPONDIENTE AL CARGO FINANCIERO COBRADO POR EL ADQUIRENTE. (ARTICULO 1-C, FRACCIONES IV Y VI EN SU ULTIMO PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO).	(SI O NO)

- DF000895 CUANDO LA ADQUIRENTE ENAJENE A UN TERCERO LOS DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO, ESTA OBTIENE POR PARTE DEL TERCERO LA INFORMACION RELATIVA A LAS CANTIDADES QUE SE COBRARON POR LOS DOCUMENTOS ENAJENADOS, ASI COMO LAS FECHAS EN LAS QUE SE EFECTUARON LOS REFERIDOS COBROS; ASIMISMO, COMUNICA EN LOS ESTADOS DE CUENTA DICHA INFORMACION. (ARTICULO 1-C, FRACCION VII, DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO). (SI O NO)

SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO MULTIPLE

- DF000896 LA SOCIEDAD FINANCIERA DE OBJETO MULTIPLE NO INTEGRANTE DEL SISTEMA FINANCIERO, EN TERMINOS DE LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 8 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, GRAVO EL IVA A LOS INTERESES PAGADOS (SI O NO)
- DF000897 EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000891 A DF000896) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO. (SI O NO)
- DF000898 EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION. (SI O NO)

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

APLICACION DEL IMPUESTO EFECTIVAMENTE PAGADO (I.D.E.)

- DF001000 LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EL ULTIMO DIA DEL MES DE QUE SE TRATE (ARTICULO 4 FRACCION I, PRIMER PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO). (SI, NO, N/A)
- DF001001 LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO CORRESPONDIENTE, CUANDO UNA PERSONA REALIZA VARIOS DEPOSITOS A PLAZO EN ESA MISMA INTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO, CUYO MONTO ACUMULADO EXCEDA DE \$25,000 EN UN MES. (ARTICULO 4 FRACCION I, CUARTO PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO). (SI, NO, N/A)
- DF001002 LA CONTRIBUYENTE ENTERA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EN EL PLAZO Y EN LOS TERMINOS QUE MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL EMITIO LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO. (ARTICULO 4 FRACCION II, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO). (SI, NO, N/A)
- DF001003 LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE NO HUBIESE SIDO RECAUDADO EN EL PLAZO SEÑALADO EN LA FRACCION I DEL ARTICULO 4 DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR FALTA DE FONDOS EN LAS CUENTAS DEL CONTRIBUYENTE, EN EL MOMENTO EN QUE SE REALICE ALGUN DEPOSITO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DE QUE SE TRATE EN CUALQUIERA DE LAS CUENTAS QUE TENGA ABIERTAS EN LA INSTITUCION FINANCIERA QUE CORRESPONDA, HACIENDO EL ENTERO A LA TESORERIA DE LA FEDERACION. (ARTICULO 4 FRACCION IV, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO). (SI, NO, N/A)
- DF001004 LA CONTRIBUYENTE LLEVA UN REGISTRO DE LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE RECIBE, EN LOS TERMINOS ESTABLECIDOS POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL. (ARTICULO 4 FRACCION VI, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO). (SI, NO, N/A)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE
(ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR)**

CPR00023	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERA EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 32, FRACCION XXVI Y/O TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
CPR00024	DE ENCONTRARSE EL CONTRIBUYENTE EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN EL INDICE ANTERIOR, VERIFICO LA APLICACION DE LO DISPUESTO POR DICHOS ESTE ORDENAMIENTOS	(SI O NO)
CPR00025	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00026	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) POR OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR)**

CPR00027	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00028	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR00029	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00030	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS
DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86,
FRACCION XII DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE:**

**NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES CPR00031 A
CPR00043 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO
QUE "SI" EN EL RENGLON Q0007008 DEL ANEXO 29.1**

CPR00031	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.	(SI O NO)
CPR00032	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDAS EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 215 DE LA LISR.	(SI O NO)
CPR00033	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.	(SI O NO)
CPR00034	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00035	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00036	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00037	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00038	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 216 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00039	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00040	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.	(SI O NO)
CPR00041	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.	(SI O NO)
CPR00042	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.	(SI O NO)
CPR00043	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR00044	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00045	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

- CPR00046 VERIFICO SI LA CONTRIBUYENTE REALIZO ALGUN 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 RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI, NO, N/A)
- NOTA:** EN CASO DE QUE EL ANEXO 29 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE CON RESPECTO A LOS AJUSTES REALIZADOS POR EL CONTRIBUYENTE:
- CPR00047 EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00048 EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00049 EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00050 EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00051 EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE (SI, NO, N/A)
- CPR00052 EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN (SI, NO, N/A)
- CPR00053 EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)

**DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86 FRACCION XIII DE LA LISR)**

- CPR00054 VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR. (SI, NO, N/A)
- CPR00055 VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 86 FRACCION XII DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) (SI, NO, N/A)
- EN CASO NEGATIVO, ESPECIFIQUE:
- CPR00056 CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)
- CPR00057 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL (SI, NO, N/A)
- CPR00058 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN. (SI, NO, N/A)

**CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
(ARTICULO 86 FRACCION XV DE LA LISR)**

CPR00059	VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR00060	EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00061	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00062	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR00063	VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE CPR00059 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO	(SI O NO)
CPR00064	EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS
(ARTICULO 92 DE LA LISR)**

CPR00065	VERIFICO QUE LOS INTERESES DEVENGADOS POR EL CONTRIBUYENTE HUBIERAN TENIDO EL TRATAMIENTO DE DIVIDENDOS EN LOS CASOS PREVISTOS POR ESTE ARTICULO	(SI, NO, N/A)
CPR00066	EN CASO DE HABER ENCONTRADO ALGUNA OMISION DE DIVIDENDOS CONFORME A LO DISPUESTO POR ESTE ORDENAMIENTO, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 216 DE
LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS ***

CPR00067	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI O NO)

**EN EL CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA UTILIZADO
INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS FISCALES
DE DAR CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LAS FRACCIONES XII Y
XV DEL ARTICULO 86 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
INDIQUE LO SIGUIENTE:**

CPR00068	SI USTED DICTAMINO ESA INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR00069	SI LOS SISTEMAS DE CONTABILIDAD DEL CONTRIBUYENTE PERMITEN SEGMENTAR RAZONABLEMENTE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)

CPR00070	INDIQUE SI LAS CIFRAS SEGMENTADAS TOTALES SON CONSISTENTES CON LAS CIFRAS CONTABLES DICTAMINADAS DE LA CONTRIBUYENTE	(SI O NO)
CPR00071	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

AJUSTES CORRESPONDIENTES

CPR00072	VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00073	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00074	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00075	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)
CPR00076	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00077	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00078	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00079	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00080	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DETERMINACION DE LOS INGRESOS Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESTAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARADAS (ARTICULO 18 FRACCION III DE LA LIETU).

CPR00090	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00091	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00092	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00093	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

E. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS CASAS DE CAMBIO, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009

INDICE**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

REPRESENTANTE LEGAL:

DIR00001	RFC
DIR00002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIR00003	NACIONAL
DIR00004	EXTRANJERO
DIR00005	CURP
	DOMICILIO FISCAL:
DIR00006	ENTIDAD FEDERATIVA
DIR00007	DELEGACION O MUNICIPIO
DIR00008	COLONIA O LOCALIDAD
DIR00009	CODIGO POSTAL
DIR00010	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR00011	CIUDAD O POBLACION
DIR00012	TELEFONO
DIR00013	CORREO ELECTRONICO
DIR00014	NUMERO DE ESCRITURA
DIR00015	NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR00016	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR00017	FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR00018	FECHA DE DESIGNACION

CONTADOR PUBLICO:

DIP00001 RFC
DIP00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO,
NOMBRE(S))
DIP00003 CURP
DIP00004 NUMERO DE REGISTRO
DOMICILIO FISCAL:
DIP00005 ENTIDAD FEDERATIVA
DIP00006 DELEGACION O MUNICIPIO
DIP00007 COLONIA O LOCALIDAD
DIP00008 CODIGO POSTAL
DIP00009 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIP00010 CIUDAD O POBLACION
DIP00011 TELEFONO DEL CPR O DESPACHO
DIP00012 CORREO ELECTRONICO
DIP00013 COLEGIO AL QUE PERTENECE
DIP00014 NOMBRE DEL DESPACHO
DIP00015 RFC DEL DESPACHO
DIP00016 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

INDICE**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

DGE00020 PRIMER DICTAMEN
DGE00021 FIDEICOMISO
DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL
DGE00026 EMPRESA FILIAL
DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA
DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO
DGE00029 DICTAMEN POR FUSION
DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION
DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL
DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR

DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES
DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN
IMPLICACIONES FISCALES
DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN
IMPLICACIONES FISCALES
DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA
IMPLICACIONES FISCALES
DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA
IMPLICACIONES FISCALES
DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION

EFFECTOS EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE
EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA
FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL
ANEXO 15)
DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON
DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL
NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE
AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO
17)

DGE00080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO
FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-
10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 31)
DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO
AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 32)

DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS
ANEXOS 26 Y 26.1)
DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS
ANEXOS 26 Y 26.1)
DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA
EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A
QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO
86 DE LA L.I.S.R.

DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA
PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO
DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO
AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 28)

DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS
PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS
DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS

DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)

DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO

DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1

DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1

DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2

DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2

DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3

DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3

DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO

DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1

DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1

DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2

DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2

DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3

DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3

DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).

DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).

OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 11)

DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE ALGUN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)

DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)

DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)

DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)

DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)

DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 30)

RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON)
FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:

DGE00150 RFC 1
DGE00151 RFC 2
DGE00152 RFC 3
DGE00153 RFC 4
DGE00154 RFC 5

DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL
DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE
INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS,
DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO
CONTRIBUYENTE, MISMOS QUE EXAMINE, COMO LO
MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION
DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU
REPRESENTANTE LEGAL:

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL
DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO,
REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN
CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN
AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN
PODER DE MI REPRESENTADA.

DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE
LEGAL:

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

**1.- BALANCE GENERAL
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008
(CIFRAS EN PESOS)**

	2009	2008

ACTIVO

DISPONIBILIDADES

A0000010	CAJA, BILLETES Y MONEDAS EXTRANJEROS
A0000020	BANCOS

OTRAS DISPONIBILIDADES

A0000030	DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO
A0000040	REMESAS EN CAMINO
A0000050	PIEZAS METALICAS ACUÑADAS EN FORMA DE MONEDA

A0000060 TOTAL DE OTRAS DISPONIBILIDADES

A0000070 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN
GARANTIA

A0000120 TOTAL DE DISPONIBILIDADES

INVERSIONES EN VALORES

A0000130 TITULOS PARA NEGOCIAR

A0000140 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

A0000150 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

A0000160 OTRAS INVERSIONES EN VALORES

A0000170 TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES

A0000180 CUENTAS POR COBRAR (NETO)

A0000185 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

A0000190 BIENES ADJUDICADOS

A0000200 INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

A0000210 INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000220 I.S.R. DIFERIDO

A0000230 P.T.U. DIFERIDA

A0000240 I.E.T.U. DIFERIDO

A0000250 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

OTROS ACTIVOS

A0000260 CARGOS DIFERIDOS

A0000270 PAGOS ANTICIPADOS

A0000280 INTANGIBLES

A0000290 OTROS ACTIVOS

A0000280 TOTAL DE OTROS ACTIVOS

A0000300 TOTAL ACTIVO

PASIVO Y CAPITAL**PASIVO****PRESTAMOS BANCARIOS Y DE
OTROS ORGANISMOS**

A0000410 DE CORTO PLAZO

A0000420 DE LARGO PLAZO

A0000430 TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS
ORGANISMOS**PRESTAMOS DE ACCIONISTAS**

A0000440 DE CORTO PLAZO

A0000450 DE LARGO PLAZO

A0000460 TOTAL DE PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR**CONTRIBUCIONES POR PAGAR**

A0000461 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

A0000462 IMPUESTO AL ACTIVO

A0000463 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

A0000464 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

A0000465 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

A0000466 IMPUESTOS LOCALES

A0000467 SEGURO SOCIAL

A0000468 INFONAVIT

A0000469 SAR

A0000470 IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

A0000471 OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

A0000480 TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000485 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS
UTILIDADES POR PAGARA0000490 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE
ACCIONISTAS

A0000491 ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES

A0000492 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000500 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000505 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000510 I.S.R. DIFERIDO
A0000520 P.T.U. DIFERIDA
A0000530 I.E.T.U. DIFERIDO

A0000540 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000550 CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS

A0000560 TOTAL PASIVO

CAPITAL CONTABLE**CAPITAL CONTRIBUIDO**

A0000710 CAPITAL SOCIAL
A0000720 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0000730 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0000740 DONATIVOS
A0000750 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO

A0000760 TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

A0000810 RESERVAS DE CAPITAL
A0000820 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000830 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES
PARA LA VENTA
A0000840 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL
CAPITAL CONTABLE
A0000850 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO
MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
A0000860 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO
MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES
PERMANENTES EN ACCIONES)
A0000870 AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0000880 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA
RENTA DIFERIDO
A0000890 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE
LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
A0000900 EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
A0000910 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO

A0000920 UTILIDAD NETA

A0000930 PERDIDA NETA

A0000940 TOTAL DE CAPITAL GANADO

A0000950 TOTAL CAPITAL CONTABLE

A0000960 TOTAL DE PASIVO CAPITAL CONTABLE

CUENTAS DE ORDEN

A0001010 CHEQUES DE VIAJERO EN CONSIGNACION

A0001020 GIROS EN TRANSITO

A0001030 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

A0001040 DIVISAS A ENTREGAR POR VENTAS DIFERIDAS

A0001050 DIVISAS A RECIBIR POR COMPRAS DIFERIDAS

A0001060 POSICION DE DIVISAS

A0001070 OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS

A0001080 DOCUMENTOS A COBRANZA (SALVO BUEN COBRO)

A0001090 OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
B0000010	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
B0000020	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
B0000030	INGRESOS POR INTERESES		
	MENOS:		
B0000040	GASTOS POR INTERESES		
B0000050	SUBTOTAL		
	MAS: MENOS:		
B0000060	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)		
B0000070	MARGEN FINANCIERO		
	MAS:		
B0000080	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		

MENOS:

B0000090 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

B0000100 RESULTADO POR INTERMEDIACION

B0000110 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

B0000115 TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

MENOS:

B0000120 GASTOS DE ADMINISTRACION

B0000130 UTILIDAD DE LA OPERACION

B0000140 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

B0000150 OTROS PRODUCTOS

B0000160 OTROS GASTOS

B0000170 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

B0000180 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

B0000190 I.S.R. CAUSADO

B0000210 I.E.T.U. CAUSADO

B0000220 I.S.R. DIFERIDO

B0000240 I.E.T.U. DIFERIDO

B0000245 OTROS

B0000250 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

B0000260 PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

MAS: MENOS:

B0000270 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

B0000280 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000290 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

B0000300 OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000310 UTILIDAD NETA

B0000320 PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 21 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008	CAPITAL SOCIAL	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
	(CIFRAS EN PESOS)		
C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS		
C0000050	TRASPASO DEL RESULTADOS NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
C0000060	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000070	OTROS		
C0000080	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C0000110	UTILIDAD NETA		
C0000120	PERDIDA NETA		
C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		

C0000140	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000150	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000160	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000170	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C0000180	OTROS
C0000190	TOTAL
C0000200	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS
DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS**

C0000210	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000220	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000230	CONSTITUCION DE RESERVAS
C0000240	TRASPASO DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000250	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000260	OTROS
C0000270	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL
RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL**

C0000310	UTILIDAD NETA
C0000320	PERDIDA NETA
C0000330	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000340	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000350	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000360	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)

C0000370	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	
C0000380	OTROS	
C0000390	TOTAL	
C0000400	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS APROPORCIONAR

CAPITAL CONTRIBUIDO			CAPITAL GANADO		
PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	DONATIVOS	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO	RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

PARTE III

DATOS APROPORCIONAR

CAPITAL GANADO				
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	RESULTADO POR TENENCIAS DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)	RESULTADO POR TENENCIAS DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	AJUSTE POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO					
EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO	UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D0000010	UTILIDAD NETA		
D0000020	PERDIDA NETA		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:		
D0000030	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
D0000040	DEPRECIACION Y AMORTIZACION		
D0000050	I.S.R. DIFERIDO		
D0000060	P.T.U. DIFERIDA		
D0000070	I.E.T.U. DIFERIDO		
D0000080	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS		
D0000082	OTRAS		
D0000089	SUMA DE PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS		
	AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION:		
D0000090	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA		
D0000100	PRESTAMOS BANCARIOS, DE OTROS ORGANISMOS Y DE ACCIONISTAS		
D0000110	AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS DE OTROS ORGANISMOS Y DE ACCIONISTAS		
D0000120	OTROS		
D0000129	SUMA DE AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION:		
D0000130	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION		
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
D0000140	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO		
D0000150	APORTACIONES O REEMBOLSO DE CAPITAL SOCIAL		

D0000160	DISMINUCION O AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR
D0000170	OTROS
D0000180	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ACTIVIDADES DE INVERSION

D0000190	ADQUISICION O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
D0000200	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS Y CREDITOS DIFERIDOS
D0000210	DISMINUCION O AUMENTO EN CUENTAS POR COBRAR
D0000220	OTROS
D0000230	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION
D0000240	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
D0000250	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO
D0000260	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS) POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 Y DE 2007 (CIFRAS EN PESOS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES	2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
E0000010	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
E0000020	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
E0000030	INGRESOS POR INTERESES		

MENOS:

E0000040 GASTOS POR INTERESES

E0000050 SUBTOTAL

MAS: MENOS:

E0000060 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO
(MARGEN FINANCIERO)

E0000070 MARGEN FINANCIERO

MAS:

E0000080 COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

MENOS:

E0000090 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

E0000100 RESULTADO POR INTERMEDIACION

E0000110 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

E0000115 TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

MENOS:

E0000120 GASTOS DE ADMINISTRACION

E0000130 UTILIDAD DE LA OPERACION

E0000140 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

E0000150 OTROS PRODUCTOS

E0000160 OTROS GASTOS

E0000170 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

E0000180 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

E0000190 I.S.R. CAUSADO

E0000210	I.E.T.U. CAUSADO
E0000220	I.S.R. DIFERIDO
E0000240	I.E.T.U. DIFERIDO
E0000245	OTROS
E0000250	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
E0000260	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
E0000270	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
E0000280	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
E0000290	PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
	MAS: MENOS:
E0000300	OPERACIONES DISCONTINUADAS
E0000310	UTILIDAD NETA
E0000320	PERDIDA NETA

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2009 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES	2009 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS	2008 PARTES RELACIONADAS NACIONALES	2008 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	2008 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES	2008 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

2009 TOTAL	2008 TOTAL

(Continúa en la Décima Sección)

DECIMA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

(Viene de la Novena Sección)

EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008	2009	2008
	(CIFRAS EN PESOS)		
	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
E0001010	POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
E0001020	POR PIEZAS METALICAS ACUÑADAS EN FORMA DE MONEDA		
E0001030	OTROS		
E0001040	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
E0001050	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
E0001060	POR VALUACION DE DIVISAS		
E0001070	POR VALUACION DE PIEZAS METALICAS ACUÑADAS EN FORMA DE MONEDA		
E0001080	OTROS		
E0001090	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
E0001100	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
	INGRESOS POR INTERESES		
	INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
E0001110	BANCOS		
E0001120	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA		
E0001130	OTROS		
E0001140	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES		

**INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES**

E0001150	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001160	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001170	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0001180	OTROS
E0001190	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

UTILIDAD POR VALORIZACION

E0001200	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0001210	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0001220	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0001230	OTROS
E0001240	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION
E0001250	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR INTERESES
E0001260	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

GASTOS POR INTERESES

E0001270	INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
E0001280	INTERESES POR PRESTAMOS DE ACCIONISTAS
E0001290	SOBREPREGIO PAGADO EN INVERSIONES EN VALORES

PERDIDA POR VALORIZACION

E0001300	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0001310	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0001320	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0001330	OTRAS
E0001340	TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION
E0001350	OTROS
E0001360	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES
E0001370	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

**RESULTADO POR POSICION MONETARIA
NETO (MARGEN FINANCIERO)**

E0001380 RESULTADO POR POSICION MONETARIA
PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN
MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

E0001390 RESULTADO POR POSICION MONETARIA
PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN
MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)

E0001400 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL
RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO
(MARGEN FINANCIERO)

E0001410 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA
NETO (MARGEN FINANCIERO)

COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

E0001420 DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO Y REMESAS

E0001430 CHEQUES DE VIAJERO

E0001450 TRANSFERENCIA DE FONDOS

E0001460 SERVICIOS DE DISTRIBUCION DE ACCIONES DE
SOCIEDADES DE INVERSION

E0001470 OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

E0001480 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE
COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

E0001490 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

E0001500 TRANSFERENCIA DE FONDOS

E0001510 COMPRAVENTA DE VALORES

E0001520 PRESTAMOS RECIBIDOS

E0001530 OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

E0001540 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE
COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

E0001550 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

RESULTADO POR INTERMEDIACION**RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE**

E0001560 TITULOS PARA NEGOCIAR

E0001570 DECREMENTO O REVALUACION DE TITULOS
CONSERVADOS A VENCIMIENTO

E0001580 OTROS

E0001590 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR
RAZONABLE

RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES

E0001600	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001610	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001620	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0001630	OTROS
E0001640	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES
E0001650	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR INTERMEDIACION
E0001660	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

E0001661	DONATIVOS
E0001662	PERDIDA POR ADJUDICACION DE BIENES
E0001663	RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
E0001664	OTROS
E0001668	INCREMENTOPOR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
E0001669	TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

GASTOS DE ADMINISTRACION

E0001670	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS
E0001672	BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO
E0001674	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
E0001676	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
E0001678	ESTIMACION POR PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA NO RECUPERABLE
E0001680	HONORARIOS
E0001690	RENTAS
E0001700	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
E0001710	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
E0001720	GASTOS NO DEDUCIBLES
E0001730	GASTOS EN TECNOLOGIA
E0001740	DEPRECIACIONES
E0001750	AMORTIZACIONES
E0001760	COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
E0001770	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION
E0001780	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION
E0001790	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

OTROS PRODUCTOS

RECUPERACIONES

E0001800	IMPUESTOS
E0001810	OTRAS RECUPERACIONES
E0001820	TOTAL DE RECUPERACIONES

OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0001830	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0001840	UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
E0001850	UTILIDAD POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
E0001860	CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
E0001870	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
E0001880	INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
E0001890	OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
E0001900	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION
MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS
NO RELACIONADAS CON EL MARGEN
FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)

E0001910	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
E0001920	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
E0001930	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
E0001940	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS
E0001950	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

OTROS GASTOS

E0001960	AFECCIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

DETERIORO

E0001970	POR BAJA DE VALOR DE INMUEBLES
E0001980	CREDITO MERCANTIL
E0001990	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
E0002000	OTROS

E0002010	TOTAL DE DETERIORO

QUEBRANTOS

E0002020	POR FALTANTES EN SUCURSALES
E0002030	FRAUDES
E0002040	SINIESTROS
E0002050	OTROS QUEBRANTOS

E0002060	TOTAL DE QUEBRANTOS

OTRAS PERDIDAS

E0002070	EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0002080	EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
E0002090	POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
E0002100	OTRAS PERDIDAS

E0002110	TOTAL DE OTRAS PERDIDAS

E0002120	COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

E0002130	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR
POSICION MONETARIA ORIGINADOS
POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL
MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

E0002140	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

E0002150	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

E0002160	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

E0002170	OTROS

E0002180	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS

E0002190	TOTAL DE OTROS GASTOS

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR		NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR		GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU		EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 7 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA

**CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
COMO SUJETO DIRECTO**

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

F0001010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0001030	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.
F0001040	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO
F0001060	CREDITO FISCAL DEL I.E.T.U.
F0001070	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLÓGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO
F0001071	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
F0001072	OTROS ESTIMULOS
F0001079	TOTAL DE ESTIMULOS
F0001080	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION
F0001090	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE
F0001100	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO
F0001110	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS
F0001120	CREDITO FISCAL I.E.T.U. POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS
F0001130	OTRAS CANTIDADES A CARGO
F0001140	OTRAS CANTIDADES A FAVOR
F0001150	DIFERENCIA A CARGO
F0001160	DIFERENCIA A FAVOR

F0001170	IMPUESTO ACREDITABLE POR DEPOSITOS EN EFECTIVO DEL EJERCICIO
F0001173	I.S.R. A CARGO DEL EJERCICIO
F0001175	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA I.E.T.U.
F0001180	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
F0001190	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO
F0001200	DIFERENCIA A FAVOR DEL EJERCICIO
F0001210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES
F0001220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
F0001230	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

F0001300	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0001310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO POR INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO Y OTRAS QUE TENGAN ESTA OBLIGACION
F0001320	SALDO A CARGO
F0001330	PAGO EFECTUADO
F0001340	NETO A CARGO
F0001350	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO
F0001360	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
F0001370	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.T.U.
F0001380	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.V.A.
F0001390	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.P.S.
F0001400	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.S.A.N.
F0001410	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0001420	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO DEVUELTO EN EL EJERCICIO
F0001430	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

- F0001500 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO EN EL EJERCICIO
- F0001510 CREDITO FISCAL POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- F0001515 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS
- F0001520 ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
- F0001530 ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
- F0001540 CREDITO FISCAL POR INVERSIONES DE 1998 AL 2007 (ARTICULO SEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
- F0001560 CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES EJERCICIOS 2005, 2006 Y 2007 (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
- F0001575 I.E.T.U. A CARGO ANTES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
- F0001580 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO, (EL EFECTIVAMENTE PAGADO Y QUE NO SE CUBRIO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES, CON EXCEPCION DEL QUE CORRESPONDA AL I.D.E. O COMPENSACIONES)
- F0001590 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO
- F0001600 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN EL EJERCICIO (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
- F0001610 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
- F0001620 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA A CARGO DESPUES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
- F0001640 PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U.
- F0001644 EXCEDENTES DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U. ACREDITADOS CONTRA PAGOS PROVISIONALES DE I.S.R. DEL MSMO PERIODO
- F0001646 PAGOS PROVISIONALES DE I.E.T.U. EFECTIVAMENTE PAGADOS
- F0001647 DIFERENCIA A CARGO
- F0001648 I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.E.T.U
- F0001650 OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
- F0001660 OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
- F0001665 COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR
- F0001668 I.E.T.U. PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
- F0001670 IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
- F0001680 SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0001800	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0001810	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0001820	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0001830	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
F0001840	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0001850	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0001860	SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001870	SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR
F0001880	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001890	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA
F0001900	SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION
Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

F0001910	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20%
F0002010	SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0002040	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

F0002110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
F0002120	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
F0002130	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

F0002210	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0002220	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0002230	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

F0002240 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)
F0002250 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)
F0002260 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)****POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS**

F0002310 POR SALARIOS
F0002320 HONORARIOS AL 28% ART 113 L.I.S.R.
F0002330 PREMIOS
F0002340 HONORARIOS AL 10%
F0002350 ARRENDAMIENTO AL 10%
F0002360 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0002370 INTERESES AL 4.9%
F0002380 INTERESES AL 20%
F0002390 INTERESES (AL 0.85% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
F0002400 COMISIONES
F0002410 GANANCIA CAMBIARIA AL 28%
F0002420 OTROS

F0002480 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO**

F0002510 SALARIOS AL 15%
F0002520 SALARIOS AL 30%
F0002530 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
F0002540 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
F0002550 HONORARIOS
F0002560 REGALIAS AL 5%
F0002570 REGALIAS AL 10%
F0002580 REGALIAS AL 25%
F0002590 REGALIAS AL 28%
F0002600 ASISTENCIA TECNICA
F0002610 MEDIACIONES
F0002620 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
F0002630 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0002640 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%

F0002650	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
F0002660	ARRENDAMIENTO FINANCIERO
F0002670	PREMIOS
F0002680	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO
F0002690	INTERESES AL 4.9%
F0002700	INTERESES AL 10%
F0002710	INTERESES AL 15%
F0002720	INTERESES AL 21%
F0002730	INTERESES AL 28%
F0002740	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES
F0002750	ENAJENACION DE ACCIONES
F0002760	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
F0002770	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA
F0002780	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
F0002790	CONTRATOS DE FLETAMENTO
F0002800	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS
F0002820	OTROS
F0002850	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0002870	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002880	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002890	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0002900	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0002910	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F0002920	OTROS
F0002980	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

F0002985	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO
F0002986	OTROS

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y
DEVOLUCIONES OBTENIDAS****COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

F0003010 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003030 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003040 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003050 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003060 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003110 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:

F0003210 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003230 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003240 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003250 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003260 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003270 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003280 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003290 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003300 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003310 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003320 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

**CONTRIBUCION DETERMINADA
POR AUDITORIA A CARGO
O A FAVOR**

**CONTRIBUCION A CARGO O
SALDO A FAVOR
DETERMINADO POR
EL CONTRIBUYENTE**

DIFERENCIA

CONCEPTO

7.1.- DECLARATORIA

EL ANEXO No. 8 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	8.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
F0004010	ENERO		
F0004020	FEBRERO		
F0004030	MARZO		
F0004040	ABRIL		
F0004050	MAYO		
F0004060	JUNIO		
F0004070	JULIO		
F0004080	AGOSTO		
F0004090	SEPTIEMBRE		
F0004100	OCTUBRE		
F0004110	NOVIEMBRE		
F0004120	DICIEMBRE		
F0004130	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS DEFINITIVOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE.		
F0004210	ENERO		
F0004220	FEBRERO		
F0004230	MARZO		
F0004240	ABRIL		
F0004250	MAYO		
F0004260	JUNIO		
F0004270	JULIO		
F0004280	AGOSTO		
F0004290	SEPTIEMBRE		
F0004300	OCTUBRE		
F0004310	NOVIEMBRE		
F0004320	DICIEMBRE		
F0004330	TOTAL DE PAGOS		

**PAGOS PROVISIONALES DEL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)**

F0004410	ENERO
F0004420	FEBRERO
F0004430	MARZO
F0004440	ABRIL
F0004450	MAYO
F0004460	JUNIO
F0004470	JULIO
F0004480	AGOSTO
F0004490	SEPTIEMBRE
F0004500	OCTUBRE
F0004510	NOVIEMBRE
F0004520	DICIEMBRE

F0004530	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DIRECTOS EFECTUADOS POR EL
CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS
EN EFECTIVO (I.D.E.)**

F0004610	ENERO
F0004620	FEBRERO
F0004630	MARZO
F0004640	ABRIL
F0004650	MAYO
F0004660	JUNIO
F0004670	JULIO
F0004680	AGOSTO
F0004690	SEPTIEMBRE
F0004700	OCTUBRE
F0004710	NOVIEMBRE
F0004720	DICIEMBRE

F0004730	TOTAL DE PAGOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0004810	ENERO
F0004820	FEBRERO
F0004830	MARZO
F0004840	ABRIL
F0004850	MAYO
F0004860	JUNIO
F0004870	JULIO
F0004880	AGOSTO
F0004890	SEPTIEMBRE
F0004900	OCTUBRE
F0004910	NOVIEMBRE
F0004920	DICIEMBRE

F0004940	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
(I.E.P.S.)**

F0005010	ENERO
F0005020	FEBRERO
F0005030	MARZO
F0005040	ABRIL
F0005050	MAYO
F0005060	JUNIO
F0005070	JULIO
F0005080	AGOSTO
F0005090	SEPTIEMBRE
F0005100	OCTUBRE
F0005110	NOVIEMBRE
F0005120	DICIEMBRE
F0005150	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE

EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	9.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	ENERO	FEBRERO
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	PERSONAS MORALES		
F0006010	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO POR:		
F0006020	COEFICIENTE DE UTILIDAD		
F0006070	UTILIDAD FISCAL MENOS:		
F0006075	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL MISMO EJERCICIO (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 28 DE NOVIEMBRE DE 2006)		

F0006078	UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES MENOS:
F0006080	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR
F0006090	BASE PARA PAGOS PROVISIONALES
F0006100	TASA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0006110	PAGO PROVISIONAL DEL MES MENOS:
F0006120	PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO EJERCICIO EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F0006130	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0006140	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO Y ACREDITADO EN EL MES
F0006150	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES
F0006160	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
F0006170	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006180	DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U)**

F0006410	SUMA DE INGRESOS PERCIBIDOS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006420	INGRESOS PERCIBIDOS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
F0006430	TOTAL DE INGRESOS PERCIBIDOS
F0006440	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
	MENOS:
F0006450	SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006460	DEDUCCIONES AUTORIZADAS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
F0006470	DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES
F0006480	DEDUCCION POR CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
F0006490	TOTAL DE DEDUCCIONES DEL PERIODO
F0006500	BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL
F0006510	IMPUESTO CAUSADO
F0006520	CREDITO FISCAL (CONFORME AL ARTICULO 11 LIETU)
F0006530	ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
F0006540	ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
F0006550	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES

F0006570	CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES
F0006600	ACREDITAMIENTO DE PAGOS PROVISIONALES DEL ISR EFECTIVAMENTE PAGADOS ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS
F0006610	ACREDITAMIENTO DEL ISR RETENIDO
F0006613	IMPUESTO A CARGO ANTES DE PAGOS PROVISIONALES
F0006620	PAGOS PROVISIONALES DE IETU EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F0006630	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
F0006640	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
F0006650	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
F0006660	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006670	DIFERENCIA

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0006710	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0006720	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0006730	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0006740	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS
F0006750	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0006760	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0006770	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO
	MENOS:
F0006780	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
F0006790	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0006800	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
F0006810	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION
F0006820	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO
F0006830	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO
F0006840	COMPENSACION DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

MAS:

F0006850	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO
F0006860	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0006870	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
F0006880	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0006890	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0006900	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006910	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006920	DIFERENCIA A CARGO
F0006930	DIFERENCIA A FAVOR
F0006940	FACTOR DE PRORRATEO

PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)

F0007010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20%
F0007020	IEPS CAUSADO
F0007030	COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0007040	IMPUESTO A CARGO
F0007070	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0007090	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0007110	DIFERENCIA A CARGO
F0007120	DIFERENCIA A FAVOR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
10.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		IMPORTE
IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS		
F0008010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0008020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0008030	SUBTOTAL	
CAPITALIZADOS		
F0008040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0008050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0008060	SUBTOTAL	
MENOS:		
F0008070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	
MAS:		
F0008080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
MENOS:		
F0008090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS	
MENOS:		
F0008100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.	
F0008110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION	
IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS		
F0009010	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0009020	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0009030	SUBTOTAL	
CAPITALIZADOS		
F0009040	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0009050	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO	
F0009060	SUBTOTAL	

MENOS:

F0009070 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0009080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0009090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES
RESIDENTES EN EL PAIS

F0009100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES

F0010010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F0010020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0010030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0010040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F0010050 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0010060 SUBTOTAL

MENOS:

F0010070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0010080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0010090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A
RETENCION

MENOS:

F0010100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS
A RETENCION

F0010110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL ANEXO No. 11 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00140", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

PARTES RELACIONADAS

G0001010

G0001900 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

G0002010

G0002900 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

G0003010 TOTAL DE OPERACIONES CON
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO PAGADO	DIFERENCIA	APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)

EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA	FECHA DE LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00141", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA ENTIDAD EXTRANJERA POR LA CUAL EL CONTRIBUYENTE ES RESPONSABLE SOLIDARIO

H0001010

H0001900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE MONEDA	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.	EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)

EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT

IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO

I0000010 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
 I0000020 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
 I0000030 PAGOS PROVISIONALES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y
EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN
SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000130 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGO DE HONORARIOS
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000170 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGO DE ARRENDAMIENTOS
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000210 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGO DE INTERESES
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000250 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA
SOBRE DIVIDENDOS
COMO SUJETO DIRECTO

I0000290 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGOS AL EXTRANJERO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000330 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO

I0000370 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000380 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR
DICTAMEN

I0000390 PAGOS PROVISIONALES DE:

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

I0000430 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000440 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR
DICTAMEN

I0000450 PAGOS DE LOS MESES:

IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO

I0000490 CORRESPONDIENTE AL CIERRE DEL
EJERCICIO (ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

I0000530 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000570 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO

I0000610 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION
Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE
RETENEDOR

I0000650 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL
SEGURO SOCIAL

I0000690 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO
NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS
TRABAJADORES

I0000730 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

I0000770 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

IMPUESTOS LOCALES

I0000810 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE NOMINAS

I0000850 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

I0000910 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE
VALORES (CNBV), CORRESPONDIENTE AL MES
DE:

I0000950 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM),
CORRESPONDIENTE AL MES DE:

I0000990 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO
AL QUE CORRESPONDE:

OTROS

I0001030 ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE
CORRESPONDE:

I0001070 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

NUMERO DE LA OPERACION	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**14.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL
PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

J0001010	UTILIDAD NETA
J0001020	PERDIDA NETA
	MAS-MENOS:
J0001025	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10
J0001030	RESULTADO FAVORABLE
J0001040	RESULTADO DESFAVORABLE
J0001050	UTILIDAD NETA HISTORICA
J0001060	PERDIDA HISTORICA
	MAS:
J0001070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0001080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
	MENOS:
J0001090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0001100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0001110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0001120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0001130	PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0001140	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO
J0001150	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO
	MAS O MENOS
J0001160	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
J0001170	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO
J0001180	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO
J0001190	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
J0001200	RESULTADO FISCAL

INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0002010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0002020	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0002030	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0002040	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0002050	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0002060	ANTICIPO DE CLIENTES
J0002070	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0002080	UTILIDAD FISCAL EN BIENES ADJUDICADOS
J0002190	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0002200 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

J0003010	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0003020	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0003030	PARTICIPACION DE UTILIDADES
J0003040	CASTIGOS
J0003050	GASTOS POR ATENCIONES A CLIENTES
J0003060	DONATIVOS
J0003070	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
J0003080	DEPRECIACION CONTABLE
J0003090	GASTOS DE AUTOMOVILES DE USO NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL NEGOCIO
J0003100	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
J0003110	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0003120	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0003130	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0003140	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0003150	RENTAS PAGADAS POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO
J0003160	AMORTIZACION CONTABLE DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
J0003170	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0003180	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0003190	GASTOS NO DEDUCIBLES
J0003200	MULTAS
J0003210	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0003220	QUEBRANTOS DIVERSOS
J0003230	AMORTIZACION CONTABLE
J0003240	PROVISIONES
J0003250	PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE
J0003260	ESTIMACIONES
J0003270	PERDIDA CONTABLE EN BIENES ADJUDICADOS
J0003390	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

J0003400 TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

J0003410	INTERESES PAGADOS
J0003420	GASTOS DE ADMINISTRACION
J0003430	I.S.R. Y P.T.U. CAUSADOS
J0003440	I.S.R. Y P.T.U. DIFERIDOS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0003510	DEPRECIACIONES
J0003520	AMORTIZACIONES

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

J0004010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0004020	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0004030	DEPRECIACION FISCAL
J0004040	CARGOS A PROVISIONES
J0004050	CARGOS A ESTIMACIONES
J0004060	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0004070	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0004080	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0004090	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0004100	AMORTIZACION FISCAL
J0004110	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
J0004120	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0004130	PERDIDA FISCAL EN BIENES ADJUDICADOS
J0004190	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0004200	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J0005010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
J0005020	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0005030	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0005040	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
J0005050	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0005060	CANCELACION DE PROVISIONES
J0005070	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0005080	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0005090	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
J0005100	UTILIDAD CONTABLE EN BIENES ADJUDICADOS
J0005110	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0005120	RECUPERACION DE GASTOS CONSIDERADOS NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES
J0005190	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0005200	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	15.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00077", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
K0001010	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL			
K0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
K0001021	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
K0001022	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
K0001023	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO			
	ACTUALIZACION DE LAS PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002			
K0001040	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR A AQUEL EN QUE APLICARA O ACTUALIZARA LA PERDIDA FISCAL			
K0001041	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL			
K0001042	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
K0001043	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR			
	NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES DEL K0001040 AL K0001043 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS Y APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002, ANOTANDO LOS DATOS EN LA COLUMNA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO LA PERDIDA FISCAL			
K0001150	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL			
K0001151	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL			
K0001152	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
K0001153	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA			
	NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES K0001150 AL K0001153 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 1999 A 2008, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2009.			
K0001290	MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:			
	NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE K0001290 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.			
K0001310	MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR			

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 37 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007	2006

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00078", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

L0001010	SALDO INICIAL CUFIN
	POR:
L0001020	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
	IGUAL:
L0001021	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
	MAS:
L0001022	DIVIDENDOS COBRADOS
	IGUAL:
L0001023	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
	POR:
L0002010	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
L0002011	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
	MAS:
L0002012	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
	IGUAL:
L0002013	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
	POR:
L0003011	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
L0003012	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS

MENOS:

L0003013 DIVIDENDOS PAGADOS, INCLUSO POR DISMINUCION
O REDUCCION DE CAPITAL

IGUAL:

L0003014 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE
DIVIDENDOS

POR:

L0004010 FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL
EJERCICIO DE QUE SE TRATE

IGUAL:

L0004020 SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL
ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

L0004025 MENOS LA DIFERENCIA ACTUALIZADA A QUE SE
REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.
(EJERCICIOS 2002 A 2009)

L0004030 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO
DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC.
I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO
FISCAL DEL EJERCICIO

POR:

L0004031 FACTOR DE ACTUALIZACION

L0004032 DIFERENCIA ACTUALIZADA DE LA SUMA DEL I.S.R.,
PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS
EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA
DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MAS:

L0004060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

L0004070 CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1975 A 1988:

L0005010 INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL.
TITULOS II Y VII

MENOS:

L0005020 I.S.R. TITULOS II Y VII

L0005030 P.T.U.

L0005040 NETO

L0005050 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.

IGUAL:

L0005060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1989 A 1998

L0006010	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
L0006020	I.S.R. TITULO II
L0006030	P.T.U.
L0006040	NETO
L0006050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
	IGUAL:
L0006060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1999 A 2001

L0007010	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
L0007020	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA. ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
L0007030	P.T.U.
L0007040	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
L0007050	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
	IGUAL:
L0007060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 2002 A 2004

L0008010	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
L0008020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
L0008030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
	IGUAL:
L0008040	RESULTADO POSITIVO
L0008050	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R. MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
L0008060	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2o. TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII
	IGUAL:
L0008070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

EJERCICIOS DE 2005 A 2009

L0009010	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MENOS:
L0009020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
L0009030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
L0009040	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR
	IGUAL:
L0009050	RESULTADO POSITIVO
L0009060	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R. MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
L0009070	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
	IGUAL:
L0009080	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00079", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
L0010010	SALDO INICIAL DE CUFINRE POR:			
L0010020	FACTOR DE ACTUALIZACION IGUAL A:			
L0010030	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFINRE POR FUSION O ESCISION MAS:			
L0010040	CUFINRE PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION IGUAL A:			
L0010050	SALDO CUFINRE DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION POR:			
L0010060	FACTOR DE ACTUALIZACION IGUAL A:			
L0010070	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL MENOS:			
L0010080	DIVIDENDOS PAGADOS IGUAL A:			
L0010090	SALDO CUFINRE DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS POR:			
L0010100	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE IGUAL A:			
L0010110	SALDO FINAL DE CUFINRE ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE			
	DETERMINACION DEL SALDO DE CUFINRE DE LOS EJERCICIOS 1999 A 2001			
L0010200	RESULTADO FISCAL MAS:			
L0010210	P.T.U. DEDUCIDA EN LOS TERMINOS DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 25 L.I.S.R. MENOS:			
L0010220	P.T.U. DEL EJERCICIO			
L0010230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ART. 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.			
L0010240	UTILIDAD POR INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADOS EN EL EXTRANJERO			

	IGUAL A:
L0010250	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA DEL EJERCICIO ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	MENOS:
L0010260	I.S.R. APLICABLE A LA UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA
	IGUAL A:
L0010270	RESULTADO
	POR:
L0010280	FACTOR ART. 124-A. 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	IGUAL A:
L0010290	UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA DEL EJERCICIO
L0010300	CUFINRE TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00142", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

EJERCICIO FISCAL 2009

M0001010

M0001900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL 2008

M0002010

M0002900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL	MONTO CONTRATADO	TIPO DE MONEDA	TASA DE INTERES	VIGENCIA		INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
				DEL	AL	

EL ANEXO No. 19 CONSTA DE 23 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008**

**NUMERO DE
IDENTIFICACION
FISCAL**

**SALDO
INSOLUTO DEL
PRESTAMO AL
31 DE
DICIEMBRE DE
2008**

**TIPO DE
FINANCIAMIENTO**

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00144", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

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

M0003010

M0003900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

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

M0004010

M0004900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO)	NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS	TASA DE RETENCION DEL I.S.R.	I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO	VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL AL

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EFFECTUO 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 ANEXO No. 20 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00145", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0005010

M0005900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0006010

M0006900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MONTO DE LA INVERSION	MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION	MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION	VALOR DE LA INVERSION

EL NEXO No. 21 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0007010

M0007900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0008010

M0008900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

PERIODO DE TENENCIA DEL	AL	MONTO DE APORTACIONES	MONTO DE RETIROS DE CAPITAL	MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS RECIBIDOS

EL ANEXO No. 22 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO)
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00146", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0009010

M0009900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0010010

M0010900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE MONEDA	TIPO DE INGRESO	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE)		LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO)	INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO)
PORCENTAJE	IMPORTE		

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE			
TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO	TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL	MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES		OPERACIONES CON FIDEICOMISO		
CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO)	ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA	SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO)	DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO	VIGENCIA DEL AL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

23.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO
CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)

TOTAL

N0001010 UTILIDAD NETA
N0001020 PERDIDA NETA

MAS:(MENOS:)

N0001030 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10
N0001040 RESULTADO FAVORABLE
N0001050 RESULTADO DESFAVORABLE

N0001060 UTILIDAD NETA HISTORICA
N0001070 PERDIDA HISTORICA

MAS:

N0001080 INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

MAS:

N0001090 DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

MENOS:

N0001100 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

MENOS:

N0001110 INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0001120 BASE GRAVABLE

N0001130 BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL

**INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL
IETU NO CONTABLES**

N0001210 INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE
MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION
N0001220 ANTICIPOS DE CLIENTES
N0001230 COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS
ANTERIORES Y NO GRAVADOS EN ESTOS (APLICABLE A PARTIR DEL
EJERCICIO DE 2009)
N0001240 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU
N0001250 OTROS

N0001280 TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO
CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

N0001310 DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO
N0001320 PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO
N0001330 PROVISION DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
N0001340 PROVISION DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS
UTILIDADES DEL EJERCICIO
N0001350 ISR DIFERIDO (DEUDOR)
N0001360 PTU DIFERIDA (DEUDOR)
N0001370 IETU DIFERIDO (DEUDOR)
N0001380 TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL
N0001390 TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL
N0001400 CUOTAS AL IMSS
N0001410 APORTACIONES AL INFONAVIT
N0001420 SEGURO DE RETIRO
N0001430 MULTAS
N0001440 GASTOS NO DEDUCIBLES
N0001450 DEPRECIACION CONTABLE
N0001460 PROVISIONES
N0001470 ESTIMACIONES

N0001480	COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
N0001490	COSTO CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
N0001500	COSTO CONTABLE EN VENTA EN BIENES ADJUDICADOS
N0001510	PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE
N0001520	AMORTIZACIONES
N0001530	PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIA, ASOCIADA Y AFILIADA
N0001540	COSTO CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
N0001550	INTERESES A CARGO
N0001560	REGALIAS CON PARTES RELACIONADAS
N0001570	CASTIGOS
N0001580	RENTAS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
N0001590	OTRAS

N0001650 TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

**DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS
DEL IETU NO CONTABLES**

N0001710	ADQUISICIONES DE INMUEBLES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
N0001720	ADQUISICIONES DE MOBILIARIO Y EQUIPO EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
N0001730	BIENES ADJUDICADOS
N0001740	ADQUISICIONES DE INMUEBLES DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001750	ADQUISICIONES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001760	DEDUCCION ADICIONAL DE INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO NUEVOS EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
N0001770	MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE
N0001780	OTRAS
N0001850	TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0001910	INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
N0001920	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
N0001930	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
N0001940	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
N0001950	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
N0001960	INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
N0001970	INGRESOS POR DIVIDENDOS
N0001980	UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS

N0001990 ISR DIFERIDO (ACREEDOR)
N0002000 PTU DIFERIDA (ACREEDOR)
N0002010 IETU DIFERIDO (ACREEDOR)
N0002020 INTERESES A FAVOR
N0002030 OTROS

N0002100 TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS A IETU

DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL

N0002200 BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL
N0002210 TASA DEL IMPUESTO
N0002220 CREDITO FISCAL

DETERMINACION DEL MARGEN DE INTERMEDIACION FISCAL

INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR:

N0002310 RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS (SALDO ACREEDOR)
N0002320 RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS (SALDO ACREEDOR)
N0002330 INGRESOS POR INTERESES DISPONIBLES
N0002340 INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES
EN VALORES
N0002350 UTILIDAD POR VALORIZACION
N0002360 INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS
Y EMPLEADOS
N0002370 OTROS INTERESES DEVENGADOS A FAVOR

N0002500 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR

GASTOS POR INTERESES DEVENGADOS A CARGO:

N0002510 RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS (SALDO DEUDOR)
N0002520 RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS (SALDO DEUDOR)
N0002530 INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
N0002540 INTERESES POR PRESTAMOS DE ACCIONISTAS
N0002550 PERDIDA POR VALORIZACION
N0002600 OTROS INTERESES DEVENGADOS A CARGO

N0002650 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES DEVENGADOS A CARGO

MAS (MENOS): RESULTADO POR POSICION MONETARIA:

N0002660 ACREEDOR
N0002670 DEUDOR

IGUAL

N0002710 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU
N0002720 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	24.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
O0001010	MONTO DEL CREDITO FISCAL DETERMINADO		
O0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
O0001030	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
O0001040	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
O0001050	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
O0001060	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA		
O0001070	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		
O0001080	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE ACREDITARA EL CREDITO FISCAL		
O0001090	INCP DEL PRIMER MES EN QUE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ EL CREDITO FISCAL		
O0001100	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
O0001110	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
O0001120	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
O0001130	EJERCICIO EN QUE SE APLICO:_____		
O0001140	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	25.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL
	INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO	
P0001010	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS (SALDO ACREEDOR)	
P0001020	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS (SALDO ACREEDOR)	
P0001030	INGRESOS POR INTERESES	
P0001040	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (MARGEN FINANCIERO SALDO ACREEDOR)	
P0001050	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS	
P0001060	RESULTADO POR INTERMEDIACION (SALDO ACREEDOR)	
P0001070	OTROS PRODUCTOS	
P0001080	IMPUESTOS DIFERIDOS (SALDO ACREEDOR)	
P0001090	UTILIDAD POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS	
P0001100	OPERACIONES DISCONTINUAS (SALDO ACREEDOR)	
P0001110	OTROS INGRESOS	
P0001150	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS	
	MENOS:	
P0001160	EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS	
P0001170	RESULTADO POR POSICION MONETARIA SALDO ACREEDOR	
P0001200	INGRESOS HISTORICOS	
	MAS:	
P0001300	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
P0001310	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	
P0001320	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
P0001330	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
P0001340	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL	
P0001350	ANTICIPO DE CLIENTES	
P0001360	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE BIENES ADJUDICADOS	
P0001370	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS	
P0001400	OTROS	
	MENOS:	
P0001500	DIVIDENDOS COBRADOS DE RESIDENTES EN EL PAIS	
P0001510	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES	
P0001520	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
P0001530	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	
P0001540	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE BIENES ADJUDICADOS	

P0001550 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
P0001560 UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
P0001570 CANCELACION DE ESTIMACIONES
P0001580 CANCELACION DE PROVISIONES
P0001590 INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
P0001600 UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
P0001610 VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y
DEVENGADAS EN ESTE
P0001620 RECUPERACION DE GASTOS CONSIDERADOS NO DEDUCIBLES EN
EJERCICIOS ANTERIORES
P0001650 OTROS

P0001660 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MAS:

P0001700 INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS
DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION
P0001710 COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS
ANTERIORES Y NO ACUMULADOS EN ESTOS
P0001720 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0001730 COSTO CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES,
P0001740 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001750 COSTO CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001760 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE BIENES ADJUDICADOS
P0001770 COSTO CONTABLE EN ENAJENACION DE BIENES ADJUDICADOS
P0001780 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001790 COSTO CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001800 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU
P0001810 OTROS

MENOS:

P0001900 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
P0001910 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES,
P0001920 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001930 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001940 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE BIENES ADJUDICADOS
P0001950 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
P0001960 INGRESOS NO COBRADOS
P0001970 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL
DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN
MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE
REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL
USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES,
COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO
PARRAFO LEY IETU)
P0001980 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO
QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN
PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO
LEY IETU)
P0001990 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO
LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN
REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3,
FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
P0002000 INGRESOS POR DIVIDENDOS
P0002010 INTERESES A FAVOR

P0002020 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0002030 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0002040 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
P0002050 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE BIENES ADJUDICADOS
P0002060 INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0002070 OTROS

P0002100 **INGRESOS GRAVADOS PARA EFECTOS DE IETU**

MAS:

P0002410 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3 FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)

P0002420 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

P0002430 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO DE LA LEY DEL IETU)

P0002440 INGRESOS DE ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, SILVICOLAS O PESQUERAS POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION IV DE LA LEY IETU)

P0002450 ENAJENACIONES DE PARTES SOCIALES, DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO Y TITULOS DE CREDITO, CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIA NO AMORTIZABLES Y TITULOS CON DERECHOS SOBRE INMUEBLES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO a) DE LA LEY IETU)

P0002460 MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO b) DE LA LEY IETU)

P0002470 ACTOS ACCIDENTALES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VII DE LA LEY DEL IETU)

P0002480 VALOR DE IMPORTACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

P0002490 OTROS

MENOS:

P0002550 OTROS

P0002650 **TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

EL ANEXO No. 26 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE
LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

Q0001010

Q0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

Q0002010

Q0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS

**IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE
LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS GRAVADOS

Q0003010

Q0003900 TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS

DEDUCCIONES AUTORIZADAS SIN
INCLUIR INVERSIONES

Q0004010

Q0004900 TOTAL DEDUCCIONES AUTORIZADAS
SIN INCLUIR INVERSIONES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS
POR INVERSIONES

Q0005010

Q0005900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS POR INVERSIONES

Q0006010 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS INCLUYENDO
INVERSIONES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO	LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)	AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**26.1.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL

CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S) DEL
CONTRIBUYENTE:

Q0006501	DISTRIBUCION	(SI O NO)
Q0006502	MANUFACTURA	(SI O NO)
Q0006503	MAQUILADORA	(SI O NO)
Q0006504	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
Q0006505	SERVICIOS	(SI O NO)
Q0006506	OTROS (ESPECIFICAR)	(TEXTO)
Q0006507	LA CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)

Q0006508	LA CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
Q0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE XI) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
Q0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
Q0007000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
Q0007005	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
Q0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007008	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
Q0007009	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO N/A)
Q0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
Q0007011	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)
	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	
Q0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
Q0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
	RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION	

ELABORADORES

Q0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

Q0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

Q0007100	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 XIII Y XII RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI O NO)
Q0007101	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007102	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 26 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
Q0007103	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007104	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 26 DEL DICTAMEN.	(SI O NO)
Q0007105	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007107	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
Q0007109	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
Q0007110	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)

Q0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
Q0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
Q0007113	EL CONTRIBUYENTE 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)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

Q0007120	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 92 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007121	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

GASTOS A PRORRATA

Q0007137	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
Q0007141	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS

Q0007150	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007151	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007152	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007153	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007154	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007156	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 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007157	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

Q0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
Q0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

Q0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
Q0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
Q0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

ARTICULO TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004

Q0007169	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2005	(IMPORTE)
Q0007170	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2006	(IMPORTE)
Q0007171	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2007	(IMPORTE)
Q0007172	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2008	(IMPORTE)
Q0007173	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2005	(SI, NO, N/A)
Q0007174	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2006	(SI, NO, N/A)
Q0007175	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2007	(SI, NO, N/A)
Q0007176	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2008	(SI, NO, N/A)

EL ANEXO No. 27 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ISR	ISR	ISR
	27.- INVERSIONES Y TERRENOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO	ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			
R0001010	CONSTRUCCIONES			
R0001020	MAQUINARIA Y EQUIPO			
R0001030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
R0001040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES			
R0001050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS			
R0001060	EQUIPO DE COMPUTO			
R0001070	HERRAMIENTAS			
R0001080	MOLDES			
R0001090	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS			
R0001110	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS			
R0001120	TERRENOS			
R0001130	TOTAL			

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ISR	IETU	IETU
ENAJENACIONES Y BAJAS	ADQUISICIONES	ENAJENACIONES

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	28.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00088", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES	
S0001010	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)	
	MENOS:	
S0001020	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)	
S0001030	UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)	
	MAS:	
S0001040	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))	
S0001050	UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))	
S0001060	DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))	
S0001070	TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE	
S0001080	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))	
	MENOS:	
S0001090	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))	
S0001100	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))	
S0001110	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))	

S0001120 PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)
 S0001130 TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO
 (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)

MAS:

S0001140 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION
 (FRACCION II, INCISO b))
 S0001150 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR
 INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
 S0001160 VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE
 REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS
 ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA
 SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO
 DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA
 SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD.
 (FRACCION II, INCISO c))
 S0001170 PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS
 ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
 S0001180 TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA
 GRAVABLE
 S0001190 RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
 PROPORCIONAR

**29.- DATOS INFORMATIVOS
 POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
 31 DE DICIEMBRE DE 2009
 (CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

T0001010 PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
 T0001020 PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
 T0001030 RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO SOBRE LA RENTA

T0002000 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA
 RENTA
 T0002010 SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS PARA EL AJUSTE ANUAL
 T0002020 SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS PARA EL AJUSTE ANUAL
 T0002030 COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
 T0003010 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
 T0003020 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL
 EXTRANJERO
 T0003030 DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN
 REINVERTIDA
 T0003040 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE
 FUSION

T0003050	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
T0003060	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003070	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003080	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
T0003090	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
T0003100	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
T0003110	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

T0003500	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DATOS INFORMATIVOS DEL I.E.T.U.

T0003510	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
T0003520	TOTAL DE SALDOS PENDIENTES POR DEDUCIR ACTUALIZADO DE LAS INVERSIONES DE 1998 AL 2007
T0003530	MONTO TOTAL DE DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
T0003540	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE PERDIDAS FISCALES POR DEDUCCION INMEDIATA O DEDUCCION DE TERRENOS
T0003550	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
T0003560	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
T0003570	DEDUCCION DE INVERSIONES

SALDOS ACTUALIZADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:

T0004010	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
T0004020	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
T0004030	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION
T0004040	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

COMERCIO EXTERIOR

T0005010	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES
T0005020	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES
T0005030	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
T0005040	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

T0005070 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

T0005090 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

OTROS DATOS

T0006010 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION

T0006020 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

T0006030 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU

EL ANEXO No. 30 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	30.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL	CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00147", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O
EXPORTADOS

IMPORTACIONES

U0001010

U0001900 TOTAL

EXPORTACIONES

U0002010

U0002900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO	PROGRAMA O DECRETO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	31- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	(CIFRAS EN PESOS)			
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00080", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
	ACTIVO			
	BIENES ADJUDICADOS			
V0001010	TERRENOS			
V0001020	CONSTRUCCIONES			
V0001030	OTROS			
V0001050	TOTAL DE BIENES ADJUDICADOS			
	DEPRECIACIONES DE BIENES ADJUDICADOS			
V0001060	CONSTRUCCIONES			
V0001070	OTRAS DEPRECIACIONES			
V0001080	TOTAL DE DEPRECIACIONES DE BIENES ADJUDICADOS			
V0001090	BIENES ADJUDICADOS(NETO)			
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
V0001210	TERRENOS			
V0001220	CONSTRUCCIONES			
V0001230	CONSTRUCCIONES EN PROCESO			
V0001240	EQUIPO DE TRANSPORTE			
V0001250	EQUIPO DE COMPUTO			
V0001260	MOBILIARIO			
V0001270	ADAPTACIONES Y MEJORAS			
V0001280	OTROS INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
V0001310	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

V0001410	DE CONSTRUCCIONES
V0001420	DE EQUIPO DE TRANSPORTE
V0001430	DE EQUIPO DE COMPUTO
V0001440	DE MOBILIARIO
V0001450	DE ADAPTACIONES Y MEJORAS
V0001460	OTRAS DEPRECIACIONES ACUMULADAS DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
V0001500	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA
V0001600	TOTAL INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO NETO

ACTIVOS INTANGIBLES

V0001660	GASTOS DE INSTALACION
V0001670	ADAPTACIONES Y MEJORAS
V0001680	CREDITO MERCANTIL
V0001700	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

AMORTIZACIONES ACUMULADAS

V0001760	DE GASTOS DE INSTALACION
V0001770	DE GASTOS DE ORGANIZACION
V0001780	DE CREDITO MERCANTIL
V0001800	TOTAL DE AMORTIZACION ACUMULADA

CAPITAL CONTABLE**CAPITAL CONTRIBUIDO**

V0001810	CAPITAL SOCIAL
V0001820	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
V0001830	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
V0001840	DONATIVOS
V0001850	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
V0001890	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

V0001910	RESERVAS DE CAPITAL
V0001920	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
V0001930	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

V0001940	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
V0001950	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
V0001960	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
V0001970	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
V0001980	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
V0001990	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
V0002000	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
V0002010	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
V0002050	UTILIDAD NETA
V0002060	PERDIDA NETA
V0002070	TOTAL DE CAPITAL GANADO
V0002080	TOTAL CAPITAL CONTABLE

ESTADO DE RESULTADOS

V0003010	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS
V0003020	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS
V0003030	INGRESOS POR INTERESES
	MENOS:
V0003040	GASTOS POR INTERESES
V0003050	SUBTOTAL
	MAS: MENOS:
V0003060	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
V0003070	MARGEN FINANCIERO
	MAS:
V0003080	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
	MENOS:
V0003090	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
	MAS: MENOS:
V0003100	RESULTADO POR INTERMEDIACION

V0003110	OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
V0003115	TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
	MENOS:
V0003120	GASTOS DE ADMINISTRACION
V0003130	UTILIDAD DE LA OPERACION
V0003140	PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS: MENOS:
V0003150	OTROS PRODUCTOS
V0003160	OTROS GASTOS
V0003170	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
V0003180	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
V0003190	I.S.R. CAUSADO
V0003210	I.E.T.U. CAUSADO
V0003220	I.S.R. DIFERIDO
V0003240	I.E.T.U. DIFERIDO
V0003245	OTROS
V0003250	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
V0003260	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
V0003270	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
V0003280	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
V0003290	PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
	MAS: MENOS:
V0003300	OPERACIONES DISCONTINUADAS
V0003310	UTILIDAD NETA
V0003320	PERDIDA NETA

EL ANEXO No. 32 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	32.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	RFC	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00081", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE DEL FIDEICOMISO Y/O NUMERO
DE CONTRATO Y ENTIDAD FIDUCIARIA**

W0001010

W0001900 TOTAL

PARTE II

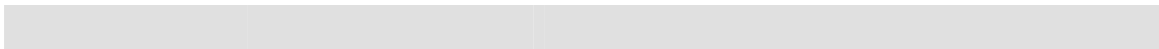
DATOS A PROPORCIONAR

DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU)

UTILIDAD (PERDIDA)	PAGOS PROVISIONALES	INGRESO GRAVADO	PAGOS	CREDITO
FISCAL DEL	EFFECTUADOS DE ISR		PROVISIONALES	FISCAL IETU
EJERCICIO			EFFECTUADOS DE	
			IETU	



LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA
LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS**

DF000008	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES QUE AFECTARAN LA SITUACION FINANCIERA Y FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
DF000009	EN CASO AFIRMATIVO, LOS AJUSTES AFECTARON LA BASE Y LA DETERMINACION DE LAS CONTRIBUCIONES A QUE ESTA SUJETO EL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, DETECTO LO SIGUIENTE QUE NO FUE CORREGIDO POR EL CONTRIBUYENTE A LA FECHA DE EMISION DE SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	
DF000010	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000011	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000012	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000013	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000015	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000016	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000020	EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS DIFERENCIAS Y/O ERRORES DETECTADOS. EN CASO NEGATIVO, EXPLIQUE LOS MOTIVOS EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI, NO, N/A)
DF000028	CONSIDERA QUE EL TRABAJO DESARROLLADO EN SU AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, SE BASO PRINCIPALMENTE EN LA REALIZACION DE PROCEDIMIENTOS SUSTANTIVOS. NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR LOS INDICES DF000029 AL DF000066.	(SI O NO)

ALCANCE DE LAS PRUEBAS SUSTANTIVAS

INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DE LOS SIGUIENTES RUBROS QUE COMPONEN LOS ESTADOS FINANCIEROS: CUANDO NO APLIQUE PONER N/A.

CUENTAS DE RESULTADOS:

DF000029	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS	(% O N/A)
DF000030	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR POR TITULOS PARA NEGOCIAR	(% O N/A)
DF000031	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS POR DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO Y REMESAS	(% O N/A)
DF000032	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS POR CHEQUES DE VIAJERO	(% O N/A)
DF000035	REMUNERACIONES AL PERSONAL	(% O N/A)
DF000036	HONORARIOS	(% O N/A)
	OTROS ESPECIFICAR:	
DF000053		(%)
DF000054		(%)
DF000055		(%)

CUENTAS DE BALANCE:

DF000060	DISPONIBILIDADES	(% O N/A)
DF000061	INVERSIONES EN VALORES TITULOS PARA NEGOCIAR	(% O N/A)
DF000062	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(% O N/A)
DF000063	APORTACIONES DE CAPITAL SOCIAL	(% O N/A)
	OTRAS ESPECIFICAR:	
DF000064		(% O N/A)
DF000065		(% O N/A)
DF000066		(% O N/A)

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES (DE LA DF000159 A LA DF000918):

GENERALIDADES FISCALES

DF000159	EL CONTRIBUYENTE TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS.	(SI O NO)
DF000160	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	(SI O NO)
DF000161	EL CONTRIBUYENTE CONSERVA LA CONTABILIDAD EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION).	(SI O NO)

SEÑALE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD IMPLANTADO POR EL CONTRIBUYENTE:

DF000170	MANUAL.	(SI O NO)
DF000171	MECANIZADO.	(SI O NO)
DF000172	ELECTRONICO.	(SI O NO)
DF000173	COMBINADO.	(SI O NO)

EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:

DF000180	DIARIO.	(SI O NO)
DF000181	MAYOR.	(SI O NO)
DF000182	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000183	SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)

DF000205	EL CONTRIBUYENTE TIENE EMPLEADOS.	(SI O NO)
DF000206	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE TENGA CONTRATADOS SERVICIOS DE PERSONAL, INDIQUE EL NOMBRE DEL PRESTADOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.	(TEXTO)

DF000208	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.	(SI O NO)

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

EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS OBLIGACIONES SIGUIENTES:

DF000431	EXPEDIR CONSTANCIAS EN LAS QUE SE ASIENTEN EL MONTO DE LOS PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL TITULO V DE LA LEY Y DEL IMPUESTO RETENIDO (ARTICULO 86 FRACCION III DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000433	LLEVAR UN REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE EFECTUO CON TITULOS VALOR EMITIDOS EN SERIE (ARTICULO 86 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000434	EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE DEL CONTRIBUYENTE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO a) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000435	PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, CONSTANCIA EN LA QUE SE SEÑALE SU MONTO, DONDE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO b) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000438	OPTO POR EFECTUAR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO O ANTERIORES (ARTICULO 220 Y 221 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF000439	EN CASO AFIRMATIVO LLEVA UN REGISTRO ACTUALIZADO Y ESPECIFICO DE LAS INVERSIONES POR LAS QUE SE TOMO LA DEDUCCION INMEDIATA DURANTE EL PLAZO ESTABLECIDO (ARTICULO 86 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000442	INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES DE LOS PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL QUE RECIBAN EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, MAYORES A \$600,000 (ARTICULO 86-A DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000443	OBTUVO DEVOLUCIONES DE IMPUESTOS POR PARTE DE LA AUTORIDAD Y QUE HAYAN GENERADO INTERESES	(SI, NO, N/A)
DF000444	EN EL CASO DE QUE LA RESPUESTA ANTERIOR SEA AFIRMATIVA, LA CONTRIBUYENTE ACUMULA LOS INGRESOS POR INTERESES PAGADOS POR LA AUTORIDAD FISCAL.	(SI, NO, N/A)

DEDUCCIONES (I.S.R.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES EN SUS DEDUCCIONES:

DF000502	EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE HAYAN SATISFECHO LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 31 FRACCION X DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000503	EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, PUDO COMPROBAR QUE, QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS HAYA PRESTADO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE HAYAN LLEVADO A CABO (ARTICULO 31 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000518	EN EL CASO DE GASTOS DE VIAJE, SE CONSTATO QUE NO HUBIERAN GASTOS EFECTUADOS POR SOCIOS, ACCIONISTAS O SUS FAMILIARES.	(SI, NO, N/A)
DF000519	EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000521	SE VERIFICO QUE PARA LA DETERMINACION DE LAS DEDUCCIONES POR INVERSIONES EN AUTOMOVILES Y AVIONES SE CONSIDERARA COMO MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION EL MONTO MAXIMO AUTORIZADO EN LEY (ARTICULO 42 FRACCION II Y III RESPECTIVAMENTE Y 124 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000522	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000502 A DF000521) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000523	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

DEDUCCIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)

DF000524	SE VERIFICO QUE CUANDO SE HUBIERAN ADQUIRIDO BIENES O DERECHOS POR DACION EN PAGO O POR ADJUDICACION, QUE NO PUEDAN CONSERVAR EN PROPIEDAD POR DISPOSICION LEGAL, NO HAYAN SIDO DEDUCIDOS CONFORME AL ARTICULO 29 DE ESTA LEY (ARTICULO 57 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000525	INDIQUE SI SE CERCIORO QUE LOS QUEBRANTOS DIVERSOS HAYAN REUNIDO LA TOTALIDAD DE REQUISITOS DE DEDUCCION QUE ESTABLECE EL ARTICULO 31 DE LA LISR.	(SI O NO)
DF000526	CUENTA CON FONDO DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD. EN CASO AFIRMATIVO:	(SI O NO)
DF000527	INDIQUE SI EL MONTO TOTAL DE LA RESERVA PARA FONDOS DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD, ESTA INVERTIDA ACORDE A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 33, FRACCION II, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN EL EJERCICIO REVISADO	(SI O NO)
DF000528	INDIQUE SI DEDUCE LOS RENDIMIENTOS PROVENIENTES DE LA INVERSION DE LOS FONDOS DESTINADOS A LAS RESERVAS PARA EL OTORGAMIENTO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL.	(SI O NO)
DF000529	INDIQUE SI LA RESERVA PARA EL FONDO DE PENSIONES SE INCLUYE EN EL AJUSTE ANUAL INFLACIONARIO DENTRO DE LOS CREDITOS	(SI O NO)
DF000530	EN EL EJERCICIO DEDUJO CREDITOS INCOBRABLES A QUE SE REFIERE LA FRACCION VI DEL ARTICULO 29 DE LA LISR	(SI O NO)

DF000531	EN EL CASO DE PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES, SE CUMPLE CON LOS REQUISITOS QUE SEÑALA LA FRACCION XVI, ARTICULO 31 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA)	(SI O NO)
DF000532	POR LAS CUENTAS INCOBRABLES O QUEBRANTOS, DIGA SI SE CERCIORO QUE FUERON INCLUIDOS PARA EFECTOS DEL AJUSTE ANUAL POR INFLACION HASTA EL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE DEDUZCA, COMO LO SEÑALA EL ARTICULO 31, FRACCION XVI, CUARTO PARRAFO.	(SI O NO)
DF000533	INDIQUE SI EL CONTRIBUYENTE DEDUJO PARA EFECTOS FISCALES PROVISIONES	(SI O NO)
DF000534	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE SI SE CERCIORO DEL PAGO Y DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA CUMPLIERA CON LOS REQUISITOS FISCALES.	(SI O NO)
DF000535	INDIQUE SI EL CONTRIBUYENTE REDUJO SU CAPITAL SOCIAL.	(SI O NO)
DF000536	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE SI VERIFICO LA UTILIDAD DISTRIBUIBLE, CONFORME AL ARTICULO 89 DE LA LISR.	(SI O NO)
DF000537	INDIQUE SI VERIFICO LA CUCA, Y COTEJO LAS APORTACIONES DE CAPITAL CONTRA EL ESTADO DE CUENTA BANCARIO ENGRANADO A LA CONTABILIDAD, Y LAS ACTAS DE ASAMBLEA.	(SI O NO)
DF000538	INDIQUE SI VERIFICO EL SALDO DE LA CUENTA UTILIDAD FISCAL NETA, COTEJADO CON LAS DECLARACIONES DEL EJERCICIO Y ACTAS DE ASAMBLEA.	(SI O NO)
DF000539	PARAR EFECTOS DEL AJUSTE ANUAL POR INFLACION, VERIFICO QUE LOS CREDITOS Y LAS DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA SE VALUARAN A LA PARIDAD EXISTENTE AL PRIMER DIA DEL MES, COMO LO SEÑALA EL ULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 46 DE LA LISR	(SI O NO)
DF000540	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000524 A DF000539) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000541	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.E.T.U.)

DF000650	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE TUVIERA COMO ACTIVIDAD EXCLUSIVA LA COMPRA VENTA DE DIVISAS (ARTICULO 4 FRACCION VI, INCISO b) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000654	PARA EFECTO DE LA VERIFICACION ANTERIOR, Y EN CASO DE NO CUMPLIR SE PROPUSO LA CORRECCION CORRESPONDIENTE.	(SI O NO)
DF000655	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI O NO)

DEDUCCIONES (I.E.T.U.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYAN REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES:

DF000681	CORROBORO QUE LAS EROGACIONES CORRESPONDIERON A LA ADQUISICION DE BIENES, SERVICIOS INDEPENDIENTES O A LA OBTENCION DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES POR LAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEBA PAGAR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (ARTICULO 6 FRACCION I DE LA LEY).	(SI O NO)

DF000685	EN EL CASO DE HABER OPTADO POR EFECTUAR LA DEDUCCION ADICIONAL SE CUMPLIERON LOS TERMINOS PREVISTOS (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY PARA 2008).	(SI, NO, N/A)
DF000686	EN EL CASO DE TENER CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO SE CERCIO QUE NO SE HAYAN DEDUCIDO LOS INTERESES DERIVADOS DE DICHOS CONTRATOS (REGLA I.4.2. DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009).	(SI, NO, N/A)
DF000690	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000681 A DF000686) PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS EROGACIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000691	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)

DF000700	VERIFICO QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO ACREDITABLE HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y QUE NO SE HAYA CONSIDERADO COMO EFECTIVAMENTE PAGADO EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE HUBIERA CUBIERTO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES REALIZADAS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, CON EXCEPCION DEL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO O CUANDO EL PAGO SE HUBIERA EFECTUADO MEDIANTE COMPENSACION EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 23 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000701	CORROBORO EN EL CASO DE INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADA EN EL EXTRANJERO GRAVADOS POR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA, QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO EL CONTRIBUYENTE NO HAYA SIDO SUPERIOR AL MONTO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 6 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SIN QUE EN NINGUN CASO EXCEDA DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CORRESPONDIENTE A ESOS INGRESOS (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000702	VERIFICO PARA LA APLICACION DEL CREDITO FISCAL RELACIONADO CON LAS EROGACIONES EFECTIVAMENTE PAGADAS POR LOS CONTRIBUYENTES POR LOS CONCEPTOS A QUE SE REFIERE EL CAPITULO I DEL TITULO IV DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ENTERAR LAS RETENCIONES A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 113 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA O TRATANDOSE DE TRABAJADORES QUE TENGAN DERECHO AL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, EFECTIVAMENTE SE ENTREGUEN LAS CANTIDADES QUE POR DICHO SUBSIDIO CORRESPONDA A SUS TRABAJADORES (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000703	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000700 A DF000702) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000704	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**ACREDITAMIENTO (I.V.A.)**

SE VERIFICARON LOS SIGUIENTES REQUISITOS DE ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO:

DF000874	QUE TRATANDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTICULO 1.-A DE ESTA LEY, DICHA RETENCION SE HUBIERA ENTERADO EN LOS TERMINOS Y PLAZOS ESTABLECIDOS (ARTICULO 5 FRACCION IV DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000884	EN CASO DE NO CUMPLIR CON EL REQUISITO ANTES SEÑALADOS, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000885	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

OBLIGACIONES (I.V.A.)

SE VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES:

DF000914	EXPIDIO LAS CONSTANCIAS POR LAS RETENCIONES DEL IMPUESTO QUE SE EFECTUEN, AL MOMENTO DE RECIBIR EL COMPROBANTE (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000915	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE LAS PERSONAS A LAS QUE LES RETUVO IMPUESTOS (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000917	EN CASO DE NO HABERSE CUMPLIDO CON LAS OBLIGACIONES ANTES SEÑALADAS PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000918	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO RESPONDA SI SE CERCIO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE
(ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR)**

CPR00023	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERA EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 32, FRACCION XXVI Y/O TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)

CPR00024	DE ENCONTRARSE EL CONTRIBUYENTE EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN EL INDICE ANTERIOR, VERIFICO LA APLICACION DE LO DISPUESTO POR DICHOS ESTOS ORDENAMIENTOS	(SI O NO)
CPR00025	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00026	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) POR OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR)**

CPR00027	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00028	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR00029	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00030	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS
DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86,
FRACCION XII DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE:**

**NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES CPR00031 A
CPR00043 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO
QUE "SI" EN EL RENGLON Q0007008 DEL ANEXO 26.1**

CPR00031	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.	(SI O NO)
CPR00032	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDAS EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 215 DE LA LISR.	(SI O NO)
CPR00033	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.	(SI O NO)
CPR00034	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00035	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00036	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00037	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00038	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 216 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00039	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)

CPR00040	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.	(SI O NO)
CPR00041	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.	(SI O NO)
CPR00042	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.	(SI O NO)
CPR00043	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR00044	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00045	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR00046	VERIFICO SI LA CONTRIBUYENTE REALIZO ALGUN 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 RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES NOTA: EN CASO DE QUE EL ANEXO 26 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE CON RESPECTO A LOS AJUSTES REALIZADOS POR EL CONTRIBUYENTE:	(SI, NO, N/A)
CPR00047	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00048	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00049	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00050	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00051	EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00052	EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR00053	EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)

**DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86 FRACCION XIII DE LA LISR)**

- CPR00054 VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR. (SI, NO, N/A)
- CPR00055 VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 86 FRACCION XII DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) (SI, NO, N/A)
- EN CASO NEGATIVO, ESPECIFIQUE:
- CPR00056 CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)
- CPR00057 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL (SI, NO, N/A)
- CPR00058 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN. (SI, NO, N/A)

**CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
(ARTICULO 86 FRACCION XV DE LA LISR)**

- CPR00059 VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)
- CPR00060 EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI O NO)
- CPR00061 EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE (SI, NO, N/A)
- CPR00062 EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN (SI, NO, N/A)
- CPR00063 VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE CPR00059 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO (SI O NO)
- CPR00064 EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN (SI O NO)

**INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS
(ARTICULO 92 DE LA LISR)**

CPR00065	VERIFICO QUE LOS INTERESES DEVENGADOS POR EL CONTRIBUYENTE HUBIERAN TENIDO EL TRATAMIENTO DE DIVIDENDOS EN LOS CASOS PREVISTOS POR ESTE ARTICULO	(SI, NO, N/A)
CPR00066	EN CASO DE HABER ENCONTRADO ALGUNA OMISION DE DIVIDENDOS CONFORME A LO DISPUESTO POR ESTE ORDENAMIENTO, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 216 DE LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS *

CPR00067	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI O NO)

EN EL CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA UTILIZADO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS FISCALES DE DAR CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LAS FRACCIONES XII Y XV DEL ARTICULO 86 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA INDIQUE LO SIGUIENTE:

CPR00068	SI USTED DICTAMINO ESA INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR00069	SI LOS SISTEMAS DE CONTABILIDAD DEL CONTRIBUYENTE PERMITEN SEGMENTAR RAZONABLEMENTE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR00070	INDIQUE SI LAS CIFRAS SEGMENTADAS TOTALES SON CONSISTENTES CON LAS CIFRAS CONTABLES DICTAMINADAS DE LA CONTRIBUYENTE	(SI O NO)
CPR00071	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

AJUSTES CORRESPONDIENTES

CPR00072	VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00073	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00074	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)

CPR00075	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)
CPR00076	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00077	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00078	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00079	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00080	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DETERMINACION DE LOS INGRESOS Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESTAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARADAS (ARTICULO 18 FRACCION III DE LA LIETU).

CPR00090	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00091	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00092	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00093	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

F. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS CASAS DE BOLSA, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009.

INDICE**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

REPRESENTANTE LEGAL:

DIR00001	RFC
DIR00002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIR00003	NACIONAL
DIR00004	EXTRANJERO
DIR00005	CURP
	DOMICILIO FISCAL:
DIR00006	ENTIDAD FEDERATIVA
DIR00007	DELEGACION O MUNICIPIO
DIR00008	COLONIA O LOCALIDAD
DIR00009	CODIGO POSTAL
DIR00010	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR00011	CIUDAD O POBLACION
DIR00012	TELEFONO
DIR00013	CORREO ELECTRONICO
DIR00014	NUMERO DE ESCRITURA
DIR00015	NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR00016	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR00017	FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR00018	FECHA DE DESIGNACION

CONTADOR PUBLICO:

DIP00001 RFC
DIP00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO,
NOMBRE(S))
DIP00003 CURP
DIP00004 NUMERO DE REGISTRO
DOMICILIO FISCAL:
DIP00005 ENTIDAD FEDERATIVA
DIP00006 DELEGACION O MUNICIPIO
DIP00007 COLONIA O LOCALIDAD
DIP00008 CODIGO POSTAL
DIP00009 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIP00010 CIUDAD O POBLACION
DIP00011 TELEFONO DEL CPR O DESPACHO
DIP00012 CORREO ELECTRONICO
DIP00013 COLEGIO AL QUE PERTENECE
DIP00014 NOMBRE DEL DESPACHO
DIP00015 RFC DEL DESPACHO
DIP00016 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

INDICE**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

DGE00020 PRIMER DICTAMEN
DGE00021 FIDEICOMISO
DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL
DGE00026 EMPRESA FILIAL
DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA
DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO
DGE00029 DICTAMEN POR FUSION
DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION
DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL
DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

- DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
- DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
- DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES
- DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION
- DGE00072 ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 13)

EFFECTOS EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN , PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
- DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 17)
- DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)
- DGE00080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 32)
- DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 33)
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 27 Y 27.1)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 27 Y 27.1)
- DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 29)

- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL)
- DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA)

OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

- DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 11)
- DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE ALGUN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)
- DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)
- DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)
- DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 21)
- DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 23)
- DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 31)

RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON)
FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:

DGE00150 RFC 1
DGE00151 RFC 2
DGE00152 RFC 3
DGE00153 RFC 4
DGE00154 RFC 5

DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL
DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE
INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS,
DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO
CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO
MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION
DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU
REPRESENTANTE LEGAL:

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL
DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO,
REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN
CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN
AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN
PODER DE MI REPRESENTADA.

DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE
LEGAL:

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

**1.- BALANCE GENERAL
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008
(CIFRAS EN PESOS)**

2009 2008

CUENTAS DE ORDEN

OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS

CLIENTES CUENTAS CORRIENTES

A0000010	BANCOS DE CLIENTES
A0000020	DIVIDENDOS COBRADOS DE CLIENTES
A0000030	INTERESES COBRADOS DE CLIENTES
A0000040	LIQUIDACION DE OPERACIONES DE CLIENTES
A0000050	PREMIOS COBRADOS DE CLIENTES
A0000060	LIQUIDACIONES CON DIVISAS DE CLIENTES
A0000070	CUENTAS DE MARGEN
A0000080	OTRAS CUENTAS CORRIENTES
A0000100	TOTAL DE CLIENTES CUENTAS CORRIENTES

OPERACIONES EN CUSTODIA

A0000110 VALORES DE CLIENTES RECIBIDOS EN CUSTODIA
A0000120 VALORES Y DOCUMENTOS RECIBIDOS EN GARANTIA
A0000130 VALORES DE CLIENTES EN EL EXTRANJERO
A0000140 OTROS

A0000150 TOTAL DE OPERACIONES EN CUSTODIA

OPERACIONES POR CUENTA DE CLIENTES

A0000160 OPERACIONES DE REPORTO POR CUENTA DE CLIENTES
A0000170 OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES POR CUENTA DE CLIENTES
A0000180 COLATERALES RECIBIDOS EN GARANTIA POR CUENTA DE CLIENTES
A0000190 COLATERALES ENTREGADOS EN GARANTIA POR CUENTA DE CLIENTES

OPERACIONES DE COMPRA DE DERIVADOS

A0000200 DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTO NOCIONAL)
A0000210 DE OPCIONES
A0000220 DE SWAPS
A0000230 DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES

A0000240 TOTAL DE OPERACIONES DE COMPRA DE DERIVADOS

OPERACIONES DE VENTA DE DERIVADOS

A0000250 DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTO NOCIONAL)
A0000260 DE OPCIONES
A0000270 DE SWAPS
A0000280 DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES

A0000290 TOTAL DE OPERACIONES DE VENTA DE DERIVADOS

A0000300 FIDEICOMISOS ADMINISTRADOS
A0000310 OTRAS

A0000320 TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE CLIENTES

A0000330 TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS

OPERACIONES POR CUENTA PROPIA

CUENTA DE REGISTRO PROPIAS

A0000510 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD

A0000520 EFECTIVO ADMINISTRADO EN FIDEICOMISO

A0000530 DEUDA GUBERNAMENTAL

A0000540 DEUDA BANCARIA

A0000550 OTROS TITULOS DE DEUDA

A0000560 INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

A0000570 OTROS VALORES

A0000580 TOTAL DE COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD

COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O ENTREGADOS EN
GARANTIA POR LA ENTIDAD

A0000590 DEUDA GUBERNAMENTAL

A0000600 DEUDA BANCARIA

A0000610 OTROS TITULOS DE DEUDA

A0000620 INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

A0000630 OTROS VALORES

A0000640 TOTAL DE COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O
ENTREGADOS EN GARANTIA POR LA ENTIDAD

A0000650 OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

A0000660 TOTALES POR LA CASA DE BOLSA

ACTIVO

DISPONIBILIDADES

A0001010 CAJA

A0001020 BANCOS

A0001030 OTRAS DISPONIBILIDADES

A0001040 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA

A0001050 TOTAL DE DISPONIBILIDADES

A0001060 CUENTAS DE MARGEN (DERIVADOS)

INVERSIONES EN VALORES

A0001070	TITULOS PARA NEGOCIAR
A0001080	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0001090	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
A0001100	OTRAS INVERSIONES EN VALORES
A0001110	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES
A0001120	DEUDORES POR REPORTO (SALDO DEUDOR)
A0001130	PRESTAMO DE VALORES

DERIVADOS

A0001140	CON FINES DE NEGOCIACION
A0001150	CON FINES DE COBERTURA
A0001160	TOTAL DE DERIVADOS
A0001170	AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS
A0001180	BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION

OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

A0001190	SALDOS DEUDORES EN OPERACIONES DE REPORTO
A0001200	OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL
A0001210	SALDOS DEUDORES EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES
A0001220	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
A0001230	OTRAS OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
A0001240	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

CUENTAS POR COBRAR (NETO)

A0001250	DEUDORES DIVERSOS POR LIQUIDACION DE OPERACIONES
A0001260	DEUDORES POR CUENTA DE MARGEN (DERIVADOS)
A0001270	DERECHOS FIDUCIARIOS
A0001280	DEUDORES DIVERSOS
A0001290	ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
A0001300	OTRAS
A0001310	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR (NETO)
A0001320	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

A0001330	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
A0001340	REVALUACION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
A0001350	DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
A0001360	REVALUACION DE LA DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
A0001370	TOTAL INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0001380	INVERSIONES PERMANENTES
A0001390	ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0001400	I.S.R. DIFERIDO
A0001410	P.T.U. DIFERIDA
A0001420	I.E.T.U. DIFERIDO
A0001430	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

OTROS ACTIVOS

A0001440	CARGOS DIFERIDOS
A0001450	PAGOS ANTICIPADOS
A0001460	INTANGIBLES
A0001470	OTROS ACTIVOS A CORTO Y LARGO PLAZO
A0001480	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
A0001490	TOTAL ACTIVO

PASIVO Y CAPITAL

PASIVO

A0002010	PASIVOS BURSATILES

PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

A0002020	DE CORTO PLAZO
A0002030	DE LARGO PLAZO
A0002040	OTROS
A0002050	TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
A0002060	ACREEDORES POR REPORTO
A0002070	PRESTAMOS EN VALORES

COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA

A0002080	REPORTOS (SALDO ACREEDOR)
A0002090	PRESTAMO DE VALORES
A0002100	DERIVADOS
A0002110	OTROS COLATERALES VENDIDOS
A0002120	TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA

DERIVADOS

A0002130	CON FINES DE NEGOCIA
A0002140	CON FINES DE COBERTURA
A0002150	TOTAL DE DERIVADOS
A0002160	AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE PASIVOS FINANCIEROS
A0002170	OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION

OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

A0002180	SALDOS ACREEDORES EN OPERACIONES DE REPORTO
A0002190	OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL
A0002200	SALDOS ACREEDORES EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES
A0002210	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
A0002220	OTRAS OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
A0002230	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0002231	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
A0002232	IMPUESTO AL ACTIVO
A0002233	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A0002234	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
A0002235	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
A0002236	IMPUESTOS LOCALES
A0002237	SEGURO SOCIAL
A0002238	INFONAVIT
A0002239	SAR

A0002240	IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
A0002241	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
A0002250	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR
A0002260	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR
A0002270	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0002280	ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES
A0002290	ACREEDORES POR CUENTAS DE MARGEN
A0002300	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0002310	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0002320	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
A0002330	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0002340	I.S.R. DIFERIDO
A0002350	P.T.U. DIFERIDA
A0002360	I.E.T.U. DIFERIDO
A0002370	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS
A0002380	CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS POR ANTICIPADOS
A0002390	TOTAL PASIVO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL CONTRIBUIDO

A0003010	CAPITAL SOCIAL
A0003020	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0003030	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0003040	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
A0003050	DONATIVOS
A0003060	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
A0003070	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

A0003110	RESERVAS DE CAPITAL
A0003120	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0003130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0003140	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
A0003150	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
A0003160	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
A0003170	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A0003180	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
A0003190	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0003200	AJUSTE POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0003210	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0003220	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
A0003230	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
A0003240	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
A0003250	UTILIDAD NETA
A0003260	PERDIDA NETA
A0003270	TOTAL DE CAPITAL GANADO
A0003280	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0003290	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008

RESULTADO POR SERVICIOS

B0000010	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
B0000020	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
B0000030	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
B0000040	TOTAL DE RESULTADO POR SERVICIOS

MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION

B0000050 UTILIDAD POR COMPRAVENTA

MENOS:

B0000060 PERDIDA POR COMPRAVENTA

MAS:

B0000070 INGRESOS POR INTERESES

MENOS:

B0000080 GASTOS POR INTERESES

MAS: MENOS:

B0000090 RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

B0000100 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO
(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)

B0000110 TOTAL DE MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION

B0000120 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

B0000130 TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

MENOS:

B0000140 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

B0000145 UTILIDAD DE LA OPERACION

B0000150 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

B0000160 OTROS PRODUCTOS

B0000170 OTROS GASTOS

B0000180 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

B0000190 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

B0000200 I.S.R. CAUSADO

B0000220 I.E.T.U. CAUSADO

B0000230 I.S.R. DIFERIDO
B0000250 I.E.T.U. DIFERIDO

B0000252 OTROS

B0000260 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO
CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

B0000270 PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO
CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS: MENOS:

B0000280 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO
CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

B0000290 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000300 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

B0000310 OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000320 UTILIDAD NETA

B0000330 PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	CAPITAL SOCIAL	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEAS DE ACCIONISTAS

C0000010 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007

MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES
DE LOS ACCIONISTAS

C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS
C0000050	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000060	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000070	OTROS

C0000080 TOTAL

MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO

DE LA UTILIDAD INTEGRAL

C0000110	UTILIDAD NETA
C0000120	PERDIDA NETA
C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000140	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO
C0000150	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
C0000155	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
C0000160	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000170	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)
C0000180	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000190	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C0000200	OTROS
C0000210	TOTAL
C0000220	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES
DE LOS ACCIONISTAS**

C0000310	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000320	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000330	CONSTITUCION DE RESERVAS
C0000340	TRANSPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000350	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000360	OTROS
C0000370	TOTAL

MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO

DE LA UTILIDAD INTEGRAL

C0000410	UTILIDAD NETA
C0000420	PERDIDA NETA
C0000430	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000440	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
C0000450	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
C0000455	EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
C0000460	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000470	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)
C0000480	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000490	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C0000500	OTROS
C0000510	TOTAL
C0000520	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	CAPITAL CONTRIBUIDO		OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO	CAPITAL GANADO	
	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION	DONATIVOS		RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO	CAPITAL GANADO		EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
		EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS		

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	AJUSTE POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	CAPITAL GANADO		
		EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO	CAPITAL GANADO		TOTAL DE CAPITAL CONTABLE
	UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
D0000010	UTILIDAD NETA		
D0000020	PERDIDA NETA		
	AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO:		
D0000030	UTILIDAD O PERDIDA POR VALORIZACION ASOCIADA A ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO		
D0000040	ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO		
D0000050	PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO		
D0000060	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
D0000070	PROVISIONES		
D0000080	IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS		
D0000090	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS		
D0000100	OPERACIONES DISCONTINUADAS		
D0000110	OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO		
D0000120	SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO		
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D0000130	CAMBIO EN CUENTAS DE MARGEN		
D0000140	CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES		
D0000150	CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO		
D0000160	CAMBIO EN PRESTAMO DE VALORES (ACTIVO)		
D0000170	CAMBIO EN DERIVADOS (ACTIVO)		
D0000180	CAMBIO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION		
D0000190	CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS		
D0000200	CAMBIO EN PASIVOS BURSATILES		
D0000210	CAMBIO EN PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		

D0000220	CAMBIO EN ACREEDORES POR REPORTO
D0000230	CAMBIO EN PRESTAMO DE VALORES (PASIVO)
D0000240	CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA
D0000250	CAMBIO EN DERIVADOS (PASIVO)
D0000260	CAMBIO EN OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
D0000270	CAMBIO EN OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE PASIVO
D0000280	CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS
D0000290	CAMBIO EN INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION)
D0000300	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACION
D0000310	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

ACTIVIDADES DE INVERSION

D0000320	COBROS POR DISPOSICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000330	PAGOS POR ADQUISICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
D0000340	COBROS POR DISPOSICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000350	PAGOS POR ADQUISICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
D0000360	COBROS POR DISPOSICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
D0000370	PAGOS POR ADQUISICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
D0000380	COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000390	PAGOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
D0000400	COBROS POR DISPOSICION DE ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA
D0000410	COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000420	PAGOS POR ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
D0000430	COBROS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
D0000440	PAGOS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)

D0000450 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

D0000460 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

D0000470 COBROS POR EMISION DE ACCIONES

D0000480 PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL

D0000490 PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO

D0000500 PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA DE ACCIONES PROPIAS

D0000510 COBROS POR LA EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL

D0000520 PAGOS ASOCIADOS A OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL

D0000530 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

D0000540 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

D0000550 INCREMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO

AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION

D0000560 AJUSTE POR UTILIDAD O PERDIDA EN CAMBIOS DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

D0000570 AJUSTE POR INFLACION ASOCIADOS A LOS FLUJOS DE EFECTIVO BAJO UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO

D0000580 OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO

D0000590 TOTAL DE AJUSTES DE FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION

D0000600 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO

D0000610 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS) POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES	2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
	RESULTADO POR SERVICIOS		
E0000010	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
E0000020	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
E0000030	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA		
E0000040	TOTAL DE RESULTADO POR SERVICIOS		
	MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION		
E0000050	UTILIDAD POR COMPRAVENTA		
	MENOS:		
E0000060	PERDIDA POR COMPRAVENTA		
	MAS:		
E0000070	INGRESOS POR INTERESES		
	MENOS:		
E0000080	GASTOS POR INTERESES		
	MAS: MENOS:		
E0000090	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
E0000100	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)		
E0000110	TOTAL DE MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION		
E0000120	OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION		
E0000130	TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION		

MENOS:

E0000140 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0000145 UTILIDAD DE LA OPERACION

E0000150 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

E0000160 OTROS PRODUCTOS

E0000170 OTROS GASTOS

E0000180 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

E0000190 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

E0000200 I.S.R. CAUSADO

E0000220 I.E.T.U. CAUSADO

E0000230 I.S.R. DIFERIDO

E0000250 I.E.T.U. DIFERIDO

E0000252 OTROS

E0000260 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

E0000270 PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS: MENOS:

E0000280 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

E0000290 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

E0000300 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

E0000310 OPERACIONES DISCONTINUADAS

E0000320 UTILIDAD NETA

E0000330 PERDIDA NETA

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

2009
PARTES NO
RELACIONADAS
NACIONALES

2009
PARTES NO
RELACIONADAS
EXTRANJERAS

2008
PARTES
RELACIONADAS
NACIONALES

2008
PARTES
RELACIONADAS
EXTRANJERAS

2008
PARTES NO
RELACIONADAS
NACIONALES

2008
PARTES NO
RELACIONADAS
EXTRANJERAS

PARTE III**DATOS A PROPORCIONAR**

2009
TOTAL

2008
TOTAL

EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
E0001010	COMPRAVENTA DE VALORES		
E0001020	ACTIVIDADES FIDUCIARIAS		
E0001030	CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES		
	OFERTAS PUBLICAS		
E0001040	DE VALORES INSCRITOS EN EL RNV		
E0001050	DE OTROS VALORES		
E0001060	SUMA DE OFERTAS PUBLICAS		
E0001070	OPERACIONES CON ORO Y PLATA		
E0001080	INTERMEDIACION FINANCIERA		
E0001090	OPERACIONES CON SOCIEDADES DE INVERSION		
E0001100	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
E0001110	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
E0001120	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
E0001210	COMPRAVENTA DE VALORES		
E0001220	TRANSFERENCIA DE FONDOS		
E0001230	PRESTAMOS RECIBIDOS		
E0001240	COLOCACION DE DEUDA		
E0001250	BOLSA MEXICANA DE VALORES		
E0001260	INTERMEDIARIOS FINANCIEROS		
E0001270	INDEVAL		
E0001280	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
E0001290	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
E0001300	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		

INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA

E0001410	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
E0001420	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
E0001430	TOTAL DE INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA

UTILIDAD POR COMPRAVENTA

E0001510	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001520	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001530	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0001540	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0001550	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0001560	COMPRAVENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
E0001570	DIVISAS
E0001580	METALES PRECIOSOS AMONEDADOS
E0001590	OTRAS
E0001600	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA UTILIDAD POR COMPRAVENTA
E0001610	TOTAL DE UTILIDAD POR COMPRAVENTA

PERDIDA POR COMPRAVENTA

E0001710	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001720	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001730	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0001740	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0001750	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0001760	COMPRAVENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
E0001770	DIVISAS
E0001780	METALES PRECIOSOS AMONEDADOS
E0001790	OTRAS
E0001800	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA PERDIDA POR COMPRAVENTA
E0001810	TOTAL DE PERDIDA POR COMPRAVENTA

INGRESOS POR INTERESES**INTERESES DE DISPONIBILIDADES**

E0001910	BANCOS
E0001920	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA
E0001930	OTROS
E0001940	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR
PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN

E0001950	EFFECTIVO
E0001960	VALORES
E0001970	OTROS ACTIVOS
E0001980	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

E0001990	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
E0002000	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0002010	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0002020	OTROS
E0002030	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES
E0002040	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO
E0002050	PREMIOS A FAVOR EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

PREMIOS POR COLOCACION DE DEUDA

E0002060	PASIVOS BURSATILES
E0002070	OBLIGACIONES SUBORDINADAS
E0002080	OTRAS
E0002090	TOTAL DE PREMIOS POR COLOCACION DE DEUDA
E0002100	DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO

UTILIDAD POR VALORIZACION

E0002110	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0002120	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0002130	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0002140	OTRAS
E0002150	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION
E0002160	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR INTERESES
E0002170	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

GASTOS POR INTERESES

E0002210 INTERESES POR PASIVOS BURSATILES
E0002220 INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

E0002230 DE CONVERSION FORZOSA
E0002240 DE CONVERSION POR DECISION DEL TENEDOR
E0002250 DE CONVERSION POR DECISION DE LA ENTIDAD EMISORA
E0002260 NO CONVERTIBLES

E0002270 TOATAL DE INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

E0002280 INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO

E0002290 PREMIOS A CARGO EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA

E0002300 PASIVOS BURSATILES
E0002310 OBLIGACIONES SUBORDINADAS

E0002320 TOTAL DE DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA

E0002330 GASTOS DE EMISION POR COLOCACION DE DEUDA

PERDIDA POR VALORIZACION

E0002340 PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0002350 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0002360 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0002370 OTRAS

E0002380 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION

E0002390 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES

E0002400 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

E0002510 TITULOS PARA NEGOCIAR
E0002520 DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
E0002530 DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0002540 DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA EN COBERTURAS
DE VALOR RAZONABLE
E0002550 COLATERALES VENDIDOS
E0002560 OTROS

E0002570 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL
DETERIORO DE TITULOS Y DERIVADOS

E0002580 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0002590 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0002600 DERIVADOS
E0002610 OTROS

E0002620 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR
REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS Y DERIVADOS

E0002630 RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS

E0002640 RESULTADO POR VALUACION DE METALES PRECIOSOS
AMONEDADOS

COSTOS DE TRANSACCION

E0002650 POR TITULOS PARA NEGOCIAR
E0002660 POR COMPRAVENTA DE DERIVADOS
E0002670 OTROS

E0002680 TOTAL DE COSTOS DE TRANSACCION

E0002690 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR
VALUACION A VALOR RAZONABLE

E0002700 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

**| RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO
(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)**

E0002810	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E0002820	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
E0002830	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
E0002840	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)

OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES

E0002910	DIVIDENDOS DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
E0002920	DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES EN ASOCIADAS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0002930	TOTAL DE DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES
E0002940	DONATIVOS
E0002950	PERDIDA EN CUSTODIA Y ADMINISTRACION DE BIENES
E0002960	PERDIDA EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO

**PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION
DEL DETERIORO**

E0002970	DE BIENES INMUEBLES
E0002980	DE CREDITO MERCANTIL
E0002990	DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
E0003000	DE OTROS
E0003010	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO

**RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y CAMBIARIO
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADA CON EL
MARGEN FINANCIERO**

E0003020	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
E0003030	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO

E0003040 TOTAL DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA Y CAMBIARIO ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADA CON EL MARGEN FINANCIERO

E0003050 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

E0003060 TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0003210 BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

E0003220 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA

E0003230 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA

E0003240 ESTIMACION POR PTU DIFERIDA NO RECUPERABLE

E0003250 TOTAL DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

E0003260 HONORARIOS

E0003270 RENTAS

E0003280 GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD

E0003290 CUOTAS A LA AMIB

E0003300 IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS

E0003310 GASTOS NO DEDUCIBLES

E0003320 GASTOS EN TECNOLOGIA

E0003330 DEPRECIACIONES

E0003340 AMORTIZACIONES

E0003350 TELEFONOS Y GASTOS DE COMUNICACION

E0003360 CUOTAS DE INSPECCION Y VIGILANCIA CNBV

E0003370 GASTOS DE CONSERVACION Y MANTENIMIENTO

COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

E0003380 BENEFICIOS DIRECTOS A LARGO PLAZO

BENEFICIOS POR TERMINACION

E0003390 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSAS DISTINTAS A LA
REESTRUCTURACION

E0003400 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSA DE
REESTRUCTURACION

E0003410 TOTAL DE BENEFICIOS POR TERMINACION

BENEFICIOS AL RETIRO

E0003420 PENSIONES

E0003430 PRIMA DE ANTIGUEDAD

E0003440 OTROS BENEFICIOS POSTERIORES AL RETIRO

E0003450 TOTAL DE BENEFICIOS AL RETIRO

E0003460 TOTAL DE COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

E0003470 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0003480 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE
ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0003490 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

OTROS PRODUCTOS

RECUPERACIONES

E0003610 IMPUESTOS

E0003620 EXCESO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE
BURSATILIZACION

E0003630 OTRAS RECUPERACIONES

E0003640 TOTAL DE RECUPERACIONES

OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0003650 UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

E0003660 GANANCIA EN COMPRA POR ADQUISICION DE NEGOCIOS

E0003670 CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD
O DIFICIL COBRO

E0003680	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
E0003690	INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
E0003700	UTILIDAD POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
E0003710	UTILIDAD POR VALUACION DEL ACTIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRANSFERIDOS
E0003720	UTILIDAD POR VALUACION DEL PASIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRANSFERIDOS
E0003730	OTROS
E0003740	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL
MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION
(SALDO ACREEDOR)

E0003750	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO ACREEDOR)
E0003760	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO ACREEDOR)
E0003770	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO ACREEDOR)
E0003780	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS
E0003790	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

OTROS GASTOS

E0003910	AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

DETERIORO

E0003920	POR BAJA DE VALOR DE BIENES INMUEBLES
E0003930	CREDITO MERCANTIL
E0003940	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
E0003950	OTROS
E0003960	TOTAL DE DETERIORO

QUEBRANTOS

E0003970 FRAUDES
 E0003980 SINIESTROS
 E0003990 OTROS QUEBRANTOS

E0004000 TOTAL DE QUEBRANTOS

OTRAS PERDIDAS

E0004010 EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
 E0004020 PERDIDA POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR
 EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
 E0004030 PERDIDA POR VALUACION DEL ACTIVO POR ADMINISTRACION
 DE ACTIVOS FINANCIEROS TRANSFERIDOS
 E0004040 PERDIDA POR VALUACION DEL PASIVO POR ADMINISTRACION
 DE ACTIVOS FINANCIEROS TRANSFERIDOS
 E0004050 PERDIDA EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE
 BURSATILIZACION
 E0004060 OTRAS

E0004070 TOTAL DE OTRAS PERDIDAS

E0004080 COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

E0004090 INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA
 ADQUISICION DE ACTIVOS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION
 MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS
 NO RELACIONADAS CON EL MARGEN
 FINANCIERO POR INTERMEDIACION
 (SALDO DEUDOR)

E0004100 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR
 PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
 POR INTERMEDIACION (SALDO DEUDOR)

E0004110 RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO
 RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR
 INTERMEDIACION (SALDO DEUDOR)

E0004120 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION
 MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS
 CON EL MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO
 DEUDOR)

E0004130 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS

E0004140 TOTAL DE OTROS GASTOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR		NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR		GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU		EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 7 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	BASE GRAVABLE TASA, TARIFA O CUOTA
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)	
F0001010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
F0001030	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.	
F0001040	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO	
F0001060	CREDITO FISCAL DEL I.E.T.U.	
F0001070	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLÓGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO	
F0001071	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL	
F0001072	OTROS ESTIMULOS	
F0001079	TOTAL DE ESTIMULOS	
F0001080	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION	
F0001090	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE	
F0001100	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO	
F0001110	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS	
F0001120	CREDITO FISCAL I.E.T.U. POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS	
F0001130	OTRAS CANTIDADES A CARGO	
F0001140	OTRAS CANTIDADES A FAVOR	
F0001150	DIFERENCIA A CARGO	
F0001160	DIFERENCIA A FAVOR	
F0001170	IMPUESTO ACREDITABLE POR DEPOSITOS EN EFECTIVO DEL EJERCICIO	
F0001173	I.S.R. A CARGO DEL EJERCICIO	
F0001175	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA I.E.T.U.	

F0001180 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS

F0001190 DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO

F0001200 DIFERENCIA A FAVOR DEL EJERCICIO

F0001210 IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES

F0001220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE

F0001230 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

F0001300 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

F0001310 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO POR INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO Y OTRAS QUE TENGAN ESTA OBLIGACION

F0001320 SALDO A CARGO

F0001330 PAGO EFECTUADO

F0001340 NETO A CARGO

F0001350 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO

F0001360 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS

F0001370 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.T.U.

F0001380 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.V.A.

F0001390 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.P.S.

F0001400 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.S.A.N.

F0001410 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

F0001420 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO DEVUELTO EN EL EJERCICIO

F0001430 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

F0001500 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO EN EL EJERCICIO

F0001510 CREDITO FISCAL POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

F0001515	CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS
F0001520	ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
F0001530	ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
F0001540	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES DE 1998 AL 2007 (ARTICULO SEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
F0001560	CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES EJERCICIOS 2005, 2006 Y 2007 (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
F0001575	I.E.T.U. A CARGO ANTES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
F0001580	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO, (EL EFECTIVAMENTE PAGADO Y QUE NO SE CUBRIO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES, CON EXCEPCION DEL QUE CORRESPONDA AL I.D.E. O COMPENSACIONES)
F0001590	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO
F0001600	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN EL EJERCICIO (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
F0001610	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
F0001620	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA A CARGO DESPUES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
F0001640	PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U.
F0001644	EXCEDENTES DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U. ACREDITADOS CONTRA PAGOS PROVISIONALES DE I.S.R. DEL MSMO PERIODO
F0001646	PAGOS PROVISIONALES DE I.E.T.U. EFECTIVAMENTE PAGADOS
F0001647	DIFERENCIA A CARGO
F0001648	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.E.T.U
F0001650	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
F0001660	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
F0001665	COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR
F0001668	I.E.T.U. PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
F0001670	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
F0001680	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0001800	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0001810	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0001820	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0001830	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
F0001840	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0001850	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0001860	SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001870	SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR
F0001880	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001890	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA
F0001900	SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)

F0001910	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20 %
F0002010	SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0002040	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

F0002110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
F0002120	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
F0002130	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

F0002210	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0002220	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0002230	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

F0002240 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)
F0002250 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)
F0002260 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)****POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS**

F0002310 POR SALARIOS
F0002320 HONORARIOS AL 28% ART 113 L.I.S.R.
F0002330 PREMIOS
F0002340 HONORARIOS AL 10%
F0002350 ARRENDAMIENTO AL 10%
F0002360 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0002370 INTERESES AL 4.9%
F0002380 INTERESES AL 20%
F0002390 INTERESES (AL 0.85% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
F0002400 ENAJENACION DE ACCIONES AL 5%
F0002410 COMISIONES
F0002420 GANANCIA CAMBIARIA AL 28%
F0002430 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F0002440 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 25%
F0002450 OTROS

F0002480 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO**

F0002510 SALARIOS AL 15%
F0002520 SALARIOS AL 30%
F0002530 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
F0002540 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
F0002550 HONORARIOS
F0002560 REGALIAS AL 5%
F0002570 REGALIAS AL 10%
F0002580 REGALIAS AL 25%
F0002590 REGALIAS AL 28%
F0002600 ASISTENCIA TECNICA
F0002610 MEDIACIONES
F0002620 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
F0002630 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%

F0002640	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0002650	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
F0002660	ARRENDAMIENTO FINANCIERO
F0002670	PREMIOS
F0002680	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO
F0002690	INTERESES AL 4.9%
F0002700	INTERESES AL 10%
F0002710	INTERESES AL 15%
F0002720	INTERESES AL 21%
F0002730	INTERESES AL 28%
F0002740	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES
F0002750	ENAJENACION DE ACCIONES
F0002760	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
F0002770	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA
F0002780	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
F0002790	CONTRATOS DE FLETAMENTO
F0002800	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS
F0002820	OTROS
F0002840	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0002870	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002880	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002890	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0002900	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0002910	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F0002920	OTROS
F0002980	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

F0002985	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO
F0002986	OTROS

**CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RECAUDADOR EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.:**

F0002990 TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
RECAUDADO EN EL EJERCICIO
F0003000 TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO NO
RECAUDADO EN EL EJERCICIO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y
DEVOLUCIONES OBTENIDAS****COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

F0003010 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003030 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003040 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003050 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003060 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003110 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:

F0003210 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003230 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003240 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003250 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003260 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003270 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003280 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003290 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003300 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003310 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003320 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

**CONTRIBUCION DETERMINADA
POR AUDITORIA A CARGO
O A FAVOR**

**CONTRIBUCION A CARGO O
SALDO A FAVOR
DETERMINADO POR
EL CONTRIBUYENTE**

DIFERENCIA

CONCEPTO

7.1.- DECLARATORIA

EL ANEXO No. 8 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	8.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
F0004010	ENERO		
F0004020	FEBRERO		
F0004030	MARZO		
F0004040	ABRIL		
F0004050	MAYO		
F0004060	JUNIO		
F0004070	JULIO		
F0004080	AGOSTO		
F0004090	SEPTIEMBRE		
F0004100	OCTUBRE		
F0004110	NOVIEMBRE		
F0004120	DICIEMBRE		
F0004130	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS DEFINITIVOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE.		
F0004210	ENERO		
F0004220	FEBRERO		
F0004230	MARZO		
F0004240	ABRIL		
F0004250	MAYO		
F0004260	JUNIO		
F0004270	JULIO		
F0004280	AGOSTO		
F0004290	SEPTIEMBRE		
F0004300	OCTUBRE		
F0004310	NOVIEMBRE		
F0004320	DICIEMBRE		
F0004330	TOTAL DE PAGOS		

**PAGOS PROVISIONALES DEL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)**

F0004410	ENERO
F0004420	FEBRERO
F0004430	MARZO
F0004440	ABRIL
F0004450	MAYO
F0004460	JUNIO
F0004470	JULIO
F0004480	AGOSTO
F0004490	SEPTIEMBRE
F0004500	OCTUBRE
F0004510	NOVIEMBRE
F0004520	DICIEMBRE
F0004530	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DIRECTOS EFECTUADOS POR EL
CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS
EN EFECTIVO (I.D.E.)**

F0004610	ENERO
F0004620	FEBRERO
F0004630	MARZO
F0004640	ABRIL
F0004650	MAYO
F0004660	JUNIO
F0004670	JULIO
F0004680	AGOSTO
F0004690	SEPTIEMBRE
F0004700	OCTUBRE
F0004710	NOVIEMBRE
F0004720	DICIEMBRE
F0004730	TOTAL DE PAGOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0004810	ENERO
F0004820	FEBRERO
F0004830	MARZO

F0004840 ABRIL
F0004850 MAYO
F0004860 JUNIO
F0004870 JULIO
F0004880 AGOSTO
F0004890 SEPTIEMBRE
F0004900 OCTUBRE
F0004910 NOVIEMBRE
F0004920 DICIEMBRE

F0004940 TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

F0005010 ENERO
F0005020 FEBRERO
F0005030 MARZO
F0005040 ABRIL
F0005050 MAYO
F0005060 JUNIO
F0005070 JULIO
F0005080 AGOSTO
F0005090 SEPTIEMBRE
F0005100 OCTUBRE
F0005110 NOVIEMBRE
F0005120 DICIEMBRE

F0005150 TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION A	SALDO A FAVOR
CARGO DETERMINADA	DETERMINADO
POR EL CONTRIBUYENTE	POR EL CONTRIBUYENTE

EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	9.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	ENERO	FEBRERO
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	PERSONAS MORALES		
F0006010	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO POR:		
F0006020	COEFICIENTE DE UTILIDAD		
F0006070	UTILIDAD FISCAL MENOS:		
F0006075	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL MISMO EJERCICIO (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 28 DE NOVIEMBRE DE 2006)		
F0006078	UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES MENOS:		
F0006080	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR		
F0006090	BASE PARA PAGOS PROVISIONALES		
F0006100	TASA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0006110	PAGO PROVISIONAL DEL MES MENOS:		
F0006120	PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO EJERCICIO EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD		
F0006130	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0006140	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO Y ACREDITADO EN EL MES		
F0006150	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES		
F0006160	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA		
F0006170	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE		
F0006180	DIFERENCIA		

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U)**

F0006410	SUMA DE INGRESOS PERCIBIDOS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006420	INGRESOS PERCIBIDOS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
F0006430	TOTAL DE INGRESOS PERCIBIDOS
F0006440	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
	MENOS:
F0006450	SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006460	DEDUCCIONES AUTORIZADAS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
F0006470	DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES
F0006480	DEDUCCION POR CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
F0006490	TOTAL DE DEDUCCIONES DEL PERIODO
F0006500	BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL
F0006510	IMPUESTO CAUSADO
F0006520	CREDITO FISCAL (CONFORME AL ARTICULO 11 LIETU)
F0006530	ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
F0006540	ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
F0006550	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES
F0006570	CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES
F0006600	ACREDITAMIENTO DE PAGOS PROVISIONALES DEL ISR EFECTIVAMENTE PAGADOS ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS
F0006610	ACREDITAMIENTO DEL ISR RETENIDO
F0006613	IMPUESTO A CARGO ANTES DE PAGOS PROVISIONALES
F0006620	PAGOS PROVISIONALES DE IETU EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F0006630	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
F0006640	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
F0006650	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
F0006660	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006670	DIFERENCIA

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0006710	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0006720	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0006730	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0006740	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS
F0006750	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0006760	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0006770	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO

MENOS:

F0006780	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
F0006790	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0006800	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
F0006810	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION
F0006820	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO
F0006830	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO
F0006840	COMPENSACION DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

MAS:

F0006850	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO
F0006860	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0006870	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
F0006880	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0006890	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0006900	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006910	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006920	DIFERENCIA A CARGO
F0006930	DIFERENCIA A FAVOR
F0006940	FACTOR DE PRORRATEO

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

F0007010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20%
F0007020	IEPS CAUSADO
F0007030	COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0007040	IMPUESTO A CARGO
F0007070	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0007090	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0007110	DIFERENCIA A CARGO
F0007120	DIFERENCIA A FAVOR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
10.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		IMPORTE
IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS		
F0008010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0008020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0008030	SUBTOTAL	
CAPITALIZADOS		
F0008040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0008050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0008060	SUBTOTAL	
	MENOS:	
F0008070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	
	MAS:	
F0008080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
	MENOS:	
F0008090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS	
	MENOS:	
F0008100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.	
F0008110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION	
IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS		
F0009010	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0009020	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0009030	SUBTOTAL	
CAPITALIZADOS		
F0009040	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0009050	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO	
F0009060	SUBTOTAL	

MENOS:

F0009070 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0009080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0009090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES
RESIDENTES EN EL PAIS

F0009100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES

F0010010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F0010020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0010030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0010040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F0010050 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0010060 SUBTOTAL

MENOS:

F0010070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0010080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0010090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A
RETENCION

MENOS:

F0010100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A
RETENCION

F0010110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL ANEXO No. 11 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00140", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

PARTES RELACIONADAS

G0001010

G0001900 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

G0002010

G0002900 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

G0003010 TOTAL DE OPERACIONES CON
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO PAGADO	DIFERENCIA	APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)

EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA	FECHA DE LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00141", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA ENTIDAD EXTRANJERA POR LA CUAL EL CONTRIBUYENTE ES RESPONSABLE SOLIDARIO

H0001010

H0001900 TOTAL

PORTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE MONEDA	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.	EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	13.- RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	I.D.E. RECAUDADO EN EL EJERCICIO	I.D.E. PENDIENTE DE RECAUDAR EN EL EJERCICIO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00072", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

H0002010 ENERO
H0002020 FEBRERO
H0002030 MARZO
H0002040 ABRIL
H0002050 MAYO
H0002060 JUNIO

H0002070 JULIO
H0002080 AGOSTO
H0002090 SEPTIEMBRE
H0002100 OCTUBRE
H0002110 NOVIEMBRE
H0002120 DICIEMBRE

H0002130 TOTAL

EL ANEXO No. 14 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	14.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO			
I0000010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
I0000020	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I0000030	PAGOS PROVISIONALES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000130	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000170	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000210	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000250	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			

IMPUESTO SOBRE LA RENTA
SOBRE DIVIDENDOS
COMO SUJETO DIRECTO

I0000290 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGOS AL EXTRANJERO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000330 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

I0000370 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000380 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
POR DICTAMEN

I0000390 PAGOS PROVISIONALES DE:

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

I0000430 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000440 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
POR DICTAMEN

I0000450 PAGOS DE LOS MESES:

IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO
DIRECTO

I0000490 CORRESPONDIENTE AL CIERRE DEL
EJERCICIO (ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

I0000530 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000570 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS CAUSADO COMO SUJETO
DIRECTO

I0000610 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION
Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE
RETENEDOR

I0000650	CORRESPONDIENTE AL MES DE:
	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
I0000690	CORRESPONDIENTE AL MES DE:
	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
I0000730	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
I0000770	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:
	IMPUESTOS LOCALES
I0000810	CORRESPONDIENTE AL MES DE:
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
I0000850	CORRESPONDIENTE AL MES DE:
	DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA
I0000910	LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV), CORRESPONDIENTE AL MES DE:
I0000950	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM), CORRESPONDIENTE AL MES DE:
I0000990	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE:
	OTROS
I0001030	ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE:
I0001070	TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

NUMERO DE LA OPERACION	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

(Continúa en la Decimoprimera Sección)

DECIMOPRIMERA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

(Viene de la Décima Sección)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	15.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL
J0001010	UTILIDAD NETA	
J0001020	PERDIDA NETA	
	MAS-MENOS:	
J0001025	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
J0001030	RESULTADO FAVORABLE	
J0001040	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0001050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0001060	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
J0001070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0001080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0001090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0001100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0001110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0001120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0001130	PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0001140	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0001150	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
	MAS O MENOS	
J0001160	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0001170	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO	
J0001180	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO	

J0001190 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

J0001200 RESULTADO FISCAL

INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0002010 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE

J0002020 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES

J0002030 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES

J0002040 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

J0002050 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS

J0002060 ANTICIPO DE CLIENTES

J0002070 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL

J0002070 UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS

J0002190 OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0002200 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

J0003010 I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES

J0003020 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

J0003030 PARTICIPACION DE PERSONAL EN LAS UTILIDADES

J0003040 DEPRECIACION CONTABLE

J0003050 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES

J0003060 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0003070 HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE
DEL EJERCICIO

J0003080 CUENTAS INCOBRABLES

J0003090 PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS

J0003100 INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y
MORATORIOS PAGADOS O NO

J0003110 GASTOS NO DEDUCIBLES

J0003120 MULTAS

J0003130 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

J0003140 AMORTIZACION CONTABLE

J0003150 PROVISIONES

J0003160 PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE

J0003170 ESTIMACIONES

J0003180 DEPRECIACION DEL INCREMENTO POR VALUACION

J0003190 PERDIDA POR OPERACIONES CON DIVISAS

J0003200 PREMIOS DEVENGADOS O PAGADOS

J0003210 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES

J0003220 SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES

J0003230 PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS

J0003240 OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

J0003270 TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

J0003300	GASTOS GENERALES
J0003310	INTERESES PAGADOS
J0003320	PERDIDA EN VENTA DE VALORES
J0003330	PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES
J0003340	PREMIOS PAGADOS
J0003350	PERDIDA POR OPERACIONES CON DIVISAS
J0003360	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0003380	GASTOS GENERALES

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

J0004010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0004020	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0004030	DEPRECIACION FISCAL
J0004040	CARGOS A PROVISIONES
J0004050	CARGOS A ESTIMACIONES
J0004060	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0004070	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0004080	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0004090	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0004100	AMORTIZACION FISCAL
J0004110	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
J0004120	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0004130	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0004190	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0004200	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J0005010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
J0005020	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0005030	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0005040	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
J0005050	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0005060	CANCELACION DE PROVISIONES
J0005070	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0005080	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS
J0005090	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE

J0005100	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES
J0005110	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0005120	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
J0005190	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0005200	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	16.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00077", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
K0001010	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL			
K0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
K0001021	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
K0001022	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
K0001023	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO			
	ACTUALIZACION DE LAS PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002			
K0001040	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR A AQUEL EN QUE APLICARA O ACTUALIZARA LA PERDIDA FISCAL			
K0001041	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL			
K0001042	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
K0001043	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR			
	NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES DEL K0001040 AL K0001043 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS Y APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002, ANOTANDO LOS DATOS EN LA COLUMNA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO LA PERDIDA FISCAL			
K0001150	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL			

- K0001151 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
- K0001152 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- K0001153 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES K0001150 AL K0001153 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 1999 A 2008, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2009.

- K0001290 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE K0001290 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.

- K0001310 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 37 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007	2006

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00078", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

- L0001010 SALDO INICIAL CUFIN

POR:

- L0001020 FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

IGUAL:

- L0001021 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

	MAS:
L0001022	DIVIDENDOS COBRADOS
	IGUAL:
L0001023	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
	POR:
L0002010	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
L0002011	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
	MAS:
L0002012	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
	IGUAL:
L0002013	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
	POR:
L0003011	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
L0003012	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
	MENOS:
L0003013	DIVIDENDOS PAGADOS, INCLUSO POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL
	IGUAL:
L0003014	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
	POR:
L0004010	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
	IGUAL:
L0004020	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
L0004025	MENOS LA DIFERENCIA ACTUALIZADA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R. (EJERCICIOS 2002 A 2009)
L0004030	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	POR:
L0004031	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0004032	DIFERENCIA ACTUALIZADA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MAS:

L0004060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

L0004070 CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1975 A 1988:L0005010 INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL.
TITULOS II Y VII

MENOS:

L0005020 I.S.R. TITULOS II Y VII

L0005030 P.T.U.

L0005040 NETO

L0005050 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.

IGUAL:

L0005060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1989 A 1998

L0006010 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0006020 I.S.R. TITULO II

L0006030 P.T.U.

L0006040 NETO

L0006050 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.

IGUAL:

L0006060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1999 A 2001

L0007010 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0007020 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA. ART. 10 3ER.
PARRAFO L.I.S.R.

L0007030 P.T.U.

L0007040 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.

L0007050 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO

IGUAL:

L0007060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 2002 A 2004

L0008010 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0008020 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO

L0008030 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.

IGUAL:

- L0008040 RESULTADO POSITIVO
- L0008050 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE
REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.
MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
- L0008060 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE
FACTOR ART. 2o. TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y
LXXXII
- IGUAL:
- L0008070 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL
RESULTADO ES POSITIVO

EJERCICIOS DE 2005 A 2009

- L0009010 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
- MENOS:
- L0009020 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- L0009030 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- L0009040 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS
UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10
FRACCION I LISR
- IGUAL:
- L0009050 RESULTADO POSITIVO
- L0009060 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE
REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.
MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
- L0009070 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE
FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE
DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA
L.I.S.R.
- IGUAL:
- L0009080 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL
RESULTADO ES POSITIVO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		

18.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE	2009	2008	2007
POR EL EJERCICIO TERMINADO			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009			
(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00079", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

L0010010	SALDO INICIAL DE CUFINRE
	POR:
L0010020	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL A:
L0010030	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFINRE POR FUSION O ESCISION
	MAS:
L0010040	CUFINRE PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
	IGUAL A:
L0010050	SALDO CUFINRE DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
	POR:
L0010060	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL A:
L0010070	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL
	MENOS:
L0010080	DIVIDENDOS PAGADOS
	IGUAL A:
L0010090	SALDO CUFINRE DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS

POR:

L0010100 FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

IGUAL A:

L0010110 SALDO FINAL DE CUFINRE ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DEL SALDO DE CUFINRE DE LOS
EJERCICIOS 1999 A 2001**

L0010200 RESULTADO FISCAL

MAS:

L0010210 P.T.U. DEDUCIDA EN LOS TERMINOS DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 25 L.I.S.R.

MENOS:

L0010220 P.T.U. DEL EJERCICIO

L0010230 PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ART. 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.

L0010240 UTILIDAD POR INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADOS EN EL EXTRANJERO

IGUAL A:

L0010250 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA DEL EJERCICIO ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.

MENOS:

L0010260 I.S.R. APLICABLE A LA UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA

IGUAL A:

L0010270 RESULTADO

POR:

L0010280 FACTOR ART. 124-A. 3ER. PARRAFO L.I.S.R.

IGUAL A:

L0010290 UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA DEL EJERCICIO

L0010300 CUFINRE TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 19 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	19.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00142", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

EJERCICIO FISCAL 2009

M0001010

M0001900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL 2008

M0002010

M0002900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL	MONTO CONTRATADO	TIPO DE MONEDA	TASA DE INTERES	VIGENCIA		INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)
				DEL	AL	

EL ANEXO No. 20 CONSTA DE 23 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	TIPO DE FINANCIAMIENTO
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00144", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

M0003010

M0003900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

M0004010

M0004900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

FUE BENEFICIARIO EFFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO)	NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS	TASA DE RETENCION DEL I.S.R.	I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO	VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL AL

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EFFECTUO 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 ANEXO No. 21 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

21.- INVERSIONES PERMANENTES EN
SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008
(CIFRAS EN PESOS)

NUMERO DE
IDENTIFICACION
FISCAL

PAIS DE
RESIDENCIA
FISCAL DE
LA ENTIDAD

PORCENTAJE
DE
PARTICIPACION
EN EL CAPITAL
DE LA ENTIDAD

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00145", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0005010

M0005900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0006010

M0006900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MONTO DE LA INVERSION	MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION	MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION.	VALOR DE LA INVERSION

EL NEXO No. 22 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

22.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO

(CIFRAS EN PESOS)

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0007010

M0007900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0008010

M0008900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

PERIODO DE TENENCIA DEL AL	MONTO DE APORTACIONES	MONTO DE RETIROS DE CAPITAL	MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS RECIBIDOS

EL ANEXO No. 23 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

23.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO)

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI"
EN EL CONCEPTO "DGE00146", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL
CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0009010

M0009900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL
CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0010010

M0010900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE MONEDA	TIPO DE INGRESO	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE)	LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO)	INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO)
PORCENTAJE	IMPORTE	

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE

TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO	TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL	MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PARTE V**DATOS A PROPORCIONAR****EN EL CASO DE INGRESOS
GENERADOS EN PARTICIPACION
CON OTRAS ENTIDADES****OPERACIONES CON FIDEICOMISO**

Cuenta con la información de la entidad que genero ingresos por participación con otras entidades (SI O NO)	Actividad que realiza la entidad en la que participa	Señalar si la información es para el caso de los ingresos generados en fideicomisos y similares (SI O NO)	Descripción del objeto del fideicomiso	Vigencia	
				DEL	AL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**24.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO
CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

N0001010 UTILIDAD NETA

N0001020 PERDIDA NETA

MAS:(MENOS:)

N0001030 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10

N0001040 RESULTADO FAVORABLE

N0001050 RESULTADO DESFAVORABLE

N0001060 UTILIDAD NETA HISTORICA

N0001070 PERDIDA HISTORICA

MAS:

N0001080 INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

MAS:

N0001090 DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

MENOS:

N0001100 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

MENOS:

N0001110 INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0001120 BASE GRAVABLE

N0001130 BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL

**INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL
IETU NO CONTABLES**

N0001150 INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION

N0001160 ANTICIPOS DE CLIENTES

N0001170 COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO GRAVADOS EN ESTOS (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)

N0001180 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL I.E.T.U.

N0001190 BASE GRAVALE I.E.T.U. EN FIDEICOMISOS

N0001200 OTROS

N0001250 TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

N0001300 DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO

N0001310 PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO

N0001320 PROVISION DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO

N0001330 PROVISION DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO

N0001340 ISR DIFERIDO (DEUDOR)

N0001350 PTU DIFERIDA (DEUDOR)

N0001360 IETU DIFERIDO (DEUDOR)

N0001370 TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL

N0001380 TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL

N0001390 CUOTAS AL IMSS

N0001400 APORTACIONES AL INFONAVIT

N0001410 SEGURO DE RETIRO

N0001420 MULTAS

N0001430 GASTOS NO DEDUCIBLES

N0001440 DEPRECIACION CONTABLE

N0001450 PROVISIONES

N0001460 ESTIMACIONES

N0001470 COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES

N0001480 COSTO CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES

N0001490 PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE

N0001500 AMORTIZACIONES

N0001510 PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS

N0001520 COSTO CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

N0001530 INTERESES A CARGO

N0001540 REGALIAS CON PARTES RELACIONADAS

N0001550 PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS

N0001560 OTRAS

N0001600 TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

**DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS
DEL IETU NO CONTABLES**

N0001700 ADQUISICIONES DE INMUEBLES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO

N0001710 ADQUISICIONES DE MOBILIARIO Y EQUIPO EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO

N0001720 ADQUISICIONES DE INMUEBLES DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)

N0001730 ADQUISICIONES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)

N0001740 DEDUCCION ADICIONAL DE INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO NUEVOS EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)

N0001750 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE

N0001800 OTRAS

N0001850 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0001900 INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO

N0001910 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)

N0001920 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

N0001930 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

N0001940 UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE

N0001950 INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES

N0001960 INGRESOS POR DIVIDENDOS

N0001970 UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS

N0001980 ISR DIFERIDO (ACREEDOR)

N0001990 PTU DIFERIDA (ACREEDOR)

N0002000 IETU DIFERIDO (ACREEDOR)

N0002010 INTERESES A FAVOR

N0002020 UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS

N0002050 OTROS

N0002100 TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS A IETU

DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL

N0002200 BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL

N0002210 TASA DEL IMPUESTO

N0002220 CREDITO FISCAL

DETERMINACION DEL MARGEN DE INTERMEDIACION FISCAL

INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR:

N0002300 INTERESES DE DISPONIBILIDADES

N0002310 INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES
EN VALORES

N0002320 INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO Y
PRESTAMO DE VALORES

N0002330 PREMIOS A FAVOR

N0002340 PRIMAS POR COLOCACION DE DEUDA

N0002350 UTILIDAD POR VALORIZACION

N0002360 INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS
Y EMPLEADOS

N0002370 OTROS INTERESES DEVENGADOS A FAVOR

N0002500 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR

GASTOS POR INTERESES DEVENGADOS A CARGO:

N0002510 INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

N0002520 INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO
Y PRESTAMO DE VALORES

N0002530 PREMIOS A CARGO

N0002540 SOBREPRECIO PAGADO EN INVERSIONES EN VALORES

N0002550 DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA

N0002560 PERDIDA POR VALORIZACION

N0002570 OTROS INTERESES DEVENGADOS A CARGO

N0002650 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES DEVENGADOS A CARGO

MAS (MENOS): RESULTADO POR POSICION MONETARIA:

N0002660 ACREEDOR

N0002670 DEUDOR

IGUAL:

N0002710 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL I.E.T.U.

N0002720 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	25.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
O0001010	MONTO DEL CREDITO FISCAL DETERMINADO		
O0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
O0001030	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
O0001040	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
O0001050	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
O0001060	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA		
O0001070	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		
O0001080	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE ACREDITARA EL CREDITO FISCAL		
O0001090	INCP DEL PRIMER MES EN QUE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ EL CREDITO FISCAL		
O0001100	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
O0001110	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
O0001120	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
O0001130	EJERCICIO EN QUE SE APLICO: _____		
O0001140	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	26.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL	
	INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO		
P0001010	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
P0001020	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA		
P0001030	UTILIDAD POR COMPRAVENTA		

P0001040	INGRESOS POR INTERESES
P0001050	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE (SALDO ACREEDOR)
P0001060	RESULTADO POR POSICION MONETETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION SALDO ACREEDOR)
P0001070	OTROS PRODUCTOS
P0001080	IMPUESTOS DIFERIDOS (SALDO ACREEDOR)
P0001090	UTILIDAD POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS
P0001100	OPERACIONES DISCONTINUAS (SALDO ACREEDOR)
P0001110	OTROS INGRESOS

P0001150 INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS

MENOS:

P0001160	EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
P0001170	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO INGRESOS NETOS DE LA OPERACION (SALDO ACREEDOR)

P0001200 INGRESOS HISTORICOS

MAS:

P0001300	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
P0001310	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
P0001320	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001330	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
P0001340	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
P0001350	ANTICIPO DE CLIENTES
P0001360	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE VALORES
P0001370	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
P0001380	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
P0001400	OTROS

MENOS:

P0001500	DIVIDENDOS COBRADOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
P0001510	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
P0001520	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001530	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0001540	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES
P0001550	ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
P0001560	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
P0001570	CANCELACION DE ESTIMACIONES
P0001580	CANCELACION DE PROVISIONES
P0001590	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
P0001600	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA

P0001610	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
P0001620	UTILIDAD POR OPERACIONES CON DIVISAS
P0001630	DIVIDENDOS SOBRE INVERSIONES EN VALORES
P0001640	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
P0001650	OTROS

P0001690 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MAS:

P0001700	INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION
P0001710	COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO ACUMULADOS EN ESTOS
P0001720	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0001730	COSTO CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0001740	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001750	COSTO CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001760	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001770	COSTO CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001780	MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU
P0001790	BASE GRAVABLE IETU EN FIDEICOMISOS
P0001810	OTROS

MENOS:

P0001900	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
P0001910	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
P0001920	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001930	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001940	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
P0001950	INGRESOS NO COBRADOS
P0001960	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
P0001970	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
P0001980	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
P0001990	INGRESOS POR DIVIDENDOS
P0002000	INTERESES A FAVOR

P0002010	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0002020	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0002030	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
P0002040	INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0002050	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
P0002070	OTROS
P0002100	INGRESOS GRAVADOS PARA EFECTOS DE IETU
	MAS:
P0002410	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3 FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
P0002420	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
P0002430	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO DE LA LEY DEL IETU)
P0002440	INGRESOS DE ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, SILVICOLAS O PESQUERAS POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION IV DE LA LEY IETU)
P0002450	ENAJENACIONES DE PARTES SOCIALES, DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO Y TITULOS DE CREDITO, CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIA NO AMORTIZABLES Y TITULOS CON DERECHOS SOBRE INMUEBLES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO a) DE LA LEY IETU)
P0002460	MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO b) DE LA LEY IETU)
P0002470	ACTOS ACCIDENTALES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VII DE LA LEY DEL IETU)
P0002480	VALOR DE IMPORTACIONES DE BIENES Y SERVICIOS
P0002490	OTROS
	MENOS:
P0002550	OTROS
P0002650	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

EL ANEXO No. 27 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	27.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

Q0001010

Q0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

Q0002010

Q0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS

**IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS GRAVADOS

Q0003010

Q0003900 TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS

DEDUCCIONES AUTORIZADAS SIN
INCLUIR INVERSIONES

Q0004010

Q0004900	TOTAL AUTORIZADAS INVERSIONES	DEDUCCIONES SIN INCLUIR

DEDUCCIONES AUTORIZADAS
POR INVERSIONES

Q0005010

Q0005900	TOTAL DE AUTORIZADAS POR INVERSIONES	DEDUCCIONES

Q0006010	TOTAL DE AUTORIZADAS INVERSIONES	DEDUCCIONES INCLUYENDO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO	LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)	AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**27.1.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL

CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S) DEL
CONTRIBUYENTE:

Q0006501	DISTRIBUCION	(SI O NO)
Q0006502	MANUFACTURA	(SI O NO)

Q0006503	MAQUILADORA	(SI O NO)
Q0006504	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
Q0006505	SERVICIOS	(SI O NO)
Q0006506	OTROS (ESPECIFICAR)	(TEXTO)
Q0006507	LA CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMO QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
Q0006508	LA CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
Q0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE XI) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
Q0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
Q0007000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
Q0007005	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
Q0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007008	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
Q0007009	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
Q0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
Q0007011	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)

EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:

Q0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
Q0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)

RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION

ELABORADORES

Q0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

Q0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

Q0007100	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 XIII Y XII RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI O NO)
Q0007101	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007102	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 27 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
Q0007103	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007104	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 27 DEL DICTAMEN.	(SI O NO)
Q0007105	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007107	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)

Q0007109	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
Q0007110	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
Q0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
Q0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
Q0007113	EL CONTRIBUYENTE 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)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

Q0007120	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 92 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007121	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

GASTOS A PRORRATA

Q0007137	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
Q0007141	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS

Q0007150	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007151	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007152	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007153	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007154	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007156	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 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007157	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

Q0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
Q0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
Q0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
Q0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

ARTICULO TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004

Q0007169	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2005	(IMPORTE)
Q0007170	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2006	(IMPORTE)
Q0007171	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2007	(IMPORTE)
Q0007172	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2008	(IMPORTE)
Q0007173	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2005	(SI, NO, N/A)
Q0007174	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2006	(SI, NO, N/A)
Q0007175	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2007	(SI, NO, N/A)
Q0007176	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2008	(SI, NO, N/A)

EL ANEXO No. 28 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ISR	ISR	ISR
	28.- INVERSIONES Y TERRENOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO	ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			

R0001010	CONSTRUCCIONES
R0001020	MAQUINARIA Y EQUIPO

R0001030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
R0001040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES
R0001050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS
R0001060	EQUIPO DE COMPUTO
R0001070	HERRAMIENTAS
R0001080	MOLDES
R0001090	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS
R0001110	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS
R0001120	TERRENOS
R0001130	TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ISR
ENAJENACIONES
Y BAJAS

IETU
ADQUISICIONES

IETU
ENAJENACIONES

INDICE**CONCEPTO**

DATOS A
PROPORCIONAR

**29.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA
EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES
EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD
CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00088", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

S0001010 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)

MENOS:

S0001020 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)

S0001030 UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)

MAS:

S0001040 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))

S0001050	UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))
S0001060	DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))
S0001070	TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
S0001080	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))

MENOS:

S0001090	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))
S0001100	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))
S0001110	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))
S0001120	PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)
S0001130	TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)

MAS:

S0001140	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
S0001150	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
S0001160	VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
S0001170	PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
S0001180	TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
S0001190	RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**30.- DATOS INFORMATIVOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

T0001010	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
T0001020	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
T0001030	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO SOBRE LA RENTA

T0002000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
T0002010	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002020	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002030	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
T0003010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
T0003020	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
T0003030	DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
T0003040	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
T0003050	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
T0003060	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003070	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003080	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
T0003090	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
T0003100	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
T0003110	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**

T0003500	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DATOS INFORMATIVOS DEL I.E.T.U.

T0003510	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
T0003520	TOTAL DE SALDOS PENDIENTES POR DEDUCIR ACTUALIZADO DE LAS INVERSIONES DE 1998 AL 2007
T0003530	MONTO TOTAL DE DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
T0003540	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE PERDIDAS FISCALES POR DEDUCCION INMEDIATA O DEDUCCION DE TERRENOS
T0003550	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
T0003560	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
T0003570	DEDUCCION DE INVERSIONES

SALDOS ACTUALIZADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:

T0004010	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
T0004020	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
T0004030	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION
T0004040	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

COMERCIO EXTERIOR

T0005010	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES
T0005020	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES
T0005030	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
T0005040	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

T0005070	IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

T0005090	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

OTROS DATOS

T0006010	IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
T0006020	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO
T0006030	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU

EL ANEXO No. 31 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	31.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL	CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00147", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O
EXPORTADOS

IMPORTACIONES

U0001010

U0001900 TOTAL

EXPORTACIONES

U0002010

U0002900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO	PROGRAMA O DECRETO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

32- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00080", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

ACTIVO**INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO**

V0001010	TERRENOS
V0001020	CONSTRUCCIONES
V0001030	CONSTRUCCIONES EN PROCESO
V0001040	EQUIPO DE TRANSPORTE
V0001050	EQUIPO DE COMPUTO
V0001060	MOBILIARIO
V0001070	ADAPTACIONES Y MEJORAS
V0001080	OTROS INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
V0001100	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

DEPRECIACION ACUMULADA DE
INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

V0001210	CONSTRUCCIONES
V0001220	EQUIPO DE TRANSPORTE
V0001230	EQUIPO DE COMPUTO
V0001240	MOBILIARIO
V0001250	ADAPTACIONES Y MEJORAS
V0001260	OTRAS DEPRECIACIONES ACUMULADAS DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
V0001300	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
V0001400	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
V0001500	INVERSIONES PERMANENTES

ACTIVOS INTANGIBLES

V0001610	MEJORAS A LOCALES ARRENDADOS
V0001620	GASTOS DE ORGANIZACION
V0001630	GASTOS DE INSTALACION
V0001640	OTROS INTANGIBLES
V0001700	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

AMORTIZACION ACUMULADA DE
ACTIVOS INTANGIBLES

V0001710	DE MEJORAS A LOCALES ARRENDADOS
V0001720	GASTOS DE ORGANIZACION
V0001730	GASTOS DE INSTALACION
V0001740	OTROS INTANGIBLES
V0001800	TOTAL DE AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL CONTRIBUIDO

V0001810	CAPITAL SOCIAL
V0001820	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

V0001830 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
V0001840 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN
CIRCULACION
V0001850 DONATIVOS
V0001860 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO

V0001900 TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

V0001910 RESERVAS DE CAPITAL
V0001920 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
V0001930 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS
DISPONIBLES PARA LA VENTA
V0001940 RESULTADO POR VALUACION DE
INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS
DE EFECTIVO
V0001945 EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
V0001950 RESULTADO POR CONVERSION DE
OPERACIONES EXTRANJERAS
V0001960 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA
ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
V0001970 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO
MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO
FIJO)
V0001980 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO
MONETARIOS (POR VALUACION DE
INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
V0001990 AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL
RETIRO
V0002000 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R.
DIFERIDO
V0002010 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U.
DIFERIDA
V0002020 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.E.T.U.
DIFERIDO
V0002030 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO

V0002050 UTILIDAD NETA

V0002060 PERDIDA NETA

V0002070 TOTAL DE CAPITAL GANADO

V0002080 TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

ESTADO DE RESULTADOS

V0003010 COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
V0003020 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

V0003030	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
V0003040	TOTAL DE RESULTADO POR SERVICIOS
	MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION
V0003050	UTILIDAD POR COMPRAVENTA
	MENOS:
V0003060	PERDIDA POR COMPRAVENTA
	MAS:
V0003070	INGRESOS POR INTERESES
	MENOS:
V0003080	GASTOS POR INTERESES
	MAS: MENOS:
V0003090	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
V0003100	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)
V0003110	TOTAL DE MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION
V0003120	OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
V0003125	TOTAL DE INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
	MENOS:
V0003130	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
V0003140	UTILIDAD DE LA OPERACION
V0003150	PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS: MENOS:
V0003160	OTROS PRODUCTOS
V0003170	OTROS GASTOS
V0003180	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

V0003190 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

V0003200 I.S.R. CAUSADO

V0003220 I.E.T.U. CAUSADO

V0003230 I.S.R. DIFERIDO

V0003250 I.E.T.U. DIFERIDO

V0003252 OTROS

V0003260 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

V0003270 PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS: MENOS:

V0003280 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

V0003290 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

V0003300 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

V0003310 OPERACIONES DISCONTINUADAS

V0003320 UTILIDAD NETA

V0003330 PERDIDA NETA

EL ANEXO No. 33 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	33.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	RFC	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO
	(CIFRAS EN PESOS)		

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00081", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE DEL FIDEICOMISO Y/O NUMERO DE CONTRATO Y ENTIDAD FIDUCIARIA

W0001010

W0001900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR****DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO**

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)		IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU)		
UTILIDAD (PERDIDA)	PAGOS PROVISIONALES	INGRESO GRAVADO	PAGOS	CREDITO
FISCAL DEL	EFECTUADOS DE ISR		PROVISIONALES	FISCAL IETU
EJERCICIO			EFECTUADOS DE	
			IETU	

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA
LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS**

DF000008	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES QUE AFECTARAN LA SITUACION FINANCIERA Y FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
DF000009	EN CASO AFIRMATIVO, LOS AJUSTES AFECTARON LA BASE Y LA DETERMINACION DE LAS CONTRIBUCIONES A QUE ESTA SUJETO EL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, DETECTO LO SIGUIENTE QUE NO FUE CORREGIDO POR EL CONTRIBUYENTE A LA FECHA DE EMISION DE SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	
DF000010	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000011	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000012	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000013	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)

DF000014	ACTOS O ACTIVIDADES QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI O NO)
DF000015	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000016	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000017	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI O NO)
DF000020	EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS DIFERENCIAS Y/O ERRORES DETECTADOS. EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS IRREGULARIDADES DETECTADAS. EN CASO NEGATIVO, EXPLIQUE LOS MOTIVOS EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI, NO, N/A)
DF000028	CONSIDERA QUE EL TRABAJO DESARROLLADO EN SU AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, SE BASO PRINCIPALMENTE EN LA REALIZACION DE PROCEDIMIENTOS SUSTANTIVOS. NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR LOS INDICES DF000029 AL DF000070.	(SI O NO)

ALCANCE DE LAS PRUEBAS SUSTANTIVAS

INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DE LOS SIGUIENTES RUBROS QUE COMPONEN LOS ESTADOS FINANCIEROS: CUANDO NO APLIQUE PONER N/A.

CUENTAS DE RESULTADOS:

DF000029	COMISIONES Y CUOTAS COBRADAS POR COMPRA VENTA DE VALORES	(% O N/A)
DF000030	COMISIONES Y CUOTAS COBRADAS POR INTERMEDIACION FINANCIERA	(% O N/A)
DF000031	COMISIONES Y CUOTAS PAGADAS A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS	(% O N/A)
DF000032	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA	(% O N/A)
DF000033	UTILIDAD POR COMPRA VENTA DE TITULOS PARA NEGOCIAR	(% O N/A)
DF000034	PERDIDA POR COMPRA VENTA DE TITULOS PARA NEGOCIAR	(% O N/A)
DF000035	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES POR TITULOS A NEGOCIAR	(% O N/A)
DF000036	PREMIOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO	(% O N/A)
DF000037	PREMIOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO	(% O N/A)
DF000038	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS	(% O N/A)
	OTROS ESPECIFICAR:	
DF000040		(%)
DF000044		(%)
DF000045		(%)
DF000046		(%)

CUENTAS DE BALANCE:

DF000060	TITULOS PARA NEGOCIAR	(% O N/A)

DF000061	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES	(% O N/A)
DF000062	ACREEDORES DIVERSOS	(% O N/A)
DF000063	APORTACIONES AL CAPITAL SOCIAL	(% O N/A)
	Cuentas de orden. Operaciones por cuenta de terceros	
DF000064	VALORES DE CLIENTES RECIBIDOS EN CUSTODIA	(% O N/A)
DF000065	OPERACIONES DE REPORTO DE CLIENTES	(% O N/A)
DF000066	FIDEICOMISOS ADMINISTRADOS	(% O N/A)
DF000067	TITULOS A RECIBIR POR REPORTO	(% O N/A)
	OTROS ESPECIFICAR:	
DF000068		(%)
DF000069		(%)
DF000070		(%)

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES (DE LA DF000159 A LA DF001004):

GENERALIDADES FISCALES

DF000159	EL CONTRIBUYENTE TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS.	(SI O NO)
DF000160	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	(SI O NO)
DF000161	EL CONTRIBUYENTE CONSERVA LA CONTABILIDAD EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION).	(SI O NO)
	SEÑALE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD IMPLANTADO POR EL CONTRIBUYENTE:	
DF000170	MANUAL.	(SI O NO)
DF000171	MECANIZADO.	(SI O NO)
DF000172	ELECTRONICO.	(SI O NO)
DF000173	COMBINADO.	(SI O NO)
	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:	
DF000180	DIARIO.	(SI O NO)
DF000181	MAYOR.	(SI O NO)
DF000182	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000183	SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000205	EL CONTRIBUYENTE TIENE EMPLEADOS.	(SI O NO)
DF000206	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE TENGA CONTRATADOS SERVICIOS DE PERSONAL, INDIQUE EL NOMBRE DEL PRESTADOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.	(TEXTO)

DF000208	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.	(SI O NO)
	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO INGRESOS POR:	
DF000310	ENAJENACION DE BIENES.	(SI O NO)
DF000311	PRESTACION DE SERVICIOS.	(SI O NO)
DF000312	OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES.	(SI O NO)
DF000313	OTROS, EN CASO AFIRMATIVO ESPECIFICAR ABAJO:	(SI O NO)
DF000314		(SI O NO)
DF000315		(SI O NO)
DF000316		(SI O NO)

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

EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS OBLIGACIONES SIGUIENTES:

DF000431	EXPEDIR CONSTANCIAS EN LAS QUE SE ASIENTEN EL MONTO DE LOS PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL TITULO V DE LA LEY Y DEL IMPUESTO RETENIDO (ARTICULO 86 FRACCION III DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000433	LLEVAR UN REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE EFECTUO CON TITULOS VALOR EMITIDOS EN SERIE (ARTICULO 86 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000434	EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE DEL CONTRIBUYENTE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO a) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000435	PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, CONSTANCIA EN LA QUE SE SEÑALE SU MONTO, DONDE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO b) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000438	OPTO POR EFECTUAR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO O ANTERIORES (ARTICULO 220 Y 221 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF000439	EN CASO AFIRMATIVO LLEVA UN REGISTRO ACTUALIZADO Y ESPECIFICO DE LAS INVERSIONES POR LAS QUE SE TOMO LA DEDUCCION INMEDIATA DURANTE EL PLAZO ESTABLECIDO (ARTICULO 86 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000442	INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES DE LOS PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL QUE RECIBAN EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, MAYORES A \$600,000 (ARTICULO 86-A DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000443	OBTUVO DEVOLUCIONES DE IMPUESTOS POR PARTE DE LA AUTORIDAD Y QUE HAYAN GENERADO INTERESES	(SI, NO, N/A)
DF000444	EN EL CASO DE QUE LA RESPUESTA ANTERIOR SEA AFIRMATIVA, LA CONTRIBUYENTE ACUMULA LOS INGRESOS POR INTERESES PAGADOS POR LA AUTORIDAD FISCAL.	(SI, NO, N/A)

DEDUCCIONES (I.S.R.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES EN SUS DEDUCCIONES:

DF000502	EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE HAYAN SATISFECHO LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 31 FRACCION X DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000503	EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, PUDO COMPROBAR QUE, QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS HAYA PRESTADO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE HAYAN LLEVADO A CABO (ARTICULO 31 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000506	SE HAYA COMPROBADO QUE EL COSTO DE ADQUISICION O LOS INTERESES QUE SE DERIVEN DE CREDITOS RECIBIDOS POR EL CONTRIBUYENTE, CORRESPONDAN A LOS DEL MERCADO Y CUANDO HAYAN EXCEDIDO SE HUBIESE CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE EL EXCEDENTE (ARTICULO 31 FRACCION XIV DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000518	EN EL CASO DE GASTOS DE VIAJE, SE CONSTATO QUE NO HUBIERAN GASTOS EFECTUADOS POR SOCIOS, ACCIONISTAS O SUS FAMILIARES.	(SI, NO, N/A)
DF000519	EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000520	EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, VERIFICO QUE SE HAYAN SATISFECHO LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 31 FRACCION X DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000522	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000502 A DF000520) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000523	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)

DF000550	INDIQUE SI LA CASA DE BOLSA REALIZO OPERACIONES DE REGISTRO, DE CONFORMIDAD CON LO QUE SEÑALA EL ARTICULO 109, FRACCION XXVI DE LA L.I.S.R.	(SI O NO)
DF000551	INDIQUE SI LOS PREMIOS PAGADOS POR REPORTO FUERON MAYORES A LOS PREMIOS COBRADOS. EN REPORTO	(SI O NO)
DF000552	EN CASO AFIRMATIVO, VERIFICO LA CORRECTA ACUMULACION Y DEDUCCION DE LOS PREMIOS EN LAS OPERACIONES DE REPORTO.	(SI O NO)
DF000553	INDIQUE SI LA CONTRIBUYENTE EN LOS RESULTADOS DE LAS OPERACIONES DE REPORTO, INCLUYE LAS VALUACIONES DE REPORTO.	(SI O NO)
DF000554	EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA ANTERIOR, VERIFICO QUE NO LE DIERAN EFECTO FISCAL	(SI O NO)
DF000555	INDIQUE SI VERIFICO LA RETENCION Y ENTERO DEL ISR POR EL PAGO DE INTERESES, EN LOS TERMINOS DEL ART. 58.	(SI O NO)

DF000556	EFFECTUO PAGOS DE INTERESES EN EL EJERCICIO A EMPRESAS DEL SISTEMA FINANCIERO, QUE DERIVARAN DE PASIVOS QUE NO SEAN A CARGO DE LA INSTITUCION, ASI COMO EL DE LOS CASOS EN QUE LA INSTITUCION ACTUA POR CUENTA DE TERCEROS	(SI O NO)
DF000558	CUENTA CON FONDO DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD. EN CASO AFIRMATIVO:	(SI O NO)
DF000559	INDIQUE SI EL MONTO TOTAL DE LA RESERVA PARA FONDOS DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD, ESTA INVERTIDA ACORDE A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 33, FRACCION II, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN EL EJERCICIO REVISADO	(SI O NO)
DF000560	INDIQUE SI DEDUCE LOS RENDIMIENTOS PROVENIENTES DE LA INVERSION DE LOS FONDOS DESTINADOS A LAS RESERVAS PARA EL OTORGAMIENTO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL.	(SI O NO)
DF000561	INDIQUE SI LA RESERVA PARA EL FONDO DE PENSIONES SE INCLUYE EN EL AJUSTE ANUAL INFLACIONARIO DENTRO DE LOS CREDITOS	(SI O NO)
DF000562	EN EL EJERCICIO DEDUJO CREDITOS INCOBRABLES A QUE SE REFIERE LA FRACCION VI DEL ARTICULO 29 DE LA LISR	(SI O NO)
DF000563	EN EL CASO DE PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES, SE CUMPLE CON LOS REQUISITOS QUE SEÑALA LA FRACCION XVI, ARTICULO 31 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA)	(SI O NO)
DF000564	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
DF000565	EN CASO AFIRMATIVO ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
DF000566	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
DF000567	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
DF000568	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
DF000569	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI O NO)
DF000570	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
DF000571	INDIQUE SI EL CONTRIBUYENTE DEDUJO PARA EFECTOS FISCALES PROVISIONES	(SI O NO)
DF000572	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE SI SE CERCIORO DEL PAGO Y DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA CUMPLIERA CON LOS REQUISITOS FISCALES.	(SI O NO)
DF000573	INDIQUE SI EL CONTRIBUYENTE REDUJO SU CAPITAL SOCIAL.	(SI O NO)
DF000575	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE SI VERIFICO LA UTILIDAD DISTRIBUIBLE, CONFORME AL ARTICULO 89 DE LA LISR.	(SI O NO)
DF000576	INDIQUE SI VERIFICO LA CUCA, Y COTEJO LAS APORTACIONES DE CAPITAL CONTRA EL ESTADO DE CUENTA BANCARIO ENGRANADO A LA CONTABILIDAD, Y LAS ACTAS DE ASAMBLEA.	(SI O NO)
DF000577	INDIQUE SI VERIFICO EL SALDO DE LA CUENTA UTILIDAD FISCAL NETA, COTEJADO CON LAS DECLARACIONES DEL EJERCICIO Y ACTAS DE ASAMBLEA.	(SI O NO)
DF000578	PARAR EFECTOS DEL AJUSTE ANUAL POR INFLACION, VERIFICO QUE LOS CREDITOS Y LAS DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA SE VALUARAN A LA PARIDAD EXISTENTE AL PRIMER DIA DEL MES, COMO LO SEÑALA EL ULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 46 DE LA LISR	(SI O NO)

DF000585	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000550 A DF000578) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000586	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.E.T.U.)

DF000652	VERIFICO QUE EN EL CALCULO DE MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA SE HAYAN CONSIDERADO LOS INTERESES QUE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEFINE COMO TALES (ARTICULO 3 FRACCION II DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000653	LA CONTRIBUYENTE PARA DETERMINAR EL MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA INTEGRO EL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO.	(SI O NO)
DF000654	PARA EFECTO DE LAS VERIFICACIONES ANTERIORES, Y EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNA DE ESTAS (DF000652 A DF000653), SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000655	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

DEDUCCIONES (I.E.T.U.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYAN REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES:

DF000681	CORROBORO QUE LAS EROGACIONES CORRESPONDIERON A LA ADQUISICION DE BIENES, SERVICIOS INDEPENDIENTES O A LA OBTENCION DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES POR LAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEBA PAGAR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (ARTICULO 6 FRACCION I DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000685	EN EL CASO DE HABER OPTADO POR EFECTUAR LA DEDUCCION ADICIONAL SE CUMPLIERON LOS TERMINOS PREVISTOS (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY PARA 2008).	(SI, NO, N/A)
DF000686	EN EL CASO DE TENER CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO SE CERCIORO QUE NO SE HAYAN DEDUCIDO LOS INTERESES DERIVADOS DE DICHOS CONTRATOS (REGLA I.4.2. DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009).	(SI, NO, N/A)
DF000690	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000681 A DF000686) PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS EROGACIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000691	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)

DF000700	VERIFICO QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO ACREDITABLE HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y QUE NO SE HAYA CONSIDERADO COMO EFECTIVAMENTE PAGADO EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE HUBIERA CUBIERTO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES REALIZADAS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, CON EXCEPCION DEL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO O CUANDO EL PAGO SE HUBIERA EFECTUADO MEDIANTE COMPENSACION EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 23 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)

DF000701	CORROBORO EN EL CASO DE INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADA EN EL EXTRANJERO GRAVADOS POR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA, QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO EL CONTRIBUYENTE NO HAYA SIDO SUPERIOR AL MONTO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 6 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SIN QUE EN NINGUN CASO EXCEDA DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CORRESPONDIENTE A ESOS INGRESOS (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000702	VERIFICO PARA LA APLICACION DEL CREDITO FISCAL RELACIONADO CON LAS EROGACIONES EFECTIVAMENTE PAGADAS POR LOS CONTRIBUYENTES POR LOS CONCEPTOS A QUE SE REFIERE EL CAPITULO I DEL TITULO IV DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ENTERAR LAS RETENCIONES A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 113 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA O TRATANDOSE DE TRABAJADORES QUE TENGAN DERECHO AL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, EFECTIVAMENTE SE ENTREGUEN LAS CANTIDADES QUE POR DICHO SUBSIDIO CORRESPONDA A SUS TRABAJADORES (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000703	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000700 A DF000702) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000704	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)

DF000856	LA CONTRIBUYENTE REALIZA ACTOS O ACTIVIDADES NO AFECTAS AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(SI O NO)
DF000857	EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS DISPOSICIONES FISCALES PARA DETERMINAR LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS Y EXENTOS.	(SI O NO)
DF000858	SI LA RESPUESTA ANTERIOR ES NEGATIVA, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES. EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

ACREDITAMIENTO (I.V.A.)

	SE VERIFICARON LOS SIGUIENTES REQUISITOS DE ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO:	
DF000869	EL CONTRIBUYENTE APLICO LA OPCION DEL ARTICULO 5-B DE LA LEY PARA EL PRORRATEO DEL IMPUESTO NO IDENTIFICADO CON ACTIVIDADES GRAVADAS, POR LAS QUE SE APLIQUE LA TASA 0% Y EXENTAS.	(SI O NO)
DF000870	INDIQUE SI PARA EFECTOS DE LA DETERMINACION DE LOS PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ESA CONTRIBUYENTE ACREDITA IMPUESTO AL 100%.	(SI O NO)
DF000871	DIGA SI INCLUYE EN LA DETERMINACION DE LA PROPOCION DE ACREDITAMIENTO, LOS INGRESOS POR INTERESES COBRADOS PROVENIENTES DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)

DF000873	QUE TRATANDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTICULO 1-A, SE ACREDITO EN LA DECLARACION DE PAGO MENSUAL SIGUIENTE A LA DECLARACION EN LA QUE SE HAYA EFECTUADO EL ENTERO DE LA RETENCION (ARTICULO 5 FRACCION IV DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000874	EL CONTRIBUYENTE REALIZO AJUSTES AL VALOR DEL IMPUESTO ACREDITABLE (ARTICULO 5-A DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000875	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000869 A DF000874) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000876	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

ESPECIFICAS DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO.- OBLIGACIONES

DF001000	LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EL ULTIMO DIA DEL MES DE QUE SE TRATE (ARTICULO 4 FRACCION I, PRIMER PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001001	LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO CORRESPONDIENTE, CUANDO UNA PERSONA REALIZA VARIOS DEPOSITOS A PLAZO EN ESA MISMA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO, CUYO MONTO ACUMULADO EXCEDA DE \$25,000 EN UN MES. (ARTICULO 4 FRACCION I, CUARTO PARRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001002	LA CONTRIBUYENTE ENTERA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EN EL PLAZO Y EN LOS TERMINOS QUE MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL EMITIO LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO. (ARTICULO 4 FRACCION II, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001003	LA CONTRIBUYENTE RECAUDA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE NO HUBIESE SIDO RECAUDADO EN EL PLAZO SEÑALADO EN LA FRACCION I DEL ARTICULO 4 DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR FALTA DE FONDOS EN LAS CUENTAS DEL CONTRIBUYENTE, EN EL MOMENTO EN QUE SE REALICE ALGUN DEPOSITO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DE QUE SE TRATE EN CUALQUIERA DE LAS CUENTAS QUE TENGA ABIERTAS EN LA INSTITUCION FINANCIERA QUE CORRESPONDA, HACIENDO EL ENTERO A LA TESORERIA DE LA FEDERACION. (ARTICULO 4 FRACCION IV, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)
DF001004	LA CONTRIBUYENTE LLEVA UN REGISTRO DE LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE RECIBE, EN LOS TERMINOS ESTABLECIDOS POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL. (ARTICULO 4 FRACCION VI, DE LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO).	(SI, NO, N/A)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE
(ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR)**

CPR00023	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERA EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 32, FRACCION XXVI Y/O TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
CPR00024	DE ENCONTRARSE EL CONTRIBUYENTE EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN EL INDICE ANTERIOR, VERIFICO LA APLICACION DE LO DISPUESTO POR DICHOS ESTE ORDENAMIENTOS	(SI O NO)
CPR00025	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00026	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) POR OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR)**

CPR00027	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00028	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR00029	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00030	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS
DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86,
FRACCION XII DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE:**

**NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES CPR00031 A
CPR00043 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO
QUE "SI" EN EL RENGLON Q0007008 DEL ANEXO 27.1**

CPR00031	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.	(SI O NO)
CPR00032	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDAS EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 215 DE LA LISR.	(SI O NO)
CPR00033	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.	(SI O NO)
CPR00034	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00035	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00036	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00037	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00038	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 216 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00039	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00040	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.	(SI O NO)
CPR00041	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.	(SI O NO)
CPR00042	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.	(SI O NO)
CPR00043	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR00044	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00045	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

- CPR00046 VERIFICO SI LA CONTRIBUYENTE REALIZO ALGUN 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 RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI, NO, N/A)
- NOTA:** EN CASO DE QUE EL ANEXO 27 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE CON RESPECTO A LOS AJUSTES REALIZADOS POR EL CONTRIBUYENTE:
- CPR00047 EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00048 EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00049 EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00050 EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00051 EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE (SI, NO, N/A)
- CPR00052 EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN (SI, NO, N/A)
- CPR00053 EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)

**DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86 FRACCION XIII DE LA LISR)**

- CPR00054 VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR. (SI, NO, N/A)
- CPR00055 VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 86 FRACCION XII DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) (SI, NO, N/A)
- EN CASO NEGATIVO, ESPECIFIQUE:
- CPR00056 CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)
- CPR00057 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL (SI, NO, N/A)
- CPR00058 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN.. (SI, NO, N/A)

**CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
(ARTICULO 86 FRACCION XV DE LA LISR)**

CPR00059	VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR00060	EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00061	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00062	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR00063	VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE CPR00059 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO	(SI O NO)
CPR00064	EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS
(ARTICULO 92 DE LA LISR)**

CPR00065	VERIFICO QUE LOS INTERESES DEVENGADOS POR EL CONTRIBUYENTE HUBIERAN TENIDO EL TRATAMIENTO DE DIVIDENDOS EN LOS CASOS PREVISTOS POR ESTE ARTICULO	(SI, NO, N/A)
CPR00066	EN CASO DE HABER ENCONTRADO ALGUNA OMISION DE DIVIDENDOS CONFORME A LO DISPUESTO POR ESTE ORDENAMIENTO, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 216 DE
LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS ***

CPR00067	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI O NO)

**EN EL CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA UTILIZADO
INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS FISCALES
DE DAR CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LAS FRACCIONES XII Y
XV DEL ARTICULO 86 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
INDIQUE LO SIGUIENTE:**

CPR00068	SI USTED DICTAMINO ESA INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR00069	SI LOS SISTEMAS DE CONTABILIDAD DEL CONTRIBUYENTE PERMITEN SEGMENTAR RAZONABLEMENTE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR00070	INDIQUE SI LAS CIFRAS SEGMENTADAS TOTALES SON CONSISTENTES CON LAS CIFRAS CONTABLES DICTAMINADAS DE LA CONTRIBUYENTE	(SI O NO)
CPR00071	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

AJUSTES CORRESPONDIENTES

CPR00072	VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00073	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00074	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00075	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)
CPR00076	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00077	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00078	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00079	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00080	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DETERMINACION DE LOS INGRESOS Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS
CONSIDERANDO PARA ESTAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS
DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE
PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARADAS
(ARTICULO 18 FRACCION III DE LA LIETU).

CPR00090	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00091	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00092	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00093	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

G. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS APLICABLE, A LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009.

INDICE**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

REPRESENTANTE LEGAL:

DIR00001	RFC
DIR00002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIR00003	NACIONAL
DIR00004	EXTRANJERO
DIR00005	CURP
	DOMICILIO FISCAL:
DIR00006	ENTIDAD FEDERATIVA
DIR00007	DELEGACION O MUNICIPIO
DIR00008	COLONIA O LOCALIDAD

DIR00009	CODIGO POSTAL
DIR00010	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR00011	CIUDAD O POBLACION
DIR00012	TELEFONO
DIR00013	CORREO ELECTRONICO
DIR00014	NUMERO DE ESCRITURA
DIR00015	NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR00016	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR00017	FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR00018	FECHA DE DESIGNACION

CONTADOR PUBLICO:

DIP00001	RFC
DIP00002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIP00003	CURP
DIP00004	NUMERO DE REGISTRO DOMICILIO FISCAL:
DIP00005	ENTIDAD FEDERATIVA
DIP00006	DELEGACION O MUNICIPIO
DIP00007	COLONIA O LOCALIDAD
DIP00008	CODIGO POSTAL
DIP00009	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIP00010	CIUDAD O POBLACION
DIP00011	TELEFONO DEL CPR O DESPACHO
DIP00012	CORREO ELECTRONICO
DIP00013	COLEGIO AL QUE PERTENECE
DIP00014	NOMBRE DEL DESPACHO
DIP00015	RFC DEL DESPACHO
DIP00016	NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

INDICE**DATOS GENERALES****AUTORIDAD COMPETENTE:**

DGE00002	ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES
DGE00007	FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00008	FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00009	FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00010	FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00011	OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00020	PRIMER DICTAMEN
DGE00021	FIDEICOMISO
DGE00022	FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00023	ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION

DGE00024	EMPRESA PARAESTATAL
DGE00026	EMPRESA FILIAL
DGE00027	EMPRESA SUBSIDIARIA
DGE00028	ORGANISMO DESCENTRALIZADO
DGE00029	DICTAMEN POR FUSION
DGE00030	DICTAMEN POR ESCISION
DGE00031	DICTAMEN POR LIQUIDACION
DGE00040	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL
DGE00041	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL
DGE00042	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
DGE00043	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
DGE00060	TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES
DGE00061	TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
DGE00062	TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
DGE00063	TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES
DGE00064	TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES
DGE00065	TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION

EFFECTOS EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DGE00077	EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15)
DGE00078	EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
DGE00079	EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 17)
DGE00080	RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 31)
DGE00081	EFFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 32)
DGE00082	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 26 Y 26.1)
DGE00083	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 26 Y 26.1)

- DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 28)
- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL)
- DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA)

OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

- DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 11)
- DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE ALGUN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)

- DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)
- DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)
- DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)
- DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)
- DGE00147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 30)

RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:

- DGE00150 RFC 1
- DGE00151 RFC 2
- DGE00152 RFC 3
- DGE00153 RFC 4
- DGE00154 RFC 5

DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMOS QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

- DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

- DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- BALANCE GENERAL POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	ACTIVO		
A0000010	DISPONIBILIDADES		
	<i>INVERSIONES EN VALORES</i>		
A0000020	TITULOS PARA NEGOCIAR		
A0000030	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
A0000040	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
A0000050	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO		
A0000060	OTRAS INVERSIONES EN VALORES		
A0000070	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES		
A0000080	CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
A0000085	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO		
A0000090	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		
A0000100	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES		
	<i>IMPUESTOS DIFERIDOS</i>		
A0000110	I.S.R. DIFERIDO		
A0000120	P.T.U. DIFERIDA		
A0000130	I.E.T.U. DIFERIDO		
A0000140	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS		
	<i>OTROS ACTIVOS</i>		
A0000150	CREDITO MERCANTIL		
A0000160	CARGOS DIFERIDOS		
A0000170	PAGOS ANTICIPADOS		
A0000180	INTANGIBLES		
A0000190	OTROS ACTIVOS		
A0000200	TOTAL DE OTROS ACTIVOS		
A0000210	TOTAL ACTIVO		

PASIVO Y CAPITAL

PASIVO

PRESTAMOS BANCARIOS

A0000410 DE CORTO PLAZO

A0000420 DE LARGO PLAZO

A0000430 TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000431 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

A0000432 IMPUESTO AL ACTIVO

A0000433 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

A0000434 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

A0000435 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

A0000436 IMPUESTOS LOCALES

A0000437 SEGURO SOCIAL

A0000438 INFONAVIT

A0000439 SAR

A0000440 IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

A0000441 OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

A0000450 TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000455 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
POR PAGARA0000460 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE
ACCIONISTAS

A0000470 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000480 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000485 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

A0000490 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000500 I.S.R. DIFERIDO

A0000510 P.T.U. DIFERIDA

A0000520	I.E.T.U. DIFERIDO
A0000530	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS
A0000540	CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS
A0000550	TOTAL PASIVO

*CAPITAL CONTABLE**CAPITAL CONTRIBUIDO*

A0000710	CAPITAL SOCIAL
A0000720	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0000730	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0000740	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
A0000750	DONATIVOS
A0000760	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
A0000800	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

A0000810	RESERVAS DE CAPITAL
A0000820	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000830	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0000840	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
A0000850	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A0000860	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
A0000870	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0000880	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0000890	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
A0000900	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
A0000910	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.E.T.U. DIFERIDO
A0000920	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
A0000930	UTILIDAD NETA
A0000940	PERDIDA NETA
A0000950	TOTAL DE CAPITAL GANADO

A0000960 TOTAL CAPITAL CONTABLE

A0000970 TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

CUENTAS DE ORDEN

A0001010 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

A0001020 ACCIONES ENTREGADAS EN CUSTODIA O EN GARANTIA

A0001030 OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
B0000010	RESULTADO POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS		
B0000020	INGRESOS POR INTERESES		
	MENOS:		
B0000030	GASTOS POR INTERESES		
B0000040	SUBTOTAL		
	MAS: MENOS:		
B0000050	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
	MAS: MENOS:		
B0000060	RESULTADO POR INTERMEDIACION		
B0000070	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO)		
B0000080	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION		
	MENOS:		
B0000090	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION		
B0000100	UTILIDAD DE LA OPERACION		
B0000110	PERDIDA DE LA OPERACION		

MAS: MENOS:

B0000120 OTROS PRODUCTOS
B0000130 OTROS GASTOS
B0000140 UTILIDAD ANTES DE I.S.R., P.T.U. E I.E.T.U.
B0000150 PERDIDA ANTES DE I.S.R., P.T.U. E I.E.T.U.

MENOS:

B0000160 I.S.R. CAUSADO
B0000170 P.T.U. CAUSADA
B0000180 I.E.T.U. CAUSADO
B0000190 I.S.R. DIFERIDO
B0000200 P.T.U. DIFERIDA
B0000210 I.E.T.U. DIFERIDO
B0000215 OTROS
B0000220 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000230 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

B0000240 OPERACIONES DISCONTINUADAS
B0000250 UTILIDAD NETA
B0000260 PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 23 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008	CAPITAL CONTRIBUIDO CAPITAL SOCIAL APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

(CIFRAS EN PESOS)

C0000010 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS
DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS**

C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS
C0000050	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000060	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000070	OTROS
C0000080	TOTAL

MOVIMIENTOS INHERENTES AL
RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL

C0000110	UTILIDAD NETA
C0000120	PERDIDA NETA
C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000140	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
C0000150	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000160	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000165	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)

C0000170	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO

C0000180	OTROS

C0000190	TOTAL

C0000200	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS
DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS**

C0000210	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000220	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000230	CONSTITUCION DE RESERVAS
C0000240	TRASPASO DEL RESULTADO NETO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000250	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000260	OTROS
C0000270	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL
RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL**

C0000310	UTILIDAD NETA
C0000320	PERDIDA NETA
C0000330	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000340	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
C0000350	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000360	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000365	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)

C0000370	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO

C0000380	OTROS

C0000390	TOTAL

C0000400	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL CONTRIBUIDO				CAPITAL GANADO	
PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION	DONATIVOS	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO	RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO				
RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO				
AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO		
UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008	2009	2008
	(CIFRAS EN PESOS)		
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D0000010	UTILIDAD NETA		
D0000020	PERDIDA NETA		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:		
D0000030	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
D0000040	DEPRECIACION Y AMORTIZACION		
D0000050	I.S.R. DIFERIDO		
D0000060	P.T.U DIFERIDA		
D0000070	I.E.T.U .DIFERIDO		
D0000080	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS		
D0000090	OTRAS		
D0000100	SUMA DE PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS		
	AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION:		
D0000210	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA		
D0000220	PRESTAMOS BANCARIOS		
D0000230	AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS		
D0000240	OTROS		
D0000250	SUMA DE AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION		
D0000260	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION		
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
D0000310	EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS		
D0000320	AMORTIZACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS		
D0000330	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO		
D0000340	APORTACIONES O REEMBOLSO DE CAPITAL SOCIAL		
D0000350	DISMINUCIONES O AUMENTOS EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
D0000360	OTROS		

D0000370 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ACTIVIDADES DE INVERSION

D0000410 ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES

D0000420 DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS O CREDITOS DIFERIDOS

D0000430 DISMINUCION O AUMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

D0000440 OTROS

D0000450 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION

D0000460 DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

D0000470 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO

D0000480 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS) POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES	2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
E0000010	RESULTADO POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS		
E0000020	INGRESOS POR INTERESES		
	MENOS:		
E0000030	GASTOS POR INTERESES		
E0000040	SUBTOTAL		

MAS: MENOS:

E0000050 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

E0000060 RESULTADO POR INTERMEDIACION

E0000070 RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO)

E0000080 INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION

MENOS:

E0000090 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0000100 UTILIDAD DE LA OPERACION

E0000110 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

E0000120 OTROS PRODUCTOS

E0000130 OTROS GASTOS

E0000140 UTILIDAD ANTES DE I.S.R., P.T.U. E I.E.T.U.

E0000150 PERDIDA ANTES DE I.S.R., P.T.U. E I.E.T.U.

MENOS:

E0000160 I.S.R. CAUSADO

E0000170 P.T.U. CAUSADA

E0000180 I.E.T.U. CAUSADO

E0000190 I.S.R. DIFERIDO

E0000200 P.T.U. DIFERIDA

E0000210 I.E.T.U. DIFERIDO

E0000212 OTROS

E0000220 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

E0000230 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

E0000240 OPERACIONES DISCONTINUADAS

E0000250 UTILIDAD NETA

E0000260 PERDIDA NETA

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2009 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES	2009 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS	2008 PARTES RELACIONADAS NACIONALES	2008 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	2008 PARTES NO RELACIONADAS NACIONALES	2008 PARTES NO RELACIONADAS EXTRANJERAS

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

2009 TOTAL	2008 TOTAL

EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008

**RESULTADO POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN
SUBSIDIARIAS**

PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS

E0001010 EN ENTIDADES FINANCIERAS

E0001020 EN EMPRESAS DE SERVICIOS

E0001030 TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS

E0001040 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR
PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS

E0001050 TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN
SUBSIDIARIAS

INGRESOS POR INTERESES

INTERESES DE DISPONIBILIDADES

E0001060	BANCOS
E0001070	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA
E0001080	OTROS
E0001090	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE
INVERSIONES EN VALORES

E0001100	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001110	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001120	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0001130	POR TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO
E0001140	OTROS
E0001150	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES
E0001160	PRIMAS POR COLOCACION DE DEUDA

UTILIDAD POR VALORIZACION

E0001170	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0001180	VALORIZACION INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0001190	VALORIZACION EN PARTIDAS EN UDIS
E0001200	OTROS
E0001210	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION
E0001220	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR INTERESES
E0001230	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

GASTOS POR INTERESES

E0001240	INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS
E0001250	INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS
E0001260	SOBREPREGIO PAGADO EN INVERSIONES EN VALORES
E0001270	DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA

PERDIDA POR VALORIZACION

E0001280	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
E0001290	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
E0001300	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0001302	OTROS
E0001310	TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION
E0001320	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES
E0001330	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

E0001340	PRESTAMOS RECIBIDOS
E0001350	COLOCACION DE DEUDA
E0001360	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0001370	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
E0001380	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

RESULTADO POR INTERMEDIACION**RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE**

E0001390	TITULOS PARA NEGOCIAR
E0001400	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0001410	POSICION PRIMARIA ATRIBUIBLE AL RIESGO CUBIERTO
E0001420	DECREMENTO O REVALUACION DE TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0001430	FLUJOS DE EFECTIVO PARA AJUSTAR EL VALOR RAZONABLE DE DERIVADOS
E0001432	OTROS
E0001440	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
E0001450	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS
	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
E0001460	TITULOS PARA NEGOCIAR

E0001470	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001480	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
E0001490	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
E0001492	OTROS
E0001500	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
E0001510	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS
E0001520	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR INTERMEDIACION
E0001530	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

**RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (INGRESOS
(EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION)**

E0001540	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION (SALDO DEUDOR)
E0001550	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION (SALDO ACREEDOR)
E0001560	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION)
E0001570	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION)

GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

E0001580	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS
E0001590	HONORARIOS
E0001600	RENTAS
E0001610	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
E0001620	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
E0001630	GASTOS NO DEDUCIBLES
E0001640	GASTOS EN TECNOLOGIA
E0001650	DEPRECIACIONES
E0001660	AMORTIZACIONES
E0001670	COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
E0001680	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
E0001690	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
E0001700	TOTAL DE GASTOS DE ADMNISTRACION Y PROMOCION

OTROS PRODUCTOS**RECUPERACIONES**

E0001710	IMPUESTOS
E0001720	OTRAS RECUPERACIONES
E0001730	TOTAL DE RECUPERACIONES

OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

E0001740	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0001750	CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
E0001760	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
E0001770	INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
E0001780	OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
E0001790	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

**RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON LOS
INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
(SALDO ACREEDOR)**

E0001800	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON LOS INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION (SALDO ACREEDOR)
E0001810	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON LOS INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION (SALDO ACREEDOR)
E0001820	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON LOS INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION (SALDO ACREEDOR)
E0001830	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS
E0001840	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

OTROS GASTOS

E0001850	AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

DETERIORO

E0001860	POR BAJA DE VALOR DE BIENES INMUEBLES

E0001870 CREDITO MERCANTIL
E0001880 POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
E0001890 OTROS

E0001900 TOTAL DE DETERIORO

QUEBRANTOS

E0001910 FRAUDES
E0001920 SINIESTROS
E0001930 OTROS QUEBRANTOS

E0001940 TOTAL DE QUEBRANTOS

OTRAS PERDIDAS

E0001950 EN VENTAS DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
E0001960 EN EMISION DE TITULOS
E0001970 OTRAS PERDIDAS

E0001980 TOTAL DE OTRAS PERDIDAS

E0001990 COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

E0002000 INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION
DE ACTIVOS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON LOS
INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION (SALDO
DEUDOR)

E0002010 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR
PARTIDAS NO RELACIONADAS CON LOS INGRESOS (EGRESOS)
TOTALES DE LA OPERACION (SALDO DEUDOR)

E0002020 RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO
RELACIONADAS CON LOS INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA
OPERACION (SALDO DEUDOR)

E0002030 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON LOS
INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION (SALDO
DEUDOR)

E0002040 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS

E0002050 TOTAL DE OTROS GASTOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR		NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR		GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU		EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 7 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL
CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO
O EN SU CARACTER DE RETENEDOR
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA
1.000	100
2.000	200
3.000	300
4.000	400
5.000	500
6.000	600
7.000	700
8.000	800
9.000	900
10.000	1.000
11.000	1.100
12.000	1.200
13.000	1.300
14.000	1.400
15.000	1.500
16.000	1.600
17.000	1.700
18.000	1.800
19.000	1.900
20.000	2.000
21.000	2.100
22.000	2.200
23.000	2.300
24.000	2.400
25.000	2.500
26.000	2.600
27.000	2.700
28.000	2.800
29.000	2.900
30.000	3.000
31.000	3.100
32.000	3.200
33.000	3.300
34.000	3.400
35.000	3.500
36.000	3.600
37.000	3.700
38.000	3.800
39.000	3.900
40.000	4.000
41.000	4.100
42.000	4.200
43.000	4.300
44.000	4.400
45.000	4.500
46.000	4.600
47.000	4.700
48.000	4.800
49.000	4.900
50.000	5.000
51.000	5.100
52.000	5.200
53.000	5.300
54.000	5.400
55.000	5.500
56.000	5.600
57.000	5.700
58.000	5.800
59.000	5.900
60.000	6.000
61.000	6.100
62.000	6.200
63.000	6.300
64.000	6.400
65.000	6.500
66.000	6.600
67.000	6.700
68.000	6.800
69.000	6.900
70.000	7.000
71.000	7.100
72.000	7.200
73.000	7.300
74.000	7.400
75.000	7.500
76.000	7.600
77.000	7.700
78.000	7.800
79.000	7.900
80.000	8.000
81.000	8.100
82.000	8.200
83.000	8.300
84.000	8.400
85.000	8.500
86.000	8.600
87.000	8.700
88.000	8.800
89.000	8.900
90.000	9.000
91.000	9.100
92.000	9.200
93.000	9.300
94.000	9.400
95.000	9.500
96.000	9.600
97.000	9.700
98.000	9.800
99.000	9.900
100.000	10.000

CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO

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

F0001010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0001030	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.
F0001040	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO
F0001060	CREDITO FISCAL DEL I.E.T.U.
F0001070	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLÓGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO
F0001071	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSIÓN EN LA PRODUCCIÓN CINEMATOGRAFICA NACIONAL
F0001072	OTROS ESTIMULOS
F0001079	TOTAL DE ESTIMULOS
F0001080	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION
F0001090	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE
F0001100	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO
F0001110	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS
F0001120	CREDITO FISCAL I.E.T.U. POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS
F0001130	OTRAS CANTIDADES A CARGO

F0001140	OTRAS CANTIDADES A FAVOR
F0001150	DIFERENCIA A CARGO
F0001160	DIFERENCIA A FAVOR
F0001170	IMPUESTO ACREDITABLE POR DEPOSITOS EN EFECTIVO DEL EJERCICIO
F0001173	I.S.R. A CARGO DEL EJERCICIO
F0001175	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA I.E.T.U.
F0001180	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
F0001190	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO
F0001200	DIFERENCIA A FAVOR DEL EJERCICIO
F0001210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES
F0001220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
F0001230	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

F0001300	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0001310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO POR INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO Y OTRAS QUE TENGAN ESTA OBLIGACION
F0001320	SALDO A CARGO
F0001330	PAGO EFECTUADO
F0001340	NETO A CARGO
F0001350	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO
F0001360	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
F0001370	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.T.U.
F0001380	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.V.A.
F0001390	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.P.S.
F0001400	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.S.A.N.
F0001410	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

- F0001420 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
EFECTIVAMENTE PAGADO DEVUELTO EN EL EJERCICIO
- F0001430 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
EFECTIVAMENTE PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

- F0001500 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO EN EL
EJERCICIO
- F0001510 CREDITO FISCAL POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- F0001515 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS
- F0001520 ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
- F0001530 ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD
SOCIAL
- F0001540 CREDITO FISCAL POR INVERSIONES DE 1998 AL 2007
(ARTICULO SEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
- F0001560 CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS
FISCALES EJERCICIOS 2005, 2006 Y 2007 (ARTICULO
SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE
NOVIEMBRE DE 2007)
- F0001575 I.E.T.U. A CARGO ANTES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R.
PROPIO
- F0001580 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO,
(EL EFECTIVAMENTE PAGADO Y QUE NO SE CUBRIO CON
ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES, CON EXCEPCION DEL
QUE CORRESPONDA AL I.D.E. O COMPENSACIONES)
- F0001590 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
PAGADO EN EL EXTRANJERO
- F0001600 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
POR PAGO DE DIVIDENDOS EN EL EJERCICIO (NO
PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
- F0001610 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007
NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE
CUFIN NI DE CUFINRE)
- F0001620 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA A CARGO DESPUES
DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
- F0001640 PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U.
- F0001644 EXCEDENTES DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U.
ACREDITADOS CONTRA PAGOS PROVISIONALES DE I.S.R.
DEL MSMO PERIODO
- F0001646 PAGOS PROVISIONALES DE I.E.T.U. EFECTIVAMENTE
PAGADOS
- F0001647 DIFERENCIA A CARGO
- F0001648 I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.E.T.U
- F0001650 OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
- F0001660 OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE

F0001665	COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR
F0001668	I.E.T.U. PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
F0001670	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
F0001680	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0001800	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0001810	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0001820	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0001830	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
F0001840	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0001850	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0001860	SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001870	SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR
F0001880	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001890	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA
F0001900	SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)

F0001910	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20 %
F0002010	SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0002040	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

F0002110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION

F0002120 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION

F0002130 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

F0002210 CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.

F0002220 APORTACIONES AL INFONAVIT

F0002230 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

F0002240 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)

F0002250 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)

F0002260 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:

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

POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS

F0002310 POR SALARIOS

F0002320 HONORARIOS AL 28% ART 113 L.I.S.R.

F0002330 PREMIOS

F0002340 HONORARIOS AL 10%

F0002350 ARRENDAMIENTO AL 10%

F0002360 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%

F0002370 INTERESES AL 4.9%

F0002380 INTERESES AL 20%

F0002390 INTERESES (AL 0.85% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)

F0002400 COMISIONES

F0002410 GANANCIA CAMBIARIA AL 28%

F0002420 OTROS

F0002480 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO**

F0002510 SALARIOS AL 15%

F0002520 SALARIOS AL 30%

F0002530 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%

F0002540 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%

F0002550 HONORARIOS

F0002560 REGALIAS AL 5%

F0002570 REGALIAS AL 10%

F0002580	REGALIAS AL 25%
F0002590	REGALIAS AL 28%
F0002600	ASISTENCIA TECNICA
F0002610	MEDIACIONES
F0002620	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
F0002630	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0002640	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0002650	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
F0002660	ARRENDAMIENTO FINANCIERO
F0002670	PREMIOS
F0002680	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO
F0002690	INTERESES AL 4.9%
F0002700	INTERESES AL 10%
F0002710	INTERESES AL 15%
F0002720	INTERESES AL 21%
F0002730	INTERESES AL 28%
F0002740	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES
F0002750	ENAJENACION DE ACCIONES
F0002760	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
F0002770	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA
F0002780	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
F0002790	CONTRATOS DE FLETAMENTO
F0002800	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS
F0002820	OTROS
F0002840	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0002870	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002880	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002890	SERVICIOS DE AUTOTRANSORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0002900	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0002910	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F0002920	OTROS
F0002980	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

F0002985 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
RETENIDO
F0002986 OTROS

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y
DEVOLUCIONES OBTENIDAS****COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

F0003010 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003030 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003040 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003050 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003060 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003110 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:

F0003210 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003230 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003240 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003250 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003260 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003270 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003280 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003290 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003300 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003310 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003320 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

CONCEPTO

7.1.- DECLARATORIA

EL ANEXO No. 8 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	8.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
F0004010	ENERO		
F0004020	FEBRERO		
F0004030	MARZO		
F0004040	ABRIL		
F0004050	MAYO		
F0004060	JUNIO		
F0004070	JULIO		
F0004080	AGOSTO		
F0004090	SEPTIEMBRE		
F0004100	OCTUBRE		
F0004110	NOVIEMBRE		
F0004120	DICIEMBRE		
F0004130	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS DEFINITIVOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE		
F0004210	ENERO		
F0004220	FEBRERO		

F0004230	MARZO
F0004240	ABRIL
F0004250	MAYO
F0004260	JUNIO
F0004270	JULIO
F0004280	AGOSTO
F0004290	SEPTIEMBRE
F0004300	OCTUBRE
F0004310	NOVIEMBRE
F0004320	DICIEMBRE
F0004330	TOTAL DE PAGOS

**PAGOS PROVISIONALES DEL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)**

F0004410	ENERO
F0004420	FEBRERO
F0004430	MARZO
F0004440	ABRIL
F0004450	MAYO
F0004460	JUNIO
F0004470	JULIO
F0004480	AGOSTO
F0004490	SEPTIEMBRE
F0004500	OCTUBRE
F0004510	NOVIEMBRE
F0004520	DICIEMBRE
F0004530	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DIRECTOS EFECTUADOS POR EL
CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS
EN EFECTIVO (I.D.E.)**

F0004610	ENERO
F0004620	FEBRERO
F0004630	MARZO
F0004640	ABRIL
F0004650	MAYO
F0004660	JUNIO
F0004670	JULIO
F0004680	AGOSTO
F0004690	SEPTIEMBRE
F0004700	OCTUBRE
F0004710	NOVIEMBRE
F0004720	DICIEMBRE
F0004730	TOTAL DE PAGOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0004810	ENERO
F0004820	FEBRERO
F0004830	MARZO
F0004840	ABRIL
F0004850	MAYO
F0004860	JUNIO
F0004870	JULIO
F0004880	AGOSTO
F0004890	SEPTIEMBRE
F0004900	OCTUBRE
F0004910	NOVIEMBRE
F0004920	DICIEMBRE
F0004940	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

F0005010	ENERO
F0005020	FEBRERO
F0005030	MARZO
F0005040	ABRIL
F0005050	MAYO
F0005060	JUNIO
F0005070	JULIO
F0005080	AGOSTO
F0005090	SEPTIEMBRE
F0005100	OCTUBRE
F0005110	NOVIEMBRE
F0005120	DICIEMBRE
F0005150	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION A	SALDO A FAVOR
CARGO DETERMINADA	DETERMINADO
POR EL CONTRIBUYENTE	POR EL CONTRIBUYENTE

EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		ENERO	FEBRERO
	9.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	PERSONAS MORALES		
F0006010	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO POR:		
F0006020	COEFICIENTE DE UTILIDAD		
F0006070	UTILIDAD FISCAL MENOS:		
F0006075	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL MISMO EJERCICIO (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 28 DE NOVIEMBRE DE 2006)		
F0006078	UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES MENOS:		
F0006080	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR		
F0006090	BASE PARA PAGOS PROVISIONALES		
F0006100	TASA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0006110	PAGO PROVISIONAL DEL MES MENOS:		
F0006120	PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO EJERCICIO EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD		
F0006130	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0006140	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO Y ACREDITADO EN EL MES		
F0006150	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES		
F0006160	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA		
F0006170	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE		
F0006180	DIFERENCIA		
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U)		
F0006410	SUMA DE INGRESOS PERCIBIDOS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO		
F0006420	INGRESOS PERCIBIDOS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)		

F0006430	TOTAL DE INGRESOS PERCIBIDOS
F0006440	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
	MENOS:
F0006450	SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006460	DEDUCCIONES AUTORIZADAS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
F0006470	DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES
F0006480	DEDUCCION POR CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
F0006490	TOTAL DE DEDUCCIONES DEL PERIODO
F0006500	BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL
F0006510	IMPUESTO CAUSADO
F0006520	CREDITO FISCAL (CONFORME AL ARTICULO 11 LIETU)
F0006530	ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
F0006540	ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
F0006550	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES
F0006570	CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES
F0006600	ACREDITAMIENTO DE PAGOS PROVISIONALES DEL ISR EFECTIVAMENTE PAGADOS ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS
F0006610	ACREDITAMIENTO DEL ISR RETENIDO
F0006613	IMPUESTO A CARGO ANTES DE PAGOS PROVISIONALES
F0006620	PAGOS PROVISIONALES DE IETU EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F0006630	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
F0006640	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
F0006650	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
F0006660	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006670	DIFERENCIA

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0006710	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0006720	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0006730	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0006740	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS

F0006750 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO
SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0006760 TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0006770 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO

MENOS:

F0006780 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
F0006790 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0006800 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR
COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE
IMPORTACION
F0006810 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA
EXPORTACION
F0006820 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR
EL PRORRATEO
F0006830 TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO

F0006840 COMPENSACION DE OTRAS CONTRIBUCIONES
FEDERALES

MAS:

F0006850 DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL
PERIODO
F0006860 COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0006870 SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES
PENDIENTE DE ACREDITAR

F0006880 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0006890 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR

F0006900 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006910 IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL
CONTRIBUYENTE

F0006920 DIFERENCIA A CARGO
F0006930 DIFERENCIA A FAVOR
F0006940 FACTOR DE PRORRATEO

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

F0007010 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA
TASA DEL 20%
F0007020 IEPS CAUSADO
F0007030 COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS
CONTRIBUCIONES FEDERALES

F0007040	IMPUESTO A CARGO
F0007070	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0007090	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0007110	DIFERENCIA A CARGO
F0007120	DIFERENCIA A FAVOR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

10.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE

IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS

F0008010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008030	SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0008040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008060	SUBTOTAL

MENOS:

F0008070 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0008080 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0008090 HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES
RESIDENTES EN EL PAIS

MENOS:

F0008100 HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS
DEL I.S.R.

F0008110 TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS

F0009010 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS

F0009020 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0009030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0009040 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS

F0009050 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO

F0009060 SUBTOTAL

MENOS:

F0009070 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0009080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0009090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES
RESIDENTES EN EL PAIS

F0009100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES

F0010010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F0010020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0010030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0010040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0010050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0010060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0010070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0010080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0010090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A RETENCION
	MENOS:
F0010100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A RETENCION
F0010110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL ANEXO No. 11 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL PAIS DE RESIDENCIA CONCEPTO DEL PAGO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00140", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

PARTES RELACIONADAS

G0001010

G0001900 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

G0002010

G0002900 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

G0003010 TOTAL DE OPERACIONES CON
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO PAGADO	DIFERENCIA	APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)

EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA	FECHA DE LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00141", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DE LA ENTIDAD EXTRANJERA
POR LA CUAL EL CONTRIBUYENTE ES
RESPONSABLE SOLIDARIO

H0001010

H0001900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE MONEDA	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.	EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)

EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	(CIFRAS EN PESOS)			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO			
I0000010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
I0000020	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I0000030	PAGOS PROVISIONALES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000130	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000170	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000210	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000250	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			

IMPUESTO SOBRE LA RENTA
SOBRE DIVIDENDOS
COMO SUJETO DIRECTO

I0000290 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGOS AL EXTRANJERO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000330 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO

I0000370 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000380 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
POR DICTAMEN

I0000390 PAGOS PROVISIONALES DE:

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

I0000430 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000440 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
POR DICTAMEN

I0000450 PAGOS DE LOS MESES:

IMPUESTO AL ACTIVO COMO
SUJETO DIRECTO

I0000490 CORRESPONDIENTE AL CIERRE DEL
EJERCICIO (ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

I0000530 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000570 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS CAUSADO COMO SUJETO
DIRECTO

I0000610 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION
Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE
RETENEDOR

I0000650 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL
SEGURO SOCIAL

I0000690 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO
NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS
TRABAJADORES

I0000730 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

I0000770 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

IMPUESTOS LOCALES

I0000810 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE NOMINAS

I0000850 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

I0000910 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE
VALORES (CNBV), CORRESPONDIENTE AL
MES DE:I0000950 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION
(INM), CORRESPONDIENTE AL MES DE:I0000990 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO
AL QUE CORRESPONDE:

OTROS

I0001030 ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE
CORRESPONDE:

I0001070 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

NUMERO DE LA
OPERACIONPAGO EN PARCIALIDADES
(DATOS DEL ESCRITO LIBRE)OFICIO DE AUTORIZACION DE
PAGO EN PARCIALIDADESNUMERO DE
FOLIOFECHA DE
PRESENTACIONADMINISTRACION
RECEPTORA

NUMERO

FECHA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
14.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		TOTAL
J0001010	UTILIDAD NETA	
J0001020	PERDIDA NETA	
	MAS: MENOS:	
J0001025	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
J0001030	RESULTADO FAVORABLE	
J0001040	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0001050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0001060	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
J0001070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0001080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0001090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0001100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0001110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0001120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0001130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0001140	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0001150	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO	
	MAS: MENOS:	
J0001160	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	
J0001170	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO	
J0001180	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO	
J0001190	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
J0001200	RESULTADO FISCAL	

INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0002010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0002020	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0002030	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES
J0002040	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0002050	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0002060	ANTICIPO DE CLIENTES
J0002070	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0002190	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0002200	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

J0003010	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0003020	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0003030	PARTICIPACION DE PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0003040	DEPRECIACION CONTABLE
J0003050	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0003060	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0003070	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0003080	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0003090	PERDIDA EN PARTICIPACION PATRIMONIAL DE SUBSIDIARIAS
J0003100	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0003110	GASTOS NO DEDUCIBLES
J0003120	MULTAS
J0003130	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
J0003140	AMORTIZACION CONTABLE
J0003150	PROVISIONES
J0003160	PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE
J0003170	ESTIMACIONES
J0003180	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES
J0003200	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0003210	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

J0003250	I.S.R. CAUSADOS
J0003260	P.T.U. CAUSADOS
J0003270	DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE
J0003280	HONORARIOS
J0003290	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0003300	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0003310	OTROS GASTOS DE OPERACION Y ADMINISTRACION
J0003320	INTERESES PAGADOS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0003350 DEPRECIACIONES

J0003360 AMORTIZACIONES

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

J0004010 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE

J0004020 PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES

J0004030 DEPRECIACION FISCAL

J0004040 CARGOS A PROVISIONES

J0004050 CARGOS A ESTIMACIONES

J0004060 HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE
AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

J0004070 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS

J0004080 PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES

J0004090 PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

J0004100 AMORTIZACION FISCAL

J0004110 PERDIDA CAMBIARIA FISCAL

J0004120 ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES

J0004130 GASTOS POR COLOCACION DE TITULOS Y ACCIONES

J0004190 OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

J0004200 TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J0005010 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS

J0005020 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES

J0005030 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0005040 UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE

J0005050 CANCELACION DE ESTIMACIONES

J0005060 CANCELACION DE PROVISIONES

J0005070 INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO

J0005080 UTILIDAD EN PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS

J0005090 VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y
DEVENGADAS EN ESTE

J0005100 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES

J0005110 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

J0005120 RECUPERACION DE GASTOS CONSIDERADOS NO DEDUCIBLES EN
EJERCICIOS ANTERIORES

J0005190 OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J0005200 TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	15.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00077", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

K0001010	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL
K0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
K0001021	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
K0001022	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
K0001023	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO
	ACTUALIZACION DE LAS PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002
K0001040	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR A AQUEL EN QUE APLICARA O ACTUALIZARA LA PERDIDA FISCAL
K0001041	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
K0001042	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
K0001043	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES DEL K0001040 AL K0001043 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS Y APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002, ANOTANDO LOS DATOS EN LA COLUMNA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO LA PERDIDA FISCAL

K0001150	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL
K0001151	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
K0001152	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
K0001153	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES K0001150 AL K0001153 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 1999 A 2008, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2009.

K0001290 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE K0001290 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.

K0001310 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 37 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007	2006

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00078", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

L0001010 SALDO INICIAL CUFIN

POR:

L0001020 FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

IGUAL:

L0001021 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

MAS:

L0001022 DIVIDENDOS COBRADOS

IGUAL:

L0001023 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS

POR:

L0002010 FACTOR DE ACTUALIZACION

IGUAL:

L0002011 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION

	MAS:
L0002012	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
	IGUAL:
L0002013	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
	POR:
L0003011	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
L0003012	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
	MENOS:
L0003013	DIVIDENDOS PAGADOS, INCLUSO POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL
	IGUAL:
L0003014	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
	POR:
L0004010	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
	IGUAL:
L0004020	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
L0004025	MENOS LA DIFERENCIA ACTUALIZADA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R. (EJERCICIOS 2002 A 2009)
L0004030	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	POR:
L0004031	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0004032	DIFERENCIA ACTUALIZADA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MAS:
L0004060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
L0004070	CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1975 A 1988:

L0005010	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL. TITULOS II Y VII
	MENOS:
L0005020	I.S.R. TITULOS II Y VII
L0005030	P.T.U.

L0005040 NETO
L0005050 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
IGUAL:
L0005060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1989 A 1998

L0006010 RESULTADO FISCAL. TITULO II
MENOS:
L0006020 I.S.R. TITULO II
L0006030 P.T.U.
L0006040 NETO
L0006050 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
IGUAL:
L0006060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1999 A 2001

L0007010 RESULTADO FISCAL. TITULO II
MENOS:
L0007020 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA. ART. 10 3ER.
PARRAFO L.I.S.R.
L0007030 P.T.U.
L0007040 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
L0007050 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
IGUAL:
L0007060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 2002 A 2004

L0008010 RESULTADO FISCAL. TITULO II
MENOS:
L0008020 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
L0008030 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
IGUAL:
L0008040 RESULTADO POSITIVO
L0008050 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE
REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.
MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
L0008060 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE
FACTOR ART. 2o. TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y
LXXXII
IGUAL:
L0008070 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL
RESULTADO ES POSITIVO

EJERCICIOS DE 2005 A 2009

L0009010 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
MENOS:
L0009020 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO

L0009030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
L0009040	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR IGUAL:
L0009050	RESULTADO POSITIVO
L0009060	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R. MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
L0009070	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R. IGUAL:
L0009080	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00079", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

L0010010	SALDO INICIAL DE CUFINRE POR:
L0010020	FACTOR DE ACTUALIZACION

	IGUAL A:
L0010030	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFINRE POR FUSION O ESCISION
	MAS:
L0010040	CUFINRE PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
	IGUAL A:
L0010050	SALDO CUFINRE DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
	POR:
L0010060	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL A:
L0010070	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL
	MENOS:
L0010080	DIVIDENDOS PAGADOS
	IGUAL A:
L0010090	SALDO CUFINRE DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
	POR:
L0010100	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
	IGUAL A:
L0010110	SALDO FINAL DE CUFINRE ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DEL SALDO DE CUFINRE DE LOS
EJERCICIOS 1999 A 2001**

L0010200	RESULTADO FISCAL
	MAS:
L0010210	P.T.U. DEDUCIDA EN LOS TERMINOS DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 25 L.I.S.R.
	MENOS:
L0010220	P.T.U. DEL EJERCICIO
L0010230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ART. 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.
L0010240	UTILIDAD POR INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADOS EN EL EXTRANJERO
	IGUAL A:
L0010250	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA DEL EJERCICIO ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	MENOS:
L0010260	I.S.R. APLICABLE A LA UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA
	IGUAL A:
L0010270	RESULTADO
	POR:
L0010280	FACTOR ART. 124-A. 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	IGUAL A:
L0010290	UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA DEL EJERCICIO
L0010300	CUFINRE TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
CONTRATADAS CON RESIDENTES
EN EL EXTRANJERO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008

NUMERO DE
IDENTIFICACION
FISCAL

PAIS DE
RESIDENCIA

FECHA DE
CELEBRACION
DEL
CONTRATO
QUE LE DIO
ORIGEN A LA
OPERACION

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI"
EN EL CONCEPTO "DGE00142", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

EJERCICIO FISCAL 2009

M0001010

M0001900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL 2008

M0002010

M0002900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE
OPERACION
CONTRATADA,
DEUDA O
CAPITAL

MONTO
CONTRATADO

TIPO DE
MONEDA

TASA DE
INTERES

VIGENCIA

DEL

AL

INDIQUE SI SE
CONTRATO CON
UNA PARTE
RELACIONADA
(SI O NO)

EL ANEXO No. 19 CONSTA DE 23 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	TIPO DE FINANCIAMIENTO
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00144", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

M0003010

M0003900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

M0004010

M0004900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO)	NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS	TASA DE RETENCION DEL I.S.R.	I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO	VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL	AL

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EFFECTUO 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 ANEXO No. 20 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL

PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD

PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00145", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0005010

M0005900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0006010

M0006900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MONTO DE LA INVERSION	MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION	MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION.	VALOR DE LA INVERSION

EL NEXO No. 21 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0007010

M0007900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0008010

M0008900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

PERIODO DE TENENCIA DEL AL	MONTO DE APORTACIONES	MONTO DE RETIROS DE CAPITAL	MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS RECIBIDOS

EL ANEXO No. 22 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO)

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI"
EN EL CONCEPTO "DGE00146", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL
CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0009010

M0009900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL
CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0010010

M0010900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE MONEDA	TIPO DE INGRESO	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE)	LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO)	INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO)
PORCENTAJE	IMPORTE	

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE

TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO	TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL	MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES		OPERACIONES CON FIDEICOMISO		
CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO)	ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA	SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO)	DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO	VIGENCIA DEL AL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	23.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL
N0001010	UTILIDAD NETA	
N0001020	PERDIDA NETA	
	MAS:(MENOS:)	
N0001030	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
N0001040	RESULTADO FAVORABLE	
N0001050	RESULTADO DESFAVORABLE	
N0001060	UTILIDAD NETA HISTORICA	
N0001070	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
N0001080	INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
	MAS:	
N0001090	DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU	
	MENOS:	
N0001100	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
	MENOS:	
N0001110	INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU	
N0001120	BASE GRAVABLE	
N0001130	BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL	
	INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
N0001150	INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION	
N0001160	ANTICIPOS DE CLIENTES	
N0001170	COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO GRAVADOS EN ESTOS (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)	
N0001180	MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU	
N0001190	OTROS	

N0001200 TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

N0001300 DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO
N0001310 PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO
N0001320 PROVISION DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
N0001330 PROVISION DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO
N0001340 ISR DIFERIDO (DEUDOR)
N0001350 PTU DIFERIDA (DEUDOR)
N0001360 IETU DIFERIDO (DEUDOR)
N0001370 TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL
N0001380 TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL
N0001390 CUOTAS AL IMSS
N0001400 APORTACIONES AL INFONAVIT
N0001410 SEGURO DE RETIRO
N0001420 MULTAS
N0001430 GASTOS NO DEDUCIBLES
N0001440 DEPRECIACION CONTABLE
N0001450 PROVISIONES
N0001460 ESTIMACIONES
N0001470 COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
N0001480 COSTO CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
N0001490 PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE
N0001500 AMORTIZACIONES
N0001510 PERDIDA EN PARTICIPACION PATRIMONIAL DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
N0001520 COSTO CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
N0001530 INTERESES A CARGO
N0001540 REGALIAS CON PARTES RELACIONADAS
N0001550 OTRAS

N0001600 TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

N0001700 ADQUISICIONES DE INMUEBLES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
N0001710 ADQUISICIONES DE MOBILIARIO Y EQUIPO EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
N0001720 ADQUISICIONES DE INMUEBLES DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001730 ADQUISICIONES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001740 DEDUCCION ADICIONAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO NUEVOS EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
N0001750 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE
N0001800 OTRAS

N0001850 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0001900 INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO

N0001910 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)

N0001920 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

N0001930 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

N0001940 UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE

N0001950 INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES

N0001960 INGRESOS POR DIVIDENDOS

N0001970 UTILIDAD EN PARTICIPACION PATRIMONIAL DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS

N0001980 ISR DIFERIDO (ACREEDOR)

N0001990 PTU DIFERIDA (ACREEDOR)

N0002000 IETU DIFERIDO (ACREEDOR)

N0002010 INTERESES A FAVOR

N0002050 OTROS

N0002100 TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS A IETU

DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL

N0002200 BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL

N0002210 TASA DEL IMPUESTO

N0002220 CREDITO FISCAL

DETERMINACION DEL MARGEN DE INTERMEDIACION FISCAL

INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR:

N0002300 INTERESES DE DISPONIBILIDADES

N0002310 INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

N0002320 PRIMAS POR COLOCACION DE DEUDA

N0002330 UTILIDAD POR VALORIZACION

N0002340 INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

N0002350 OTROS INTERESES DEVENGADOS A FAVOR

N0002500 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR

GASTOS POR INTERESES DEVENGADOS A CARGO:

N0002510 INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS

N0002520 INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

N0002530 SOBREPRECIO PAGADO EN INVERSIONES EN VALORES

N0002540 DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA

N0002550 PERDIDA POR VALORIZACION

N0002560 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

N0002600 OTROS INTERESES DEVENGADOS A CARGO

N0002650 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES DEVENGADOS A CARGO

MAS: MENOS: RESULTADO POR POSICION MONETARIA:

N0002660 ACREEDOR

N0002670 DEUDOR

IGUAL:

N0002710 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU

N0002720 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA DEDUCIBLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	24.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
O0001010	MONTO DEL CREDITO FISCAL DETERMINADO		
O0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
O0001030	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
O0001040	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
O0001050	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
O0001060	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA		
O0001070	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		

O0001080 INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL
EJERCICIO EN QUE ACREDITARA EL CREDITO FISCAL

O0001090 INCP DEL PRIMER MES EN QUE ACTUALIZO POR ULTIMA
VEZ EL CREDITO FISCAL

O0001100 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO

O0001110 CREDITO FISCAL ACTUALIZADO

O0001120 ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA
RENTA

O0001130 EJERCICIO EN QUE SE APLICO: _____

O0001140 MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE
DE APLICAR

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**25.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS
DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS,
LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA
RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O
ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR
AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE
RESULTADOS DICTAMINADO

P0001010 INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS Y
ASOCIADAS

P0001020 INGRESOS POR INTERESES

P0001030 RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO) INGRESOS NETOS
DE LA OPERACION (SALDO ACREEDOR)

P0001040 COMISIONES Y TARIFAS

P0001050 INGRESOS POR INTERMEDIACION

P0001060 OTROS PRODUCTOS

P0001070 IMPUESTOS DIFERIDOS (SALDO ACREEDOR)

P0001080 OPERACIONES DISCONTINUAS (SALDO ACREEDOR)

P0001090 OTROS INGRESOS

P0001150 **INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS**

MENOS:

P0001160 EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS

P0001170 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO INGRESOS NETOS DE
LA OPERACION (SALDO ACREEDOR)

P0001200 INGRESOS HISTORICOS**MAS:**

P0001300 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
P0001310 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
P0001320 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001330 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
P0001340 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
P0001350 ANTICIPO DE CLIENTES
P0001360 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE VALORES
P0001370 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
P0001400 OTROS

MENOS:

P0001500 DIVIDENDOS COBRADOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
P0001510 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
P0001520 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001530 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0001540 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES
P0001550 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
P0001560 UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
P0001570 CANCELACION DE ESTIMACIONES
P0001580 CANCELACION DE PROVISIONES
P0001590 INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
P0001600 UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
P0001610 VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
P0001620 RECUPERACION DE GASTOS CONSIDERADOS NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES
P0001650 OTROS

P0001660 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA**MAS:**

P0001700 INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION
P0001710 COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO ACUMULADOS EN ESTOS
P0001720 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0001730 COSTO CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
P0001740 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001750 COSTO CONTABLE EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001760 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001770 COSTO CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
P0001780 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA AFECTO AL IETU
P0001810 OTROS

MENOS:

- P0001900 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
- P0001910 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
- P0001920 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
- P0001930 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
- P0001940 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
- P0001950 INGRESOS NO COBRADOS
- P0001960 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
- P0001970 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
- P0001980 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
- P0001990 INGRESOS POR DIVIDENDOS
- P0002000 INTERESES A FAVOR
- P0002010 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
- P0002020 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
- P0002030 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
- P0002040 INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
- P0002070 OTROS

P0002100 **INGRESOS GRAVADOS PARA EFECTOS DE IETU**

MAS:

- P0002410 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3 FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
- P0002420 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
- P0002430 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO DE LA LEY DEL IETU)

P0002440	INGRESOS DE ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, SILVICOLAS O PESQUERAS POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION IV DE LA LEY IETU)
P0002450	ENAJENACIONES DE PARTES SOCIALES, DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO Y TITULOS DE CREDITO, CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIA NO AMORTIZABLES Y TITULOS CON DERECHOS SOBRE INMUEBLES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO a) DE LA LEY IETU)
P0002460	MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO b) DE LA LEY IETU)
P0002470	ACTOS ACCIDENTALES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VII DE LA LEY DEL IETU)
P0002480	VALOR DE IMPORTACIONES DE BIENES Y SERVICIOS
P0002490	OTROS
	MENOS:
P0002550	OTROS
P0002650	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

EL ANEXO No. 26 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

Q0001010

Q0001900 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

Q0002010

Q0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS

**IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE
LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS GRAVADOS

Q0003010

Q0003900 TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS

DEDUCCIONES AUTORIZADAS SIN
INCLUIR INVERSIONES

Q0004010

Q0004900 TOTAL DEDUCCIONES AUTORIZADAS
SIN INCLUIR INVERSIONES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS
POR INVERSIONES

Q0005010

Q0005900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS POR INVERSIONES

Q0006010 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS INCLUYENDO
INVERSIONES

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO	LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)	AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**26.1.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL

CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S) DEL
CONTRIBUYENTE:

Q0006501	DISTRIBUCION	(SI O NO)
Q0006502	MANUFACTURA	(SI O NO)
Q0006503	MAQUILADORA	(SI O NO)
Q0006504	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
Q0006505	SERVICIOS	(SI O NO)
Q0006506	OTROS (ESPECIFICAR)	(TEXTO)
Q0006507	LA CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMO QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
Q0006508	LA CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
Q0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE XI) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
Q0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE XI)	(TEXTO)

Q0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
Q0007000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
Q0007005	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
Q0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007008	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
Q0007009	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
Q0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
Q0007011	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)
	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	
Q0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
Q0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
	RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION	
	ELABORADORES	
Q0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

Q0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

Q0007100	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 XIII Y XII RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI O NO)
Q0007101	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007102	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 26 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
Q0007103	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007104	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 26 DEL DICTAMEN.	(SI O NO)
Q0007105	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007107	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
Q0007109	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
Q0007110	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
Q0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
Q0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
Q0007113	EL CONTRIBUYENTE 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)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

Q0007120	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 92 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007121	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

GASTOS A PRORRATA

Q0007137	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
Q0007141	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS

Q0007150	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007151	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007152	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007153	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007154	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007156	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 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007157	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

Q0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
Q0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
Q0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
Q0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

ARTICULO TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004

Q0007169	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2005	(IMPORTE)
Q0007170	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2006	(IMPORTE)
Q0007171	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2007	(IMPORTE)
Q0007172	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2008	(IMPORTE)
Q0007173	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2005	(SI, NO, N/A)
Q0007174	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2006	(SI, NO, N/A)
Q0007175	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2007	(SI, NO, N/A)
Q0007176	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2008	(SI, NO, N/A)

EL ANEXO No. 27 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ISR	ISR	ISR
	27.- INVERSIONES Y TERRENOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO	ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			
R0001010	CONSTRUCCIONES			
R0001020	MAQUINARIA Y EQUIPO			
R0001030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
R0001040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES			
R0001050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS			
R0001060	EQUIPO DE COMPUTO			
R0001070	HERRAMIENTAS			
R0001080	MOLDES			
R0001090	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS			
R0001110	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS			
R0001120	TERRENOS			
R0001130	TOTAL			

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ISR	IETU	IETU
ENAJENACIONES Y BAJAS	ADQUISICIONES	ENAJENACIONES

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**28.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA
EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES
EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD
CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00088", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

S0001010 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)

MENOS:

S0001020 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)

S0001030 UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)

MAS:

S0001040 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))

S0001050 UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))

S0001060 DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))

S0001070 TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE

S0001080 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))

MENOS:

S0001090 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))

S0001100 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))

S0001110	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))
S0001120	PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)
S0001130	TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)

MAS:

S0001140	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
S0001150	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
S0001160	VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
S0001170	PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
S0001180	TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
S0001190	RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**29.- DATOS INFORMATIVOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

T0001010	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
T0001020	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
T0001030	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO SOBRE LA RENTA

T0002000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
T0002010	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002020	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002030	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
T0003010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
T0003020	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

T0003030	DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
T0003040	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
T0003050	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
T0003060	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003070	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003080	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
T0003090	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
T0003100	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
T0003110	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**

T0003500	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DATOS INFORMATIVOS DEL I.E.T.U.

T0003510	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
T0003520	TOTAL DE SALDOS PENDIENTES POR DEDUCIR ACTUALIZADO DE LAS INVERSIONES DE 1998 AL 2007
T0003530	MONTO TOTAL DE DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
T0003540	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE PERDIDAS FISCALES POR DEDUCCION INMEDIATA O DEDUCCION DE TERRENOS
T0003550	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
T0003560	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
T0003570	DEDUCCION DE INVERSIONES

SALDOS ACTUALIZADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:

T0004010	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
T0004020	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
T0004030	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION
T0004040	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

COMERCIO EXTERIOR

T0005010	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES
T0005020	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES
T0005030	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
T0005040	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

T0005070 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

T0005090 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

OTROS DATOS

T0006010 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION

T0006020 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

T0006030 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU

EL ANEXO No. 30 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	30.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL	CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00147", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O
EXPORTADOS

IMPORTACIONES

U0001010

U0001900 TOTAL

EXPORTACIONES

U0002010

U0002900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO	PROGRAMA O DECRETO

(Continúa en la Decimosegunda Sección)

DECIMOSEGUNDA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

(Viene de la Decimoprimera Sección)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	31- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	CIFRAS HISTORICAS AJUSTE POR ACTUALIZACION CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	(CIFRAS EN PESOS)	
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00080", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES	
	ACTIVO	
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO	
V0001010	TERRENOS	
V0001020	CONSTRUCCIONES	
V0001030	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	
V0001040	EQUIPO DE TRANSPORTE	
V0001050	EQUIPO DE COMPUTO	
V0001060	MOBILIARIO	
V0001070	MAQUINARIA	
V0001080	ADAPTACIONES Y MEJORAS	
V0001090	OTROS INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO	
V0001150	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO	
	DEPRECIACIONES ACUMULADAS	
V0001210	CONSTRUCCIONES	
V0001220	EQUIPO DE TRANSPORTE	
V0001230	EQUIPO DE COMPUTO	
V0001240	MOBILIARIO	
V0001250	MAQUINARIA	
V0001260	ADAPTACIONES Y MEJORAS	
V0001270	OTRAS DEPRECIACIONES ACUMULADAS DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO	
V0001300	TOTAL DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS	
V0001400	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)	

V0001500 INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES

ACTIVOS INTANGIBLES

V0001610 GASTOS DE ORGANIZACION
V0001620 DERIVADOS DE OBLIGACIONES LABORALES AL
RETIRO
V0001630 OTROS INTANGIBLES

V0001700 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

AMORTIZACION ACUMULADA DE
ACTIVOS INTANGIBLES

V0001760 GASTOS DE ORGANIZACION
V0001770 OTROS INTANGIBLES

V0001800 TOTAL DE AMORTIZACION ACUMULADA DE
ACTIVOS INTANGIBLES

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL CONTRIBUIDO

V0002010 CAPITAL SOCIAL
V0002020 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS
DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEA DE
ACCIONISTAS
V0002030 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
V0002040 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN
CIRCULACION
V0002050 DONATIVOS
V0002060 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO

V0002100 TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

V0002210 RESERVAS DE CAPITAL
V0002220 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
V0002230 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS
DISPONIBLES PARA LA VENTA
V0002240 RESULTADO POR CONVERSION DE
OPERACIONES EXTRANJERAS
V0002250 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA
ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

V0002260	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
V0002270	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
V0002280	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
V0002290	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
V0002300	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
V0002310	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.E.T.U. DIFERIDO
V0002320	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
V0002330	UTILIDAD NETA
V0002340	PERDIDA NETA
V0002350	TOTAL DE CAPITAL GANADO
V0002360	TOTAL CAPITAL CONTABLE

ESTADO DE RESULTADOS

V0003010	RESULTADO POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS
V0003020	INGRESOS POR INTERESES
	MENOS:
V0003030	GASTOS POR INTERESES
V0003040	SUBTOTAL
	MAS: MENOS :
V0003050	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
	MAS: MENOS :
V0003060	RESULTADO POR INTERMEDIACION
V0003070	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO)
V0003080	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION

MENOS:

V0003090 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

V0003100 UTILIDAD DE LA OPERACION

V0003110 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS :

V0003120 OTROS PRODUCTOS

V0003130 OTROS GASTOS

V0003140 UTILIDAD ANTES DE I.S.R., P.T.U. E I.E.T.U.

V0003150 PERDIDA ANTES DE I.S.R., P.T.U. E I.E.T.U.

MENOS:

V0003160 I.S.R. CAUSADO

V0003170 P.T.U. CAUSADA

V0003180 I.E.T.U. CAUSADO

V0003190 I.S.R. DIFERIDO

V0003200 P.T.U. DIFERIDA

V0003210 I.E.T.U. DIFERIDO

V0003212 OTROS

V0003220 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES
DISCONTINUADAS

V0003230 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES
DISCONTINUADAS

MAS: MENOS :

V0003240 OPERACIONES DISCONTINUADAS

V0003250 UTILIDAD NETA

V0003260 PERDIDA NETA

EL ANEXO No. 32 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	32.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	RFC PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00081", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE DEL FIDEICOMISO Y/O NUMERO
DE CONTRATO Y ENTIDAD FIDUCIARIA**

W0001010

W0001900 TOTAL

PARTE II

DATOS APROPORCIONAR

DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)		IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU)		
UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR	INGRESO GRAVADO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU	CREDITO FISCAL IETU

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA
LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS**

DF000008	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES QUE AFECTARAN LA SITUACION FINANCIERA Y FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
DF000009	EN CASO AFIRMATIVO, LOS AJUSTES AFECTARON LA BASE Y LA DETERMINACION DE LAS CONTRIBUCIONES A QUE ESTA SUJETO EL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, DETECTO LO SIGUIENTE QUE NO FUE CORREGIDO POR EL CONTRIBUYENTE A LA FECHA DE EMISION DE SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	
DF000010	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000011	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000012	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000013	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000015	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000016	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000020	EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS DIFERENCIAS Y/O ERRORES DETECTADOS. EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS IRREGULARIDADES DETECTADAS. EN CASO NEGATIVO, EXPLIQUE LOS MOTIVOS EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI, NO, N/A)
DF000028	CONSIDERA QUE EL TRABAJO DESARROLLADO EN SU AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, SE BASO PRINCIPALMENTE EN LA REALIZACION DE PROCEDIMIENTOS SUSTANTIVOS. NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR LOS INDICES DF000029 AL DF000068.	(SI O NO)

ALCANCE DE LAS PRUEBAS SUSTANTIVAS

INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DE LOS SIGUIENTES RUBROS QUE COMPONEN LOS ESTADOS FINANCIEROS: CUANDO NO APLIQUE PONER N/A.

CUENTAS DE RESULTADOS:

DF000029 INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS E INTERESES. ENTIDADES FINANCIERAS (% O N/A)

DF000031 REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS (% O N/A)

DF000032 HONORARIOS (% O N/A)

OTROS ESPECIFICAR:

DF000053 (%)

DF000054 (%)

DF000055 (%)

CUENTAS DE BALANCE:

DF000060 EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS (% O N/A)

DF000061 COMPAÑIAS AFILIADAS (% O N/A)

DF000062 IMPUESTOS POR RECUPERAR (% O N/A)

DF000063 INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES (% O N/A)

DF000064 ACREEDORES DIVERSOS (% O N/A)

DF000065 APORTACIONES AL CAPITAL SOCIAL (% O N/A)

OTRAS ESPECIFICAR:

DF000066 (%)

DF000067 (%)

DF000068 (%)

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES (DE LA DF000159 A LA DF000918):

GENERALIDADES FISCALES

DF000159 EL CONTRIBUYENTE TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS. (SI O NO)

DF000160 EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES. (SI O NO)

DF000161 EL CONTRIBUYENTE CONSERVA LA CONTABILIDAD EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION). (SI O NO)

SEÑALE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD IMPLANTADO POR EL CONTRIBUYENTE:

DF000170 MANUAL. (SI O NO)

DF000171 MECANIZADO. (SI O NO)

DF000172 ELECTRONICO. (SI O NO)

DF000173 COMBINADO. (SI O NO)

EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:

DF000180	DIARIO.	(SI O NO)
DF000181	MAYOR.	(SI O NO)
DF000182	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000183	SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000205	EL CONTRIBUYENTE TIENE EMPLEADOS.	(SI O NO)
DF000206	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE TENGA CONTRATADOS SERVICIOS DE PERSONAL, INDIQUE EL NOMBRE DEL PRESTADOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.	(TEXTO)
DF000208	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.	(SI O NO)

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

EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS OBLIGACIONES SIGUIENTES:

DF000431	EXPEDIR CONSTANCIAS EN LAS QUE SE ASIENTEN EL MONTO DE LOS PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL TITULO V DE LA LEY Y DEL IMPUESTO RETENIDO (ARTICULO 86 FRACCION III DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000433	LLEVAR UN REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE EFECTUO CON TITULOS VALOR EMITIDOS EN SERIE (ARTICULO 86 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000434	EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE DEL CONTRIBUYENTE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO a) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000435	PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, CONSTANCIA EN LA QUE SE SEÑALE SU MONTO, DONDE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO b) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000442	INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES DE LOS PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL QUE RECIBAN EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, MAYORES A \$600,000 (ARTICULO 86-A DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000443	OBTUVO DEVOLUCIONES DE IMPUESTOS POR PARTE DE LA AUTORIDAD Y QUE HAYAN GENERADO INTERESES	(SI, NO, N/A)
DF000444	EN EL CASO DE QUE LA RESPUESTA ANTERIOR SEA AFIRMATIVA, LA CONTRIBUYENTE ACUMULA LOS INGRESOS POR INTERESES PAGADOS POR LA AUTORIDAD FISCAL.	(SI, NO, N/A)

DEDUCCIONES (I.S.R.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES EN SUS DEDUCCIONES:

DF000502	EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE HAYAN SATISFECHO LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 31 FRACCION X DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)

DF000503	EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, PUDO COMPROBAR QUE, QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS HAYA PRESTADO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE HAYAN LLEVADO A CABO (ARTICULO 31 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000506	SE HAYA COMPROBADO QUE EL COSTO DE ADQUISICION O LOS INTERESES QUE SE DERIVEN DE CREDITOS RECIBIDOS POR EL CONTRIBUYENTE, CORRESPONDAN A LOS DEL MERCADO Y CUANDO HAYAN EXCEDIDO SE HUBIESE CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE EL EXCEDENTE (ARTICULO 31 FRACCION XIV DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000518	EN EL CASO DE GASTOS DE VIAJE, SE CONSTATO QUE NO HUBIERAN GASTOS EFECTUADOS POR SOCIOS, ACCIONISTAS O SUS FAMILIARES.	(SI O NO)
DF000519	EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000520	INDIQUE SI EL CONTRIBUYENTE REDUJO SU CAPITAL SOCIAL.	(SI O NO)
DF000521	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE SI VERIFICO LA UTILIDAD DISTRIBUIBLE, CONFORME AL ARTICULO 89 DE LA LISR.	(SI O NO)
DF000522	INDIQUE SI VERIFICO LA CUCA, Y COTEJO LAS APORTACIONES DE CAPITAL CONTRA EL ESTADO DE CUENTA BANCARIO ENGRANADO A LA CONTABILIDAD, Y LAS ACTAS DE ASAMBLEA.	(SI O NO)
DF000523	INDIQUE SI VERIFICO EL SALDO DE LA CUENTA UTILIDAD FISCAL NETA, COTEJADO CON LAS DECLARACIONES DEL EJERCICIO Y ACTAS DE ASAMBLEA.	(SI O NO)
DF000524	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000525	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.E.T.U.)

DF000649	EL CONTRIBUYENTE OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007.	(SI O NO)

DEDUCCIONES (I.E.T.U.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYAN REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES:

DF000681	CORROBORO QUE LAS EROGACIONES CORRESPONDIERON A LA ADQUISICION DE BIENES, SERVICIOS INDEPENDIENTES O A LA OBTENCION DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES POR LAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEBA PAGAR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (ARTICULO 6 FRACCION I DE LA LEY).	(SI O NO)

ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)

DF000700	VERIFICO QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO ACREDITABLE HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y QUE NO SE HAYA CONSIDERADO COMO EFECTIVAMENTE PAGADO EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE HUBIERA CUBIERTO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES REALIZADAS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, CON EXCEPCION DEL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO O CUANDO EL PAGO SE HUBIERA EFECTUADO MEDIANTE COMPENSACION EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 23 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000701	CORROBORO EN EL CASO DE INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADA EN EL EXTRANJERO GRAVADOS POR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA, QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO EL CONTRIBUYENTE NO HAYA SIDO SUPERIOR AL MONTO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 6 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SIN QUE EN NINGUN CASO EXCEDA DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CORRESPONDIENTE A ESOS INGRESOS (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000703	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000700 A DF000701) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000704	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.V.A.)

DF000874	QUE TRATANDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTICULO 1.-A DE ESTA LEY, DICHA RETENCION SE HUBIERA ENTERADO EN LOS TERMINOS Y PLAZOS ESTABLECIDOS (ARTICULO 5 FRACCION IV DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000884	EN CASO DE NO CUMPLIR CON EL REQUISITO ANTES SEÑALADO, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000885	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

OBLIGACIONES (I.V.A.)

SE VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES:

DF000914	EXPIDIO LAS CONSTANCIAS POR LAS RETENCIONES DEL IMPUESTO QUE SE EFECTUEN, AL MOMENTO DE RECIBIR EL COMPROBANTE (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000915	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE LAS PERSONAS A LAS QUE LES RETUVO IMPUESTOS (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000917	EN CASO DE NO HABERSE CUMPLIDO CON LAS OBLIGACIONES ANTES SEÑALADAS PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000918	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE
(ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR)**

CPR00023	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERA EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 32, FRACCION XXVI Y/O TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
CPR00024	DE ENCONTRARSE EL CONTRIBUYENTE EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN EL INDICE ANTERIOR, VERIFICO LA APLICACION DE LO DISPUESTO POR DICHOS ESTE ORDENAMIENTOS	(SI O NO)
CPR00025	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00026	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) POR OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS RESIDENTES
EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR)**

CPR00027	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00028	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR00029	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00030	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE
TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86,
FRACCION XII DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE:**

**NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES CPR00031 A
CPR00043 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO
QUE "SI" EN EL RENGLON Q0007008 DEL ANEXO 26.1**

CPR00031	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.	(SI O NO)
CPR00032	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDAS EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 215 DE LA LISR.	(SI O NO)
CPR00033	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.	(SI O NO)
CPR00034	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00035	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00036	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00037	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00038	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 216 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00039	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00040	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.	(SI O NO)
CPR00041	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.	(SI O NO)
CPR00042	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.	(SI O NO)
CPR00043	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR00044	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00045	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

- CPR00046 VERIFICO SI LA CONTRIBUYENTE REALIZO ALGUN 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 RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI, NO, N/A)
- NOTA:** EN CASO DE QUE EL ANEXO 26 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE CON RESPECTO A LOS AJUSTES REALIZADOS POR EL CONTRIBUYENTE:
- CPR00047 EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00048 EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00049 EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00050 EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)
- CPR00051 EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE (SI, NO, N/A)
- CPR00052 EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN (SI, NO, N/A)
- CPR00053 EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)

**DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86 FRACCION XIII DE LA LISR)**

- CPR00054 VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR. (SI, NO, N/A)
- CPR00055 VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 86 FRACCION XII DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) (SI, NO, N/A)
- EN CASO NEGATIVO, ESPECIFIQUE:
- CPR00056 CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)
- CPR00057 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL (SI, NO, N/A)
- CPR00058 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN.. (SI, NO, N/A)

**CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
(ARTICULO 86 FRACCION XV DE LA LISR)**

CPR00059	VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR00060	EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00061	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00062	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR00063	VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE CPR00059 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO	(SI O NO)
CPR00064	EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS
(ARTICULO 92 DE LA LISR)**

CPR00065	VERIFICO QUE LOS INTERESES DEVENGADOS POR EL CONTRIBUYENTE HUBIERAN TENIDO EL TRATAMIENTO DE DIVIDENDOS EN LOS CASOS PREVISTOS POR ESTE ARTICULO	(SI, NO, N/A)
CPR00066	EN CASO DE HABER ENCONTRADO ALGUNA OMISION DE DIVIDENDOS CONFORME A LO DISPUESTO POR ESTE ORDENAMIENTO, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 216 DE LA
LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS ***

CPR00067	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI O NO)

**EN EL CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA UTILIZADO
INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS FISCALES DE
DAR CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LAS FRACCIONES XII Y XV
DEL ARTICULO 86 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA INDIQUE
LO SIGUIENTE:**

CPR00068	SI USTED DICTAMINO ESA INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR00069	SI LOS SISTEMAS DE CONTABILIDAD DEL CONTRIBUYENTE PERMITEN SEGMENTAR RAZONABLEMENTE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)

CPR00070	INDIQUE SI LAS CIFRAS SEGMENTADAS TOTALES SON CONSISTENTES CON LAS CIFRAS CONTABLES DICTAMINADAS DE LA CONTRIBUYENTE	(SI O NO)
CPR00071	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

AJUSTES CORRESPONDIENTES

CPR00072	VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00073	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00074	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00075	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)
CPR00076	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00077	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00078	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00079	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00080	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DETERMINACION DE LOS INGRESOS Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESTAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARADAS (ARTICULO 18 FRACCION III DE LA LIETU).

CPR00090	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00091	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00092	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00093	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**H. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS,
APLICABLE A LAS SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009**

INDICE**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

REPRESENTANTE LEGAL:

DIR00001	RFC
DIR00002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIR00003	NACIONAL
DIR00004	EXTRANJERO
DIR00005	CURP
	DOMICILIO FISCAL:
DIR00006	ENTIDAD FEDERATIVA
DIR00007	DELEGACION O MUNICIPIO
DIR00008	COLONIA O LOCALIDAD
DIR00009	CODIGO POSTAL
DIR00010	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR00011	CIUDAD O POBLACION
DIR00012	TELEFONO
DIR00013	CORREO ELECTRONICO
DIR00014	NUMERO DE ESCRITURA
DIR00015	NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR00016	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR00017	FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR00018	FECHA DE DESIGNACION

CONTADOR PUBLICO:

DIP00001 RFC
DIP00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO,
NOMBRE(S))
DIP00003 CURP
DIP00004 NUMERO DE REGISTRO
DOMICILIO FISCAL:
DIP00005 ENTIDAD FEDERATIVA
DIP00006 DELEGACION O MUNICIPIO
DIP00007 COLONIA O LOCALIDAD
DIP00008 CODIGO POSTAL
DIP00009 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIP00010 CIUDAD O POBLACION
DIP00011 TELEFONO DEL CPR O DESPACHO
DIP00012 CORREO ELECTRONICO
DIP00013 COLEGIO AL QUE PERTENECE
DIP00014 NOMBRE DEL DESPACHO
DIP00015 RFC DEL DESPACHO
DIP00016 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

INDICE**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

DGE00020 PRIMER DICTAMEN
DGE00021 FIDEICOMISO
DGE00022 FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00023 ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE00024 EMPRESA PARAESTATAL
DGE00026 EMPRESA FILIAL
DGE00027 EMPRESA SUBSIDIARIA
DGE00028 ORGANISMO DESCENTRALIZADO
DGE00029 DICTAMEN POR FUSION
DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION
DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL
DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

- DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
- DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
- DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES
- DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION

EFFECTOS EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- DGE00077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15)
- DGE00078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)
- DGE00079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 17)
- DGE00081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 30)
- DGE00082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 26 Y 26.1)
- DGE00083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 26 Y 26.1)
- DGE00084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.
- DGE00087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE00088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 28)
- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)

DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO

DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1

DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1

DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2

DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2

DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3

DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3

DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO

DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1

DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1

DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2

DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2

DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3

DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3

DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL)

DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA)

OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

DGE00140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 11)

DGE00141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE ALGUN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 12)

DGE00142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)

DGE00144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 19)

DGE00145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 20)

DGE00146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)

RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:

DGE00150 RFC 1

DGE00151 RFC 2

DGE00152 RFC 3
 DGE00153 RFC 4
 DGE00154 RFC 5

DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**1.- BALANCE GENERAL
 POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008
 (CIFRAS EN PESOS)**

2009

2008

ACTIVO

A0000010 DISPONIBILIDADES

INVERSIONES EN VALORES

A0000020 TITULOS PARA NEGOCIAR SIN RESTRICCION

A0000030 TITULOS PARA NEGOCIAR RESTRINGIDOS O DADOS EN GARANTIA

A0000040 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA SIN RESTRICCION

A0000050 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA RESTRINGIDOS O DADOS EN GARANTIA

A0000060 OTRAS INVERSIONES EN VALORES

A0000070 TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES

**OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
(SALDO DEUDOR)**

A0000080	OPERACIONES DE REPORTO (SALDO DEUDOR)
A0000090	OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES (SALDO DEUDOR)
A0000100	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS (SALDO DEUDOR)
A0000110	OTRAS OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO DEUDOR)
A0000120	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO DEUDOR)
A0000130	CUENTAS POR COBRAR (NETO)
A0000135	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO
A0000140	BIENES ADJUDICADOS (NETO)
A0000150	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0000160	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000170	I.S.R. DIFERIDO
A0000180	P.T.U. DIFERIDA
A0000190	I.E.T.U. DIFERIDO
A0000200	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

OTROS ACTIVOS

A0000210	CARGOS DIFERIDOS
A0000220	PAGOS ANTICIPADOS
A0000230	INTANGIBLES
A0000240	OTROS ACTIVOS
A0000250	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
A0000290	TOTAL ACTIVO

PASIVO Y CAPITAL**PASIVO****OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
(SALDO ACREEDOR)**

A0000410	OPERACIONES DE REPORTO (SALDO ACREEDOR)
A0000420	OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES (SALDO ACREEDOR)

A0000430	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS (SALDO ACREEDOR)
A0000440	OTRAS OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO ACREEDOR)
A0000450	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO ACREEDOR)

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000460	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
A0000465	IMPUESTO AL ACTIVO
A0000470	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A0000475	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
A0000480	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
A0000485	IMPUESTOS LOCALES
A0000490	SEGURO SOCIAL
A0000495	INFONAVIT
A0000500	SAR
A0000505	IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
A0000510	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
A0000540	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR
A0000560	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR
A0000570	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0000580	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000610	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000615	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

IMPUESTOS DIFERIDOS

A0000620	ISR DIFERIDO
A0000630	PTU DIFERIDA
A0000640	IETU DIFERIDO
A0000650	TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS
A0000660	CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS
A0000670	TOTAL PASIVO

CAPITAL CONTABLE**CAPITAL CONTRIBUIDO**

A0000710	CAPITAL SOCIAL
A0000720	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO
A0000730	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0000740	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0000750	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
A0000760	TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

A0000810	RESERVAS DE CAPITAL
A0000820	RESERVA POR ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS
A0000830	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000840	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0000850	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO
A0000860	RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS
A0000870	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0000880	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
A0000890	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
A0000900	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
A0000910	UTILIDAD NETA
A0000920	PERDIDA NETA
A0000930	TOTAL CAPITAL GANADO
A0000940	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0000950	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

CUENTAS DE ORDEN

A0001010	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
A0001020	CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO
A0001030	ACCIONES EMITIDAS
A0001040	GARANTIAS RECIBIDAS
A0001050	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	INGRESOS		
B0000010	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
B0000020	RESULTADO POR COMPRAVENTA		
B0000030	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)		
B0000040	INGRESOS POR INTERESES		
B0000050	OTROS PRODUCTOS		
B0000060	INGRESOS TOTALES		
	EGRESOS		
B0000110	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA		
B0000120	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES		
B0000130	GASTOS POR INTERESES		
B0000140	GASTOS DE ADMINISTRACION		
B0000150	OTROS GASTOS		
B0000160	EGRESOS TOTALES		
B0000200	UTILIDAD BRUTA		
B0000210	PERDIDA BRUTA		
B0000220	ISR CAUSADO		
B0000230	ISR DIFERIDO		
B0000240	IETU CAUSADO		
B0000250	IETU DIFERIDO		
B0000300	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS		
B0000310	PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS		
	MAS: MENOS.		
B0000320	OPERACIONES DISCONTINUADAS		
B0000330	UTILIDAD NETA		
B0000340	PERDIDA NETA		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 20 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)		
C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000050	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
C0000060	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000070	OTROS		
C0000080	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C0000110	UTILIDAD NETA		
C0000120	PERDIDA NETA		
C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C0000140	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO		
C0000150	RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
C0000160	OTROS		
C0000170	TOTAL		
C0000180	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008		

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES
DE LOS ACCIONISTAS**

C0000210	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000220	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000230	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL
C0000240	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000250	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000260	OTROS
C0000270	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO
DE LA UTILIDAD INTEGRAL**

C0000310	UTILIDAD NETA
C0000320	PERDIDA NETA
C0000330	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000340	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
C0000350	RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS
C0000360	OTROS
C0000370	TOTAL
C0000380	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

CAPITAL CONTRIBUIDO			CAPITAL GANADO	
APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVA POR ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO	RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO

EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO

UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL CAPITAL CONTABLE

EL ANEXO No. 4 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	PORCENTAJE DE PARTICIPACION	EMISORA	SERIE
	(CIFRAS EN PESOS)			
	TITULOS PARA NEGOCIAR			
	INVERSION EN TITULOS ACCIONARIOS			

D0000100 EMPRESAS INDUSTRIALES
D0000200 EMPRESAS COMERCIALES

D0000300 EMPRESAS DE SERVICIOS
D0000400 EMPRESAS CONTROLADORAS
D0000500 INSTITUCIONES DE CREDITO
D0000600 SOCIEDADES DE INVERSION
D0000700 GRUPOS FINANCIEROS
D0000800 OTROS

D0001000 SUBTOTAL

INVERSION EN TITULOS DE DEUDA

D0001100 VALORES GUBERNAMENTALES
D0001200 TITULOS BANCARIOS
D0001300 PAPEL PRIVADO
D0001400 OTROS

D0001500 SUBTOTAL

D0001600 TOTAL DE TITULOS PARA NEGOCIAR

TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

INVERSION EN TITULOS ACCIONARIOS

D0002100 EMPRESAS INDUSTRIALES
D0002200 EMPRESAS COMERCIALES
D0002300 EMPRESAS DE SERVICIOS
D0002400 OTROS

D0002500 SUBTOTAL

D0002600 TOTAL DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

VALORES A RECIBIR EN GARANTIA POR
OPERACIONES DE REPORTO

D0003100 DEUDA GUBERNAMENTAL
D0003200 DEUDA BANCARIA
D0003300 OTROS TITULOS DE DEUDA
D0003400 ACCIONES

D0003500 SUBTOTAL

VALORES A RECIBIR POR OPERACIONES
DE PRESTAMO DE VALORES

D0003600 DEUDA GUBERNAMENTAL
D0003700 DEUDA BANCARIA
D0003800 OTROS TITULOS DE DEUDA
D0003900 ACCIONES

D0004000 SUBTOTAL

VALORES A RECIBIR EN GARANTIA POR
OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

D0004100 DEUDA GUBERNAMENTAL
D0004200 DEUDA BANCARIA
D0004300 OTROS TITULOS DE DEUDA
D0004400 ACCIONES

D0004500 SUBTOTAL

OPERACIONES CON INSTRUMENTOS
FINANCIEROS DERIVADOS

D0004600 FUTUROS
D0004700 CONTRATOS ADELANTADOS
D0004800 OPCIONES
D0004900 SWAPS
D0005000 PAQUETES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
DERIVADOS
D0005100 OTRAS

D0005200 SUBTOTAL

D0005300 TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

**INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
DE EMPRESAS PROMOVIDAS**

INVERSIONES EN ACCIONES DE
EMPRESAS PROMOVIDAS

D0006100 EMPRESAS INDUSTRIALES
D0006200 EMPRESAS COMERCIALES
D0006300 EMPRESAS DE SERVICIOS
D0006400 OTROS

D0006500 SUBTOTAL

D0006600 TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
DE EMPRESAS PROMOVIDAS

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE VALOR	TASA AL VALUAR	TIPO DE TASA	CALIFICACION O BURSATILIDAD	CANTIDAD DE TITULOS	TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION	COSTO TOTAL DE ADQUISICION	VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO	VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL	DIAS POR VENCER

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS) POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES	2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS

INGRESOS

E0000010	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
E0000020	RESULTADO POR COMPRAVENTA
E0000030	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)
E0000040	INGRESOS POR INTERESES
E0000050	OTROS PRODUCTOS
E0000060	INGRESOS TOTALES

EGRESOS

E0000110 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS
A LA SOCIEDAD OPERADORA
E0000120 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS
A OTRAS ENTIDADES
E0000130 GASTOS POR INTERESES
E0000140 GASTOS DE ADMINISTRACION
E0000150 OTROS GASTOS

E0000160 EGRESOS TOTALES

E0000200 UTILIDAD BRUTA

E0000210 PERDIDA BRUTA

E0000220 ISR CAUSADO

E0000230 ISR DIFERIDO

E0000240 IETU CAUSADO

E0000250 IETU DIFERIDO

E0000300 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

E0000310 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS.

E0000320 OPERACIONES DISCONTINUADAS

E0000330 UTILIDAD NETA

E0000340 PERDIDA NETA

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2009	2008	2008	2008	2008
PARTES NO	PARTES NO	PARTES	PARTES	PARTES NO	PARTES NO
RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS
NACIONALES	EXTRANJERAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	NACIONALES	EXTRANJERAS

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2008
TOTAL	TOTAL

EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

	6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008

INGRESOS**RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE**

RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

00516101	TITULOS PARA NEGOCIAR
00516102	TITULOS A ENTREGAR EN OPERACIONES DE REPORTO
00516103	VALORES A RECIBIR EN GARANTIA POR REPORTO
00516104	VALORES A ENTREGAR EN GARANTIA POR REPORTO
00516105	VALORES A RECIBIR POR PRESTAMO DE VALORES
00516106	VALORES A ENTREGAR POR PRESTAMO DE VALORES
00516107	VALORES A RECIBIR EN GARANTIA POR PRESTAMO DE VALORES
00516108	VALORES A ENTREGAR EN GARANTIA POR PRESTAMO DE VALORES
00516109	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
00516110	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
00516111	POSICION PRIMARIA ATRIBUIBLE AL RIESGO CUBIERTO
00516112	FLUJOS DE EFECTIVO PARA AJUSTAR EL VALOR RAZONABLE DE DERIVADOS
E0001010	OTROS
00516100	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

00516300 RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS

00516400 DIVIDENDOS EN EFECTIVO

00516000 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR
RAZONABLE

RESULTADO POR COMPRAVENTA

00517100 TITULOS PARA NEGOCIAR

00517200 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

00517300 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE
NEGOCIACION

00517400 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE
COBERTURA

00517500 DIVISAS

E0001020 OTROS

00517000 TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA

00510300 RESULTADOS POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE
EMPRESAS PROMOVIDAS

INGRESOS POR INTERESES

INTERESES DE DISPONIBILIDADES

00518101 BANCOS

00518102 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA

E0001030 OTROS

00518100 TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE
INVERSIONES EN VALORES

00518201 POR TITULOS PARA NEGOCIAR

00518202 POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

E0001040 OTROS

00518200 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE
REPORTO Y PRESTAMO DE VALORES

00518301 EN BIENES A RECIBIR EN GARANTIA POR REPORTO

00518302 EN VALORES A RECIBIR POR PRESTAMO

00518303 EN BIENES A RECIBIR EN GARANTIA POR PRESTAMO
E0001050 OTROS

00518300 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN
OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMO DE VALORES

PREMIOS A FAVOR

00518401 EN OPERACIONES DE REPORTO
00518402 EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES
E0001060 OTROS

00518400 TOTAL DE PREMIOS A FAVOR

UTILIDAD POR VALORIZACION

00518501 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
00518502 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
00518503 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0001070 OTROS

00518500 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION

00518000 INGRESOS POR INTERESES

OTROS PRODUCTOS

RECUPERACIONES

00519101 IMPUESTOS
00519102 OTRAS RECUPERACIONES

00519100 TOTAL DE RECUPERACIONES

OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

00519201 UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
00519202 UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
00519203 UTILIDAD POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
00519204 CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD
O DIFICIL COBRO
00519205 CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
00529210 OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

00519200 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

00519000 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

00510099 INGRESOS TOTALES

EGRESOS**SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS
A LA SOCIEDAD OPERADORA**

00521701	ADMINISTRACION DE ACTIVOS
00521702	ADMINISTRACION ACTIVOS SOBRE DESEMPEÑO
00521703	DISTRIBUCION
00521704	VALUACION
00521707	DEPOSITO ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521708	DEPOSITO VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521709	DEPOSITO VALORES
00521710	CUSTODIA ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521711	CUSTODIA VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521712	CUSTODIA VALORES
00521713	CONTABILIDAD
00521714	ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD
00521715	SISTEMAS
00521716	ADMINISTRACION DE RIESGOS
E0001080	OTROS
00521700	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA

**SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE
DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES**

00521803	DISTRIBUCION
00521804	VALUACION
00521805	CALIFICACION
00521806	PROVEEDURIA DE PRECIOS
00521807	DEPOSITO ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521808	DEPOSITO VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521809	DEPOSITO VALORES
00521810	CUSTODIA ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521811	CUSTODIA VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521812	CUSTODIA VALORES
00521813	CONTABILIDAD
00521814	ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD
00521815	SISTEMAS
00521816	ADMINISTRACION DE RIESGOS
E0001090	OTROS
00521800	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES

GASTOS POR INTERESES**INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE
REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES**

00526101	EN TITULOS A ENTREGAR POR REPORTO
00526102	EN BIENES A ENTREGAR EN GARANTIA POR REPORTO
00526103	EN VALORES A ENTREGAR POR PRESTAMO
00526104	EN BIENES A ENTREGAR EN GARANTIA POR PRESTAMO
E0001100	OTROS
00526100	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES
00526200	PREMIOS A CARGO EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES
00526400	SOBREPRECIO PAGADO EN INVERSIONES EN VALORES
00526500	COMISIONES PAGADAS

PERDIDA POR VALORIZACION

00526601	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
00526602	PERDIDA DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
00526603	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0001110	OTROS
00526600	TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION
00526000	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

GASTOS DE ADMINISTRACION

00520200	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A CONSEJEROS
00520300	HONORARIOS
00520700	RENTAS
00521000	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
00521500	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
00522000	GASTOS NO DEDUCIBLES
00522100	GASTOS EN TECNOLOGIA
00520101	DEPRECIACIONES
00520102	AMORTIZACIONES
00520600	CORREOS Y TELEFONOS
00520800	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION
00522200	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION
00520000	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

OTROS GASTOS

00528100 AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD
O DIFICIL COBRO

DETERIORO

00528201 POR BAJA DE VALOR DE BIENES INMUEBLES
00528202 CREDITO MERCANTIL
00528203 POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
E0001120 OTROS

00528200 TOTAL DE DETERIORO

QUEBRANTOS

00528301 FRAUDES
00528302 SINIESTROS
00528303 OTROS QUEBRANTOS

00528300 TOTAL DE QUEBRANTOS

OTRAS PERDIDAS

00528401 EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
00528402 EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
00528403 POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
00528404 OTRAS PERDIDAS

00528400 TOTAL DE OTRAS PERDIDAS

00528000 TOTAL DE OTROS GASTOS

00520099 EGRESOS TOTALES

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR		NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR		GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU		EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 7 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	BASE GRAVABLE TASA, TARIFA O CUOTA
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)	
F0001010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
F0001030	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.	
F0001040	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO	
F0001060	CREDITO FISCAL DEL I.E.T.U.	
F0001070	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO	
F0001071	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL	
F0001072	OTROS ESTIMULOS	
F0001079	TOTAL DE ESTIMULOS	
F0001080	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION	
F0001090	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE	
F0001100	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO	
F0001110	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS	
F0001120	CREDITO FISCAL I.E.T.U. POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS	
F0001130	OTRAS CANTIDADES A CARGO	
F0001140	OTRAS CANTIDADES A FAVOR	
F0001150	DIFERENCIA A CARGO	
F0001160	DIFERENCIA A FAVOR	
F0001170	IMPUESTO ACREDITABLE POR DEPOSITOS EN EFECTIVO DEL EJERCICIO	
F0001173	I.S.R. A CARGO DEL EJERCICIO	
F0001175	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA I.E.T.U.	
F0001180	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS	

F0001190	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO
F0001200	DIFERENCIA A FAVOR DEL EJERCICIO
F0001210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES
F0001220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
F0001230	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

F0001300	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0001310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO POR INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO Y OTRAS QUE TENGAN ESTA OBLIGACION
F0001320	SALDO A CARGO
F0001330	PAGO EFECTUADO
F0001340	NETO A CARGO
F0001350	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO
F0001360	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
F0001370	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.T.U.
F0001380	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.V.A.
F0001390	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.P.S.
F0001400	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.S.A.N.
F0001410	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0001420	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO DEVUELTO EN EL EJERCICIO
F0001430	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

F0001500	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO EN EL EJERCICIO
F0001510	CREDITO FISCAL POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
F0001515	CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS
F0001520	ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS

F0001530	ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
F0001540	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES DE 1998 AL 2007 (ARTICULO SEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
F0001560	CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES EJERCICIOS 2005, 2006 Y 2007 (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
F0001575	I.E.T.U. A CARGO ANTES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
F0001580	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO, (EL EFECTIVAMENTE PAGADO Y QUE NO SE CUBRIO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES, CON EXCEPCION DEL QUE CORRESPONDA AL I.D.E. O COMPENSACIONES)
F0001590	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO
F0001600	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN EL EJERCICIO (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
F0001610	ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
F0001620	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA A CARGO DESPUES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
F0001640	PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U.
F0001644	EXCEDENTES DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U. ACREDITADOS CONTRA PAGOS PROVISIONALES DE I.S.R. DEL MSMO PERIODO
F0001646	PAGOS PROVISIONALES DE I.E.T.U. EFECTIVAMENTE PAGADOS
F0001647	DIFERENCIA A CARGO
F0001648	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.E.T.U
F0001650	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
F0001660	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
F0001665	COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR
F0001668	I.E.T.U. PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
F0001670	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
F0001680	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0001800	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0001810	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%

F0001820	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0001830	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
F0001840	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0001850	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0001860	SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001870	SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR
F0001880	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
F0001890	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA
F0001900	SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION
Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

F0001910	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20 %
F0002010	SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0002040	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

F0002110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
F0002120	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
F0002130	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

F0002210	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0002220	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0002230	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

F0002240 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)
F0002250 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)
F0002260 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)****POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS**

F0002310 POR SALARIOS
F0002320 HONORARIOS AL 28% ART 113 L.I.S.R.
F0002330 PREMIOS
F0002340 HONORARIOS AL 10%
F0002350 ARRENDAMIENTO AL 10%
F0002360 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0002370 INTERESES AL 4.9%
F0002380 INTERESES AL 20%
F0002390 INTERESES (AL 0.85% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
F0002400 COMISIONES
F0002410 GANANCIA CAMBIARIA AL 28%
F0002420 OTROS

F0002480 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO**

F0002510 SALARIOS AL 15%
F0002520 SALARIOS AL 30%
F0002530 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
F0002540 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
F0002550 HONORARIOS
F0002560 REGALIAS AL 5%
F0002570 REGALIAS AL 10%
F0002580 REGALIAS AL 25%
F0002590 REGALIAS AL 28%
F0002600 ASISTENCIA TECNICA
F0002610 MEDIACIONES
F0002620 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
F0002630 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0002640 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0002650 INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
F0002660 ARRENDAMIENTO FINANCIERO
F0002670 PREMIOS
F0002680 SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO

F0002690	INTERESES AL 4.9%
F0002700	INTERESES AL 10%
F0002710	INTERESES AL 15%
F0002720	INTERESES AL 21%
F0002730	INTERESES AL 28%
F0002740	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES
F0002750	ENAJENACION DE ACCIONES
F0002760	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
F0002770	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA
F0002780	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
F0002790	CONTRATOS DE FLETAMENTO
F0002800	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS
F0002820	OTROS
F0002840	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0002870	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002880	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0002890	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0002900	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0002910	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F0002920	OTROS
F0002980	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

F0002985	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO
F0002986	OTROS

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y
DEVOLUCIONES OBTENIDAS****COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

F0003010	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA

F0003030 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003040 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003050 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003060 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003070 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003080 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003090 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003100 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003110 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003120 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:

F0003210 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003230 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003240 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003250 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003260 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

F0003270 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
F0003280 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0003290 IMPUESTO AL ACTIVO
F0003300 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
F0003310 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
F0003320 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION DETERMINADA
POR AUDITORIA A CARGO
O A FAVOR

CONTRIBUCION A CARGO O
SALDO A FAVOR
DETERMINADO POR
EL CONTRIBUYENTE

DIFERENCIA

CONCEPTO

7.1.- DECLARATORIA

EL ANEXO No. 8 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	8.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
F0004010	ENERO		
F0004020	FEBRERO		
F0004030	MARZO		
F0004040	ABRIL		
F0004050	MAYO		
F0004060	JUNIO		
F0004070	JULIO		
F0004080	AGOSTO		
F0004090	SEPTIEMBRE		
F0004100	OCTUBRE		
F0004110	NOVIEMBRE		
F0004120	DICIEMBRE		
F0004130	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS DEFINITIVOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE.		
F0004210	ENERO		
F0004220	FEBRERO		
F0004230	MARZO		
F0004240	ABRIL		
F0004250	MAYO		
F0004260	JUNIO		
F0004270	JULIO		
F0004280	AGOSTO		
F0004290	SEPTIEMBRE		
F0004300	OCTUBRE		

F0004310 NOVIEMBRE
F0004320 DICIEMBRE

F0004330 TOTAL DE PAGOS

**PAGOS PROVISIONALES DEL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)**

F0004410 ENERO
F0004420 FEBRERO
F0004430 MARZO
F0004440 ABRIL
F0004450 MAYO
F0004460 JUNIO
F0004470 JULIO
F0004480 AGOSTO
F0004490 SEPTIEMBRE
F0004500 OCTUBRE
F0004510 NOVIEMBRE
F0004520 DICIEMBRE

F0004530 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DIRECTOS EFECTUADOS POR EL
CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS
EN EFECTIVO (I.D.E.)**

F0004610 ENERO
F0004620 FEBRERO
F0004630 MARZO
F0004640 ABRIL
F0004650 MAYO
F0004660 JUNIO
F0004670 JULIO
F0004680 AGOSTO
F0004690 SEPTIEMBRE
F0004700 OCTUBRE
F0004710 NOVIEMBRE
F0004720 DICIEMBRE

F0004730 TOTAL DE PAGOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0004810 ENERO
F0004820 FEBRERO
F0004830 MARZO

F0004840	ABRIL
F0004850	MAYO
F0004860	JUNIO
F0004870	JULIO
F0004880	AGOSTO
F0004890	SEPTIEMBRE
F0004900	OCTUBRE
F0004910	NOVIEMBRE
F0004920	DICIEMBRE
F0004940	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

F0005010	ENERO
F0005020	FEBRERO
F0005030	MARZO
F0005040	ABRIL
F0005050	MAYO
F0005060	JUNIO
F0005070	JULIO
F0005080	AGOSTO
F0005090	SEPTIEMBRE
F0005100	OCTUBRE
F0005110	NOVIEMBRE
F0005120	DICIEMBRE
F0005150	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION A	SALDO A FAVOR
CARGO DETERMINADA	DETERMINADO
POR EL CONTRIBUYENTE	POR EL CONTRIBUYENTE

EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	9.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	ENERO	FEBRERO
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	PERSONAS MORALES		
F0006010	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO POR:		
F0006020	COEFICIENTE DE UTILIDAD		
F0006070	UTILIDAD FISCAL MENOS:		
F0006075	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL MISMO EJERCICIO (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 28 DE NOVIEMBRE DE 2006)		
F0006078	UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES MENOS:		
F0006080	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR		
F0006090	BASE PARA PAGOS PROVISIONALES		
F0006100	TASA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0006110	PAGO PROVISIONAL DEL MES MENOS:		
F0006120	PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO EJERCICIO EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD		
F0006130	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0006140	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO Y ACREDITADO EN EL MES		
F0006150	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES		
F0006160	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA		
F0006170	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE		
F0006180	DIFERENCIA		
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U)		
F0006410	SUMA DE INGRESOS PERCIBIDOS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO		
F0006420	INGRESOS PERCIBIDOS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)		

F0006430	TOTAL DE INGRESOS PERCIBIDOS
F0006440	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
	MENOS:
F0006450	SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
F0006460	DEDUCCIONES AUTORIZADAS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
F0006470	DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES
F0006480	DEDUCCION POR CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
F0006490	TOTAL DE DEDUCCIONES DEL PERIODO
F0006500	BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL
F0006510	IMPUESTO CAUSADO
F0006520	CREDITO FISCAL (CONFORME AL ARTICULO 11 LIETU)
F0006530	ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
F0006540	ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
F0006550	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES
F0006570	CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES
F0006600	ACREDITAMIENTO DE PAGOS PROVISIONALES DEL ISR EFECTIVAMENTE PAGADOS ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS
F0006610	ACREDITAMIENTO DEL ISR RETENIDO
F0006613	IMPUESTO A CARGO ANTES DE PAGOS PROVISIONALES
F0006620	PAGOS PROVISIONALES DE IETU EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F0006630	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
F0006640	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
F0006650	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
F0006660	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006670	DIFERENCIA

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0006710	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0006720	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0006730	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0006740	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS

F0006750 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO
SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0006760 TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0006770 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO

MENOS:

F0006780 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
F0006790 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0006800 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR
COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE
IMPORTACION
F0006810 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA
EXPORTACION
F0006820 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR
EL PRORRATEO
F0006830 TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO

F0006840 COMPENSACION DE OTRAS CONTRIBUCIONES
FEDERALES

MAS:

F0006850 DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL
PERIODO
F0006860 COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0006870 SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES
PENDIENTE DE ACREDITAR

F0006880 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0006890 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR

F0006900 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0006910 IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL
CONTRIBUYENTE

F0006920 DIFERENCIA A CARGO
F0006930 DIFERENCIA A FAVOR
F0006940 FACTOR DE PRORRATEO

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

F0007010 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA
TASA DEL 20%
F0007020 IEPS CAUSADO

F0007030	COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0007040	IMPUESTO A CARGO
F0007070	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0007090	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0007110	DIFERENCIA A CARGO
F0007120	DIFERENCIA A FAVOR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**10.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO
SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE**IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS**

F0008010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008030	SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0008040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0008050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0008060	SUBTOTAL

	MENOS:
F0008070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0008080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0008090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
	MENOS:
F0008100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.
F0008110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS

F0009010	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009020	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0009030	SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0009040	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0009050	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO
F0009060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0009070	ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0009080	ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0009090	ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
F0009100	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES

F0010010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0010020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0010030	SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0010040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0010050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0010060	SUBTOTAL
	MENOS:
F0010070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
F0010080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F0010090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A RETENCION
	MENOS:
F0010100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A RETENCION
F0010110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL ANEXO No. 11 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	11.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00140", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

PARTES RELACIONADAS

G0001010

G0001900 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

G0002010

G0002900 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

G0003010 TOTAL DE OPERACIONES CON
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO PAGADO	DIFERENCIA	APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)

EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS APROPORCIONAR

12.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA	FECHA DE LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00141", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DE LA ENTIDAD EXTRANJERA
POR LA CUAL EL CONTRIBUYENTE ES
RESPONSABLE SOLIDARIO

H0001010

H0001900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE MONEDA	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.	EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)

EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**13.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR
PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

IMPORTE

FECHA DE
PAGOINSTITUCION
DE CREDITO
O SAT

(CIFRAS EN PESOS)

IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

I0000010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
I0000020	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
I0000030	PAGOS PROVISIONALES DE:
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR
I0000130	CORRESPONDIENTE AL MES DE:
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR
I0000170	CORRESPONDIENTE AL MES DE:
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR
I0000210	CORRESPONDIENTE AL MES DE:
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES EN SU CARACTER DE RETENEDOR
I0000250	CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA
SOBRE DIVIDENDOS
COMO SUJETO DIRECTO

I0000290 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR
PAGOS AL EXTRANJERO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000330 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO

I0000370 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000380 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
POR DICTAMEN

I0000390 PAGOS PROVISIONALES DE:

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

I0000430 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000440 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
POR DICTAMEN

I0000450 PAGOS DE LOS MESES:

IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO
DIRECTO

I0000490 CORRESPONDIENTE AL CIERRE DEL
EJERCICIO (ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

I0000530 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000570 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS CAUSADO COMO SUJETO
DIRECTO

I0000610 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION
Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE
RETENEDOR

I0000650 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL
SEGURO SOCIAL

I0000690 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO
NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS
TRABAJADORES

I0000730 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

I0000770 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

IMPUESTOS LOCALES

I0000810 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE NOMINAS

I0000850 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

I0000910 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE
VALORES (CNBV), CORRESPONDIENTE AL
MES DE:

I0000950 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION
(INM), CORRESPONDIENTE AL MES DE:

I0000990 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO
AL QUE CORRESPONDE:

OTROS

I0001030 ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE
CORRESPONDE:

I0001070 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

NUMERO DE LA OPERACION	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**14.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL
PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

J0001010 UTILIDAD NETA

J0001020 PERDIDA NETA

MAS-MENOS:

J0001025 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10

J0001030 RESULTADO FAVORABLE

J0001040 RESULTADO DESFAVORABLE

J0001050 UTILIDAD NETA HISTORICA

J0001060 PERDIDA HISTORICA

MAS:

J0001070 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MAS:

J0001080 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

J0001090 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

J0001100 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J0001110 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0001120 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0001130 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

J0001140 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO
J0001150 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS:

J0001160 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
J0001170 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO
J0001180 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO

J0001190 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
J0001200 RESULTADO FISCAL

INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0002010 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0002020 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES
J0002030 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
J0002040 OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0002200 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

J0003010 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS MORALES
J0003020 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
J0003030 CUENTAS INCOBRABLES
J0003040 DEPRECIACIONES
J0003050 AMORTIZACIONES
J0003060 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0003070 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE VALORES
J0003080 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
J0003090 INTERESES DE PERSONAS FISICAS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0003100 ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0003110 CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0003120 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0003130 OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

J0003200 TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

J0003310 OTROS GASTOS
J0003320 GASTOS POR INTERESES

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0003330 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

J0004010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0004020	DEPRECIACION FISCAL
J0004030	AMORTIZACION FISCAL
J0004040	CARGOS A PROVISIONES
J0004050	CARGOS A ESTIMACIONES
J0004060	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0004070	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0004200	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J0005010	DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO
J0005020	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES
J0005030	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
J0005040	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0005050	CANCELACION DE PROVISIONES
J0005060	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0005200	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	15.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00077", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

K0001010	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL
K0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
K0001021	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
K0001022	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
K0001023	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO

ACTUALIZACION DE LAS PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002

- K0001040 INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR A AQUEL EN QUE APLICARA O ACTUALIZARA LA PERDIDA FISCAL
- K0001041 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
- K0001042 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- K0001043 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES DEL K0001040 AL K0001043 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS Y APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002, ANOTANDO LOS DATOS EN LA COLUMNA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO LA PERDIDA FISCAL

- K0001150 INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL
- K0001151 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
- K0001152 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- K0001153 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES K0001150 AL K0001153 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 1999 A 2008, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2009.

- K0001290 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE K0001290 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.

- K0001310 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 37 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	2009	2008	2007	2006
	POR EL EJERCICIO TERMINADO				
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009				
	(CIFRAS EN PESOS)				
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00078", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES				
L0001010	SALDO INICIAL CUFIN				
	POR:				
L0001020	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS				
	IGUAL:				
L0001021	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS				
	MAS:				
L0001022	DIVIDENDOS COBRADOS				
	IGUAL:				
L0001023	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS				
	POR:				
L0002010	FACTOR DE ACTUALIZACION				
	IGUAL:				
L0002011	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION				
	MAS:				
L0002012	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION				
	IGUAL:				
L0002013	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION				
	POR:				
L0003011	FACTOR DE ACTUALIZACION				
	IGUAL:				
L0003012	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS				
	MENOS:				
L0003013	DIVIDENDOS PAGADOS, INCLUSO POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL				
	IGUAL:				
L0003014	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS				
	POR:				
L0004010	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE				

IGUAL:

L0004020 SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL
ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

L0004025 MENOS LA DIFERENCIA ACTUALIZADA A QUE SE
REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.
(EJERCICIOS 2002 A 2009)

L0004030 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO
DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I
ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO
FISCAL DEL EJERCICIO

POR:

L0004031 FACTOR DE ACTUALIZACION

L0004032 DIFERENCIA ACTUALIZADA DE LA SUMA DEL I.S.R.,
PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS
EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA
DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MAS:

L0004060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

L0004070 CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1975 A 1988:

L0005010 INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL.
TITULOS II Y VII

MENOS:

L0005020 I.S.R. TITULOS II Y VII

L0005030 P.T.U.

L0005040 NETO

L0005050 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.

IGUAL:

L0005060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1989 A 1998

L0006010 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0006020 I.S.R. TITULO II

L0006030 P.T.U.

L0006040 NETO

L0006050 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.

IGUAL:

L0006060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1999 A 2001

L0007010 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

- L0007020 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA. ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
- L0007030 P.T.U.
- L0007040 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
- L0007050 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO IGUAL:
- L0007060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 2002 A 2004

- L0008010 RESULTADO FISCAL. TITULO II
- MENOS:
- L0008020 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- L0008030 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- IGUAL:
- L0008040 RESULTADO POSITIVO
- L0008050 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.
- MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
- L0008060 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2o. TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII
- IGUAL:
- L0008070 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

EJERCICIOS DE 2005 A 2009

- L0009010 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
- MENOS:
- L0009020 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- L0009030 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- L0009040 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR
- IGUAL:
- L0009050 RESULTADO POSITIVO
- L0009060 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.
- MENOS CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO
- L0009070 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
- IGUAL:
- L0009080 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00079", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

L0010010 SALDO INICIAL DE CUFINRE
POR:

L0010020 FACTOR DE ACTUALIZACION
IGUAL A:

L0010030 SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFINRE
POR FUSION O ESCISION
MAS:

L0010040 CUFINRE PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
IGUAL A:

L0010050 SALDO CUFINRE DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
POR:

L0010060 FACTOR DE ACTUALIZACION
IGUAL A:

L0010070 SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN
DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE
CAPITAL

MENOS:

L0010080 DIVIDENDOS PAGADOS

IGUAL A:

L0010090 SALDO CUFINRE DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS

POR:

L0010100 FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

IGUAL A:

L0010110 SALDO FINAL DE CUFINRE ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DEL SALDO DE CUFINRE DE LOS
EJERCICIOS 1999 A 2001**

L0010200 RESULTADO FISCAL

MAS:

L0010210 P.T.U. DEDUCIDA EN LOS TERMINOS DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 25 L.I.S.R.

MENOS:

L0010220 P.T.U. DEL EJERCICIO

L0010230 PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ART. 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.

L0010240 UTILIDAD POR INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADOS EN EL EXTRANJERO

IGUAL A:

L0010250 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA DEL EJERCICIO ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.

MENOS:

L0010260 I.S.R. APLICABLE A LA UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA

IGUAL A:

L0010270 RESULTADO

POR:

L0010280 FACTOR ART. 124-A. 3ER. PARRAFO L.I.S.R.

IGUAL A:

L0010290 UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA DEL EJERCICIO

L0010300 CUFINRE TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00142", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

EJERCICIO FISCAL 2009

M0001010

M0001900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL 2008

M0002010

M0002900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE OPERACION CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL	MONTO CONTRATADO	TIPO DE MONEDA	TASA DE INTERES	INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)	
				VIGENCIA DEL	AL

EL ANEXO No. 19 CONSTA DE 23 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	TIPO DE FINANCIAMIENTO

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00144", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

M0003010

M0003900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

M0004010

M0004900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

FUE BENEFICIARIO EFFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO)	NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS	TASA DE RETENCION DEL I.S.R.	I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO	VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL AL

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EFFECTUO 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 ANEXO No. 20 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

20.- INVERSIONES PERMANENTES EN
SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008
(CIFRAS EN PESOS)

NUMERO DE
IDENTIFICACION
FISCAL

PAIS DE
RESIDENCIA
FISCAL DE
LA ENTIDAD

PORCENTAJE
DE
PARTICIPACION
EN EL CAPITAL
DE LA ENTIDAD

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00145", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0005010

M0005900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

M0006010

M0006900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

MONTO DE LA INVERSION	MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION	MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION.	VALOR DE LA INVERSION
19 – CN	19 – CN	19 – CN	19 – CN

EL ANEXO No. 21 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0007010

M0007900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL SOCIO O ACCIONISTA

M0008010

M0008900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

PERIODO DE TENENCIA DEL	AL	MONTO DE APORTACIONES	MONTO DE RETIROS DE CAPITAL	MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS RECIBIDOS

EL ANEXO No. 22 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO)

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI"
EN EL CONCEPTO "DGE00146", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL
CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0009010

M0009900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL
CONTRATO DE FIDEICOMISO

M0010010

M0010900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

TIPO DE MONEDA	TIPO DE INGRESO	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO

PARTE III**DATOS A PROPORCIONAR**

PARTICIPACION DIRECTA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE)	PROMEDIO POR DIA	LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO)	INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO)
PORCENTAJE	IMPORTE		

PARTE IV**DATOS A PROPORCIONAR****DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE**

TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO	TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL	MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PARTE V**DATOS A PROPORCIONAR****EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES****OPERACIONES CON FIDEICOMISO**

CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO)	ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA	SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO)	DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO	VIGENCIA DEL AL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	23.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL
N0001010	UTILIDAD NETA	
N0001020	PERDIDA NETA	
	MAS:(MENOS:)	
N0001030	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
N0001040	RESULTADO FAVORABLE	
N0001050	RESULTADO DESFAVORABLE	
N0001060	UTILIDAD NETA HISTORICA	
N0001070	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
N0001080	INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
	MAS:	
N0001090	DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU	
	MENOS:	
N0001100	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
	MENOS:	
N0001110	INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU	
N0001120	BASE GRAVABLE	
N0001130	BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL	
	INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
N0001200	MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA	
N0001210	ANTICIPOS DE CLIENTES	
N0001220	COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO GRAVADOS EN ESTOS (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)	
N0001230	OTROS	
N0001250	TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	

DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

N0001300	DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO
N0001310	PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO
N0001320	PROVISION DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
N0001330	PROVISION DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO
N0001340	ISR DIFERIDO (DEUDOR)
N0001350	PTU DIFERIDA (DEUDOR)
N0001360	IETU DIFERIDO (DEUDOR)
N0001370	TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL
N0001380	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL
N0001390	TOTAL DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A CONSEJEROS
N0001400	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
N0001410	DETERIORO DE ACTIVOS FIJOS
N0001420	MULTAS
N0001430	GASTOS NO DEDUCIBLES
N0001440	DEPRECIACION CONTABLE
N0001450	PROVISIONES
N0001460	ESTIMACIONES
N0001470	COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
N0001480	COSTO CONTABLE EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)
N0001490	COSTO CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS
N0001510	PERDIDA CAMBIARIA
N0001520	AMORTIZACIONES
N0001550	PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
N0001570	INTERESES A CARGO
N0001580	REGALIAS CON PARTES RELACIONADAS
N0001590	OTRAS
N0001610	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

**DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS
DEL IETU NO CONTABLES**

N0001620	MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA
N0001630	ADQUISICIONES DE INVERSIONES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
N0001640	ADQUISICIONES DE TERRENOS EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
N0001670	ADQUISICIONES DE INVERSIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001680	ADQUISICIONES DE TERRENOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
N0001720	OTRAS
N0001740	TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

N0001750	INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
N0001760	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
N0001770	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
N0001780	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
N0001790	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
N0001800	INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
N0001830	INGRESOS POR DIVIDENDOS
N0001840	UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
N0001850	ISR DIFERIDO (ACREEDOR)
N0001860	PTU DIFERIDA (ACREEDOR)
N0001870	IETU DIFERIDO (ACREEDOR)
N0001880	INTERESES A FAVOR
N0001890	INGRESOS POR DIVIDENDOS
N0001900	OTROS
N0001920	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS A IETU

DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL

N0001930	BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL
N0001940	TASA DEL IMPUESTO
N0001950	CREDITO FISCAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

**24.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES
DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO
TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

2009	2008

O0001010	MONTO DEL CREDITO FISCAL DETERMINADO
O0001020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL
O0001030	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL
O0001040	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO

00001050	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO
00001060	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
00001070	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR
00001080	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE ACREDITARA EL CREDITO FISCAL
00001090	INCP DEL PRIMER MES EN QUE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ EL CREDITO FISCAL
00001100	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
00001110	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO
00001120	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00001130	EJERCICIO EN QUE SE APLICO: _____
00001140	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**25.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS
DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES
PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS
PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

P0001010	INGRESOS TOTALES
	MAS:
P0001020	OPERACIONES DISCONTINUADAS A FAVOR
P0001030	IMPUESTOS DIFERIDOS A FAVOR
P0001040	OTROS
P0001050	TOTAL DE OTROS CONCEPTOS A FAVOR
P0001060	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS
	MENOS:
P0001090	EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS

P0001100 UTILIDAD POR POSICION MONETARIA

P0001110 INGRESOS HISTORICOS

MAS:

P0001120 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE

P0001130 ANTICIPOS DE CLIENTES

P0001140 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO

P0001150 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES

P0001180 OTROS

MENOS:

P0001240 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

P0001250 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO

P0001260 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES

P0001270 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MEXICO

P0001280 OTROS

P0001300 **INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

MAS:

P0001410 MARGEN DE INTERMEDIACION FINANCIERA

P0001420 COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO ACUMULADOS EN ESTOS

P0001430 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO

P0001440 COSTO CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO

P0001450 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES

P0001460 COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES

P0001470 OTROS

MENOS:

P0001510 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE

P0001520 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)

P0001530 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE PARTES SOCIALES

P0001540 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS

P0001550 UTILIDAD CAMBIARIA

P0001560 INGRESOS NO COBRADOS

P0001570 INGRESOS POR ENAJENACION DE TITULO DE CREDITO

P0001580 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

P0001590 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

P0001600 INGRESOS POR DIVIDENDOS

P0001610 INTERESES A FAVOR
P0001620 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)
P0001630 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
P0001640 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS
P0001650 INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
P0001660 OTROS

P0001700 **INGRESOS GRAVADOS PARA EFECTOS DE IETU**

MAS:

P0002410 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3 FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)

P0002420 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

P0002430 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO DE LA LEY DEL IETU)

P0002440 INGRESOS DE ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, SILVICOLAS O PESQUERAS POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION IV DE LA LEY IETU)

P0002450 ENAJENACIONES DE PARTES SOCIALES, DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO Y TITULOS DE CREDITO, CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIA NO AMORTIZABLES Y TITULOS CON DERECHOS SOBRE INMUEBLES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO a) DE LA LEY IETU)

P0002460 MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO b) DE LA LEY IETU)

P0002470 ACTOS ACCIDENTALES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VII DE LA LEY DEL IETU)

P0002480 VALOR DE IMPORTACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

P0002490 OTROS

MENOS:

P0002550 OTROS

P0002650 **TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

EL ANEXO No. 26 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	26.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

Q0001010

Q0001900 TOTAL DE INGRESOS
ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

Q0002010

Q0002900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS

**IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS GRAVADOS

Q0003010

Q0003900 TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS

DEDUCCIONES AUTORIZADAS SIN
INCLUIR INVERSIONES

Q0004010

Q0004900	TOTAL AUTORIZADAS INVERSIONES	DEDUCCIONES SIN INCLUIR

DEDUCCIONES AUTORIZADAS
POR INVERSIONES

Q0005010

Q0005900	TOTAL DE AUTORIZADAS POR INVERSIONES	DEDUCCIONES

Q0006010	TOTAL DE AUTORIZADAS INVERSIONES	DEDUCCIONES INCLUYENDO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO	LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)	AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**26.1.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE00082" O "DGE00083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL

CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S) DEL
CONTRIBUYENTE:

Q0006501	DISTRIBUCION
Q0006502	MANUFACTURA

(SI O NO)
(SI O NO)

Q0006503	MAQUILADORA	(SI O NO)
Q0006504	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
Q0006505	SERVICIOS	(SI O NO)
Q0006506	OTROS (ESPECIFICAR)	(TEXTO)
Q0006507	LA CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMO QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
Q0006508	LA CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
Q0006509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE XI) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
Q0006510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
Q0006513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
Q0006514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
Q0007000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
Q0007004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
Q0007005	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
Q0007006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
Q0007007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
Q0007008	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
Q0007009	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
Q0007010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
Q0007011	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)

EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:

Q0007012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
Q0007013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)

RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION

ELABORADORES

Q0007014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

Q0007018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
Q0007019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
Q0007020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

Q0007100	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 XIII Y XII RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI O NO)
Q0007101	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007102	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 26 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
Q0007103	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007104	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 26 DEL DICTAMEN.	(SI O NO)
Q0007105	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
Q0007107	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)

Q0007109	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
Q0007110	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
Q0007111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
Q0007112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
Q0007113	EL CONTRIBUYENTE 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)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

Q0007120	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 92 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007121	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

GASTOS A PRORRATA

Q0007137	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
Q0007141	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS

Q0007150	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007151	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007152	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
Q0007153	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007154	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
Q0007156	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 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
Q0007157	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

Q0007160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
Q0007161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
Q0007165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
Q0007166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
Q0007167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

ARTICULO TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004

Q0007169	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2005	(IMPORTE)
Q0007170	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2006	(IMPORTE)
Q0007171	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2007	(IMPORTE)
Q0007172	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2008	(IMPORTE)
Q0007173	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2005	(SI, NO, N/A)
Q0007174	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2006	(SI, NO, N/A)
Q0007175	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2007	(SI, NO, N/A)
Q0007176	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2008	(SI, NO, N/A)

EL ANEXO No. 27 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ISR	ISR	ISR
	27.- INVERSIONES Y TERRENOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO	ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO
	(CIFRAS EN PESOS)			
R0001010	CONSTRUCCIONES			
R0001020	MAQUINARIA Y EQUIPO			
R0001030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
R0001040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES			

R0001050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS
R0001060	EQUIPO DE COMPUTO
R0001070	HERRAMIENTAS
R0001080	MOLDES
R0001090	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS
R0001110	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS
R0001120	TERRENOS
R0001130	TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ISR	IETU	IETU
ENAJENACIONES Y BAJAS	ADQUISICIONES	ENAJENACIONES

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**28.- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA
EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES
EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD
CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

**NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI"
EN EL CONCEPTO "DGE00088", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES**

S0001010 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA
RENTA (FRACCION I)

MENOS:

S0001020 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)

S0001030 UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)

MAS:

S0001040 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE
REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION
EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD
QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))

S0001050 UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS
ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))

S0001060 DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))

S0001070 TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE

S0001080 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))

MENOS:

S0001090 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))

S0001100 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))

S0001110 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))

S0001120 PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)

S0001130 TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)

MAS:

S0001140 DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))

S0001150 COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))

S0001160 VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))

S0001170 PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)

S0001180 TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE

S0001190 RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**29.- DATOS INFORMATIVOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

T0001010 PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO

T0001020 PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR

T0001030 RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO SOBRE LA RENTA

T0002000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
T0002010	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002020	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS PARA EL AJUSTE ANUAL
T0002030	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
T0003010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
T0003020	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
T0003030	DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
T0003040	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
T0003050	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
T0003060	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003070	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
T0003080	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
T0003090	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
T0003100	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
T0003110	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

T0003500	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DATOS INFORMATIVOS DEL I.E.T.U.

T0003510	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
T0003520	TOTAL DE SALDOS PENDIENTES POR DEDUCIR ACTUALIZADO DE LAS INVERSIONES DE 1998 AL 2007
T0003530	MONTO TOTAL DE DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
T0003540	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE PERDIDAS FISCALES POR DEDUCCION INMEDIATA O DEDUCCION DE TERRENOS
T0003550	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
T0003560	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
T0003570	DEDUCCION DE INVERSIONES

SALDOS ACTUALIZADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:

T0004010	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
T0004020	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
T0004030	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION
T0004040	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

COMERCIO EXTERIOR

T0005010	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES
T0005020	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES
T0005030	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
T0005040	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

T0005070	IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

T0005090	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

OTROS DATOS

T0006010	IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
T0006020	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO
T0006030	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU

EL ANEXO No. 30 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	30.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	RFC	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO
	(CIFRAS EN PESOS)		

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE00081", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE DEL FIDEICOMISO Y/O NUMERO
DE CONTRATO Y ENTIDAD FIDUCIARIA**

U0001010

U0001900 TOTAL

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR****DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO****IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)****IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU)**

UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR	INGRESO GRAVADO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU	CREDITO FISCAL IETU

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)**

POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA
LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS**

DF000008	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES QUE AFECTARAN LA SITUACION FINANCIERA Y FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
DF000009	EN CASO AFIRMATIVO, LOS AJUSTES AFECTARON LA BASE Y LA DETERMINACION DE LAS CONTRIBUCIONES A QUE ESTA SUJETO EL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, DETECTO LO SIGUIENTE QUE NO FUE CORREGIDO POR EL CONTRIBUYENTE A LA FECHA DE EMISION DE SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	
DF000010	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000011	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000012	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000013	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)

DF000015	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF000016	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF000020	EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS DIFERENCIAS Y/O ERRORES DETECTADOS. EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS IRREGULARIDADES DETECTADAS. EN CASO NEGATIVO, EXPLIQUE LOS MOTIVOS EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI, NO, N/A)
DF000028	CONSIDERA QUE EL TRABAJO DESARROLLADO EN SU AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, SE BASO PRINCIPALMENTE EN LA REALIZACION DE PROCEDIMIENTOS SUSTANTIVOS. NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR LOS INDICES DF000029 AL DF000067.	(SI O NO)

ALCANCE DE LAS PRUEBAS SUSTANTIVAS

INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DE LOS SIGUIENTES RUBROS QUE COMPONEN LOS ESTADOS FINANCIEROS: CUANDO NO APLIQUE PONER N/A.

CUENTAS DE RESULTADOS:

DF000029	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE	(% O N/A)
DF000030	RESULTADO POR COMPRAVENTA	(% O N/A)
DF000031	RESULTADO POR PARTICIPACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS	(% O N/A)
DF000032	INGRESOS POR INTERESES	(% O N/A)
DF000033	OTROS PRODUCTOS	(% O N/A)

EGRESOS:

DF000040	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA	(% O N/A)
DF000041	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES	(% O N/A)
DF000042	GASTOS POR INTERESES	(% O N/A)
DF000043	HONORARIOS	(% O N/A)
DF000044	CUOTAS DE INSPECCION	(% O N/A)
	OTROS ESPECIFICAR:	
DF000045		(%)
DF000046		(%)
DF000047		(%)

CUENTAS DE BALANCE:

DF000060	OPERACIONES DE REPORTO	(% O N/A)
DF000061	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS	(% O N/A)
	OTROS ESPECIFICAR:	
DF000063		(%)
DF000064		(%)
DF000065		(%)

DF000066	(%)
DF000067	(%)

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES (DE LA DF000159 A LA DF000918):

GENERALIDADES FISCALES

DF000159	EL CONTRIBUYENTE TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS.	(SI O NO)
DF000160	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	(SI O NO)
DF000161	EL CONTRIBUYENTE CONSERVA LA CONTABILIDAD EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION).	(SI O NO)
	SEÑALE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD IMPLANTADO POR EL CONTRIBUYENTE:	
DF000170	MANUAL.	(SI O NO)
DF000171	MECANIZADO.	(SI O NO)
DF000172	ELECTRONICO.	(SI O NO)
DF000173	COMBINADO.	(SI O NO)
	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:	
DF000180	DIARIO.	(SI O NO)
DF000181	MAYOR.	(SI O NO)
DF000182	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000183	SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000205	EL CONTRIBUYENTE TIENE EMPLEADOS.	(SI O NO)
DF000206	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE TENGA CONTRATADOS SERVICIOS DE PERSONAL, INDIQUE EL NOMBRE DEL PRESTADOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.	(TEXTO)
DF000208	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.	(SI O NO)

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

EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS OBLIGACIONES SIGUIENTES:

DF000434	EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE DEL CONTRIBUYENTE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO a) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF000435	PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, CONSTANCIA EN LA QUE SE SEÑALE SU MONTO, DONDE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO b) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)

- DF000442 INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES DE LOS PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL QUE RECIBAN EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, MAYORES A \$600,000 (ARTICULO 86-A DE LA LEY). (SI, NO, N/A)
- DF000443 EL CONTRIBUYENTE TOMO LA OPCION DEL ARTICULO 5o. DE LA LEY (SI, NO, N/A)

DEDUCCIONES (I.S.R.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES EN SUS DEDUCCIONES:

- DF000502 EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE HAYAN SATISFECHO LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 31 FRACCION X DE LA LEY). (SI, NO, N/A)
- DF000519 EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XVII DE LA LEY). (SI, NO, N/A)
- DF000522 EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000502 A DF000519) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES. (SI, NO, N/A)
- DF000523 EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION. (SI, NO, N/A)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

INGRESOS (I.E.T.U.)

- DF000649 EL CONTRIBUYENTE OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007. (SI O NO)

DEDUCCIONES (I.E.T.U.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES:

- DF000680 CORROBORAR QUE LAS EROGACIONES CORRESPONDIERON A LA ADQUISICION DE BIENES, SERVICIOS INDEPENDIENTES O A LA OBTENCION DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES POR LAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEBA PAGAR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (ARTICULO 6 FRACCION I DE LA LEY). (SI O NO)
- DF000685 EN EL CASO DE HABER OPTADO POR EFECTUAR LA DEDUCCION ADICIONAL SE CUMPLIERON LOS TERMINOS PREVISTOS (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY PARA 2008). (SI, NO, N/A)
- DF000690 EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF000680 A DF000685) PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS EROGACIONES CORRESPONDIENTES. (SI, NO, N/A)
- DF000691 EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION. (SI, NO, N/A)

ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)

DF000700	VERIFICO QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO ACREDITABLE HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y QUE NO SE HAYA CONSIDERADO COMO EFECTIVAMENTE PAGADO EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE HUBIERA CUBIERTO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES REALIZADAS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, CON EXCEPCION DEL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO O CUANDO EL PAGO SE HUBIERA EFECTUADO MEDIANTE COMPENSACION EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 23 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION (ARTICULO 8 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000703	EN CASO DE NO CUMPLIR CON EL REQUISITO ANTES SEÑALADO, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
DF000704	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

OBLIGACIONES (I.V.A.)

SE VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES:

DF000873	QUE TRATANDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTICULO 1-A, SE ACREDITO EN LA DECLARACION DE PAGO MENSUAL SIGUIENTE A LA DECLARACION EN LA QUE SE HAYA EFECTUADO EL ENTERO DE LA RETENCION (ARTICULO 5 FRACCION IV DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000874	QUE TRATANDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTICULO 1-A DE ESTA LEY, DICHA RETENCION SE HUBIERA ENTERADO EN LOS TERMINOS Y PLAZOS ESTABLECIDOS (ARTICULO 5 FRACCION IV DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000884	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI O NO)
DF000885	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI O NO)
DF000914	EXPIDIO LAS CONSTANCIAS POR LAS RETENCIONES DEL IMPUESTO QUE SE EFECTUEN, AL MOMENTO DE RECIBIR EL COMPROBANTE (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000915	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE LAS PERSONAS A LAS QUE LES RETUVO IMPUESTOS (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000916	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE EL PAGO, RETENCION, ACREDITAMIENTO Y TRASLADO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN LAS OPERACIONES CON SUS PROVEEDORES, DESGLOSANDO EL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR TASA A LA CUAL TRASLADO O LE FUE TRASLADADO EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, INCLUYENDO ACTIVIDADES POR LAS QUE EL CONTRIBUYENTE NO ESTUVO OBLIGADO AL PAGO (ARTICULO 32 FRACCION VIII DE LA LEY).	(SI O NO)
DF000917	EN CASO DE NO HABERSE CUMPLIDO CON LAS OBLIGACIONES ANTES SEÑALADAS PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF000918	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS
MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE
TRABAJO RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE
CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE
(ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR)**

CPR00023	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERA EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 32, FRACCION XXVI Y/O TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
CPR00024	DE ENCONTRARSE EL CONTRIBUYENTE EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN EL INDICE ANTERIOR, VERIFICO LA APLICACION DE LO DISPUESTO POR DICHOS ESTE ORDENAMIENTOS	(SI O NO)
CPR00025	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00026	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTOS ORDENAMIENTOS, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) POR OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR)**

CPR00027	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00028	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR00029	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00030	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS
DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86,
FRACCION XII DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE:**

**NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES CPR00031 A
CPR00043 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO
QUE "SI" EN EL RENGLON Q0007008 DEL ANEXO 26.1**

CPR00031	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.	(SI O NO)
CPR00032	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDAS EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 215 DE LA LISR.	(SI O NO)
CPR00033	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.	(SI O NO)
CPR00034	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00035	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00036	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00037	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00038	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 216 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00039	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR00040	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.	(SI O NO)
CPR00041	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.	(SI O NO)
CPR00042	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.	(SI O NO)
CPR00043	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR00044	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00045	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR00046	VERIFICO SI LA CONTRIBUYENTE REALIZO ALGUN 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 RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES NOTA: EN CASO DE QUE EL ANEXO 26 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE CON RESPECTO A LOS AJUSTES REALIZADOS POR EL CONTRIBUYENTE:	(SI, NO, N/A)

CPR00047	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00048	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00049	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00050	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR00051	EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00052	EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR00053	EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)

**DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86 FRACCION XIII DE LA LISR)**

CPR00054	VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR.	(SI, NO, N/A)
CPR00055	VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 86 FRACCION XII DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
	EN CASO NEGATIVO, ESPECIFIQUE:	
CPR00056	CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR00057	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR00058	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN.	(SI, NO, N/A)

**CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
(ARTICULO 86 FRACCION XV DE LA LISR)**

CPR00059	VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)

CPR00060	EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00061	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR00062	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR00063	VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE CPR00059 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO	(SI O NO)
CPR00064	EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS
(ARTICULO 92 DE LA LISR)**

CPR00065	VERIFICO QUE LOS INTERESES DEVENGADOS POR EL CONTRIBUYENTE HUBIERAN TENIDO EL TRATAMIENTO DE DIVIDENDOS EN LOS CASOS PREVISTOS POR ESTE ARTICULO	(SI, NO, N/A)
CPR00066	EN CASO DE HABER ENCONTRADO ALGUNA OMISION DE DIVIDENDOS CONFORME A LO DISPUESTO POR ESTE ORDENAMIENTO, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 216 DE LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS *

CPR00067	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI O NO)

**EN EL CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA UTILIZADO
INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS FISCALES
DE DAR CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LAS FRACCIONES XII Y
XV DEL ARTICULO 86 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
INDIQUE LO SIGUIENTE:**

CPR00068	SI USTED DICTAMINO ESA INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR00069	SI LOS SISTEMAS DE CONTABILIDAD DEL CONTRIBUYENTE PERMITEN SEGMENTAR RAZONABLEMENTE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR00070	INDIQUE SI LAS CIFRAS SEGMENTADAS TOTALES SON CONSISTENTES CON LAS CIFRAS CONTABLES DICTAMINADAS DE LA CONTRIBUYENTE	(SI O NO)
CPR00071	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

AJUSTES CORRESPONDIENTES

CPR00072	VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR00073	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00074	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00075	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)
CPR00076	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00077	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR00078	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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 DICHS PAISES.	(SI O NO)
CPR00079	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR00080	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DETERMINACION DE LOS INGRESOS Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESTAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARADAS (ARTICULO 18 FRACCION III DE LA LIETU).

CPR00090	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00091	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR00092	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR00093	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

I. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009.

INDICE**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC00001	RFC
DIC00002	DENOMINACION O RAZON SOCIAL
	DOMICILIO FISCAL:
DIC00003	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC00004	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC00005	COLONIA O LOCALIDAD
DIC00006	CODIGO POSTAL
DIC00007	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC00008	CIUDAD O POBLACION
DIC00009	TELEFONO
DIC00010	CORREO ELECTRONICO
DIC00011	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC00012	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

REPRESENTANTE LEGAL:

DIR00001	RFC
DIR00002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIR00003	NACIONAL
DIR00004	EXTRANJERO
DIR00005	CURP
	DOMICILIO FISCAL:
DIR00006	ENTIDAD FEDERATIVA
DIR00007	DELEGACION O MUNICIPIO
DIR00008	COLONIA O LOCALIDAD
DIR00009	CODIGO POSTAL
DIR00010	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR00011	CIUDAD O POBLACION
DIR00012	TELEFONO
DIR00013	CORREO ELECTRONICO
DIR00014	NUMERO DE ESCRITURA
DIR00015	NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR00016	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR00017	FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR00018	FECHA DE DESIGNACION

CONTADOR PUBLICO:

DIP00001 RFC
DIP00002 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO,
NOMBRE(S))
DIP00003 CURP
DIP00004 NUMERO DE REGISTRO
DOMICILIO FISCAL:
DIP00005 ENTIDAD FEDERATIVA
DIP00006 DELEGACION O MUNICIPIO
DIP00007 COLONIA O LOCALIDAD
DIP00008 CODIGO POSTAL
DIP00009 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIP00010 CIUDAD O POBLACION
DIP00011 TELEFONO DEL CPR O DESPACHO
DIP00012 CORREO ELECTRONICO
DIP00013 COLEGIO AL QUE PERTENECE
DIP00014 NOMBRE DEL DESPACHO
DIP00015 RFC DEL DESPACHO
DIP00016 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

INDICE**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:

DGE00002 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

DGE00007 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00008 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00009 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00010 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE00011 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

DGE00013 SOCIEDAD DE INVERSION DE RENTA VARIABLE
DGE00014 SOCIEDAD DE INVERSION EN INSTRUMENTOS DE DEUDA

DGE00020 PRIMER DICTAMEN
DGE00029 DICTAMEN POR FUSION
DGE00030 DICTAMEN POR ESCISION
DGE00031 DICTAMEN POR LIQUIDACION

DGE00040 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL
DGE00041 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

DGE00042 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
DGE00043 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR

DGE00060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES

- DGE00061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE00065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION
- DGE00095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE00096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)
- DGE00100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE00102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE00103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE00104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE00105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE00106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE00120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE00121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE00122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE00123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE00124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE00125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE00126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE00130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL)
- DGE00131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA)
- RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:
- DGE00150 RFC 1
- DGE00151 RFC 2
- DGE00152 RFC 3
- DGE00153 RFC 4
- DGE00154 RFC 5

DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

DGE00160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

DGE00161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- BALANCE GENERAL POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	ACTIVO		
A0000010	DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		
A0000020	TITULOS PARA NEGOCIAR SIN RESTRICCION		
A0000030	TITULOS PARA NEGOCIAR RESTRINGIDOS O DADOS EN GARANTIA		
A0000040	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA SIN RESTRICCION		
A0000050	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA RESTRINGIDOS O DADOS EN GARANTIA		
A0000060	OTRAS INVERSIONES EN VALORES		
A0000070	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES		
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO DEUDOR)		
A0000080	OPERACIONES DE REPORTO (SALDO DEUDOR)		
A0000090	OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES (SALDO DEUDOR)		

A0000100	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS (SALDO DEUDOR)
A0000110	OTRAS OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO DEUDOR)
A0000120	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO DEUDOR)
A0000130	CUENTAS POR COBRAR (NETO)
A0000135	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO
A0000140	BIENES ADJUDICADOS (NETO)
A0000150	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0000160	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

OTROS ACTIVOS

A0000170	CARGOS DIFERIDOS
A0000180	PAGOS ANTICIPADOS
A0000190	INTANGIBLES
A0000200	OTROS ACTIVOS
A0000210	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
A0000220	TOTAL ACTIVO

PASIVO Y CAPITAL**PASIVO****OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
(SALDO ACREEDOR)**

A0000410	OPERACIONES DE REPORTO (SALDO ACREEDOR)
A0000420	OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES (SALDO ACREEDOR)
A0000430	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS (SALDO ACREEDOR)
A0000440	OTRAS OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO ACREEDOR)
A0000450	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO ACREEDOR)

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

A0000460	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
A0000465	IMPUESTOS LOCALES
A0000470	SEGURO SOCIAL
A0000475	INFONAVIT
A0000480	SAR
A0000485	IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
A0000490	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
A0000540	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR
A0000560	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR
A0000570	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0000580	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000610	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000615	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
A0000660	CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS
A0000670	TOTAL PASIVO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL CONTRIBUIDO

A0000710	CAPITAL SOCIAL
A0000720	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO
A0000730	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0000740	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0000750	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
A0000760	TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

A0000810	RESERVAS DE CAPITAL
A0000820	RESERVA POR ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS

A0000830	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000840	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0000850	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO
A0000860	RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS
A0000870	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
A0000880	RESULTADO NETO POSITIVO
A0000890	RESULTADO NETO NEGATIVO
A0000900	TOTAL CAPITAL GANADO
A0000910	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0000920	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

CUENTAS DE ORDEN

A0001010	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
A0001020	CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO
A0001030	ACCIONES EMITIDAS
A0001040	GARANTIAS RECIBIDAS
A0001050	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

2.- ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL
1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008
(CIFRAS EN PESOS)

2009	2008

INGRESOS

B0000010	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
B0000020	RESULTADO POR COMPRAVENTA
B0000030	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)
B0000040	INGRESOS POR INTERESES
B0000050	OTROS PRODUCTOS
B0000060	INGRESOS TOTALES

EGRESOS

B0000110 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA
B0000120 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES
B0000130 GASTOS POR INTERESES
B0000140 GASTOS DE ADMINISTRACION
B0000150 OTROS GASTOS

B0000160 EGRESOS TOTALES

B0000200 UTILIDAD BRUTA

B0000210 PERDIDA BRUTA

B0000300 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000310 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

B0000320 OPERACIONES DISCONTINUADAS

B0000330 RESULTADO NETO POSITIVO

B0000340 RESULTADO NETO NEGATIVO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008	CAPITAL SOCIAL	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO
	(CIFRAS EN PESOS)		

C0000010 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007

MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS

C0000020 SUSCRIPCION DE ACCIONES

C0000030 CAPITALIZACION DE UTILIDADES

C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL
C0000050	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000060	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000070	OTROS
C0000080	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA
UTILIDAD INTEGRAL**

C0000110	RESULTADO NETO POSITIVO
C0000120	RESULTADO NETO NEGATIVO
C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000140	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
C0000150	RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS
C0000160	OTROS
C0000170	TOTAL
C0000180	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES
DE LOS ACCIONISTAS**

C0000210	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000220	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000230	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL
C0000240	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C0000250	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000260	OTROS
C0000270	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA
UTILIDAD INTEGRAL**

C0000310	RESULTADO NETO POSITIVO
C0000320	RESULTADO NETO NEGATIVO
C0000330	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000340	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
C0000350	RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS
C0000360	OTROS
C0000370	TOTAL
C0000380	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL CONTRIBUIDO			CAPITAL GANADO	
APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVA POR ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL GANADO			
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO	RESULTADO POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

PARTE IV**DATOS A PROPORCIONAR****CAPITAL GANADO**

OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO	RESULTADO NETO POSITIVO	RESULTADO NETO NEGATIVO	TOTAL CAPITAL CONTABLE

EL ANEXO No. 4 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA DE INVERSION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	PORCEN- TAJE DE PARTICI- PACION	EMISORA	SERIE
	(CIFRAS EN PESOS)			

TITULOS PARA NEGOCIAR**INVERSION EN TITULOS ACCIONARIOS**

D0000100	EMPRESAS INDUSTRIALES
D0000200	EMPRESAS COMERCIALES
D0000300	EMPRESAS DE SERVICIOS
D0000400	EMPRESAS CONTROLADORAS
D0000500	INSTITUCIONES DE CREDITO
D0000600	SOCIEDADES DE INVERSION
D0000700	GRUPOS FINANCIEROS
D0000800	OTROS
D0001000	SUBTOTAL

INVERSION EN TITULOS DE DEUDA

D0001100	VALORES GUBERNAMENTALES
D0001200	TITULOS BANCARIOS
D0001300	PAPEL PRIVADO
D0001400	OTROS
D0001500	SUBTOTAL

D0001600	TOTAL DE TITULOS PARA NEGOCIAR

TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA**INVERSION EN TITULOS ACCIONARIOS**

D0002100 EMPRESAS INDUSTRIALES
D0002200 EMPRESAS COMERCIALES
D0002300 EMPRESAS DE SERVICIOS
D0002400 OTROS

D0002500 SUBTOTAL

D0002600 TOTAL DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS**VALORES A RECIBIR EN GARANTIA POR
OPERACIONES DE REPORTO**

D0003100 DEUDA GUBERNAMENTAL
D0003200 DEUDA BANCARIA
D0003300 OTROS TITULOS DE DEUDA
D0003400 ACCIONES

D0003500 SUBTOTAL

**VALORES A RECIBIR POR OPERACIONES DE PRESTAMO
DE VALORES**

D0003600 DEUDA GUBERNAMENTAL
D0003700 DEUDA BANCARIA
D0003800 OTROS TITULOS DE DEUDA
D0003900 ACCIONES

D0004000 SUBTOTAL

**VALORES A RECIBIR EN GARANTIA POR OPERACIONES
DE PRESTAMO DE VALORES**

D0004100 DEUDA GUBERNAMENTAL
D0004200 DEUDA BANCARIA
D0004300 OTROS TITULOS DE DEUDA
D0004400 ACCIONES

D0004500 SUBTOTAL

OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS
DERIVADOS

D0004600	FUTUROS				
D0004700	CONTRATOS ADELANTADOS				
D0004800	OPCIONES				
D0004900	SWAPS				
D0005000	PAQUETES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS				
D0005100	OTRAS				
D0005200	SUBTOTAL				
D0005300	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS				

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE VALOR	TASA AL VALUAR	TIPO DE TASA	CALIFICACION O BURSATILIDAD	CANTIDAD DE TITULOS	TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION	COSTO TOTAL DE ADQUISICION	VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO	VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL	DIAS POR VENCER

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	INGRESOS		
	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
00516101	TITULOS PARA NEGOCIAR		
00516102	TITULOS A ENTREGAR EN OPERACIONES DE REPORTO		
00516103	VALORES A RECIBIR EN GARANTIA POR REPORTO		
00516104	VALORES A ENTREGAR EN GARANTIA POR REPORTO		
00516105	VALORES A RECIBIR POR PRESTAMO DE VALORES		
00516106	VALORES A ENTREGAR POR PRESTAMO DE VALORES		
00516107	VALORES A RECIBIR EN GARANTIA POR PRESTAMO DE VALORES		
00516108	VALORES A ENTREGAR EN GARANTIA POR PRESTAMO DE VALORES		
00516109	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION		
00516110	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA		
00516111	POSICION PRIMARIA ATRIBUIBLE AL RIESGO CUBIERTO		
00516112	FLUJOS DE EFECTIVO PARA AJUSTAR EL VALOR RAZONABLE DE DERIVADOS		
E0001010	OTROS		
00516100	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
00516300	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
00516400	DIVIDENDOS EN EFECTIVO		
00516000	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
	RESULTADO POR COMPRAVENTA		
00517100	TITULOS PARA NEGOCIAR		
00517200	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		

00517300	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
00517400	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
00517500	DIVISAS
E0001020	OTROS

00517000	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA

00510300	RESULTADOS POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

INGRESOS POR INTERESES

INTERESES DE DISPONIBILIDADES

00518101	BANCOS
00518102	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA
E0001030	OTROS

00518100	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

00518201	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
00518202	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
E0001040	OTROS

00518200	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMO DE VALORES

00518301	EN BIENES A RECIBIR EN GARANTIA POR REPORTO
00518302	EN VALORES A RECIBIR POR PRESTAMO
00518303	EN BIENES A RECIBIR EN GARANTIA POR PRESTAMO
E0001050	OTROS

00518300	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMO DE VALORES

PREMIOS A FAVOR

00518401	EN OPERACIONES DE REPORTO
00518402	EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES
E0001060	OTROS

00518400 TOTAL DE PREMIOS A FAVOR

UTILIDAD POR VALORIZACION

00518501 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
00518502 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
00518503 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
E0001070 OTROS

00518500 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION

00518000 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

OTROS PRODUCTOS

RECUPERACIONES

00519101 IMPUESTOS
00519102 OTRAS RECUPERACIONES

00519100 TOTAL DE RECUPERACIONES

OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

00519201 UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
00519202 UTILIDAD POR VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
00519203 UTILIDAD POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
00519204 CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD
O DIFICIL COBRO
00519205 CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
00529210 OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

00519200 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

00519000 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

00510099 INGRESOS TOTALES

EGRESOS

**SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS
A LA SOCIEDAD OPERADORA**

00521701 ADMINISTRACION DE ACTIVOS
00521702 ADMINISTRACION ACTIVOS SOBRE DESEMPEÑO
00521703 DISTRIBUCION
00521704 VALUACION
00521707 DEPOSITO ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION

00521708	DEPOSITO VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521709	DEPOSITO VALORES
00521710	CUSTODIA ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521711	CUSTODIA VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521712	CUSTODIA VALORES
00521713	CONTABILIDAD
00521714	ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD
00521715	SISTEMAS
00521716	ADMINISTRACION DE RIESGOS
E0001080	OTROS
00521700	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA

**SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE
DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES**

00521803	DISTRIBUCION
00521804	VALUACION
00521805	CALIFICACION
00521806	PROVEEDURIA DE PRECIOS
00521807	DEPOSITO ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521808	DEPOSITO VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521809	DEPOSITO VALORES
00521810	CUSTODIA ACCIONES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521811	CUSTODIA VALORES DE LA SOCIEDAD DE INVERSION
00521812	CUSTODIA VALORES
00521813	CONTABILIDAD
00521814	ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD
00521815	SISTEMAS
00521816	ADMINISTRACION DE RIESGOS
E0001090	OTROS
00521800	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES

GASTOS POR INTERESES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE
REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES

00526101	EN TITULOS A ENTREGAR POR REPORTO
00526102	EN BIENES A ENTREGAR EN GARANTIA POR REPORTO
00526103	EN VALORES A ENTREGAR POR PRESTAMO
00526104	EN BIENES A ENTREGAR EN GARANTIA POR PRESTAMO
E0001100	OTROS

00526100 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN
OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES

00526200 PREMIOS A CARGO EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE
VALORES

00526400 SOBREPRECIO PAGADO EN INVERSIONES EN VALORES

00526500 COMISIONES PAGADAS

PERDIDA POR VALORIZACION

00526601 PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION

00526602 PERDIDA DE INSTRUMENTOS INDIZADOS

00526603 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS

E0001110 OTROS

00526600 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION

00526000 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

GASTOS DE ADMINISTRACION

00520200 REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A CONSEJEROS

00520300 HONORARIOS

00520700 RENTAS

00521000 GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD

00521500 IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS

00522000 GASTOS NO DEDUCIBLES

00522100 GASTOS EN TECNOLOGIA

00520101 DEPRECIACIONES

00520102 AMORTIZACIONES

00520600 CORREOS Y TELEFONOS

00520800 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

00522200 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION

00520000 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

OTROS GASTOS

00528100 AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD
O DIFICIL COBRO

DETERIORO

00528201 POR BAJA DE VALOR DE BIENES INMUEBLES

00528202 CREDITO MERCANTIL

00528203 POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS

E0001120 OTROS

00528200 TOTAL DE DETERIORO

QUEBRANTOS

00528301 FRAUDES

00528302 SINIESTROS

00528303 OTROS QUEBRANTOS

00528300 TOTAL DE QUEBRANTOS

OTRAS PERDIDAS

00528401 EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

00528402 EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS

00528403 POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS

00528404 OTRAS PERDIDAS

00528400 TOTAL DE OTRAS PERDIDAS

00528000 TOTAL DE OTROS GASTOS

00520099 EGRESOS TOTALES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR		NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLE (GASTOS) PARA ISR		GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU		EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLE (GASTOS) PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL
CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO
O EN SU CARACTER DE RETENEDOR
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA

**CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
COMO SUJETO DIRECTO**

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0000210	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0000220	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%

F0000230	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0000240	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
F0000250	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0000260	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0000270	SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
F0000280	SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR
F0000290	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
F0000300	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA
F0000310	SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

F0000410	LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)
F0000420	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)
F0000430	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)****POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS**

F0000510	HONORARIOS AL 28% ART 113 L.I.S.R.
F0000520	HONORARIOS AL 10%
F0000530	INTERESES AL 20%
F0000540	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0000550	INTERESES (AL 0.85% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
F0000560	GANANCIA CAMBIARIA AL 28%
F0000570	OTROS
F0000600	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO**

F0000710	SALARIOS AL 15%
F0000720	SALARIOS AL 30%
F0000730	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%

F0000740	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
F0000750	HONORARIOS
F0000760	REGALIAS AL 5%
F0000770	REGALIAS AL 10%
F0000780	REGALIAS AL 25%
F0000790	REGALIAS AL 28%
F0000800	ASISTENCIA TECNICA
F0000810	MEDIACIONES
F0000820	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
F0000830	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0000840	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0000850	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
F0000860	ARRENDAMIENTO FINANCIERO
F0000870	PREMIOS
F0000880	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO
F0000890	INTERESES AL 4.9%
F0000900	INTERESES AL 10%
F0000910	INTERESES AL 15%
F0000920	INTERESES AL 21%
F0000930	INTERESES AL 28%
F0000940	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES
F0000950	ENAJENACION DE ACCIONES
F0000960	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
F0000970	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA
F0000980	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
F0000990	CONTRATOS DE FLETAMENTO
F0001000	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS
F0001020	OTROS
F0001030	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

F0001110	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001120	OTROS
F0001150	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

CONCEPTO

6.1.- DECLARATORIA

EL ANEXO No. 7 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	7.- RELACION DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA
	(CIFRAS EN PESOS)		
	PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
F0001210	ENERO		
F0001220	FEBRERO		
F0001230	MARZO		
F0001240	ABRIL		
F0001250	MAYO		
F0001260	JUNIO		
F0001270	JULIO		
F0001280	AGOSTO		
F0001290	SEPTIEMBRE		
F0001300	OCTUBRE		
F0001310	NOVIEMBRE		
F0001320	DICIEMBRE		
F0001340	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS		

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE

EL ANEXO No. 8 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	8.- DETERMINACION DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	ENERO	FEBRERO
	PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
F0002210	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%		
F0002220	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%		
F0002230	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%		
F0002240	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS		
F0002250	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)		
F0002260	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES		
F0002270	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO		
	MENOS:		
F0002280	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO		
F0002290	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE		
F0002300	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION		
F0002310	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION		
F0002320	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO		
F0002330	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO		
F0002340	COMPENSACION DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES		
	MAS:		
F0002350	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO		
F0002360	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.		
F0002370	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR		
F0002380	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO		
F0002390	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR		
F0002400	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE		
F0002410	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE		
F0002420	DIFERENCIA A CARGO		
F0002430	DIFERENCIA A FAVOR		
F0002440	FACTOR DE PRORRATEO		

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**9.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO
SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE**IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS**

F0003010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0003020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0003030	SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0003040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0003050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0003060	SUBTOTAL

MENOS:

F0003070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0003080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0003090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

MENOS:

F0003100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.

F0003110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS

F0004010 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0004020 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0004030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0004040 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS
F0004050 ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO
F0004060 SUBTOTAL

MENOS:

F0004070 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0004080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0004090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES
RESIDENTES EN EL PAIS

F0004100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES

F0005010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0005020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0005030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F0005040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F0005050 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0005060 SUBTOTAL

MENOS:

F0005070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F0005080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F0005090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A
RETENCION

MENOS:

F0005100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A
RETENCION

F0005110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL ANEXO No. 10 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
G0000010	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO			
G0000110	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
G0000150	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	IMPUESTOS LOCALES			
G0000190	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
	DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA			
G0000230	LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV), CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
G0000270	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM), CORRESPONDIENTE AL MES DE:			
G0000310	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE:			
	OTROS			
G0000350	ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE:			
G0000390	TOTAL			

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

NUMERO DE LA OPERACION	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERIA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA
LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS**

- DF000008 COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES QUE AFECTARAN LA SITUACION FINANCIERA Y FISCAL DEL CONTRIBUYENTE. **(SI O NO)**
- DF000020 EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS DIFERENCIAS Y/O ERRORES DETECTADOS. EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS IRREGULARIDADES DETECTADAS. **(SI, NO, N/A)**
EN CASO NEGATIVO, EXPLIQUE LOS MOTIVOS EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.
- DF000028 CONSIDERA QUE EL TRABAJO DESARROLLADO EN SU AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, SE BASO PRINCIPALMENTE EN LA REALIZACION DE PROCEDIMIENTOS SUSTANTIVOS. **(SI O NO)**
NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR LOS INDICES DF000029 AL DF000042.

ALCANCE DE LAS PRUEBAS SUSTANTIVAS

INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DE LOS SIGUIENTES RUBROS QUE COMPONEN LOS ESTADOS FINANCIEROS: CUANDO NO APLIQUE PONER N/A.

CUENTAS DE RESULTADOS:

DF000029	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE	(% O N/A)
DF000030	RESULTADO POR COMPRAVENTA	(% O N/A)
DF000031	RESULTADO POR PARTICIPACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS	(% O N/A)
DF000032	INGRESOS POR INTERESES	(% O N/A)

EGRESOS:

DF000040	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA	(% O N/A)
DF000041	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES	(% O N/A)
DF000042	GASTOS POR INTERESES	(% O N/A)

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES (DE LA DF000159 A LA DF000436):

GENERALIDADES FISCALES

DF000159	EL CONTRIBUYENTE TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS.	(SI O NO)
DF000160	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	(SI O NO)
DF000161	EL CONTRIBUYENTE CONSERVA LA CONTABILIDAD EN SU DOMICILIO FISCAL.	(SI O NO)

SEÑALE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD IMPLANTADO POR EL CONTRIBUYENTE:

DF000170	MANUAL.	(SI O NO)
DF000171	MECANIZADO.	(SI O NO)
DF000172	ELECTRONICO.	(SI O NO)
DF000173	COMBINADO.	(SI O NO)

EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:

DF000180	DIARIO.	(SI O NO)
DF000181	MAYOR.	(SI O NO)
DF000182	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF000183	SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)

DETALLE LOS SERVICIOS CONTRATADOS POR LA SOCIEDAD DE INVERSION Y EL NOMBRE DE LA PRESTADORA DEL MISMO. EN EL ANEXO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL.

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

EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS OBLIGACIONES SIGUIENTES:

DF000431	PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA, SEÑALE SI LA CARTERA DE INVERSION DEL CONTRIBUYENTE ESTA CONFORMADA A SU VEZ POR ACCIONES DE FONDOS DE INVERSION EXTRANJEROS	(SI O NO)

DF000432	SI LA RESPUESTA ES AFIRMATIVA, SEÑALE SI HUBO RETENCION DEL ISR, POR EL PAGO DE INTERESES A PERSONAS FISICAS.	(SI O NO)
DF000433	SI LA RESPUESTA ES NEGATIVA SEÑALE SI LES FUE INFORMADO A LAS PERSONAS FISICAS EN LA CONSTANCIA, EL MONTO DE LOS INTERESES REALES GANADOS DURANTE EL EJERCICIO EN QUE SE MANTUVO LA INVERSION EN DICHOS FONDOS.	(SI O NO)
DF000434	PARA EL CASO DE LAS SOCIEDADES EN INSTRUMENTOS DE RENTA VARIABLE, SEÑALE SI LA CARTERA DE INVERSION DEL CONTRIBUYENTE ESTA CONFORMADA A SU VEZ POR ACCIONES DE FONDOS DE INVERSION EXTRANJEROS	(SI O NO)
DF000435	EN CASO AFIRMATIVO SEÑALE SI LAS GANANCIAS EN ENAJENACION DE LAS ACCIONES DE DICHO FONDO DE INVERSION EXTRANJERO, LAS CONSIDERO GRAVADAS PARA LAS PERSONAS FISICAS	(SI O NO)
DF000436	SEÑALE SI LE FUE INFORMADA EN LA CONSTANCIA A LAS PERSONAS FISICAS LA GANANCIA QUE OBTUVIERON EN EL EJERCICIO EN QUE MANTUVO SU INVERSION.	(SI O NO)

J. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES FISCALES DE ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2009.

INDICE**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

DIC001	RFC
DIC002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)), DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DIC003	CURP
	DOMICILIO FISCAL:
DIC004	ENTIDAD FEDERATIVA
DIC005	DELEGACION O MUNICIPIO
DIC006	COLONIA O LOCALIDAD
DIC007	CODIGO POSTAL
DIC008	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIC009	CIUDAD O POBLACION
DIC010	TELEFONO
DIC011	CORREO ELECTRONICO
DIC012	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
DIC013	NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO:

DIC014	RAZON O DENOMINACION SOCIAL
DIC015	DOMICILIO
DIC016	PAIS DE RESIDENCIA
DIC017	NUMERO DE IDENTIFICACION SOCIAL
DIC018	DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD PREPONDERANTE

REPRESENTANTE LEGAL:

DIR001	RFC
DIR002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIR003	NACIONAL
DIR004	EXTRANJERO
DIR005	CURP
	DOMICILIO FISCAL:
DIR006	ENTIDAD FEDERATIVA
DIR007	DELEGACION O MUNICIPIO
DIR008	COLONIA O LOCALIDAD
DIR009	CODIGO POSTAL
DIR010	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIR011	CIUDAD O POBLACION
DIR012	TELEFONO
DIR013	CORREO ELECTRONICO
DIR014	NUMERO DE ESCRITURA
DIR015	NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER
DIR016	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA
DIR017	FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER
DIR018	FECHA DE DESIGNACION

CONTADOR PUBLICO:

DIP001	RFC
DIP002	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
DIP003	CURP
DIP004	NUMERO DE REGISTRO
	DOMICILIO FISCAL:
DIP005	ENTIDAD FEDERATIVA
DIP006	DELEGACION O MUNICIPIO
DIP007	COLONIA O LOCALIDAD
DIP008	CODIGO POSTAL
DIP009	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
DIP010	CIUDAD O POBLACION
DIP011	TELEFONO DEL CPR O DESPACHO
DIP012	CORREO ELECTRONICO
DIP013	COLEGIO AL QUE PERTENECE
DIP014	NOMBRE DEL DESPACHO
DIP015	RFC DEL DESPACHO
DIP016	NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

DECIMOTERCERA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

(Viene de la Decimosegunda Sección)

INDICE

DATOS GENERALES

	AUTORIDAD COMPETENTE:
DGE002	ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.- ADMINISTRACION CENTRAL DE FISCALIZACION INTERNACIONAL
DGE007	FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE011	OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)
DGE020	PRIMER DICTAMEN
DGE021	FIDEICOMISO
DGE022	FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE023	ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION
DGE025	INDUSTRIA MAQUILADORA
DGE031	DICTAMEN POR LIQUIDACION
DGE035	FECHA DE INICIO DE OPERACIONES
DGE040	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL
DGE041	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL
DGE042	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
DGE043	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR
DGE049	TIENE COSTO DE VENTAS EN CASO AFIRMATIVO ESTARA A LO SIGUIENTE:
DGE050	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)
DGE051	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)
DGE052	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)
DGE053	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)
DGE054	COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)

- DGE060 TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES
- DGE061 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE062 TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES
- DGE063 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE064 TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES
- DGE065 TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION
- DGE070 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: UTILIZO EL METODO INDIRECTO
- DGE071 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: UTILIZO EL METODO DIRECTO
- DGE072 ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)

EFFECTOS EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- DGE076 EN EL EJERCICIO RECONOCIO EFECTOS DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 21)
- DGE077 EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)
- DGE078 EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA CUFIN (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 23)
- DGE079 EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA CUFINRE (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 24)
- DGE080 RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 39)
- DGE081 EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 40)
- DGE082 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 34 Y 34.1)
- DGE083 REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 34 Y 34.1)
- DGE084 UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R.

- DGE087 DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
- DGE088 LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 36)
- DGE095 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS
- DGE096 ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)
- DGE100 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE101 NUMERO DE OFICIO 1
- DGE102 FECHA DEL OFICIO 1
- DGE103 NUMERO DE OFICIO 2
- DGE104 FECHA DEL OFICIO 2
- DGE105 NUMERO DE OFICIO 3
- DGE106 FECHA DEL OFICIO 3
- DGE120 OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO
- DGE121 NUMERO DE RESOLUCION 1
- DGE122 FECHA DE LA RESOLUCION 1
- DGE123 NUMERO DE RESOLUCION 2
- DGE124 FECHA DE LA RESOLUCION 2
- DGE125 NUMERO DE RESOLUCION 3
- DGE126 FECHA DE LA RESOLUCION 3
- DGE130 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).
- DGE131 FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).

OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

- DGE140 REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15)
- DGE141 FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)

- DGE142 CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 25)
- DGE143 MANTUVO SALDOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 26)
- DGE144 CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 27)
- DGE145 MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 28)
- DGE146 OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 30)
- DGE147 EFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 38)

RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:

- DGE150 RFC 1
- DGE151 RFC 2
- DGE152 RFC 3
- DGE153 RFC 4
- DGE154 RFC 5

DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

- DGE160 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

- DGE161 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	ACTIVO		
	ACTIVO CIRCULANTE		
	EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
011010	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS		
011020	VALORES DE INMEDIATA REALIZACION		
011030	INVERSIONES EN RENTA FIJA		
011035	INVERSIONES TEMPORALES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES		
011040	OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
011050	TOTAL DE EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
	CUENTAS POR COBRAR		
011055	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO		
011060	CLIENTES		
011070	DOCUMENTOS POR COBRAR		
011080	PARTES RELACIONADAS		
011090	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR		
011091	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR		
011092	IMPUESTO EMPRESARIAL A LA TASA UNICA POR RECUPERAR		
011093	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFFECTIVO POR RECUPERAR		
011094	OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR		
011100	DEUDORES DIVERSOS		
011110	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES		
011120	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
011130	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR		
	INVENTARIOS		
011140	PRODUCTOS TERMINADOS		
011150	PRODUCCION EN PROCESO		
011160	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES		
011170	ANTICIPOS A PROVEEDORES		
011180	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA		
011190	OTROS		
011200	TOTAL DE INVENTARIOS		

PAGOS ANTICIPADOS

011210	RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO
011220	OTROS PAGOS ANTICIPADOS
011230	TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS
011240	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES
011250	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO
011260	TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

ACTIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

011310	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES RELACIONADAS
011315	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES NO RELACIONADAS
011320	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

INVERSIONES PERMANENTES

011330	INVERSIONES PERMANENTES
011335	INVERSIONES PERMANENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
011340	TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

011350	TERRENOS
011360	EDIFICIOS
011370	MAQUINARIA
011380	EQUIPO DE TRANSPORTE
011390	MOBILIARIO Y EQUIPO
011400	EQUIPO DE COMPUTO
011410	OTROS ACTIVOS FIJOS
011420	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES

011430	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS
011440	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA
011450	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE

011460	DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
011470	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO
011480	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS
011490	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA
011500	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

ACTIVOS INTANGIBLES

011510	GASTOS PREOPERATIVOS
011520	INVESTIGACION DE MERCADO
011530	PATENTES Y MARCAS
011540	AMORTIZACIONES
011550	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES
011560	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

OTROS ACTIVOS

011562	CREDITO MERCANTIL
011570	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
011580	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
011590	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
011600	OTROS ACTIVOS
011610	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
011620	TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE
011630	TOTAL DEL ACTIVO

PASIVO

PASIVO A CORTO PLAZO

DOCUMENTOS POR PAGAR

012010	NACIONALES
012020	DEL EXTRANJERO
012025	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
012030	TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR

ACREEDORES DIVERSOS

012040	NACIONALES
012050	DEL EXTRANJERO
012055	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
012060	TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

PROVEEDORES

012070	NACIONALES
012080	DEL EXTRANJERO
012085	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
012090	TOTAL DE PROVEEDORES

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

012100	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
012110	IMPUESTO AL ACTIVO
012120	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
012130	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
012140	IMPUESTO SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
012150	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS
012160	IMPUESTOS LOCALES
012170	SEGURO SOCIAL
012180	INFONAVIT
012190	SAR
012200	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
012210	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
012220	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

OTROS PASIVOS

012230	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
012240	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
012250	ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES
012260	ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS
012265	ANTICIPOS DE CLIENTES OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
012270	PARTES RELACIONADAS NACIONALES
012280	PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
012285	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
012290	OTROS NACIONALES
012300	OTROS DEL EXTRANJERO
012310	TOTAL DE OTROS PASIVOS
012320	PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO
012330	TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

PASIVO A LARGO PLAZO

DEUDAS A LARGO PLAZO

012340	DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES
012350	DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO
012352	PARTES RELACIONADAS
012355	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
012360	TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO

012370	OBLIGACIONES LABORALES

PASIVO CONTINGENTE

012380	PASIVO CONTINGENTE
012390	RESERVA PARA PENSIONES Y JUBILACIONES
012400	TOTAL DE PASIVO CONTINGENTE

OTROS PASIVOS

012410	RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO
012420	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
012430	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
012440	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
012450	OTROS

012460	TOTAL DE OTROS PASIVOS

012470	TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO

012480	TOTAL DEL PASIVO

PATRIMONIO

013010	PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL EXTRANJERO
013050	UTILIDAD NETA
013060	PERDIDA NETA
013070	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
013080	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
013090	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO
013100	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO
013110	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

013120	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
013130	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
013140	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
013150	OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO ACREEDORAS
013160	OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO DEUDORAS
013900	TOTAL DEL PATRIMONIO
014900	TOTAL DEL PASIVO Y DEL PATRIMONIO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

**2.- ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2009 Y DE 2008
(CIFRAS EN PESOS)**

2009**2008**

NOTA: PARA EL LLENADO DE ESTE ANEXO ES NECESARIO CAPTURAR PRIMERO LA INFORMACION DE LOS ANEXOS 6, 7 (CUANDO SE ESTE OBLIGADO AL LLENADO DE ESTE ANEXO), 8, 9 Y 10.

021010	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD

MENOS:

021020	COSTO DE VENTAS

021030	PERDIDA BRUTA

021040	UTILIDAD BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION

022010	GASTOS GENERALES

022020	GASTOS DE ADMINISTRACION

022030	GASTOS DE VENTA

022035	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO

022040	TOTAL

022050	PERDIDA DE OPERACION

022060	UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS

022070	OTROS INGRESOS
022080	OTROS GASTOS
022082	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
022083	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
022084	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
022090	TOTAL

MAS (MENOS):

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

022100	INTERESES A FAVOR
022110	INTERESES A CARGO
022120	UTILIDAD CAMBIARIA
022130	PERDIDA CAMBIARIA
022140	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
022150	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
022160	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS
022170	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
022180	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
022190	TOTAL

MAS (MENOS):

022200	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
022210	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS (MENOS):

022220	PARTIDAS NO ORDINARIAS
022230	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
022240	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

023010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
023030	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
023040	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
023060	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
023070	OTRAS PROVISIONES
023080	TOTAL
023090	PERDIDA ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS
023100	UTILIDAD ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS (MENOS):

023110	OPERACIONES DISCONTINUADAS
023120	PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
023130	UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
023140	PERDIDA NETA
023150	UTILIDAD NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 14 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO EN EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008	PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL EXTRANJERO
	(CIFRAS EN PESOS)	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA
031900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007	
032005	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2007	
032010	AUMENTO O DISMINUCION DEL PATRIMONIO	
032020	DIVIDENDOS PAGADOS	
032030	UTILIDAD NETA DE 2008	
032035	PERDIDA NETA DE 2008	
032040	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	
032050	OTROS	
032900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008	

033005	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2008
033010	AUMENTO O DISMINUCION DEL PATRIMONIO
033020	DIVIDENDOS PAGADOS
033030	UTILIDAD NETA DE 2009
033035	PERDIDA NETA DE 2009
033040	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
033050	OTROS
033900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE ISR, PTU E IETU DIFERIDO	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO ACREEDORAS	OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO DEUDORAS	TOTAL DEL PATRIMONIO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008
(CIFRAS EN PESOS)**

2009

2008

CONFORME AL METODO INDIRECTO

ACTIVIDADES DE OPERACION

041010	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
041020	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

PARTIDAS RELACIONADAS CON
ACTIVIDADES DE INVERSION

041030	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
041040	UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO
041050	INTERESES A FAVOR
041060	DIVIDENDOS COBRADOS
041070	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
041080	SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

PARTIDAS RELACIONADAS CON
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

041090	INTERESES A CARGO
041092	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
041100	SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
	MAS (MENOS):
041110	INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS
041120	DISMINUCION EN INVENTARIOS
041130	DISMINUCION EN PROVEEDORES
041140	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
041150	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO
041160	OTROS IMPUESTOS A LA UTILIDAD PAGADOS
041170	OTRAS PARTIDAS
041180	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

ACTIVIDADES DE INVERSION

041200	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)
041210	INTERESES COBRADOS
041220	DIVIDENDOS COBRADOS
041230	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO
041240	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO
041250	ADQUISICION DE ACCIONES
041260	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
041270	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
041280	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
041300	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
041310	EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

041410	ENTRADA DE EFECTIVO POR AUMENTO DE PATRIMONIO
041430	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
041440	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
041450	PAGO DE PASIVOS

041460 PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
041470 PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
041480 INTERESES PAGAGOS
041490 PAGO DE DIVIDENDOS
041500 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

042060 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

042900 INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

AJUSTE AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION

043010 AJUSTES POR CONVERSION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME

043020 AJUSTES POR INFLACION ASOCIADO CON LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN EL ENTE ECONOMICO CONSOLIDADO

043030 OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO

044020 EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO

044030 EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

CONFORME AL METODO DIRECTO

ACTIVIDADES DE OPERACION

045010 COBRO A CLIENTES

045020 PAGOS A PROVEEDORES

045030 PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS

045040 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO

045050 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO

045060 OTROS IMPUESTOS A LA UTILIDAD PAGADOS

045070 OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION

045090 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

ACTIVIDADES DE INVERSION

045110	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANIL Y/O COMERCIAL)
045120	INTERESES COBRADOS
045130	DIVIDENDOS COBRADOS
045140	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO
045150	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO
045160	ADQUISICION DE ACCIONES
045170	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
045180	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
045190	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACIVIDADES DE INVERSION
045210	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
045220	EFFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

045310	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL
045320	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
045330	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
045340	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
045350	PAGO DE PASIVOS
045360	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
045370	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
045380	INTERESES PAGADOS
045390	PAGO DE DIVIDENDOS
045400	OTRAS PARTIDAS RELACCIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
045450	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
045900	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

AJUSTE AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION

046010	AJUSTES POR CONVERSION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME
046020	AJUSTES POR INFLACION ASOCIADO CON LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN EL ENTE ECONOMICO CONSOLIDADO
046030	OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO
046040	EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
046050	EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ESTADO DE RESULTADOS SEGMENTADO (APLICA A CONTRIBUYENTES QUE REALIZARON OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS) POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009 PARTES RELACIONADAS NACIONALES	2009 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
051010	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD		
	MENOS:		
051020	COSTO DE VENTAS		
051030	PERDIDA BRUTA		
051040	UTILIDAD BRUTA		
	MENOS:		
	GASTOS DE OPERACION		
052010	GASTOS GENERALES		
052020	GASTOS DE ADMINISTRACION		
052030	GASTOS DE VENTA		
052035	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO		
052040	TOTAL		
052050	PERDIDA DE OPERACION		
052060	UTILIDAD DE OPERACION		
	MAS (MENOS):		
	OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS		
052070	OTROS INGRESOS		
052080	OTROS GASTOS		
052082	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES		

052083	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
052084	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
052090	TOTAL

MAS (MENOS):

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

052100	INTERESES A FAVOR
052110	INTERESES A CARGO
052120	UTILIDAD CAMBIARIA
052130	PERDIDA CAMBIARIA
052140	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
052150	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
052160	CAMBIO EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS
052170	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
052180	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
052190	TOTAL

MAS (MENOS):

052200	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
052210	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS (MENOS):

052220	PARTIDAS NO ORDINARIAS
052230	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
052240	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

053010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
053030	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
053040	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
053060	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
053070	OTRAS PROVISIONES
053080	TOTAL

053090	PERDIDA	ANTES	DE	LAS	OPERACIONES
	DISCONTINUADAS				
053100	UTILIDAD	ANTES	DE	LAS	OPERACIONES
	DISCONTINUADAS				

MAS. MENOS:

053110	OPERACIONES DISCONTINUADAS				
053120	PERDIDA	DESPUES	DE	OPERACIONES	
	DISCONTINUADAS				
053130	UTILIDAD	DESPUES	DE	OPERACIONES	
	DISCONTINUADAS				
053140	PERDIDA NETA				
053150	UTILIDAD NETA				

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2009	2008	2008	2008	2008
PARTES NO	PARTES NO	PARTES	PARTES	PARTES NO	PARTES NO
RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS	RELACIONADAS
NACIONALES	EXTRANJERAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	NACIONALES	EXTRANJERAS

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

2009	2008
TOTAL	TOTAL

EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009 OPERATIVOS O PROPIOS DE LA ACTIVIDAD	2009 NO OPERATIVOS (OTROS INGRESOS)
061010	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
061020	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
061030	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		

061040	VENTAS TOTALES NACIONALES DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION
061050	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION
061060	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PARA SU DISTRIBUCION
061070	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
061080	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
061100	VENTAS NETAS

INGRESOS NETOS POR:

061200	SERVICIOS EN GENERAL
061210	MAQUILA
061220	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
061230	SEGUROS Y REASEGUROS
061240	COMISIONES
061250	REGALIAS
061260	ASISTENCIA TECNICA
061270	ARRENDAMIENTO
061280	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES
061290	GANANCIA EN VENTA DE ACTIVO FIJO
061300	GANANCIA EN VENTA DE TERRENOS
061310	GANANCIA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES
061320	GANANCIA EN VENTA DE MAQUINARIA Y EQUIPO
061330	GANANCIA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
061340	GANANCIA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
061350	GANANCIA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
061360	RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES
061370	RECUPERACION POR SEGUROS
061380	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL PAIS
061390	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
061400	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 ULTIMO
061410	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 ULTIMO

061420	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
061430	OTROS INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE
061440	OTROS
061460	TOTAL DE INGRESOS NETOS
061470	TOTAL DE VENTAS E INGRESOS NETOS
061480	AJUSTE POR ACTUALIZACION
061500	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS.

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

**2008
OPERATIVOS O
PROPIOS DE
LA ACTIVIDAD**

**2008
NO OPERATIVOS
(OTROS INGRESOS)**

**2009
TOTAL**

**2008
TOTAL**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**7.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO
PARA EFECTOS CONTABLES Y
DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2009 Y DE 2008
(CIFRAS EN PESOS)**

2009

2008

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE050", "DGE051", "DGE052", "DGE053" O "DGE054", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO,
SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O
PREDETERMINADOS**

071010 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

MAS:

071020 COMPRAS DE MATERIA PRIMA

MENOS:

071030 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
071040 MATERIA PRIMA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION

MAS:

071050 MANO DE OBRA
071060 GASTOS DE FABRICACION

071070 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

071080 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO
071090 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

071100 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO

071110 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

071120 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
071130 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

071140 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

071145 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

071150 COSTO DE VENTAS CONTABLE

071160 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME
A LA NIF B-10

071170 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

071200 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN
PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES
071210 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
071220 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
071230 DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE
FABRICACION
071240 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

071300 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES
RELACIONADAS CON LA PRODUCCION

071310 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

071400 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO
SOBRE LA RENTA

**CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE,
SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O
PREDETERMINADOS**

072010 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

MAS:

072020 COMPRAS DE MATERIA PRIMA

MENOS:

072030 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

072040 MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA
PRODUCCION

MAS:

072050 MANO DE OBRA DIRECTA

072060 COSTO PRIMO DE LA PRODUCCION

MAS:

072070 MATERIA PRIMA INDIRECTA

072080 MANO DE OBRA INDIRECTA

072090 GASTOS DE FABRICACION

072100 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

072110 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO

072120 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

072130 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO

072140 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

072150 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

072160 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

072170 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

072175 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

072180 COSTO DE VENTAS CONTABLE

072190 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME
A LA NIF B-10

072200 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

072300 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN
PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES

072310 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE

072320 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES

072330 DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE
FABRICACION

072340 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

072400 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES
RELACIONADAS CON LA PRODUCCION

072410 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

072500 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO
SOBRE LA RENTA

**CONFORME A UN SISTEMA DISTINTO A LOS
ANTERIORES**

072600 GASTOS DE FABRICACION

072650 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

072680 COSTO DE VENTAS CONTABLE

072690 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A
LA NIF B-10

072700 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

072800 CONCEPTOS NO DEDUCIBLES SIN INCLUIR
DEPRECIACION

072810 DEPRECIACION CONTABLE

MAS:

072820 DEPRECIACION FISCAL

072830 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

072900 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO
SOBRE LA RENTA

EL ANEXO No. 8 CONSTA DE 22 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**8.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS
SUBCUENTAS DE GASTOS
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008**

GASTOS DE FABRICACION

2009

2008

(CIFRAS EN PESOS)

REMUNERACIONES

081010	SUELDOS Y SALARIOS
081020	COMPENSACIONES
081030	HORAS EXTRAS
081040	VACACIONES
081050	PRIMA VACACIONAL
081060	GRATIFICACIONES
081070	INDEMNIZACIONES
081073	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS
081074	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 15%
081075	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 30%
081080	OTRAS REMUNERACIONES
081090	TOTAL DE REMUNERACIONES

PRESTACIONES AL PERSONAL

082010	PRESTACIONES DE RETIRO
082020	ESTIMULOS AL PERSONAL
082040	PREVISION SOCIAL
082050	APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION

082053	JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS
082054	JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 15%
082055	JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 30%
082060	OTRAS PRESTACIONES

082120 TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL

IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE
SUELDOS Y SALARIOS

083010	CUOTAS AL I.M.S.S.
083020	APORTACIONES AL INFONAVIT
083030	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
083040	SEGURO DE RETIRO
083050	OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES
083060	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS

HONORARIOS

084010	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
084020	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
084030	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS
084033	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 25%
084034	A ENTIDADES RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
084035	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 185 DE LA L.I.S.R.
084040	SUBTOTAL
084050	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION
084060	TOTAL DE HONORARIOS

ARRENDAMIENTOS

085010	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
085020	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
085030	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 25%
085035	A ENTIDADES RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
085040	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

086010 DEPRECIACIONES

086020 TOTAL DE DEPRECIACIONES

086030 AMORTIZACIONES

086040 TOTAL DE AMORTIZACIONES

OTROS GASTOS

087010 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

087020 CORREOS

087030 TELEX E INTERNET

087040 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

087050 GASTOS DE REPRESENTACION

087060 TELEFONO

087070 AGUA

087080 ELECTRICIDAD

087090 VIGILANCIA Y LIMPIEZA

087100 MATERIALES DE OFICINA

087110 GASTOS LEGALES

087120 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

087130 SEGUROS Y FIANZAS

087140 GASTOS NO DEDUCIBLES

087150 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS

087153 RECARGOS FISCALES

087160 CUOTAS Y SUSCRIPCIONES

087170 PROPAGANDA Y PUBLICIDAD

087180 FOTOCOPIADO

087190 DONATIVOS

087200 ASISTENCIA TECNICA AL 25%

087204 ASISTENCIA TECNICA PAGADA A ENTIDADES
RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES
PREFERENTES

087205 MEDIACIONES A ENTIDADES RESIDENTES EN
REGIMENES FISCALES PREFERENTES 40%

087210 FLETES

087220 IMPUESTO DE IMPORTACION

087230 IMPUESTO DE EXPORTACION

087235 REGALIAS SIN RETENCION

087240 REGALIAS SUJETAS AL 5%

087250 REGALIAS SUJETAS AL 10%

087260 REGALIAS SUJETAS AL 25%

087270 REGALIAS SUJETAS AL 28%

087280 COMISIONES SOBRE VENTAS

087290	PATENTES Y MARCAS
087300	MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION
087310	MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION
087320	COMISIONES BANCARIAS
087321	UNIFORMES
087322	GASTOS DE COMEDOR
087323	EQUIPO DE PROTECCION
087324	PROTECCION INDUSTRIAL
087325	MEDICINAS
087330	OTROS
087350	TOTAL DE OTROS GASTOS
088010	EFEECTO DE REEXPRESION
089900	TOTAL DE GASTOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

GASTOS DE VENTA		GASTOS DE ADMINISTRACION		GASTOS GENERALES		GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

TOTAL		TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR		TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR		TOTAL DEDUCIBLES PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

TOTAL NO DEDUCIBLES PARA IETU

2009	2008

EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	9.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
091010	PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS		
091020	PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES		
091030	PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
091040	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE		
091050	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
091060	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO		
091070	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		
091080	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DETERMINADA		
091090	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA		
091100	OTROS		
091120	EFEECTO DE REEXPRESION		
091200	TOTAL		

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

DEDUCIBLES PARA ISR		NO DEDUCIBLES PARA ISR		DEDUCIBLES PARA IETU		NO DEDUCIBLES PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 10 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	10.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
	INTERESES A FAVOR		
	NACIONALES		
101010	BANCARIOS		
101020	PERSONAS FISICAS		
101030	PERSONAS MORALES		
	EXTRANJEROS		
101040	BANCARIOS		
101050	PERSONAS FISICAS		
101060	PERSONAS MORALES		
101065	SOCIEDADES, ENTIDADES, O FIDEICOICOMISOS UBICADOS O RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES		
101070	EFEECTO DE REEXPRESION		
101100	TOTAL DE INTERESES A FAVOR		
	INTERESES A CARGO		
	NACIONALES		
102010	BANCARIOS		
102020	PERSONAS FISICAS		
102030	PERSONAS MORALES		
	EXTRANJEROS		
102040	INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 4.9%		
102043	INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 10%		
102045	INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 15%		
102050	INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 21%		
102053	INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 28%		
102055	INTERESES EXENTOS		
102060	INTERESES PAGADOS A PAISES CON TRATADOS		
102062	ARRENDAMIENTO FINANCIERO A LA TASA DEL 15%		
102063	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA LIQUIDADAS EN ESPECIE A LA TASA DEL 10%		

102065 SOCIEDADES, ENTIDADES, O FIDEICOMISOS
UBICADOS O RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES
PREFERENTES

102070 EFECTO DE REEXPRESION

102100 TOTAL DE INTERESES A CARGO

RESULTADO CAMBIARIO

103010 PERDIDA CAMBIARIA

103020 EFECTO DE REEXPRESION

103030 UTILIDAD CAMBIARIA

103040 EFECTO DE REEXPRESION

103100 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA

104010 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

104020 EFECTO DE REEXPRESION

104030 RESULTADO POR POSICION MONETARIA
DESFAVORABLE

104040 EFECTO DE REEXPRESION

104050 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y
PASIVOS FINANCIEROS

104060 EFECTO DE REEXPRESION

104100 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA

OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS

104200 OTROS A FAVOR

104210 EFECTO DE REEXPRESION

104220 OTROS A CARGO

104230 EFECTO DE REEXPRESION

104240 TOTAL DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS

105900 TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE
FINANCIAMIENTO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR		NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR		GRAVABLES O DEDUCIBLES PARA IETU		EXENTOS O NO AFECTOS PARA EL IETU (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA IETU	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

EL ANEXO No. 11 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA
	11.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
111010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
111020	EXENCION PARA MAQUILADORAS (ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE OCTUBRE DE 2003)		
111025	CREDITO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA PARA MAQUILADORAS		
111030	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.		
111040	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO		
111050	CREDITO FISCAL PARA MAQUILADORAS (ARTICULO 277 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA)		
111060	CREDITO FISCAL DEL I.E.T.U.		
111070	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO		
111071	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL		
111072	OTROS ESTIMULOS		
111079	TOTAL DE ESTIMULOS		
111080	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION		
111090	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE		
111100	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO		
111110	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS		
111120	CREDITO FISCAL I.E.T.U. POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS		
111130	OTRAS CANTIDADES A CARGO		
111140	OTRAS CANTIDADES A FAVOR		
111150	DIFERENCIA A CARGO		
111160	DIFERENCIA A FAVOR		

111170	IMPUESTO ACREDITABLE POR DEPOSITOS EN EFECTIVO DEL EJERCICIO
111173	I.S.R. A CARGO DEL EJERCICIO
111175	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA I.E.T.U.
111180	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
111190	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO
111200	DIFERENCIA A FAVOR DEL EJERCICIO
111210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES
111220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
111230	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)

111300	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
111310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO POR INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO Y OTRAS QUE TENGAN ESTA OBLIGACION
111320	SALDO A CARGO
111330	PAGO EFECTUADO
111340	NETO A CARGO
111350	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO
111360	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
111370	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.T.U.
111380	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.V.A.
111390	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.P.S.
111400	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.S.A.N.
111410	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

- 111420 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO DEVUELTO EN EL EJERCICIO.
- 111430 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

- 111500 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO EN EL EJERCICIO
- 111510 CREDITO FISCAL POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- 111515 CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS
- 111520 ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
- 111530 ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
- 111540 CREDITO FISCAL POR INVERSIONES DE 1998 AL 2007 (ARTICULO SEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
- 111550 CREDITO FISCAL POR INVENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO PRIMERO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
- 111560 CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES EJERCICIOS 2005, 2006 Y 2007 (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
- 111570 CREDITO FISCAL POR ENAJENACIONES A PLAZO (ARTICULO CUARTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
- 111575 I.E.T.U. A CARGO ANTES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
- 111580 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO, (EL EFECTIVAMENTE PAGADO Y QUE NO SE CUBRIO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES, CON EXCEPCION DEL QUE CORRESPONDA AL I.D.E. O COMPENSACIONES)
- 111590 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO
- 111600 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN EL EJERCICIO (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
- 111610 ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO POR PAGO DE DIVIDENDOS EN LOS EJERCICIOS 2006 Y 2007 NO ACREDITADO ANTERIORMENTE (NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE)
- 111620 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA A CARGO DESPUES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO
- 111630 ACREDITAMIENTO PARA EMPRESAS MAQUILADORAS (ARTICULO QUINTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)

111640	PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U.
111644	EXCEDENTES DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.T.U. ACREDITADOS CONTRA PAGOS PROVISIONALES DE I.S.R. DEL MSMO PERIODO
111646	PAGOS PROVISIONALES DE I.E.T.U. EFECTIVAMENTE PAGADOS
111647	DIFERENCIA A CARGO
111648	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.E.T.U
111650	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
111660	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
111665	COMPENSACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR
111668	I.E.T.U. PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
111670	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
111680	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

111800	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
111810	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
111820	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
111830	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
111840	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
111850	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
111860	SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
111870	SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR
111880	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
111890	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA
111900	SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION
Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

111910	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20%
111920	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 25%
111930	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30%
111940	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30.4%
111950	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 50%
111960	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 160%
111970	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A OTRAS TASAS
111980	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
111990	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
112000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
112010	SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
112020	SUMA DEL IEPS ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO
112030	SUMA DE COMPENSACIONES DE SALDOS A FAVOR DE IEPS
112040	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
112050	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IEPS
112060	SUMA DEL IEPS DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

112110	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
112120	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
112130	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

- 112210 CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.
- 112220 APORTACIONES AL INFONAVIT
- 112230 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

- 112240 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)
- 112250 SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM)
- 112260 COMISION FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (COFETEL)
- 112270 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)****POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS**

- 112310 POR SALARIOS
- 112320 HONORARIOS AL 28% ART 113 L.I.S.R.
- 112330 PREMIOS
- 112340 HONORARIOS AL 10%
- 112350 ARRENDAMIENTO AL 10%
- 112360 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
- 112370 INTERESES AL 4.9%
- 112375 INTERESES AL 20%
- 112380 COMISIONES
- 112390 OTROS

- 112400 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO**

- 112410 SALARIOS AL 15%
- 112420 SALARIOS AL 30%
- 112430 HONORARIOS
- 112440 REGALIAS AL 5%
- 112450 REGALIAS AL 10%
- 112460 REGALIAS AL 25%
- 112470 REGALIAS AL 28%
- 112475 ASISTENCIA TECNICA
- 112480 MEDIACIONES

112490	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
112500	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
112510	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
112520	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
112530	ARRENDAMIENTO FINANCIERO
112540	PREMIOS
112550	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO
112560	INTERESES AL 4.9%
112570	INTERESES AL 10%
112580	INTERESES AL 15%
112590	INTERESES AL 21%
112600	INTERESES AL 28%
112610	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES
112620	ENAJENACION DE ACCIONES
112630	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
112640	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
112650	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS
112660	OTROS
112670	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

112710	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
112720	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
112730	ADQUISICION DE DESPERDICIOS
112740	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
112750	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
112760	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
112770	OTROS
112780	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

112810	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO
112820	CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S.
112830	OTROS

**CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RECAUDADOR EN
LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E.:**

112910	TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO EN EL EJERCICIO
112920	TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO NO RECAUDADO EN EL EJERCICIO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y
DEVOLUCIONES OBTENIDAS****COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL
EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

113010	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
113020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
113030	IMPUESTO AL ACTIVO
113040	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
113050	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
113060	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

113070	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
113080	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
113090	IMPUESTO AL ACTIVO
113100	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
113110	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
113120	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:

113210	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
113220	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
113230	IMPUESTO AL ACTIVO
113240	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
113250	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
113260	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

113270	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
113280	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
113290	IMPUESTO AL ACTIVO
113300	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
113310	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
113320	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

**CONTRIBUCION DETERMINADA
POR AUDITORIA A CARGO
O A FAVOR****CONTRIBUCION A CARGO O
SALDO A FAVOR
DETERMINADO POR
EL CONTRIBUYENTE****DIFERENCIA**

CONCEPTO

11.1.- DECLARATORIA

EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	12.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA	SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
121010	ENERO		
121020	FEBRERO		
121030	MARZO		
121040	ABRIL		
121050	MAYO		
121060	JUNIO		
121070	JULIO		
121080	AGOSTO		
121090	SEPTIEMBRE		
121100	OCTUBRE		
121110	NOVIEMBRE		
121120	DICIEMBRE		
121130	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS DEFINITIVOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE		
121210	ENERO		
121220	FEBRERO		
121230	MARZO		
121240	ABRIL		
121250	MAYO		
121260	JUNIO		
121270	JULIO		
121280	AGOSTO		
121290	SEPTIEMBRE		
121300	OCTUBRE		
121310	NOVIEMBRE		
121320	DICIEMBRE		
121330	TOTAL DE PAGOS		

**PAGOS PROVISIONALES DEL
IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)**

121410	ENERO
121420	FEBRERO
121430	MARZO
121440	ABRIL
121450	MAYO
121460	JUNIO
121470	JULIO
121480	AGOSTO
121490	SEPTIEMBRE
121500	OCTUBRE
121510	NOVIEMBRE
121520	DICIEMBRE
121530	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS DIRECTOS EFECTUADOS POR EL
CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS
EN EFECTIVO (I.D.E.)**

121610	ENERO
121620	FEBRERO
121630	MARZO
121640	ABRIL
121650	MAYO
121660	JUNIO
121670	JULIO
121680	AGOSTO
121690	SEPTIEMBRE
121700	OCTUBRE
121710	NOVIEMBRE
121720	DICIEMBRE
121730	TOTAL DE PAGOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

121810	ENERO
121820	FEBRERO
121830	MARZO

121840	ABRIL
121850	MAYO
121860	JUNIO
121870	JULIO
121880	AGOSTO
121890	SEPTIEMBRE
121900	OCTUBRE
121910	NOVIEMBRE
121920	DICIEMBRE
121940	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

122010	ENERO
122020	FEBRERO
122030	MARZO
122040	ABRIL
122050	MAYO
122060	JUNIO
122070	JULIO
122080	AGOSTO
122090	SEPTIEMBRE
122100	OCTUBRE
122110	NOVIEMBRE
122120	DICIEMBRE
122150	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONTRIBUCION A	SALDO A FAVOR
CARGO DETERMINADA	DETERMINADO
POR EL CONTRIBUYENTE	POR EL CONTRIBUYENTE

EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		ENERO	FEBRERO
	13.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	PERSONAS MORALES		
131010	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO POR:		
131020	COEFICIENTE DE UTILIDAD		
131030	UTILIDAD FISCAL MENOS:		
131035	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL MISMO EJERCICIO (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 28 DE NOVIEMBRE DE 2006) MAS:		
131040	DOCEAVA PARTE DEL INVENTARIO ACUMULABLE EN LOS TERMINOS DEL ULTIMO PARRAFO DE LA FRACC. V, DEL ART. 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/2004		
131050	NUMERO DE MESES A QUE SE REFIERE EL PAGO PROVISIONAL		
131060	RESULTADO DE LA APLICACION DE LA DOCEAVA PARTE POR EL NUMERO DE MESES		
131070	UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES MENOS:		
131080	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR		
131090	BASE PARA PAGOS PROVISIONALES		
131100	TASA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
131110	PAGO PROVISIONAL DEL MES MENOS:		
131120	PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO EJERCICIO EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD		
131130	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
131140	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO Y ACREDITADO EN EL MES		
131150	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO Y ACREDITADO EN EL MES		
131160	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA		
131170	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE		
131180	DIFERENCIA		

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO
EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U)**

131410	SUMA DE INGRESOS PERCIBIDOS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
131420	INGRESOS PERCIBIDOS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
131430	TOTAL DE INGRESOS PERCIBIDOS
131440	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
	MENOS:
131450	SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO
131460	DEDUCCIONES AUTORIZADAS DEL PERIODO (MES AL QUE CORRESPONDE EL PAGO)
131470	DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES
131480	DEDUCCION POR CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
131490	TOTAL DE DEDUCCIONES DEL PERIODO
131500	BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL
131510	IMPUESTO CAUSADO
131520	CREDITO FISCAL (CONFORME AL ARTICULO 11 LIETU)
131530	ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
131540	ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
131550	CREDITO FISCAL POR INVERSIONES
131560	CREDITO FISCAL DE INVENTARIOS
131570	CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES
131580	CREDITO FISCAL POR ENAJENACION A PLAZOS
131600	ACREDITAMIENTO DE PAGOS PROVISIONALES DEL ISR EFECTIVAMENTE PAGADOS ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS
131610	ACREDITAMIENTO DEL ISR RETENIDO
131613	IMPUESTO A CARGO ANTES DE PAGOS PROVISIONALES
131615	ACREDITAMIENTO PARA EMPRESAS MAQUILADORAS
131620	PAGOS PROVISIONALES DE IETU EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
131630	OTRAS CANTIDADES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE
131640	OTRAS CANTIDADES A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE
131650	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR AUDITORIA
131660	PAGO PROVISIONAL DEL MES DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
131670	DIFERENCIA

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

131710	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
131720	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
131730	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
131740	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS
131750	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
131760	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
131770	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO
	MENOS:
131780	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
131790	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
131800	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
131810	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION
131820	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO
131830	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO
131840	COMPENSACION DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
	MAS:
131850	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO
131860	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
131870	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
131880	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
131890	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
131900	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
131910	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
131920	DIFERENCIA A CARGO
131930	DIFERENCIA A FAVOR
131940	FACTOR DE PRORRATEO

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

132000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20%
132010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 25%
132020	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30%
132030	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30.4%
132040	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 50%
132050	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 160%
132060	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A OTRAS TASAS
132070	SUBTOTAL
132080	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 25%
132090	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30%
132100	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30.4%
132110	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 50%
132120	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 160%
132130	VALOR DE IMPORTACION DE BIENES A OTRAS TASAS
132140	TOTAL DEL VALOR DE LA IMPORTACION DE BIENES
132150	TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS
132160	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES EXENTOS
132165	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 20%
132170	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 25%
132180	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 30%
132190	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 30.4%
132200	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 50%
132210	I.E.P.S. CAUSADO A LA TASA DEL 160%
132220	I.E.P.S. CAUSADO A OTRAS TASAS
132230	TOTAL DE I.E.P.S. CAUSADO
	MENOS
132240	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 25%
132250	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30%
132260	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 30.4%

132270	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 50%
132280	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A LA TASA DEL 160%
132290	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES A OTRAS TASAS
132300	TOTAL DE I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES
132310	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 25%
132320	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 30%
132330	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 30.4%
132340	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 50%
132350	I.E.P.S. ACREDITABLE A LA TASA DEL 160%
132360	TOTAL DE I.E.P.S. ACREDITABLE
132370	IMPUESTO A CARGO
132380	IMPUESTO A FAVOR
132390	SALDOS A FAVOR DE I.E.P.S. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE COMPENSAR
132400	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
132410	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
132420	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
132430	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
132440	DIFERENCIA A CARGO
132450	DIFERENCIA A FAVOR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
14.- BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		IMPORTE
IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS		
141010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
141020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
141030	SUBTOTAL	
CAPITALIZADOS		
141040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
141050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
141060	SUBTOTAL	
	MENOS:	
141070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	
	MAS:	
141080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
	MENOS:	
141090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS	
	MENOS:	
141100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.	
141110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION	
IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS		
142010	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
142020	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
142030	SUBTOTAL	
CAPITALIZADOS		
142040	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
142050	ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO	
142060	SUBTOTAL	

MENOS:

142070 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

142080 ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

142090 ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES
RESIDENTES EN EL PAIS

142100 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION

IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES

143110 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

143120 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

143130 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

143140 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

143150 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

143160 SUBTOTAL

MENOS:

143170 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

143180 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR
PAGADOS EN ESTE

MENOS:

143190 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A
RETENCION

MENOS:

143200 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A
RETENCION

143210 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	15.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE140", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

PARTES RELACIONADAS

151010

151900 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

152010

152900 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

153010 TOTAL DE OPERACIONES CON
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO PAGADO	DIFERENCIA	APLICO LOS BENEFICIOS DE ALGUN TRATADO CELEBRADO POR MEXICO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION (SI O NO)

EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	16.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA DE LA ENTIDAD EXTRANJERA	FECHA DE LA OPERACION

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE141", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DE LA ENTIDAD EXTRANJERA
POR LA CUAL EL CONTRIBUYENTE ES
RESPONSABLE SOLIDARIO.

161010

161900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CONCEPTO ESPECIFICO DE LA OPERACION	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE MONEDA	MONTO DE LA OPERACION EN MONEDA NACIONAL SUJETA AL PAGO DEL I.S.R.	EXISTE DICTAMEN POR LA OPERACION REALIZADA (SI O NO)

EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 19 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	17.- DETERMINACION MENSUAL DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	TOTAL DE DEPOSITOS EN EFECTIVO (ART. 1 L.I.D.E.)	DEPOSITOS POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO (ART. 2 L.I.D.E.)
	(CIFRAS EN PESOS)		
	ENERO		
171010	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)		
171030	TOTAL		
	FEBRERO		
171110	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)		
171130	TOTAL		
	MARZO		
171210	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)		
171230	TOTAL		
	ABRIL		
171310	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)		
171330	TOTAL		
	MAYO		
171410	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)		
171430	TOTAL		
	JUNIO		
171510	NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)		
171530	TOTAL		

JULIO

171610 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171630 TOTAL

AGOSTO

171710 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171730 TOTAL

SEPTIEMBRE

171810 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171830 TOTAL

OCTUBRE

171910 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

171930 TOTAL

NOVIEMBRE

172010 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

172030 TOTAL

DICIEMBRE

172110 NOMBRE DE LA INSTITUCION RECAUDADORA EN LOS
TERMINOS DE LA LEY DEL I.D.E. (ESPECIFIQUE)

172130 TOTAL

172200 SUMA DE TOTALES MENSUALES

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA	DEPOSITOS EN EFECTIVO GRAVADOS Y ADQUISICION EN EFECTIVO DE CHEQUES DE CAJA	TASA DEL IMPUESTO	IMPUESTO CORRESPONDIENTE	TOTAL DEL IMPUESTO RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO	IMPUESTO PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE

PARTE III**DATOS A PROPORCIONAR****OPCION ARTICULO 8 DE LA L.I.D.E.****(IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO)**

DIFERENCIA A CARGO O A FAVOR	ACREDITADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R.	ACREDITADO CONTRA I.S.R. RETENIDO A TERCEROS	COMPENSADO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES	POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION

PARTE IV**DATOS A PROPORCIONAR****OPCION ARTICULO 9 DE LA L.I.D.E.****(ACREDITAMIENTO POR ESTIMACION DEL I.D.E.)**

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO ESTIMADO APLICADO CONTRA PAGO PROVISIONAL DEL I.S.R.	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO (RECAUDADO POR LA INSTITUCION DEL SISTEMA FINANCIERO)	DIFERENCIA A CARGO	DIFERENCIA A FAVOR

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	18.- RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	I.D.E. RECAUDADO EN EL EJERCICIO	I.D.E. PENDIENTE DE RECAUDAR EN EL EJERCICIO
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE072", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES		
181010	ENERO		
181020	FEBRERO		
181030	MARZO		
181040	ABRIL		
181050	MAYO		
181060	JUNIO		
181070	JULIO		
181080	AGOSTO		
181090	SEPTIEMBRE		
181100	OCTUBRE		
181110	NOVIEMBRE		
181120	DICIEMBRE		
181130	TOTAL		

EL ANEXO No. 19 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	19.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO			
191010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
191020	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
191030	PAGOS PROVISIONALES DE:			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
191130	CORRESPONDIENTE AL MES DE:			

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE
HONORARIOS EN SU CARACTER
DE RETENEDOR

191170 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE
ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER
DE RETENEDOR

191210 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE
INTERESES EN SU CARACTER
DE RETENEDOR

191250 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA
SOBRE DIVIDENDOS
COMO SUJETO DIRECTO

191290 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGOS AL
EXTRANJERO EN SU CARACTER DE
RETENEDOR

191330 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

191370 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

191380 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
POR DICTAMEN

191390 PAGOS PROVISIONALES DE:

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

191430 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

191440 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
POR DICTAMEN

191450 PAGOS DE LOS MESES:

IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO
DIRECTO

191460 CORRESPONDIENTE AL CIERRE DEL
EJERCICIO (ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO

191490 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
EN SU CARACTER DE RETENEDOR

191530 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS CAUSADO COMO SUJETO
DIRECTO

191570 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION
Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE
RETENEDOR

191610 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL
SEGURO SOCIAL

191650 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO
NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS
TRABAJADORES

191690 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

191730 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

IMPUESTOS LOCALES

191770 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE NOMINAS

191810 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

191910 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION
(INM), CORRESPONDIENTE AL MES DE:

191950 SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO
AEREO MEXICANO (SENEAM),
CORRESPONDIENTE AL MES DE:

191970	COMISION FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (COFETEL) CORRESPONDIENTE AL MES DE:
191990	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE:
	OTROS
192030	ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE CORRESPONDE:
192070	TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

NUMERO DE LA OPERACION	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**20.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL
PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

201010	UTILIDAD NETA
201020	PERDIDA NETA
	MAS-MENOS:
201025	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10
201030	RESULTADO FAVORABLE
201040	RESULTADO DESFAVORABLE
201050	UTILIDAD NETA HISTORICA
201060	PERDIDA HISTORICA
	MAS:
201070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
	MAS:
201080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

201090 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

201100 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

201110 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

201120 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

201130 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

201140 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

201150 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS:

201160 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO

201170 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO

201180 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO

201190 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

201200 RESULTADO FISCAL Y/O UTILIDAD GRAVABLE

INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

202010 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE

202020 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL

202030 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES

202040 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO

202050 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS

202060 ANTICIPOS DE CLIENTES

202070 INGRESOS COBRADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR (PERSONAS FISICAS)

202080 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS

202090 INVENTARIO ACUMULABLE

202100 INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE

202110 OTROS

202130 TOTAL

DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

203010 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

203020 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

203030 PARTICIPACION DE UTILIDADES

203040 MULTAS

203050 GASTOS NO DEDUCIBLES

203060 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES

203070 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE

203080 DEPRECIACION CONTABLE

203090 PROVISIONES

203100	ESTIMACIONES
203120	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
203130	COSTO DE VENTAS (PERSONAS FISICAS)
203140	PERDIDA CAMBIARIA
203150	AMORTIZACIONES
203160	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
203170	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
203180	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
203182	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
203183	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
203184	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
203185	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
203186	GASTOS A PRORRATA NO DEDUCIBLES
ESTABLECIMIENTOS QUE SE DEDICAN AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AEREO O TERRESTRE	
203190	IMPUESTOS DIFERIDOS (SALDOS DEDUDORES)
203191	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
203192	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
203193	COSTO DE VENTAS
203194	GASTOS GENERALES
203195	GASTOS DE ADMINISTRACION
203196	GASTOS DE VENTA
203197	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
203198	OTROS GASTOS
203199	INTERESES A CARGO
203200	PERDIDA CAMBIARIA
203201	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
203202	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS (SALDO DEUDOR)
203203	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
203204	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
203205	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
203206	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
203207	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
203208	PARTIDAS NO ORDINARIAS (SALDO DEUDOR)
203209	OPERACIONES DISCONTINUAS (SALDO DEUDOR)
203210	OTROS (APLICABLE A TODOS LOS ESTABLECIMIENTOS)
203230	TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

203240	GASTOS DE FABRICACION
203250	GASTOS DE VENTA
203260	GASTOS GENERALES
203270	GASTOS DE ADMINISTRACION
203275	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

203280	GASTOS DE FABRICACION
203290	GASTOS DE VENTA
203300	GASTOS GENERALES
203310	GASTOS DE ADMINISTRACION
203315	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

204010	COMPRAS (PERSONAS FISICAS)
204020	MANO DE OBRA (PERSONAS FISICAS)
204025	MAQUILAS (PERSONAS FISICAS)
204030	GASTOS DE FABRICACION (PERSONAS FISICAS)
204040	DEPRECIACION FISCAL
204045	DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
204050	AMORTIZACION FISCAL
204060	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
204070	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
204080	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
204090	CARGOS A PROVISIONES
204100	CARGOS A ESTIMACIONES
204110	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
204120	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
204130	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
204140	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
204150	DEDUCCION 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 AEREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS
204160	OTROS
204180	TOTAL

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

205010	UTILIDAD CAMBIARIA
205020	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
205030	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
205040	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
205050	CANCELACION DE ESTIMACIONES
205060	CANCELACION DE PROVISIONES
205070	INGRESOS POR DIVIDENDOS
205080	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
205090	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
205091	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
205092	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
205093	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
205100	INGRESOS DEL EJERCICIO NO COBRADOS (PERSONAS FISICAS)
205105	SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACION
205110	OTROS
205130	TOTAL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**21.- INTEGRACION DEL INVENTARIO
ACUMULABLE POR EL EJERCICIO
TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**VALOR DEL
INVENTARIO
ACUMULABLE AL
31 DE DICIEMBRE
DE 2004**

**PORCENTAJE
DE
ACUMULACION**

**INVENTARIO
ACUMULABLE**

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE076", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

211010	2005
211020	2006
211030	2007
211040	2008
211050	2009
211200	TOTAL

EL ANEXO No. 22 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		2009	2008	2007
	22.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)			
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE077", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
221010	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL			
221020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
221021	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL			
221022	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
221023	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO			
	ACTUALIZACION DE LAS PERDIDAS FISCALES OBTENIDAS O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002			
221040	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR A AQUEL EN QUE APLICARA O ACTUALIZARA LA PERDIDA FISCAL			
221041	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL			
221042	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
221043	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR			
	NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES DEL 221040 AL 221043 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS Y APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2002, ANOTANDO LOS DATOS EN LA COLUMNA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO EN QUE SE OBTUVO LA PERDIDA FISCAL			
221150	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL			
221151	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL			
221152	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO			
221153	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA			
	NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES 221150 AL 221153 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 1999 A 2008, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2009.			
221290	MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:			
	NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE 221290 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.			
221310	MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR			

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 23 CONSTA DE 37 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	23.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007	2006

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE078", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

231010	SALDO INICIAL CUFIN
	POR:
231020	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
	IGUAL:
231021	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
	MAS:
231022	DIVIDENDOS COBRADOS
	IGUAL:
231023	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
	POR:
232010	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
232011	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
	MAS:
232012	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
	IGUAL:
232013	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
	POR:
233011	FACTOR DE ACTUALIZACION
	IGUAL:
233012	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS

MENOS:

233013 DIVIDENDOS PAGADOS, INCLUSO POR DISMINUCION
O REDUCCION DE CAPITAL

IGUAL:

233014 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE
DIVIDENDOS

POR:

234010 FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL
EJERCICIO DE QUE SE TRATE

IGUAL:

234020 SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL
ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

234025 MENOS LA DIFERENCIA ACTUALIZADA A QUE SE
REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.
(EJERCICIOS 2002 A 2009)

234030 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO
DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS (FRACC. I
ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA DEL RESULTADO
FISCAL DEL EJERCICIO

POR:

234031 FACTOR DE ACTUALIZACION

234032 DIFERENCIA ACTUALIZADA DE LA SUMA DEL I.S.R.,
PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS
EMPRESAS (FRACC. I ART. 10 L.I.S.R.) QUE EXCEDA
DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MAS:

234060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

234070 CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1975 A 1988:

235010 INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL.
TITULOS II Y VII

MENOS:

235020 I.S.R. TITULOS II Y VII

235030 P.T.U.

235040 NETO

235050 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.

IGUAL:

235060 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1989 A 1998

236010	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
236020	I.S.R. TITULO II
236030	P.T.U.
236040	NETO
236050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
	IGUAL:
236060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 1999 A 2001

237010	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
237020	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA. ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
237030	P.T.U.
237040	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
237050	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
	IGUAL:
237060	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

EJERCICIOS DE 2002 A 2004

238010	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
238020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
238030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
	IGUAL:
238040	RESULTADO POSITIVO
238050	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.) CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:
238060	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2o. TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII
	IGUAL:
238070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

EJERCICIOS DE 2005 A 2009

239010	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MENOS:
239020	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
239030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
239040	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR
	IGUAL:
239050	RESULTADO POSITIVO
239060	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ART. 88, 4o. PARRAFO DE LA L.I.S.R.)
	CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO, MENOS:
239070	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
	IGUAL:
239080	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO CUANDO EL RESULTADO ES POSITIVO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

EL ANEXO No. 24 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	24.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE079", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
241010	SALDO INICIAL DE CUFINRE POR:			
241020	FACTOR DE ACTUALIZACION IGUAL A:			
241030	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFINRE POR FUSION O ESCISION MAS:			
241040	CUFINRE PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION IGUAL A:			
241050	SALDO CUFINRE DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION POR:			
241060	FACTOR DE ACTUALIZACION IGUAL A:			
241070	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS, INCLUSIVE POR DISMINUCION O REDUCCION DE CAPITAL MENOS:			
241080	DIVIDENDOS PAGADOS IGUAL A:			
241090	SALDO CUFINRE DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS POR:			
241100	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE IGUAL A:			
241110	SALDO FINAL DE CUFINRE ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE			
	DETERMINACION DEL SALDO DE CUFINRE DE LOS EJERCICIOS 1999 A 2001			
241200	RESULTADO FISCAL MAS:			
241210	P.T.U. DEDUCIDA EN LOS TERMINOS DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 25 L.I.S.R. MENOS:			
241220	P.T.U. DEL EJERCICIO			
241230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ART. 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.			
241240	UTILIDAD POR INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADOS EN EL EXTRANJERO			

	IGUAL A:
241250	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA DEL EJERCICIO ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	MENOS:
241260	I.S.R. APLICABLE A LA UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA
	IGUAL A:
241270	RESULTADO
	POR:
241280	FACTOR ART. 124-A. 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
	IGUAL A:
241290	UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA DEL EJERCICIO
241300	CUFINRE TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999

EL ANEXO No. 25 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	25.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA	FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACION

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE142", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

EJERCICIO FISCAL 2009

251010

251900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL 2008

252010

252900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008**CUENTAS POR COBRAR**

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL DEUDOR

263010

263900 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR PAGAR

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL
DEL ACREEDOR

264010

264900 TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR

PARTE II**DATOS A PROPORCIONAR**

SALDO EN MONEDA EXTRANJERA	SALDO EN MONEDA NACIONAL	CONCEPTO MAS IMPORTANTE QUE ORIGINO EL SALDO	INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO)	GENERO INTERESES (SI O NO)

EL ANEXO No. 27 CONSTA DE 23 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**27.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008**

**NUMERO DE
IDENTIFICACION
FISCAL**

**SALDO
INSOLUTO DEL
PRESTAMO AL
31 DE
DICIEMBRE DE
2008**

**TIPO DE
FINANCIAMIENTO**

(CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE144", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

271010

271900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO

272010

272900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO)	NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT	PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS	TASA DE RETENCION DEL I.S.R.	I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO	VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL AL

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	FECHA O FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS (I.S.R.)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EFFECTUO 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 ANEXO No. 28 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	28.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE145", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

281010

281900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA

282010

282900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

MONTO DE LA INVERSION	MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION	MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION.	VALOR DE LA INVERSION

EL ANEXO No. 29 CONSTA DE 37 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	29- CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008	2007
291010	SALDO INICIAL DE CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL			
291020	ACTUALIZACION DEL SALDO INICIAL			
291030	REMESAS PERCIBIDAS			
291040	REMESAS REEMBOLSADAS			
291050	REMESA NETA			
291060	ACTUALIZACION DE EFECTOS DEL EJERCICIO			
291070	CUENTA DE REMESAS ACTUALIZADA			
291080	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA			
291090	RESULTADO NETO			
291100	SALDO FINAL DE CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL			

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

EL ANEXO No. 30 CONSTA DE 25 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	30.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL	TASA EFECTIVA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADA EN EL EXTRANJERO (MENOR AL 75% DEL QUE SE PAGARIA EN MEXICO)
	(CIFRAS EN PESOS)			

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE146", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

EJERCICIO FISCAL DE 2009

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL
CONTRATO DE FIDEICOMISO

301010

301900 TOTAL

EJERCICIO FISCAL DE 2008

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL
EXTRANJERO, FIDUCIARIO DEL
CONTRATO
DE FIDEICOMISO

302010

302900 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE MONEDA	TIPO DE INGRESO	MONTO TOTAL DE LAS INVERSIONES O APORTACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE REEMBOLSOS DE CAPITAL RECIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE LAS UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES EN LA PARTICIPACION ACCIONARIA	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES O GRAVABLES EN EL EJERCICIO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

PARTICIPACION DIRECTA PROMEDIO POR DIA DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO (PORCENTAJE)	LA CONTABILIDAD ESTA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD (SI O NO)	INFORMACION DE ENTIDAD INTERPUESTA (SI O NO)
PORCENTAJE	IMPORTE	

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS DE LA ENTIDAD UBICADA EN REGIMEN FISCAL PREFERENTE

TOTAL DE UTILIDADES O PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO	TOTAL DE UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EL EJERCICIO	MONTO TOTAL DE ACTIVOS NO AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL	MONTO TOTAL DE ACTIVOS AFECTOS A LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

EN EL CASO DE INGRESOS GENERADOS EN PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES			OPERACIONES CON FIDEICOMISO		
CUENTA CON LA INFORMACION DE LA ENTIDAD QUE GENERO INGRESOS POR PARTICIPACION CON OTRAS ENTIDADES (SI O NO)	ACTIVIDAD QUE REALIZA LA ENTIDAD EN LA QUE PARTICIPA	SEÑALAR SI LA INFORMACION ES PARA EL CASO DE LOS INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS Y SIMILARES (SI O NO)	DESCRIPCION DEL OBJETO DEL FIDEICOMISO	DEL	AL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	31.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL
311010	UTILIDAD NETA	
311020	PERDIDA NETA	
	MAS:(MENOS:)	
311030	EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10	
311040	RESULTADO FAVORABLE	
311050	RESULTADO DESFAVORABLE	
311060	UTILIDAD NETA HISTORICA	
311070	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
311080	INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
	MAS:	
311090	DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU	
	MENOS:	
311100	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
	MENOS:	
311110	INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU	
311120	BASE GRAVABLE	
311130	BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL	
	INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	
311200	INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION	
311210	ANTICIPOS DE CLIENTES	
311220	COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO GRAVADOS EN ESTOS (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)	
311225	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE	
311230	OTROS	
311250	TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES	

DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

311300	DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO
311310	PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO
311320	PROVISION DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO
311330	PROVISION DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO
311340	ISR DIFERIDO (DEUDOR)
311350	PTU DIFERIDA (DEUDOR)
311360	IETU DIFERIDO (DEUDOR)
311370	TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL
311380	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL
311390	CUOTAS AL IMSS
311400	APORTACIONES AL INFONAVIT
311410	SEGURO DE RETIRO
311420	MULTAS
311430	GASTOS NO DEDUCIBLES
311440	DEPRECIACION CONTABLE
311450	PROVISIONES
311460	ESTIMACIONES
311470	COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
311480	COSTO CONTABLE EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)
311490	COSTO CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS
311510	PERDIDA CAMBIARIA
311520	AMORTIZACIONES
311550	PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIA, ASOCIADA Y AFILIADA
311552	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
311553	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
311554	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
311560	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
311570	INTERESES A CARGO
311580	REGALIAS CON PARTES RELACIONADAS
311585	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO NO DEDUCIBLES
311590	OTRAS
311610	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU

**DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS
DEL IETU NO CONTABLES**

311620	ADQUISICIONES DE INVENTARIOS EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
311630	ADQUISICIONES DE INVERSIONES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
311640	ADQUISICIONES DE TERRENOS EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO
311650	GASTOS DE FABRICACION DEL EJERCICIO Y PAGADOS EN EL MISMO
311660	ADQUISICIONES DE INVENTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
311670	ADQUISICIONES DE INVERSIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
311680	ADQUISICIONES DE TERRENOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
311690	GASTOS DE FABRICACION DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADOS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)
311700	DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
311710	DEDUCCION DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ORIGINADOS POR LA ADQUISICION DE PRODUCTOS TERMINADOS DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE NOVIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO SEXTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
311720	OTRAS
311740	TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES

INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU

311750	INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
311760	INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
311770	INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
311780	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
311790	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
311800	INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
311830	INGRESOS POR DIVIDENDOS
311840	UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
311842	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
311843	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS

311844	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
311850	ISR DIFERIDO (ACREEDOR)
311860	PTU DIFERIDA (ACREEDOR)
311870	IETU DIFERIDO (ACREEDOR)
311880	INTERESES A FAVOR
311890	OTROS
311920	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS A IETU

DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL

311930	BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL
311940	TASA DEL IMPUESTO
311950	CREDITO FISCAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	32.- ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	2009	2008
321010	MONTO DEL CREDITO FISCAL DETERMINADO		
321020	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
321030	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL		
321040	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
321050	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
321060	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA		
321070	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		
321080	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE ACREDITARA EL CREDITO FISCAL		
321090	INPC DEL PRIMER MES EN QUE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ EL CREDITO FISCAL		
321100	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
321110	CREDITO FISCAL ACTUALIZADO		
321120	ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
321130	EJERCICIO EN QUE SE APLICO: _____		
321140	MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	33.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	TOTAL
331010	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS OPERATIVOS Y NO OPERATIVOS REPORTADOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS	
	MAS:	
331020	TOTAL DE INTERESES A FAVOR	
331030	UTILIDAD CAMBIARIA	
331040	EFFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA	
331050	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE	
331060	EFFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE	
331070	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR	
331080	EFFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR	
331090	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR	
331100	EFFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR	
331110	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS	
331120	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS	
331122	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES	
331123	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS	
331124	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES	
331130	PARTIDAS NO ORDINARIAS A FAVOR	
331140	OPERACIONES DISCONTINUADAS A FAVOR	
331150	IMPUESTOS DIFERIDOS A FAVOR	
331160	TOTAL DE OTROS CONCEPTOS A FAVOR	

331170 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS REPORTADOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS

MENOS:

331180 EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS

331190 UTILIDAD POR POSICION MONETARIA

IGUAL:

331200 INGRESOS HISTORICOS

MAS:

331220 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE

331230 ANTICIPOS DE CLIENTES

331240 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO

331250 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES

331260 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES

331270 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO

331280 INGRESOS COBRADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR (PERSONAS FISICAS)

331283 INVENTARIO ACUMULABLE

331285 INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE

331290 OTROS

MENOS:

331310 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

331320 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO

331330 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES

331340 INGRESOS POR DIVIDENDOS

331342 UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

331343 UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES

331344 UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS

331345 UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES

IMPUESTOS DIFERIDOS A FAVOR

331350 OTROS

331370 INGRESOS DEL EJERCICIO NO COBRADOS (PERSONAS FISICAS)

331380 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MAS:

- 331390 INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION
- 331400 COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO ACUMULADOS EN ESTOS
- 331410 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
- 331420 COSTO CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
- 331430 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
- 331440 COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
- 331450 OTROS

MENOS:

- 331470 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
- 331480 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)
- 331490 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE PARTES SOCIALES
- 331500 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS
- 331510 UTILIDAD CAMBIARIA
- 331520 INGRESOS NO COBRADOS
- 331530 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)
- 331540 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
- 331550 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)
- 331560 INGRESOS POR DIVIDENDOS
- 331570 INTERESES A FAVOR
- 331580 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)
- 331590 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES
- 331600 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS
- 331610 INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES
- 331620 OTROS

331640 INGRESOS GRAVADOS PARA EFECTOS DE IETU

MAS:

331650 INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3 FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU)

331660 INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)

331670 INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO DE LA LEY DEL IETU)

331680 INGRESOS DE ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, SILVICOLAS O PESQUERAS POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION IV DE LA LEY IETU)

331690 ENAJENACIONES DE PARTES SOCIALES, DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO Y TITULOS DE CREDITO, CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIA NO AMORTIZABLES Y TITULOS CON DERECHOS SOBRE INMUEBLES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO a) DE LA LEY IETU)

331700 MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO b) DE LA LEY IETU)

331710 ACTOS ACCIDENTALES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VII DE LA LEY DEL IETU)

331720 VALOR DE IMPORTACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

331730 OTROS

MENOS:

331800 OTROS

331900 **TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

EL ANEXO No. 34 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	34.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC	TIPO DE OPERACION	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO EN PESOS

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE082" O "DGE083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DE LA PARTE
RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

341010

341900 TOTAL DE INGRESOS
ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

342010

342900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS

**IMPUESTO EMPRESARIAL
A TASA UNICA**

DENOMINACION O RAZON
SOCIAL DE LA PARTE
RELACIONADA

INGRESOS GRAVADOS

343010

343900 TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS

DEDUCCIONES AUTORIZADAS
SIN INCLUIR INVERSIONES

344010

344900 TOTAL DEDUCCIONES
AUTORIZADAS SIN INCLUIR
INVERSIONES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS
POR INVERSIONES

345010

345900 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS POR
INVERSIONES

346010 TOTAL DE DEDUCCIONES
AUTORIZADAS INCLUYENDO
INVERSIONES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO	LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)	AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	EJERCICIO EN EL QUE SE REGISTRO COMO INGRESO, COSTO, GASTO O INVERSION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**34.1.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE
SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN CUALQUIERA DE LOS CONCEPTOS "DGE082" O "DGE083", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL

CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S) DEL
CONTRIBUYENTE:

346501	DISTRIBUCION	(SI O NO)
346502	MANUFACTURA	(SI O NO)
346503	MAQUILADORA	(SI O NO)
346504	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
346505	SERVICIOS	(SI O NO)
346506	OTROS (ESPECIFICAR)	(TEXTO)
346507	LA CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	

346508	LA CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	
346509	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE XI) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(TEXTO)
346510	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
346511	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
346512	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
346513	ESPECIFIQUE LOS PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE XI)	(TEXTO)
346514	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
347000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
347001	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
347002	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
347003	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
347004	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
347005	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
347006	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
347007	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
347008	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
347009	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
347010	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
347011	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)
	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO CON LA FRACCION III DEL ARTICULO 18 DE LA LIETU POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS:	
347012	RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	(SI O NO)
347013	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)

RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA DOCUMENTACION QUE DEMUESTRA EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LOS ARTICULOS 86 FRACCION XII Y XV DE LA LISR Y 18 FRACCION III DE LA LIETU, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION

ELABORADORES

347014	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
347015	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
347016	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

347018	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
347019	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
347020	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

347100	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 XIII Y XII RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 86 DE LA LISR)	(SI O NO)
347101	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
347102	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION XIII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 34 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
347103	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
347104	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 34 DEL DICTAMEN.	(SI O NO)
347105	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
347107	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XII DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)
347109	EN CASO DE HABER CONTESTADO QUE "SI" EN EL INDICE DGE077 DE LOS DATOS GENERALES, EXPLIQUE A DETALLE COMO SE OBTUVO LA INFORMACION SEGMENTADA UTILIZADA PARA EFECTOS DEL ANALISIS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION XV DEL ARTICULO 86 DE LA LISR, TOMANDO COMO PUNTO DE PARTIDA LA INFORMACION FINANCIERA DICTAMINADA	(DATO)

347110	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
347111	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(TEXTO)
347112	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
347113	EL CONTRIBUYENTE 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)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

347120	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 92 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
347121	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS:

347130	ANALIZO EL COSTO DE VENTAS CORRESPONDIENTE A ENAJENACIONES A PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 216 DE LA LISR (ARTICULO 45-H, 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 216 DE LA LISR Y LA OPCION SELECCIONADA	(SI, NO, N/A)
347131	ARTICULO 216 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
347132	ARTICULO 216 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)
347133	ARTICULO 216 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
347134	COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS DEDUCIDO SIN LA APLICACION DE LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 216 DE LA LISR	(IMPORTE)

GASTOS A PRORRATA

347137	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
347141	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)

OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS

347150	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
347151	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
347152	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)

347153	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
347154	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
347155	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
347156	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 32 FRACCION XXIII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
347157	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

347160	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(SI O NO)
347161	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
347162	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
347163	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
347164	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
347165	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
347166	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)
347167	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR	(IMPORTE)

ARTICULO TERCERO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004

347169	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2005	(IMPORTE)
347170	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2006	(IMPORTE)
347171	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2007	(IMPORTE)
347172	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 32 FRACCION XXVI DE LA LISR PARA 2008	(IMPORTE)
347173	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2005	(SI, NO, N/A)
347174	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2006	(SI, NO, N/A)
347175	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2007	(SI, NO, N/A)
347176	SE PRESENTO DECLARACION COMPLEMENTARIA PARA 2008	(SI, NO, N/A)

**TODA LA INFORMACION SIGUIENTE DE ESTE ANEXO ES APLICABLE SOLO
PARA MAQUILADORAS Y RECINTOS FISCALIZADOS ESTRATEGICOS**

- 347179 INDIQUE SI CELEBRO OPERACIONES DE MAQUILA CON UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL DECRETO POR EL QUE SE MODIFICA EL DIVERSO PARA EL FOMENTO Y OPERACION DE LA INDUSTRIA MAQUILADORA DE EXPORTACION PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE NOVIEMBRE DE 2006 (SI O NO)
- 347180 INDIQUE SI SE TRATA DE UNA EMPRESA BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE (SI O NO)
- 347181 INDIQUE SI DESTINO MERCANCIAS AL REGIMEN DE RECINTO FISCALIZADO ESTRATEGICO DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 135-A DE LA LEY ADUANERA, PARA LA ELABORACION, TRANSFORMACION O REPARACION DE LAS MISMAS PARA UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL DECRETO POR EL QUE SE OTORGAN DIVERSOS BENEFICIOS AL REGIMEN ADUANERO DE RECINTO FISCALIZADO ESTRATEGICO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE NOVIEMBRE DE 2006 (SI O NO)
- INDIQUE POR QUE FRACCION DEL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR OPTO EN EL EJERCICIO
- 347182 FRACCION I (SI O NO)
- 347183 FRACCION II (SI O NO)
- 347184 FRACCION III (SI O NO)
- 347185 NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR (SI O NO)
- 347186 SI NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR, INDIQUE EL NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE (TEXTO)
- 347187 INDIQUE EL NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE (TEXTO)
- 347188 PAIS DE RESIDENCIA DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO (TEXTO)
- 347189 INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS EN LOS TERMINOS DE LOS ARTICULOS 2 Y 4 DE LA LISR (IMPORTE)

**SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION I DEL
ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**

METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SELECCIONADO DE ACUERDO CON EL ARTICULO 216 DE LA LISR SIN TOMAR EN CONSIDERACION LOS ACTIVOS QUE NO SEAN PROPIEDAD DEL CONTRIBUYENTE

- 347190 ARTICULO 216 FRACCION I DE LA LISR (SI O NO)
- 347191 ARTICULO 216 FRACCION II DE LA LISR (SI O NO)
- 347192 ARTICULO 216 FRACCION III DE LA LISR (SI O NO)
- 347193 ARTICULO 216 FRACCION IV DE LA LISR (SI O NO)
- 347194 ARTICULO 216 FRACCION V DE LA LISR (SI O NO)
- 347195 ARTICULO 216 FRACCION VI DE LA LISR (SI O NO)

347196	INGRESOS CON PARTES RELACIONADAS DETERMINADOS CONFORME AL METODO ANTES REFERIDO	(IMPORTE)
347197	DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS DETERMINADOS CONFORME AL METODO ANTES REFERIDO	(IMPORTE)
347198	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD CUYO USO SE PERMITA A LOS RESIDENTES EN EL PAIS EN CONDICIONES DISTINTAS A LAS DE ARRENDAMIENTO CON CONTRAPRESTACIONES AJUSTADAS A LO DISPUESTO EN LOS ARTICULOS 215 Y 216 DE LA LISR (MONEDA EXTRANJERA)	(IMPORTE)
347199	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD CUYO USO SE PERMITA A LOS RESIDENTES EN EL PAIS EN CONDICIONES DISTINTAS A LAS DE ARRENDAMIENTO CON CONTRAPRESTACIONES AJUSTADAS A LO DISPUESTO EN LOS ARTICULOS 215 Y 216 DE LA LISR (EN PESOS)	(IMPORTE)

**SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL INCISO a) DE LA FRACCION
II DEL ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**

347200	VALOR TOTAL DE ACTIVOS PROPIOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)
347201	VALOR TOTAL DE ACTIVOS PROPIOS UTILIZADOS EN EL EJERCICIO ANTERIOR EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)
347202	VALOR TOTAL DE ACTIVOS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO UTILIZADOS EN EL EJERCICIO EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)
347203	VALOR TOTAL DE ACTIVOS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO UTILIZADOS EN EL EJERCICIO ANTERIOR EN LA OPERACION DE MAQUILA	(IMPORTE)

**SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL INCISO b) DE LA FRACCION
II DEL ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**

347210	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO	(IMPORTE)
347211	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO ANTERIOR	(IMPORTE)
347212	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO	(IMPORTE)
347213	MONTO DE LOS COSTOS Y GASTOS DE OPERACION INCURRIDOS POR EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO ANTERIOR	(IMPORTE)

**SI OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR LA FRACCION III DEL
ARTICULO 216 BIS DE LA LISR, INDIQUE LO SIGUIENTE:**

347220	FACTOR DE RENTABILIDAD APLICADO %	(TEXTO)
347221	UTILIDAD OPERATIVA	(IMPORTE)
	SEÑALAR VARIABLE UTILIZADA PARA EL FACTOR DE RENTABILIDAD:	
347222	ACTIVOS	(SI O NO)
347223	VENTAS	(SI O NO)
347224	COSTOS	(SI O NO)
347225	GASTOS	(SI O NO)
347226	FLUJOS DE EFECTIVO	(SI O NO)
347227	OTROS	(SI O NO)

347228	VALOR DE LA VARIABLE UTILIZADA PARA EL FACTOR DE RENTABILIDAD	(IMPORTE)
347229	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD (MONEDA EXTRANJERA)	(IMPORTE)
347230	VALOR NETO EN LIBROS DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE SU PROPIEDAD (EN PESOS)	(IMPORTE)
347231	RENTABILIDAD DETERMINADA PARA LA MAQUINARIA Y EQUIPO PROPIEDAD DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO SIN CONSIDERAR LA CORRESPONDIENTE A RIESGOS DE FINANCIAMIENTO	(IMPORTE)
347232	INDIQUE SI OPTO POR APLICAR EL CREDITO FISCAL DETERMINADO POR EL ARTICULO 277 DEL RLISR	(SI O NO)
347233	INDIQUE EL MONTO NETO DETERMINADO PARA EL EJERCICIO, CONFORME AL ARTICULO 277 DEL RLISR	(IMPORTE)
347234	OPTO POR LOS BENEFICIOS DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 30 DE OCTUBRE DE 2003	(SI O NO)
347235	MONTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EXIMIDO PARCIALMENTE	(IMPORTE)

IETU DE MAQUILADORAS Y RECINTOS FISCALIZADOS ESTRATEGICOS

**DETERMINACION DEL ESTIMULO FISCAL DE ACUERDO CON LO PREVISTO
POR EL ARTICULO QUINTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO
OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007**

**PROPORCION DEL IETU CORRESPONDIENTE A LAS ACTIVIDADES
DE MAQUILA:**

347240	INGRESOS GRAVADOS DEL IETU QUE CORRESPONDAN A LAS ACTIVIDADES DE MAQUILA	(IMPORTE)
347241	INGRESOS GRAVADOS TOTALES DEL IETU	(IMPORTE)
347242	PROPORCION DE INGRESOS POR ACTIVIDADES DE MAQUILA	(TEXTO)
347243	IETU DEL EJERCICIO	(IMPORTE)
347244	PROPORCION DEL IETU A CARGO POR ACTIVIDADES DE MAQUILA	(IMPORTE)

**PROPORCION DEL ISR PROPIO DEL EJERCICIO CORRESPONDIENTE A LAS
ACTIVIDADES DE MAQUILA:**

347250	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL ISR QUE CORRESPONDAN A LAS ACTIVIDADES DE MAQUILA	(IMPORTE)
347251	INGRESOS ACUMULABLES TOTALES DEL ISR	(IMPORTE)
347252	PROPORCION DE INGRESOS POR ACTIVIDADES DE MAQUILA	(TEXTO)
347253	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO DEL EJERCICIO	(IMPORTE)
347254	PROPORCION DEL ISR PROPIO POR ACTIVIDADES DE MAQUILA	(IMPORTE)

CALCULO DEL ESTIMULO FISCAL

347260	SUMA DEL IETU A CARGO Y DEL ISR PROPIO PROPORCIONALES A LAS ACTIVIDADES DE MAQUILA	(IMPORTE)
347261	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA CONFORME AL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR SIN LOS BENEFICIOS DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 30 DE OCTUBRE DE 2003	(IMPORTE)
347262	FACTOR	(TEXTO)
347263	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA CONFORME AL ARTICULO 216-BIS DE LA LISR MULTIPLICADA POR EL FACTOR CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
347264	MONTO DEL ACREDITAMIENTO (ESTIMULO FISCAL)	(IMPORTE)

EL ANEXO No. 35 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ISR	ISR	ISR
	35.- INVERSIONES Y TERRENOS	DEDUCCION EN	DEDUCCION	ADQUISICIONES
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	EL EJERCICIO	INMEDIATA	DURANTE EL
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009		EN EL	EJERCICIO
			EJERCICIO	
	(CIFRAS EN PESOS)			
351010	CONSTRUCCIONES			
351020	MAQUINARIA Y EQUIPO			
351030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
351040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES			
351050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS			
351060	EQUIPO DE COMPUTO			
351070	HERRAMIENTAS			
351080	MOLDES			
351090	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS			
351110	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS			
351120	TERRENOS			
351130	TOTAL			

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR		
ISR	IETU	IETU
ENAJENACIONES Y BAJAS	ADQUISICIONES	ENAJENACIONES

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
36- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)		IMPORTE
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE088", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES	
361010	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I)	
	MENOS:	
361020	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE (FRACCION I)	
361030	UTILIDADES CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION I, ULTIMO PARRAFO)	
	MAS:	
361040	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES EN ACCIONES, O LOS QUE SE REINVIERTAN DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE LA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO (FRACCION I, INCISO a))	
361050	UTILIDADES CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION I, INCISO b))	
361060	DIFERENCIA ENTRE EL MONTO DE LA ENAJENACION DE BIENES DE ACTIVO FIJO Y LA GANANCIA ACUMULABLE POR LA ENAJENACION DE DICHOS BIENES (FRACCION I, INCISO c))	
361070	TOTAL DE INGRESOS PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE	
361080	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION II, INCISO a))	
	MENOS:	
361090	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE (FRACCION II, INCISO a))	
361100	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA (FRACCION II, INCISO a))	
361110	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO (FRACCION II, INCISO a))	
361120	PERDIDAS CAMBIARIAS NO EXIGIBLES (FRACCION II, ULTIMO PARRAFO)	
361130	TRES CUARTAS PARTES DE PERDIDAS CAMBIARIAS DEL EJERCICIO (FRACCION II, INCISO d), PRIMER Y SEGUNDO PARRAFOS)	

MAS:

361140	DEPRECIACION FISCAL DEDUCIDA SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
361150	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO SIN ACTUALIZACION POR INFLACION (FRACCION II, INCISO b))
361160	VALOR NOMINAL DE LOS DIVIDENDOS O UTILIDADES QUE SE REEMBOLSEN, SIEMPRE QUE SE HUBIERAN RECIBIDO EN EJERCICIOS ANTERIORES MEDIANTE LA ENTREGA DE ACCIONES DE LA MISMA SOCIEDAD QUE LOS DISTRIBUYO O QUE LOS HUBIERA REINVERTIDO DENTRO DE LOS 30 DIAS SIGUIENTES A SU DISTRIBUCION EN LA SUSCRIPCION O PAGO DE AUMENTO DE CAPITAL DE DICHA SOCIEDAD. (FRACCION II, INCISO c))
361170	PERDIDAS CAMBIARIAS EXIGIBLES PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (FRACCION II, INCISO d), TERCER PARRAFO)
361180	TOTAL DE DEDUCCIONES PARA EFECTOS DE DETERMINAR LA RENTA GRAVABLE
361190	RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**37.- DATOS INFORMATIVOS
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

IMPORTE

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

371010	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
371020	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
371030	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO SOBRE LA RENTA

372000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
372010	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS PARA EL AJUSTE ANUAL
372020	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS PARA EL AJUSTE ANUAL
372030	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
373010	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
373020	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
373030	DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
373040	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
373050	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION

373060	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
373070	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
373080	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
373090	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
373100	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
373110	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES
373120	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUNFINRE
373130	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUNFINRE

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

373500	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

DATOS INFORMATIVOS DEL I.E.T.U.

373510	INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL IMPUESTO (EXENTOS)
373520	TOTAL DE SALDOS PENDIENTES POR DEDUCIR ACTUALIZADO DE LAS INVERSIONES DE 1998 AL 2007
373530	MONTO TOTAL DE DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)
373540	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE INVENTARIOS
373550	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE PERDIDAS FISCALES POR DEDUCCION INMEDIATA O DEDUCCION DE TERRENOS
373560	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL POR ENAJENACION A PLAZOS (ARTICULO CUARTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)
373570	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS
373580	BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
373590	PARTE PROPORCIONAL DEL IETU POR LAS ACTIVIDADES DE MAQUILA
373600	PARTE PROPORCIONAL DEL ISR PROPIO
373610	DEDUCCION DE INVERSIONES
373620	CONTRAPRESTACIONES QUE EFECTIVAMENTE SE COBREN EN EL PERIODO, POR LAS ENAJENACIONES A PLAZO

SALDOS ACTUALIZADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:

374010	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
374020	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
374030	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION
374040	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

COMERCIO EXTERIOR

375010	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES
375020	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES
375030	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
375040	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

375070	IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

375090	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

OTROS DATOS

376010	IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
376020	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO
376030	IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU

EL ANEXO No. 38 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PORTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	38.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL	CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE147", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O
EXPORTADOS

IMPORTACIONES

381010

381900 TOTAL

EXPORTACIONES

382010

382900 TOTAL

PORTE II

DATOS A PROPORCIONAR

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO	PROGRAMA O DECRETO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	39.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE080", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
	PARA EL LLENADO DE LA COLUMNA "CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS", DEBERA CAPTURAR PRIMERO LA INFORMACION DE LOS ANEXOS 1 Y 2.			
	INVENTARIOS			
391010	PRODUCTOS TERMINADOS			
391020	PRODUCCION EN PROCESO			
391030	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES			
391040	ANTICIPOS A PROVEEDORES			
391050	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA			
391060	OTROS			
391080	TOTAL DE INVENTARIOS			
	INVERSIONES PERMANENTES			
391081	INVERSIONES PERMANENTES			
391082	INVERSIONES PERMANENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES			
391083	TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES			
	ACTIVO FIJO			
	INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO			
391090	TERRENOS			
391100	EDIFICIOS			
391110	MAQUINARIA			
391120	EQUIPO DE TRANSPORTE			
391130	MOBILIARIO Y EQUIPO			
391140	EQUIPO DE COMPUTO			
391150	OTROS ACTIVOS FIJOS			
391170	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO			

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

391180	DE EDIFICIOS
391190	DE MAQUINARIA
391200	DE EQUIPO DE TRANSPORTE
391210	DE MOBILIARIO Y EQUIPO
391220	DE EQUIPO DE COMPUTO
391230	DE OTROS ACTIVOS FIJOS
391250	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA
391260	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

ACTIVOS INTANGIBLES

391270	GASTOS PREOPERATIVOS
391280	INVESTIGACION DE MERCADO
391290	PATENTES Y MARCAS
391300	AMORTIZACIONES
391310	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES
391330	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

PATRIMONIO

391370	PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL EXTRANJERO
391380	UTILIDAD NETA
391390	PERDIDA NETA
391400	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
391410	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
391420	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO
391430	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO
391440	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
391450	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
391460	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
391470	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
391480	OTRAS CUENTAS DE PATRIMONIO ACREEDORAS
391490	OTRAS CUENTAS DE PATRIMONIO DEUDORAS
391500	TOTAL DEL PATRIMONIO

ESTADO DE RESULTADOS

392000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS
PROPIOS DE LA ACTIVIDAD

MENOS:

392010 COSTO DE VENTAS

392020 PERDIDA BRUTA

392030 UTILIDAD BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION

392040 GASTOS GENERALES

392050 GASTOS DE ADMINISTRACION

392060 GASTOS DE VENTA

392065 GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA
CENTRAL EN EL EXTRANJERO

392070 TOTAL

392080 PERDIDA DE OPERACION

392090 UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS

392100 OTROS INGRESOS

392110 OTROS GASTOS

392112 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS
COMPAÑIAS CON INVERSIONES
PERMANENTES NACIONALES

392113 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS
COMPAÑIAS CON INVERSIONES
PERMANENTES EXTRANJERAS

392114 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS
COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES
FISCALES PREFERENTES

392120 TOTAL

MAS (MENOS):

RESULTADO INTEGRAL DE
FINANCIAMIENTO

392130	INTERESES A FAVOR
392140	INTERESES A CARGO
392150	UTILIDAD CAMBIARIA
392160	PERDIDA CAMBIARIA
392170	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
392180	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
392190	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS
392191	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
392192	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
392200	TOTAL

MAS (MENOS):

392210	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
392220	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

MAS (MENOS):

392230	PARTIDAS NO ORDINARIAS
392240	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
392250	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

392260	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
392280	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
392290	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
392310	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO
392320	OTRAS PROVISIONES
392330	TOTAL

392340	PERDIDA ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS
392350	UTILIDAD ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS (MENOS):

392360	OPERACIONES DISCONTINUADAS
392370	PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
392380	UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS
392390	PERDIDA NETA
392400	UTILIDAD NETA

EL ANEXO No. 40 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	40.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	RFC	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONFORME AL CONTRATO
	(CIFRAS EN PESOS)		
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "DGE081", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES		
	NOMBRE DEL FIDEICOMISO Y/O NUMERO DE CONTRATO Y ENTIDAD FIDUCIARIA		
401010			
401900	TOTAL		

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

DATOS CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES TOTALES EFECTUADAS POR EL FIDEICOMISO

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)		IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (IETU)		
UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL DEL EJERCICIO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE ISR	INGRESO GRAVADO	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DE IETU	CREDITO FISCAL IETU

LOS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DEDICADOS AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AEREO O TERRESTRE, ADEMAS, DEBERAN LLENAR LOS SIGUIENTES ANEXOS:

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	41.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. DETERMINACION DE LA DEDUCCION 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 AEREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS	TOTAL
	ARTICULO 30, 4o. Y 5o. PARRAFOS L.I.S.R.	
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	
	(CIFRAS EN PESOS)	
416010	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS	
	ENTRE:	
416020	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS	
416030	COCIENTE	
	MENOS:	
416040	UNIDAD (1)	
	IGUAL:	
416050	FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE	
416060	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE PARA EFECTOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
	POR:	
416070	FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE	
	IGUAL:	
416080	DEDUCCION 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 AEREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS	

EL ANEXO No. 42 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ENERO	FEBRERO	MARZO
	42.- INFORMACION SOBRE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE PRESTEN SERVICIOS DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR OTRA LINEA AEREA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.) IDENTIFICADO CON EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA LINEA AEREA DISTINTA			
420010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 25% GRAVADOS A LA TASA DEL 15%			
420020	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 25% GRAVADOS A LA TASA DEL 10%			
420030	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 75% GRAVADOS A LA TASA DEL 0%			
420040	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS			
420050	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IVA			
420060	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES CORRESPONDIENTE AL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA LINEA AEREA DISTINTA			
420070	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO CORRESPONDIENTE AL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR LINEA AEREA DISTINTA			

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR										
ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL	

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**43.- DATOS DE LA LINEA AEREA QUE ENAJENA LOS
BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE TRANSPORTE
AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)**

431010 NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL

431030 RFC

DOMICILIO FISCAL:

431050 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

431070 COLONIA

431090 DELEGACION O MUNICIPIO

431110 CIUDAD O POBLACION

431130 CODIGO POSTAL

431150 ESTADO

431170 TELEFONO

431190 CORREO ELECTRONICO

431210 MONTO FACTURADO EN PESOS SIN IVA

431230 MONTO DE IVA FACTURADO EN PESOS

431250 MONTO COBRADO EN PESOS SIN IVA

431270 MONTO DE IVA COBRADO EN PESOS

LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLOON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLOON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE

CONCEPTO

DATOS A
PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA
LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS**

DF0003	REALIZO LA EVALUACION DEL CONTROL INTERNO DEL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
DF0004	EN CASO AFIRMATIVO, CONSERVA LA EVIDENCIA DE LA EVALUACION DEL CONTROL INTERNO EN SUS PAPELES DE TRABAJO.	(SI O NO)
DF0005	DETECTO DEBILIDADES O DESVIACIONES RELACIONADAS CON LA ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO DEL CONTRIBUYENTE CON REPERCUSION EN SU SITUACION FISCAL NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DESCRIBA LAS IRREGULARIDADES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
DF0008	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES FINANCIEROS QUE AFECTARON LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, EL CONTRIBUYENTE CORRIGIO A LA FECHA DE ENVIO DEL DICTAMEN FISCAL, LO SIGUIENTE:	(SI O NO)
DF0010	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF0011	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)
DF0012	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI O NO)
DF0013	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI O NO)

DF0014	ACTOS O ACTIVIDADES QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI O NO)
DF0015	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	(SI O NO)
DF0016	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	(SI O NO)
DF0017	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(SI O NO)
DF0018	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO	(SI O NO)
DF0020	EN CASO DE HABER DETECTADO EN SU AUDITORIA ALGUNA IRREGULARIDAD DE LAS SEÑALADAS EN LOS INDICES DF0010 AL DF0018, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI O NO)
DF0028	CONSIDERA QUE EL TRABAJO DESARROLLADO EN SU AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, SE BASO PRINCIPALMENTE EN LA REALIZACION DE PROCEDIMIENTOS SUSTANTIVOS. NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR LOS INDICES DF0029 AL DF0070.	(SI O NO)

ALCANCE DE LAS PRUEBAS SUSTANTIVAS

INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DE LOS SIGUIENTES RUBROS QUE COMPONEN LOS ESTADOS FINANCIEROS: CUANDO NO APLIQUE PONER N/A.

CUENTAS DE RESULTADOS:

DF0029	VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD.	(% O N/A)
DF0030	OTROS INGRESOS.	(% O N/A)
DF0031	INTERESES A FAVOR.	(% O N/A)
DF0032	UTILIDAD CAMBIARIA.	(% O N/A)
DF0035	COMPRAS DE MERCANCIAS, MATERIAS PRIMAS, ARTICULOS SEMITERMINADOS Y TERMINADOS.	(% O N/A)
DF0036	MANO DE OBRA.	(% O N/A)

GASTOS DE FABRICACION, OPERATIVOS, FINANCIEROS Y OTROS:

DF0040	TOTAL DE REMUNERACIONES.	(% O N/A)
DF0041	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL.	(% O N/A)
DF0042	TOTAL DE HONORARIOS.	(% O N/A)
DF0043	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS.	(% O N/A)
DF0044	TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES.	(% O N/A)
DF0045	PREVISION SOCIAL.	(% O N/A)

DF0046	GASTOS NO DEDUCIBLES.	(% O N/A)
DF0047	DONATIVOS.	(% O N/A)
DF0048	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD.	(% O N/A)
DF0049	ASISTENCIA TECNICA.	(% O N/A)
DF0050	REGALIAS, PATENTES Y MARCAS.	(% O N/A)
DF0051	INTERESES A CARGO.	(% O N/A)
DF0052	PERDIDA CAMBIARIA.	(% O N/A)

OTROS ESPECIFICAR:

DF0053		(%)
DF0054		(%)
DF0055		(%)
DF0056		(%)
DF0057		(%)
DF0058		(%)
DF0059		(%)

CUENTAS DE BALANCE:

DF0060	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS.	(%)
DF0061	CLIENTES.	(%)
DF0062	COMPAÑIAS AFILIADAS (ACTIVO).	(%)
DF0063	IMPUESTOS POR RECUPERAR.	(%)
DF0064	TOTAL DE INVENTARIOS.	(%)
DF0065	ALTAS DE ACTIVO FIJO.	(%)
DF0066	TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR.	(%)
DF0067	TOTAL DE PROVEEDORES.	(%)
DF0068	ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES Y EXTRANJEROS.	(%)
DF0069	COMPAÑIAS AFILIADAS NACIONALES Y EXTRANJERAS (PASIVO).	(%)
DF0070	REMESAS DE CAPITAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE INCREMENTARON EL PATRIMONIO.	(%)

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES (DE LA DF0150 A LA DF1005):

GENERALIDADES FISCALES

DF0150	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EL AVISO DE SOLICITUD DE INSCRIPCION ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	(SI O NO)
DF0151	EL CONTRIBUYENTE HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO	(SI O NO)
DF0152	EN CASO AFIRMATIVO, CUENTA CON LOS AVISOS DE CAMBIO DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	(SI O NO)
DF0153	EL CONTRIBUYENTE HA TENIDO CAMBIOS DE DOMICILIO FISCAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO	(SI O NO)

DF0154	EN CASO AFIRMATIVO, CUENTA CON TODOS LOS AVISOS DE CAMBIO DE DOMICILIO FISCAL	(SI O NO)
DF0155	EL CONTRIBUYENTE HA AUMENTADO O DISMINUIDO SUS OBLIGACIONES FISCALES DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO	(SI O NO)
DF0156	EN CASO AFIRMATIVO, CUENTA CON TODOS LOS AVISOS DE AUMENTO O DISMINUCION DE SUS OBLIGACIONES FISCALES	(SI O NO)
DF0157	EL CONTRIBUYENTE POR EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO TIENE LOS AVISOS DE APERTURA O CIERRE REALIZADOS DURANTE EL MISMO DE ESTABLECIMIENTOS, SUCURSALES, LOCALES, PUESTOS FIJOS O SEMIFIJOS, LUGARES EN DONDE SE ALMACENEN MERCANCIAS Y EN GENERAL CUALQUIER LOCAL O ESTABLECIMIENTO QUE SE UTILICE PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES.	(SI O NO)
DF0159	EL CONTRIBUYENTE TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS	(SI O NO)
DF0160	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	(SI O NO)
DF0161	EL CONTRIBUYENTE CONSERVA LA CONTABILIDAD EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION)	(SI O NO)
DF0162	EL CONTRIBUYENTE TIENE INVENTARIOS REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
	SEÑALE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD IMPLANTADO POR EL CONTRIBUYENTE:	
DF0170	MANUAL.	(SI O NO)
DF0171	MECANIZADO.	(SI O NO)
DF0172	ELECTRONICO.	(SI O NO)
DF0173	COMBINADO.	(SI O NO)
	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:	
DF0180	DIARIO.	(SI O NO)
DF0181	MAYOR.	(SI O NO)
DF0182	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF0183	SOCIOS O ACCIONISTAS.	(SI O NO)
DF0200	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL.	(SI O NO)
DF0205	EL CONTRIBUYENTE TIENE EMPLEADOS.	(SI O NO)
	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO INGRESOS POR:	
DF0310	ENAJENACION DE BIENES.	(SI O NO)
DF0311	PRESTACION DE SERVICIOS.	(SI O NO)
DF0312	OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES.	(SI O NO)
DF0313	OTROS, EN CASO AFIRMATIVO ESPECIFICAR ABAJO:	(SI O NO)
DF0314		(SI)
DF0315		(SI)
DF0316		(SI)

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

EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS OBLIGACIONES SIGUIENTES:

DF0430	EL CONTRIBUYENTE CUMPLE CON LA OBLIGACION DE EXPEDIR COMPROBANTES POR LAS ACTIVIDADES REALIZADAS Y CONSERVAR UNA COPIA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD FISCAL	(SI O NO)
DF0431	EXPEDIR CONSTANCIAS EN LAS QUE SE ASIENTEN EL MONTO DE LOS PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL TITULO V DE LA LEY Y DEL IMPUESTO RETENIDO (ARTICULO 86 FRACCION III DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0432	EL CONTRIBUYENTE LEVANTA PERIODICAMENTE INVENTARIO DURANTE Y AL FINAL DEL EJERCICIO	(SI, NO, N/A)
DF0433	LLEVAR UN REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE EFECTUO CON TITULOS VALOR EMITIDOS EN SERIE (ARTICULO 86 FRACCION XI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0434	EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE DEL CONTRIBUYENTE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO a) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0435	PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, CONSTANCIA EN LA QUE SE SEÑALE SU MONTO, DONDE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO b) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0436	PRESENTAR EN TIEMPO LA DECLARACION DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL AÑO DE CALENDARIO ANTERIOR, A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR LOS QUE SE REALICEN ACTIVIDADES EMPRESARIALES EN LOS QUE INTERVINO EL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 86 FRACCION XVI DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0438	OPTO POR EFECTUAR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO O ANTERIORES (ARTICULO 220 Y 221 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0439	EN CASO AFIRMATIVO LLEVA UN REGISTRO ACTUALIZADO Y ESPECIFICO DE LAS INVERSIONES POR LAS QUE SE TOMO LA DEDUCCION INMEDIATA DURANTE EL PLAZO ESTABLECIDO (ARTICULO 86 FRACCION XVII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0440	INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES COMO SEÑALAN LAS DISPOSICIONES FISCALES DE LAS CONTRAPRESTACIONES RECIBIDAS EN EFECTIVO EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, ASI COMO EN PIEZAS DE ORO O DE PLATA, CUYO MONTO SEA SUPERIOR A CIENTO MIL PESOS (ARTICULO 86 FRACCION XIX Y 133 FRACCION VII DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0441	DAR A CONOCER EN LA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS O SOCIOS UN REPORTE EN EL QUE SE INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES FISCALES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR (ARTICULO 86 FRACCION XX DE LA LEY Y 93-A DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0442	INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES DE LOS PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL QUE RECIBAN EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, MAYORES A \$600,000 (ARTICULOS 20, FRACCION XII Y 86-A DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)

INGRESOS (I.S.R.)

QUE HAYA CONSIDERADO EL CONTRIBUYENTE COMO OBTENIDOS SUS INGRESOS DE ACUERDO CON LOS MOMENTOS ESTABLECIDOS EN LAS DISPOSICIONES FISCALES

DF0460	ENAJENACION DE BIENES (ARTICULOS 18 FRACCION I DE LA LEY Y 13 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0461	PRESTACION DE SERVICIOS (ARTICULOS 18 FRACCION I DE LA LEY Y 13 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0462	OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES (ARTICULOS 18 FRACCION II DE LA LEY Y 13 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0463	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (ARTICULOS 18 FRACCION III Y 45-E DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0464	ENAJENACIONES A PLAZO. PRECIO PACTADO (ARTICULOS 18 SEGUNDO PARRAFO Y 45-E DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0465	ENAJENACIONES A PLAZO. PRECIO COBRADO (ARTICULOS 18 SEGUNDO PARRAFO Y 45-E DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0466	DEUDAS NO CUBIERTAS POR EL CONTRIBUYENTE POR PRESCRIPCION, CONDONACION O NOTORIA IMPOSIBILIDAD PRACTICA DE COBRO (ARTICULO 18 FRACCION IV DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0467	CONTRATOS DE OBRA INMUEBLE. QUE LAS ESTIMACIONES SEAN AUTORIZADAS O APROBADAS PARA SU COBRO (ARTICULOS 19 DE LA LEY Y 15, 16 Y 18 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0468	CONTRATOS DE OBRA INMUEBLE. QUE LAS ESTIMACIONES SEAN EFECTIVAMENTE PAGADAS (ARTICULOS 19 DE LA LEY Y 15, 16 Y 18 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0469	LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL QUE DESARROLLO EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS O LOS INGRESOS POR HONORARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL INDEPENDIENTE, ASI COMO LOS QUE DERIVARON DE ENAJENACIONES DE MERCANCIAS O DE BIENES INMUEBLES EN TERRITORIO NACIONAL EFECTUADOS DIRECTAMENTE POR LA PERSONA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE TIENE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN MEXICO (ARTICULO 4 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0470	LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL QUE DESARROLLO EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS O LOS INGRESOS POR HONORARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL INDEPENDIENTE, ASI COMO LOS QUE DERIVARON DE ENAJENACIONES DE MERCANCIAS O DE BIENES INMUEBLES EN TERRITORIO NACIONAL EFECTUADOS POR OTRO ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL EXTRANJERO DE LA MISMA PERSONA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE TIENE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN MEXICO (ARTICULO 4 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0471	INGRESOS QUE OBTENGA LA OFICINA CENTRAL DE LA SOCIEDAD O CUALQUIERA DE SUS ESTABLECIMIENTOS EN EL EXTRANJERO, EN LA PROPORCION EN QUE EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS HAYA PARTICIPADO EN LAS EROGACIONES INCURRIDAS PARA SU OBTENCION (ARTICULO 4 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0472	EN CASO DE NO CUMPLIR CON LO ANTERIOR (DF0460 A DF0471), SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
DF0473	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI, NO, N/A)
DF0474	EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES	(SI O NO)

DEDUCCIONES (I.S.R.)

QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES EN SUS DEDUCCIONES:

DF0480	SE VERIFICO EN EL CASO DE GASTOS A PRORRATA, QUE CUANDO LAS PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, ASI COMO CUALQUIER ENTIDAD QUE SE CONSIDERE COMO PERSONA MORAL PARA EFECTOS IMPOSITIVOS EN SU PAIS, QUE HAYAN TENIDO UNO O VARIOS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES EN EL PAIS, HAYAN RESIDIDO EN UN PAIS CON EL QUE MEXICO HAYA TENIDO EN VIGOR DURANTE EL EJERCICIO UN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION Y SE HAYAN DEDUCIDO LOS GASTOS QUE SE PRORRATEARON CON LA OFICINA CENTRAL O SUS ESTABLECIMIENTOS, SIEMPRE QUE TANTO LA OFICINA CENTRAL COMO EL ESTABLECIMIENTO, EN EL QUE SE REALIZO LA EROGACION, HAYAN RESIDIDO TAMBIEN EN UN PAIS CON EL QUE MEXICO TENIA EN VIGOR UN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION Y UN ACUERDO AMPLIO DE INTERCAMBIO DE INFORMACION (ARTICULO 30 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0481	SE VERIFICO QUE NO SE HAYAN CONSIDERADO COMO DEDUCIBLES LAS REMESAS QUE EFECTUE EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE UBICADO EN MEXICO A LA OFICINA CENTRAL DE LA SOCIEDAD O A OTRO ESTABLECIMIENTO DE ESTA EN EL EXTRANJERO, AUN CUANDO DICHAS REMESAS SE HAGAN A TITULO DE REGALIAS, HONORARIOS, O PAGOS SIMILARES, A CAMBIO DEL DERECHO DE UTILIZAR PATENTES U OTROS DERECHOS, O A TITULO DE COMISIONES POR SERVICIOS CONCRETOS O POR GESTIONES HECHAS O POR INTERESES POR DINERO ENVIADO AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE (ARTICULO 30 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0482	SE VERIFICO QUE LOS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE EMPRESAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE SE DEDIQUEN AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AEREO O TERRESTRE, EN LUGAR DE LAS DEDUCCIONES ESTABLECIDAS EN EL ARTICULO 29 DE ESTA LEY, EFECTUARAN LA DEDUCCION DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYAN TENIDO EN EL MISMO EJERCICIO, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS (ARTICULO 30 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0483	SE VERIFICO QUE CUANDO EL EJERCICIO FISCAL DE LAS EMPRESAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO A QUE SE REFIERE EL PUNTO ANTERIOR, NO COINCIDA CON EL AÑO DE CALENDARIO, SE HAYA EFECTUADO LA DEDUCCION CITADA EN ESE PUNTO CONSIDERANDO EL ULTIMO EJERCICIO TERMINADO DE LA EMPRESA (ARTICULO 30 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0484	SE VERIFICO, PARA EFECTOS DE LOS DOS PUNTOS ANTERIORES, QUE EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE RESIDENTE EN EL PAIS CUENTE CON INFORMACION QUE PERMITA DETERMINAR LA UTILIDAD OBTENIDA EN EL EJERCICIO POR LA EMPRESA EN TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS ANTES DEL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y EL TOTAL DE LOS INGRESOS PERCIBIDOS EN EL MISMO EJERCICIO (ARTICULO 30 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0489	SER Estrictamente indispensables para los fines de su actividad, a excepcion de los donativos autorizados para su deduccion por las disposiciones fiscales (ARTICULOS 31 FRACCION I Y 125 FRACCION II DE LA LEY Y 31, 32, 33, 87, 88, 88-A, 88-B, 89 Y 111 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0490	EN EL CASO DE DONATIVOS CUMPLE CON TODOS LOS REQUISITOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 31 FRACCION I DE LA LEY Y 31, 32, 33 87, 88, 88-A, 88-B, 89 Y 111 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0491	ESTAR AMPARADOS CON DOCUMENTACION QUE REUNA LOS REQUISITOS QUE ESTABLECEN LAS DISPOSICIONES FISCALES PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 31 FRACCION III Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 35 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)

DF0492	ESTAR AMPARADOS CON DOCUMENTACION QUE SEA VIGENTE (ARTICULOS 31 FRACCION III Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 35 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0493	EFECTUAR PAGOS A TRAVES DE CHEQUE NOMINATIVO DEL CONTRIBUYENTE, TARJETAS DE CREDITO, DE DEBITO O DE SERVICIOS, O MONEDEROS ELECTRONICOS AUTORIZADOS, TRASPASOS DE CUENTAS EN INSTITUCIONES DE CREDITO O CASAS DE BOLSA, COMPENSACIONES O A TRAVES DE DISTINTAS FORMAS DE EXTINCION DE LAS OBLIGACIONES CUANDO LO SEÑALEN LAS DISPOSICIONES FISCALES (ARTICULO 31 FRACCION III Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 35 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0494	ESTAR DEBIDAMENTE REGISTRADAS EN CONTABILIDAD (ARTICULO 31 FRACCION IV Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 36 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0495	SER DEDUCIDAS UNA SOLA VEZ (ARTICULO 31 FRACCION IV Y 125 FRACCION IV DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0496	CUMPLIR LAS OBLIGACIONES EN MATERIA DE RETENCION Y ENTERO DE IMPUESTOS A CARGO DE TERCEROS, ASI COMO LAS DEMAS FORMALIDADES ESTABLECIDAS (ARTICULO 31 FRACCION V Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0497	QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA SEÑALE LA CLAVE DEL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE QUIEN EXPIDIO EL COMPROBANTE (ARTICULO 31 FRACCION VI Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0498	QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CONSTE EN FORMA EXPRESA Y POR SEPARADO CUANDO ASI SEA PROCEDENTE (ARTICULO 31 FRACCION VII Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0499	EN EL CASO DE INTERESES POR CAPITALS TOMADOS EN PRESTAMO, ESTOS SE HAYAN INVERTIDO EN LOS FINES DEL NEGOCIO (ARTICULO 31 FRACCION VIII DE LA LEY Y 38 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0500	CUANDO EL CONTRIBUYENTE TENGA CAPITALS TOMADOS EN PRESTAMO Y OTORGUE PRESTAMOS A TERCEROS, SE HAYA APLICADO EL TOPE ESTABLECIDO PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 31 FRACCION VIII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0501	LOS PAGOS A PERSONAS FISICAS, A PERSONAS MORALES DEL REGIMEN SIMPLIFICADO, A SOCIEDADES O ASOCIACIONES CIVILES, A LOS QUE PRESTEN SERVICIOS DOMESTICOS DE SUMINISTRO DE AGUA POTABLE Y DE RECOLECCION DE BASURA Y A LOS QUE OBTENGAN DONATIVOS, SE HAYAN DEDUCIDO CUANDO HUBIEREN SIDO EFECTIVAMENTE EROGADOS EN EL EJERCICIO DE QUE SE TRATE (ARTICULO 31 FRACCION IX DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0502	EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE HAYAN SATISFECHO LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 31 FRACCION X DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0503	EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, SE HAYA PODIDO COMPROBAR QUE QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS HAYA PRESTADO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE HAYAN LLEVADO A CABO (ARTICULO 31 FRACCION XI Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0504	POR LOS GASTOS DE PREVISION SOCIAL, SE HAYA COMPROBADO QUE LAS PRESTACIONES CORRESPONDIENTES SE OTORGARON EN FORMA GENERAL EN BENEFICIO DE TODOS LOS TRABAJADORES (ARTICULOS 8 Y 31 FRACCION XII Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 40, 41, 43 Y 43-A DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)

DF0505	CUANDO EXISTAN APORTACIONES PARA FONDOS DE AHORRO, ADEMÁS DEL REQUISITO ESTABLECIDO EN EL PÁRRAFO ANTERIOR SE HAYA VERIFICADO QUE EL MONTO DE LAS APORTACIONES EFECTUADAS POR EL CONTRIBUYENTE SEA IGUAL AL MONTO APORTADO POR LOS TRABAJADORES Y NO EXCEDA LOS LÍMITES ESTABLECIDOS EN LAS DISPOSICIONES FISCALES (ARTÍCULO 31 FRACCIÓN XII Y 125 ÚLTIMO PÁRRAFO DE LA LEY Y 42 DEL REGLAMENTO DE LA LEY))	(SI, NO, N/A)
DF0506	SE HAYA COMPROBADO QUE EL COSTO DE ADQUISICIÓN O LOS INTERESES QUE SE DERIVEN DE CRÉDITOS RECIBIDOS POR EL CONTRIBUYENTE, CORRESPONDAN A LOS DEL MERCADO Y CUANDO HAYAN EXCEDIDO SE HUBIESE CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE EL EXCEDENTE (ARTÍCULO 31 FRACCIÓN XIV DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0507	EN EL CASO DE IMPORTACIÓN DE MERCANCÍAS SE HAYA VERIFICADO QUE SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS LEGALES PARA SU IMPORTACIÓN (ARTÍCULOS 31 FRACCIÓN XV Y 125 ÚLTIMO PÁRRAFO DE LA LEY Y DEMÁS APLICABLES DE LAS DISPOSICIONES ADUANERAS)	(SI, NO, N/A)
DF0508	EN EL CASO DE PERDIDAS POR CRÉDITOS INCOBRABLES, SE RATIFICÓ QUE SE CONSIDERARON REALIZADAS EN EL MES EN QUE SE CONSUMO EL PLAZO DE PRESCRIPCIÓN, QUE CORRESPONDA, O ANTES SI FUE NOTORIA LA IMPOSIBILIDAD PRÁCTICA DE COBRO (ARTÍCULO 31 FRACCIÓN XVI DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0509	QUE SE CORROBORO QUE AL REALIZAR LAS OPERACIONES CORRESPONDIENTES O A MÁS TARDAR EL ÚLTIMO DÍA DEL EJERCICIO SE REUNIERON LOS REQUISITOS QUE PARA CADA DEDUCCIÓN EN PARTICULAR ESTABLECE LA LEY (ARTÍCULO 31 FRACCIÓN XIX Y 125 ÚLTIMO PÁRRAFO DE LA LEY Y 46 Y 47 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASÍ COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0510	QUE SE VERIFICÓ QUE LA DOCUMENTACIÓN REUNE LOS REQUISITOS QUE ESTABLECEN LAS DISPOSICIONES FISCALES Y SE HAYA OBTENIDO A MÁS TARDAR EL DÍA EN QUE EL CONTRIBUYENTE DEBIO PRESENTAR SU DECLARACIÓN Y QUE LAS FECHAS DE EXPEDICIÓN CORRESPONDIERON AL EJERCICIO POR EL QUE SE EFECTUO LA DEDUCCIÓN (ARTÍCULO 31 FRACCIÓN XIX Y 125 ÚLTIMO PÁRRAFO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0511	EN EL CASO DE ANTICIPOS POR GASTOS SE CONSTATO EL CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCIÓN (ARTÍCULO 31 FRACCIÓN XIX Y 125 ÚLTIMO PÁRRAFO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0512	CUANDO LOS TRABAJADORES DEL CONTRIBUYENTE TENGAN DERECHO AL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, SE VERIFICÓ QUE EFECTIVAMENTE SE LES HAYAN ENTREGADO LAS CANTIDADES CORRESPONDIENTES (ARTÍCULO 31 FRACCIÓN XX Y 125 ÚLTIMO PÁRRAFO DE LA LEY Y ARTÍCULO OCTAVO DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN Y DEROGAN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN, DE LA LEY DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCIÓN Y SERVICIOS Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, Y SE ESTABLECE EL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACIÓN EL 1o. DE OCTUBRE DE 2007)	(SI, NO, N/A)
DF0513	EN EL CASO DE INVENTARIOS DEDUCIDOS QUE PERDIERON SU VALOR POR DETERIORO U OTRAS CAUSAS NO IMPUTABLES AL CONTRIBUYENTE, SE VERIFICÓ QUE SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS (ARTÍCULO 31 FRACCIÓN XXII DE LA LEY Y 87, 88, 88-A, 88-B, 89 Y 111 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASÍ COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0514	EN EL CASO DE INVERSIONES SE CONSTATO QUE SE APLICARON LOS PORCIENTOS AUTORIZADOS POR LA LEY	(SI, NO, N/A)

DF0515	EN EL CASO DE INVERSIONES POR LAS QUE SE OPTO POR APLICAR LA DEDUCCION INMEDIATA SE CORROBORO QUE SE CUMPLIERAN LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS Y SE APLICARON LOS PORCIENTOS AUTORIZADOS POR LA LEY (ARTICULO 220 Y 221 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0516	EN EL CASO DE GASTOS DE VIAJE CUANDO SE DESTINARON AL HOSPEDAJE, ALIMENTACION, TRANSPORTE, USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMOVILES Y PAGO DE KILOMETRAJE SE CORROBORO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 32 FRACCION V Y 126 DE LA LEY Y 49 Y 50 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0517	EN EL CASO DEL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMOVILES Y AVIONES SE CONSTATO QUE SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XIII Y 126 DE LA LEY Y 52 Y 53 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0518	EN EL CASO DE LOS DOS CONCEPTOS ANTERIORES, SE CONSTATO QUE NO HUBIERAN GASTOS EFECTUADOS POR SOCIOS, ACCIONISTAS O SUS FAMILIARES QUE NO HAYAN TENIDO RELACION DE TRABAJO CON EL CONTRIBUYENTE EN LOS TERMINOS DEL TITULO IV DE LA LEY O HAYAN PRESTADO SERVICIOS PROFESIONALES .	(SI, NO, N/A)
DF0519	EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 32 FRACCION XVII Y 126 DE LA LEY Y 54 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0520	SE VERIFICO QUE EL VALOR DE LOS BIENES RECIBIDOS POR EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE DE CONTRIBUYENTES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DE LA OFICINA CENTRAL O DE OTRO ESTABLECIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE UBICADO EN EL EXTRANJERO NO HAYA SIDO SUPERIOR AL VALOR EN ADUANAS DEL BIEN DE QUE SE TRATE (ARTICULO 34 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0521	SE VERIFICO QUE PARA LA DETERMINACION DE LAS DEDUCCIONES POR INVERSIONES EN AUTOMOVILES Y AVIONES SE CONSIDERARA COMO MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION EL MONTO MAXIMO AUTORIZADO EN LEY (ARTICULO 42 FRACCION II Y III RESPECTIVAMENTE DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0522	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF0480 A DF0521 SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
DF0523	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI, NO, N/A)
DF0524	FUERON CONSIDERADOS COMO NO DEDUCIBLES POR EL CONTRIBUYENTE LOS CONCEPTOS A QUE HACE REFERENCIA EL ARTICULO 32 DE LA LEY	(SI O NO)
RETENCIONES Y/O RESPONSABILIDAD SOLIDARIA		
DF0540	EL CONTRIBUYENTE APLICO TRATADOS PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION	(SI, NO, N/A)
DF0541	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAIS DE QUE SE TRATE, EN TERMINOS DEL ARTICULO 5 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)

OTRAS OBLIGACIONES (I.S.R.)

DF0550	SE VERIFICO QUE SE CONSIDERARA COMO UTILIDAD DISTRIBUIDA, A LAS UTILIDADES EN EFECTIVO O EN BIENES QUE HAYAN ENVIADO EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE RESIDENTE EN EL PAIS A LA OFICINA CENTRAL DE LA SOCIEDAD O A OTRO ESTABLECIMIENTO PERMANENTE DE ESTA EN EL EXTRANJERO, QUE NO PROVENGAN DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA O DE LA CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, RESPECTIVAMENTE (ARTICULO 193 FRACCION I DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0551	SE VERIFICO QUE SE CONSIDERARA COMO UTILIDAD DISTRIBUIDA, A LOS REEMBOLSOS EFECTUADOS A SU OFICINA CENTRAL O A CUALQUIERA DE SUS ESTABLECIMIENTOS EN EL EXTRANJERO, INCLUYENDO, EN SU CASO, AQUELLOS QUE SE DERIVEN DE LA TERMINACION DE SUS ACTIVIDADES, EN LOS TERMINOS PREVISTOS POR EL ARTICULO 89 DE ESTA LEY (ARTICULO 193 FRACCION II DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0555	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF0550 A DF0551) SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
DF0556	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI O NO)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)

INGRESOS (I.E.T.U.)

DF0649	EL CONTRIBUYENTE OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO NOVENO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007.	(SI O NO)
DF0650	VERIFICO QUE SE HAYAN CONSIDERADO COMO INGRESOS PERCIBIDOS PARA EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE RESIDENTE EN EL PAIS, LOS INGRESOS QUE LE FUERON ATRIBUIBLES A DICHO ESTABLECIMIENTO POR LA ENAJENACION DE BIENES, PRESTACION DE SERVICIOS INDEPENDIENTES Y POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES (ARTICULO 1 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0651	VERIFICO QUE LOS INGRESOS PERCIBIDOS POR EL ESTABLECIMIENTO Y ATRIBUIBLES AL MISMO, POR LOS CONCEPTOS REFERIDOS EN EL PUNTO ANTERIOR HAYAN SIDO LOS QUE SE DEFINEN EN LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y EN LOS TRATADOS INTERNACIONALES PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION QUE MEXICO TENGA EN VIGOR (ARTICULO 3 FRACCION III DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0652	VERIFICO QUE CUANDO EL PRECIO QUE COBRE EL CONTRIBUYENTE NO SEA EN EFECTIVO NI EN CHEQUES, SINO TOTAL O PARCIALMENTE EN OTROS BIENES O SERVICIOS, SE HUBIERE CONSIDERADO COMO INGRESO EL VALOR DE MERCADO O EN SU DEFECTO EL DE AVALUO DE DICHOS BIENES O SERVICIOS Y CUANDO NO EXISTA CONTRAPRESTACION, SE HAYA UTILIZADO LOS VALORES MENCIONADOS QUE CORRESPONDAN A LOS BIENES O SERVICIOS ENAJENADOS O PROPORCIONADOS, RESPECTIVAMENTE (ARTICULO 2 DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0653	VERIFICO EN EL CASO DE EXPORTACIONES QUE CUANDO NO SE PERCIBA EL INGRESO DURANTE LOS DOCE MESES SIGUIENTES A AQUEL EN EL QUE SE REALICE LA EXPORTACION, SE CONSIDERO COMO EFECTIVAMENTE PERCIBIDO EL INGRESO EN LA FECHA EN LA QUE TERMINE DICHO PLAZO (ARTICULO 3 FRACCION IV DE LA LEY).	(SI O NO)

DF0654	PARA EFECTO DE LAS VERIFICACIONES ANTERIORES, Y EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNA DE ESTAS, (DF0649 A DF0653) SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI O NO)
DF0655	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI O NO)
DEDUCCIONES (I.E.T.U.)		
QUE EL CONTRIBUYENTE HAYAN REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES:		
DF0680	CORROBORAR QUE LAS EROGACIONES CORRESPONDIERON A LA ADQUISICION DE BIENES, SERVICIOS INDEPENDIENTES O A LA OBTENCION DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES POR LAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEBA PAGAR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (ARTICULO 6 FRACCION I DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0681	SER ERICTAMENTE INDISPENSABLES PARA LA REALIZACION DE LAS ACTIVIDADES DEL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 6 FRACCION II DE LA LEY Y DEMAS DISPOSICIONES APLICABLES DE LA LEY DEL ISR)	(SI O NO)
DF0682	QUE HAYAN SIDO EFECTIVAMENTE PAGADAS EN LOS TERMINOS DE LEY AL MOMENTO DE SU DEDUCCION (ARTICULO 6 FRACCION III DE LA LEY Y DEMAS DISPOSICIONES APLICABLES DE LA LEY DEL IVA)	(SI O NO)
DF0683	QUE LAS EROGACIONES EFECTUADAS POR EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS DE DEDUCIBILIDAD ESTABLECIDOS EN LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ARTICULO 6 FRACCION IV DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0684	TRATANDOSE DE BIENES DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE HAYAN INTRODUCIDO AL TERRITORIO NACIONAL, SE HAYA COMPROBADO QUE SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS PARA SU LEGAL ESTANCIA EN EL PAIS DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES ADUANERAS APLICABLES (ARTICULO 6 FRACCION V DE LA LEY Y DEMAS DISPOSICIONES APLICABLES DE LA LEY DEL ISR Y LA LEY ADUANERA)	(SI, NO, N/A)
DF0685	EN EL CASO DE HABER OPTADO POR EFECTUAR LA DEDUCCION ADICIONAL SE CUMPLIERON LOS TERMINOS PREVISTOS (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY PARA 2008).	(SI, NO, N/A)
DF0686	EN EL CASO DE TENER CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO SE CERCIO QUE NO SE HAYAN DEDUCIDO LOS INTERESES DERIVADOS DE DICHOS CONTRATOS (REGLA I.4.2. DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009).	(SI, NO, N/A)
DF0687	EN EL CASO DE HABER OPTADO POR APLICAR EL ESTIMULO FISCAL POR OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS PARA SU APLICACION (ARTICULO SEXTO DEL DECRETO DEL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007).	(SI, NO, N/A)
DF0690	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF0680 A DF0687) PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS EROGACIONES CORRESPONDIENTES.	(SI O NO)
DF0691	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI O NO)

ACREDITAMIENTOS (I.E.T.U.)

DF0700	VERIFICO QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO ACREDITABLE HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y QUE NO SE HAYA CONSIDERADO COMO EFECTIVAMENTE PAGADO EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE HUBIERA CUBIERTO CON ACREDITAMIENTOS O REDUCCIONES REALIZADAS EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES, CON EXCEPCION DEL ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO O CUANDO EL PAGO SE HUBIERA EFECTUADO MEDIANTE COMPENSACION EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 23 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION (ARTICULO 8 DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 Y DEMAS DISPOSICIONES APLICABLES DE LA LEY DEL ISR Y DE LA LEY DEL IDE)	(SI O NO)
DF0701	CORROBORO EN EL CASO DE INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE DE RIQUEZA UBICADA EN EL EXTRANJERO GRAVADOS POR EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA, QUE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO EL CONTRIBUYENTE NO HAYA SIDO SUPERIOR AL MONTO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 6 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SIN QUE EN NINGUN CASO EXCEDA DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CORRESPONDIENTE A ESOS INGRESOS (ARTICULO 8 DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI, NO, N/A)
DF0702	VERIFICO PARA LA APLICACION DEL CREDITO FISCAL RELACIONADO CON LAS EROGACIONES EFECTIVAMENTE PAGADAS POR LOS CONTRIBUYENTES POR LOS CONCEPTOS A QUE SE REFIERE EL CAPITULO I DEL TITULO IV DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, ASI COMO POR LAS APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL A SU CARGO PAGADAS EN MEXICO, QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ENTERAR LAS RETENCIONES A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 113 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA O TRATANDOSE DE TRABAJADORES QUE TENGAN DERECHO AL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, EFECTIVAMENTE SE ENTREGUEN LAS CANTIDADES QUE POR DICHO SUBSIDIO CORRESPONDA A SUS TRABAJADORES (ARTICULOS 8 DE LA LEY, CUARTO Y DECIMOSEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL I.E.TU. PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 10. DE OCTUBRE DE 2007 Y QUE ENTRARA EN VIGOR A PARTIR DEL 10. DE ENERO DE 2008, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009 Y ARTICULO OCTAVO DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN Y DEROGAN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION, DE LA LEY DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, Y SE ESTABLECE EL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 10. DE OCTUBRE DE 2007))	(SI, NO, N/A)
DF0703	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF0700 A DF0702) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO	(SI, NO, N/A)
DF0704	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**ACTOS O ACTIVIDADES(I.V.A.)**

DF0850	POR LAS OPERACIONES QUE NO SON CON EL PUBLICO EN GENERAL EL CONTRIBUYENTE TRASLADO EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN FORMA EXPRESA Y POR SEPARADO, A LAS PERSONAS QUE ADQUIRIERON SUS BIENES, LOS USARON O GOZARON TEMPORALMENTE, O RECIBIERON SUS SERVICIOS (ARTICULOS 1 Y 32 FRACCION III DE LA LEY Y 22 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0851	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO EFECTIVAMENTE COBRADAS LAS CONTRAPRESTACIONES CUANDO LAS RECIBIO EN EFECTIVO, EN BIENES O EN SERVICIOS, AUN CUANDO AQUELLAS HUBIEREN CORRESPONDIDO A ANTICIPOS, DEPOSITOS O A CUALQUIER OTRO CONCEPTO SIN IMPORTAR EL NOMBRE CON EL QUE SE LES DESIGNO, O BIEN, CUANDO EL INTERES DEL ACREEDOR QUEDO SATISFECHO MEDIANTE CUALQUIER FORMA DE EXTINCION DE LAS OBLIGACIONES QUE DEN LUGAR A LAS CONTRAPRESTACIONES (ARTICULO 1-B DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0852	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO ENAJENACION EL VALOR DEL FALTANTE DE BIENES EN SUS INVENTARIOS (ARTICULO 8 DE LA LEY Y 25 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0853	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO VALOR PARA CALCULAR EL IMPUESTO EL PRECIO O LA CONTRAPRESTACION PACTADOS, ASI COMO LAS CANTIDADES QUE ADEMAS SE CARGUEN O COBREN AL ADQUIRENTE POR OTROS IMPUESTOS, DERECHOS, INTERESES NORMALES O MORATORIOS, PENAS CONVENCIONALES O CUALQUIER OTRO CONCEPTO (ARTICULOS 12, 18 Y 23 DE LA LEY Y 42, 43, 44 Y 45 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO ACTO O ACTIVIDAD GRAVADA LA IMPORTACION DE LOS SIGUIENTES BIENES O SERVICIOS:	
DF0854	LA ADQUISICION O EL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES INTANGIBLES (ARTICULO 24, FRACCIONES II Y III DE LA LEY Y 50 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0855	EL APROVECHAMIENTO EN TERRITORIO NACIONAL DE SERVICIOS INDEPENDIENTES, EXCEPTO POR LOS DERIVADOS DE TRANSPORTE INTERNACIONAL (ARTICULO 24, FRACCION V DE LA LEY Y 48 Y 49 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0856	EL CONTRIBUYENTE REALIZO EXPORTACIONES DE BIENES O SERVICIOS POR CONCEPTO DE ENAJENACION O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES INTANGIBLES O POR EL APROVECHAMIENTO EN EL EXTRANJERO DE SERVICIOS PRESTADOS POR EL CONTRIBUYENTE (ARTICULOS 29, FRACCIONES II, III Y IV DE LA LEY Y 57 A 61 DEL REGLAMENTO DE LA LEY Y 57, 58, 59, 60, 61, 62 Y 63 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0857	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA CUMPLIDO CON ALGUNA DE LAS CONSIDERACIONES ANTERIORES (DF0850 A DF0856), PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
DF0858	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI, NO, N/A)

ACREDITAMIENTO (I.V.A.)

	SE VERIFICARON LOS SIGUIENTES REQUISITOS DE ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO:	
DF0869	EL CONTRIBUYENTE APLICÓ LA OPCIÓN DEL ARTÍCULO 5-B DE LA LEY PARA EL PRORRATEO DEL IMPUESTO NO IDENTIFICADO CON ACTIVIDADES GRAVADAS, POR LAS QUE SE APLIQUE LA TASA 0% Y EXENTAS.	(SI O NO)
DF0873	QUE TRATÁNDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTÍCULO 1.-A, SE ACREDITO EN LA DECLARACIÓN DE PAGO MENSUAL SIGUIENTE A LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE HAYA EFECTUADO EL ENTERO DE LA RETENCIÓN (ARTÍCULO 5 FRACCIÓN IV DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0874	QUE TRATÁNDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTÍCULO 1.-A DE ESTA LEY, DICHA RETENCIÓN SE HUBIERA ENTERADO EN LOS TÉRMINOS Y PLAZOS ESTABLECIDOS (ARTÍCULO 5 FRACCIÓN IV DE LA LEY).	(SI O NO)
DF0879	NO SE HAYA ACREDITADO EL IMPUESTO QUE CORRESPONDA A INVERSIONES, CONFORME A SU DESTINO HABITUAL, CUANDO EL CONTRIBUYENTE REALICE ACTIVIDADES EXCLUSIVAMENTE POR LOS QUE NO DEBE PAGAR EL IMPUESTO (ARTÍCULO 5 FRACCIÓN V INCISO d) PUNTO 2 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0881	VERIFICO SI EN MESES POSTERIORES LAS INVERSIONES DEJARON DE DESTINARSE EN FORMA EXCLUSIVA A LAS ACTIVIDADES A QUE ESTABAN PREVISTAS (ARTÍCULO 5 FRACCIÓN V INCISO d) PUNTO 4 DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0882	EL CONTRIBUYENTE REALIZÓ AJUSTES AL VALOR DEL IMPUESTO ACREDITABLE (ARTÍCULO 5-A DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
DF0884	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF0869 A DF0882) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO	(SI, NO, N/A)
DF0885	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTÓ DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISIÓN.	(SI, NO, N/A)

OBLIGACIONES (I.V.A.)

	SE VERIFICÓ QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES:	
DF0910	EFFECTUAR EN LA CONTABILIDAD LA SEPARACIÓN DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES DE LAS OPERACIONES POR LAS QUE DEBA PAGARSE EL IMPUESTO POR LAS DISTINTAS TASAS, DE AQUELLOS POR LOS CUALES ESTA LEY LIBERA DE PAGO (ARTÍCULO 32 FRACCIÓN I DE LA LEY Y 71 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0911	TRATÁNDOSE DE COMISIONISTAS, LA SEPARACIÓN EN SU CONTABILIDAD Y REGISTROS DE LAS OPERACIONES QUE LLEVEN A CABO POR CUENTA PROPIA DE LAS QUE EFECTUEN POR CUENTA DEL COMITENTE (ARTÍCULO 32 FRACCIÓN II DE LA LEY Y 35 Y 71 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
DF0912	EXPEDIR COMPROBANTES SEÑALANDO EN LOS MISMOS, CUANDO ASÍ PROCEDIO, EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO QUE SE TRASLADO EXPRESAMENTE Y POR SEPARADO A QUIEN ADQUIRIÓ LOS BIENES, LOS USO O GOZO TEMPORALMENTE O RECIBIO LOS SERVICIOS (ARTÍCULO 32 FRACCIÓN III DE LA LEY Y 20, 72 Y 74 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF0913	ENTREGO O ENVIO LOS COMPROBANTES A QUIEN EFECTUO O DEBIO EFECTUAR LA CONTRAPRESTACIÓN, DENTRO DE LOS 15 DÍAS SIGUIENTES A AQUEL EN QUE SE DEBIO PAGAR EL IMPUESTO EN LOS TÉRMINOS DE LA LEY (ARTÍCULO 32 FRACCIÓN III DE LA LEY)	(SI O NO)

DF0914	EXPIDIO LAS CONSTANCIAS POR LAS RETENCIONES DEL IMPUESTO QUE SE EFECTUEN, AL MOMENTO DE RECIBIR EL COMPROBANTE (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009))	(SI O NO)
DF0915	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE LAS PERSONAS A LAS QUE LES RETUVO IMPUESTOS (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0916	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE EL PAGO, RETENCION, ACREDITAMIENTO Y TRASLADO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN LAS OPERACIONES CON SUS PROVEEDORES, DESGLOSANDO EL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR TASA A LA CUAL TRASLADO O LE FUE TRASLADADO EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, INCLUYENDO ACTIVIDADES POR LAS QUE EL CONTRIBUYENTE NO ESTUVO OBLIGADO AL PAGO (ARTICULO 32 FRACCION VIII DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF0917	EN CASO DE NO HABERSE CUMPLIDO CON LAS OBLIGACIONES ANTES SEÑALADAS (DF0910 A DF0916) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
DF0918	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)**APLICACION DEL IMPUESTO EFECTIVAMENTE PAGADO (I.D.E.)**

DF1000	VERIFICO QUE EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE SE ACREDITO CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO SE HAYA EFECTIVAMENTE PAGADO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 8 PRIMER PARRAFO DE LA LEY)	(SI O NO)
DF1001	VERIFICO QUE EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE SE ACREDITO CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS SE HAYA EFECTIVAMENTE PAGADO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 8 SEGUNDO PARRAFO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF1002	VERIFICO QUE EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO QUE SE COMPENSO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE Y NO SE HAYA ACREDITADO CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO Y EL RETENIDO A TERCEROS DEL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 8 TERCER PARRAFO DE LA LEY , ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF1003	VERIFICO QUE EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION HAYA SIDO EFECTIVAMENTE PAGADO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE Y NO SE HAYA ACREDITADO CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO Y EL RETENIDO A TERCEROS DEL CONTRIBUYENTE NI SE HAYA COMPENSADO CONTRA CONTRIBUCIONES FEDERALES (ARTICULO 8 CUARTO PARRAFO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)	(SI O NO)
DF1004	EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF1000 A DF1003) PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN LOS ACREDITAMIENTOS, COMPENSACIONES Y SOLICITUDES DE DEVOLUCION	(SI O NO)
DF1005	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION	(SI O NO)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE (ARTICULO 32
FRACCION XXVI DE LA LISR)**

CPR023	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERA EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTICULOS 32, FRACCION XXVI Y/O TERCERO TRANSITORIO, FRACCION III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACION DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
CPR024	DE ENCONTRARSE EL CONTRIBUYENTE EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN EL INDICE ANTERIOR, VERIFICO LA APLICACION DE LO DISPUESTO POR DICHAS DISPOSICIONES.	(SI O NO)
CPR025	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTAS DISPOSICIONES, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR026	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTAS DISPOSICIONES, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA
(ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) POR OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR)**

CPR027	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR028	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR029	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR030	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE:

NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES CPR031 A CPR043 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO QUE "SI" EN EL RENGLON 347008 DEL ANEXO 34.1

CPR031	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.	(SI O NO)
CPR032	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDAS EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 215 DE LA LISR.	(SI O NO)
CPR033	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.	(SI O NO)
CPR034	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR035	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR036	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR037	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR038	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 216 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR039	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
CPR040	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.	(SI O NO)
CPR041	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.	(SI, NO, N/A)
CPR042	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.	(SI, NO, N/A)
CPR043	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
CPR044	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR045	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR046	VERIFICO SI LA CONTRIBUYENTE REALIZO ALGUN 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 RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI, NO, N/A)

NOTA: EN CASO DE QUE EL ANEXO 34 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE CON RESPECTO A LOS AJUSTES REALIZADOS POR EL CONTRIBUYENTE:

CPR047	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR048	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR049	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR050	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
CPR051	EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR052	EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR053	EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)

**DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES
RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 86 FRACCION XIII DE LA LISR)**

CPR054	VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR.	(SI, NO, N/A)
CPR055	VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 86 FRACCION XII DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
	EN CASO NEGATIVO ESPECIFIQUE:	
CPR056	CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
CPR057	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
CPR058	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

**CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS OPERACIONES
CON PARTES RELACIONADAS (ARTICULO 86 FRACCION XV DE LA LISR)**

CPR059	VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)

CPR060	EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR061	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR062	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
CPR063	VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE CPR059 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO	(SI O NO)
CPR064	EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

**INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS
ARTICULO 92 DE LA LISR)**

CPR065	VERIFICO QUE LOS INTERESES DEVENGADOS POR EL CONTRIBUYENTE HUBIERAN TENIDO EL TRATAMIENTO DE DIVIDENDOS EN LOS CASOS PREVISTOS POR ESTE ARTICULO	(SI, NO, N/A)
CPR066	EN CASO DE HABER ENCONTRADO ALGUNA OMISION DE DIVIDENDOS CONFORME A LO DISPUESTO POR ESTE ORDENAMIENTO, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 216 DE LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS

CPR067	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI O NO)

**EN EL CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA UTILIZADO
INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS FISCALES DE
DAR CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LAS FRACCIONES XII Y XV
DEL ARTICULO 86 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA INDIQUE
LO SIGUIENTE:**

CPR068	SI USTED DICTAMINO ESA INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR069	SI LOS SISTEMAS DE CONTABILIDAD DEL CONTRIBUYENTE PERMITEN SEGMENTAR RAZONABLEMENTE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
CPR070	INDIQUE SI LAS CIFRAS SEGMENTADAS TOTALES SON CONSISTENTES CON LAS CIFRAS CONTABLES DICTAMINADAS DE LA CONTRIBUYENTE	(SI O NO)
CPR071	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

AJUSTES CORRESPONDIENTES

CPR072	VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR073	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR074	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR075	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR	(SI O NO)
CPR076	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR077	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)
CPR078	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
CPR079	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
CPR080	EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS	(TEXTO)

EN EL CASO DE MAQUILADORAS (ARTICULO 216-BIS DE LA LISR)

CPR081	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CONTARA CON UN PROGRAMA VIGENTE, AUTORIZADO POR LA SECRETARIA DE ECONOMIA, PARA REALIZAR OPERACIONES DE MANUFACTURA, EN CUALQUIERA DE SUS MODALIDADES	(SI O NO)
CPR085	VERIFICO QUE LA EMPRESA ACTUARA BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE	(SI, NO, N/A)
	VERIFICO POR LAS OPERACIONES DE MAQUILA LA CORRECTA APLICACION DE LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 216 BIS. SEÑALE LA FRACCION APLICADA POR EL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
CPR086	FRACCION I	(SI O NO)
CPR087	FRACCION II, INCISO A)	(SI O NO)
CPR088	FRACCION II, INCISO B)	(SI O NO)
CPR089	FRACCION III	(SI O NO)

	EN CASO DE QUE SE HAYA CONTESTADO EN LA PREGUNTA CORRESPONDIENTE AL INDICE 347000 DEL ANEXO 34.1 QUE NO . VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REALIZADO LO SIGUIENTE:	
CPR091	ACUMULAR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
CPR092	ACUMULAR UTILIDAD CAMBIARIA DEVENGADA A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
CPR093	ACUMULAR EL AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 20 FRACCION XI DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
CPR094	DEDUCIR INTERESES DEVENGADOS A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
CPR095	DEDUCIR PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
CPR096	DEDUCIR AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 29 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
CPR097	EN CASO DE ALGUNA RESPUESTA NEGATIVA ENTRE LOS INDICES CPR091 A CPR096, MENCIONO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CPR100	VERIFICO LA APLICACION POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE DE LO DISPUESTO POR EL ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE OCTUBRE DE 2003	(SI, NO, N/A)
CPR101	VERIFICO LA APLICACION DEL CREDITO FISCAL A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 277 DEL RLISR	(SI, NO, N/A)
CPR102	VERIFICO QUE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE NO TENGAN RELACION CON MAQUILA, HAYAN CUMPLIDO CON LO DISPUESTO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI, NO, N/A)
CPR103	EN CASO DE INCUMPLIMIENTOS DEL CONTRIBUYENTE (INDICES CPR100 A CPR102) MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

	DETERMINACION DE LOS INGRESOS Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESTAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARADAS (ARTICULO 18 FRACCION III DE LA LIETU).	
CPR110	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI O NO)
CPR111	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI O NO)
CPR112	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI O NO)
CPR113	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

Atentamente

México, D.F., a 19 de marzo de 2010.- El Jefe del Servicio de Administración Tributaria, **Alfredo Gutiérrez Ortiz Mena**.- Rúbrica.