

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL  
ANEXO 4 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL,  
APLICABLE A LOS INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS,  
POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2014.**

---

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL ANEXO 4 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL, APLICABLE A LOS INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2014.**

---

INDICE

CONCEPTO

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

36A000000	RFC
36A001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)), DENOMINACION O RAZON SOCIAL:
36A002000	CURP:
	DOMICILIO FISCAL:
36A003000	ENTIDAD FEDERATIVA:
36A004000	DELEGACION O MUNICIPIO:
36A005000	COLONIA O LOCALIDAD:
36A006000	CODIGO POSTAL:
36A007000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:
36A008000	CIUDAD O POBLACION:
36A009000	TELEFONO:
36A010000	CORREO ELECTRONICO:
36A011000	NOMBRE DEL GRUPO ECONOMICO AL QUE PERTENECE:
36A012000	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:

**REPRESENTANTE LEGAL:**

36C000000	RFC:
36C001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))
36C002000	NACIONAL
36C003000	EXTRANJERO:
36C004000	CURP:

	DOMICILIO FISCAL:
36C005000	ENTIDAD FEDERATIVA:
36C006000	DELEGACION O MUNICIPIO:
36C007000	COLONIA O LOCALIDAD:
36C008000	CODIGO POSTAL:
36C009000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:
36C010000	CIUDAD O POBLACION:
36C011000	TELEFONO
36C012000	CORREO ELECTRONICO:
36C013000	NUMERO DE ESCRITURA
36C014000	NUMERO DE NOTARIA
36C015000	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA:
36C016000	FECHA DEL PODER
36C017000	FECHA DE DESIGNACION

INDICE	CONCEPTO
--------	----------

**DATOS GENERALES**

36D000000	AUTORIDAD COMPETENTE	
36D001000	ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES	
36D002000	OBLIGADO	
36D003000	TIPO DE SOCIEDAD	
36D004000	FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION	(SI O NO)
36D004000	TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL	
36D006000	EMPRESA FILIAL	(SI O NO)
36D007000	EMPRESA SUBSIDIARIA	(SI O NO)
36D008000	ORGANISMO DESCENTRALIZADO	(SI O NO)
36D009000	SOCIEDAD COOPERATIVA	
36D010000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)

36D011000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
36D012000	TIPO DE DECLARACION EN CASO DE DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL DE TIPO COMPLEMENTARIA ANOTE:	
36D013000	NUMERO DE FOLIO DE ACEPTACION DE LA DECLARACION ANTERIOR QUE CORRIGE	(DATO)
36D014000	SELECCIONE EL SISTEMA DE COSTEO QUE UTILIZA PARA EFECTOS FISCALES: EN CASO DE HABER SELECCIONADO ALGUN SISTEMA DE COSTEO, ESTARA A LO SIGUIENTE:	
36D015000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL METODO DE VALUACION DE COSTO DE ADQUISICION PARA EFECTOS CONTABLES (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 36050000000000 AL 36050029000000 DEL APARTADO 5)	
36D014000	SELECCIONE EL SISTEMA DE COSTEO QUE UTILIZA PARA EFECTOS FISCALES: EN CASO DE HABER SELECCIONADO ALGUN SISTEMA DE COSTEO, ESTARA A LO SIGUIENTE:	
36D015000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL METODO DE VALUACION DE COSTO DE ADQUISICION PARA EFECTOS CONTABLES (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 36050000000000 AL 36050029000000 DEL APARTADO 5)	
36D016000	COSTO DE VENTAS:UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES (COSTOS PREDETERMINADOS ESTIMADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 36050000000000 AL 36050029000000 DEL APARTADO 5)	
36D017000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL METODO DE VALUACION DE COSTO ESTANDAR PARA EFECTOS CONTABLES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 36050000000000 AL 36050029000000 DEL APARTADO 5)	
	RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON)	

FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:

36D019000	RFC 1	(DATO)
36D020000	RFC 2	(DATO)
36D021000	RFC 3	(DATO)
36D022000	RFC 4	(DATO)
36D023000	RFC 5	(DATO)

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

36D024000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 12 Y 13)	(SI O NO)
36D025000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI O NO)
36D026000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI O NO)
36D027000	CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE DE LLENAR EL APARTADO 9)	
36D028000	MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 10)	(SI O NO)
36D029000	LLEVO A CABO OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 15)	(SI O NO)
36D030000	FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI O NO)

**NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE ANTERIOR, DEBE PROPORCIONAR LOS DATOS DE LA ENAJENACION A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL**

36D031000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO	(SI O NO)
-----------	--	-----------

EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE LO SIGUIENTE:

36D032000	SE TRATA DE:	
36D033000	SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)	(SI, NO, N/A)
36D034000	NÚMERO DE OFICIO 1	(DATO)
36D035000	FECHA DEL OFICIO 1	(DD/MM/AAAA)
36D036000	NÚMERO DE OFICIO 2	(DATO)
36D037000	FECHA DEL OFICIO 2	(DD/MM/AAAA)
36D038000	NÚMERO DE OFICIO 3	(DATO)
36D039000	FECHA DEL OFICIO 3	(DD/MM/AAAA)
36D040000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)	(SI O NO)
36D041000	NUMERO DE RESOLUCION 1	(DATO)
36D042000	FECHA DE LA RESOLUCION 1	(DD/MM/AAAA)
36D043000	NUMERO DE RESOLUCION 2	(DATO)
36D044000	FECHA DE LA RESOLUCION 2	(DD/MM/AAAA)
36D045000	NUMERO DE RESOLUCION 3	(DATO)
36D046000	FECHA DE LA RESOLUCION 3	(DD/MM/AAAA)
36D047000	HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
	<b>NOTA: EN CASO AFIRMATIVO SEÑALE EL RFC Y NOMBRES ANTERIORES A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL</b>	
36D048000	DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR (ARTICULO 23 CFF)	(SI O NO)
36D049000	TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS	(SI O NO)
36D050000	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 27 CFF)	(SI O NO)

36D051000	TIENE INVENTARIOS EN SUS REGISTROS CONTABLES.	(SI O NO)
36D052000	TIENE EMPLEADOS	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL INDICE 36D052000 INDIQUE:	
36D053000	CREO UNA RESERVA DE FONDO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL O BIEN EFECTUO CAMBIOS A DICHO FONDO (ARTICULO 29 DE LA LEY I.S.R. Y 59 DEL REGLAMENTO DE LA LEY I.S.R.)	(SI, NO, N/A)
36D054000	EN CASO NEGATIVO DEL INDICE 36D052000, TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)	(SI O NO)
	<b>NOTA: EN CASO DE TENER ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), SEÑALE EL RFC, NOMBRE Y DOMICILIO DE LA(S) SOCIEDAD(ES) QUE LE PRESTA(N) LOS SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL</b>	
36D055000	PARTICIPO EN UNA REESTRUCTURA EN LA QUE SE HAYA AUTORIZADO LA ENAJENACION DE SUS ACCIONES A COSTO FISCAL, O BIEN, EL DIFERIMIENTO DEL IMPUESTO DERIVADO DE LA ENAJENACION DE SUS ACCIONES DENTRO DEL GRUPO AL QUE PERTENECE. (ARTICULO 24 LISR)	(SI O NO)
36D056000	LAS ACCIONES RELACIONADAS CON LA REESTRUCTURA A QUE SE REFIERE EL INDICE ANTERIOR PERMANECIERON EN EL GRUPO REESTRUCTURADO DURANTE EL EJERCICIO	(SI, NO, N/A)
36D057000	PARTICIPO EN UNA REESTRUCTURACION INTERNACIONAL POR LA QUE HUBIERE GENERADO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	(SI O NO)
36D058000	RECONOCIO O REPORTO DICHS INGRESOS	(SI O NO)
	<b>NOTA. EN CASO NEGATIVO, SEÑALE EL MOTIVO A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL</b>	
36D059000	REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES	(SI O NO)
36D060000	REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)

(ARTICULO 20 LISR)

36D061000	SE REALIZARON CON FINES DE:	
36D062000	EN CASO AFIRMATIVO ACUMULÓ INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
36D063000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
36D064000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
36D065000	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
36D066000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LEY	(SI O NO)
36D067000	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
36D068000	PARTICIPO EN ALGUNA FUSION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
36D069000	FUSIONADA	(SI, NO, N/A)
36D070000	FUSIONANTE	(SI, NO, N/A)
	<b>NOTA: EN CASO DE HABER SIDO FUSIONANTE, SEÑALE A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL: EL RFC, NOMBRE DE LA ENTIDAD(ES) FUSIONADA(S), FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION Y EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION ACCIONARIA.</b>	
36D071000	PARTICIPO EN ALGUNA ESCISION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
36D072000	ESCINDIDA	(SI, NO, N/A)
36D073000	ESCINDENTE	(SI, NO, N/A)
36D074000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA ESCISION	(DD/MM/AAAA)
	EN CASO DE HABER SIDO ESCINDENTE:	



PARTE DEL ACTIVO, PASIVO Y CAPITAL SOCIAL  
CORRESPONDIENTE, APORTADO POR LA ESCINDENTE Y  
RECIBIDO POR:

36D075000	(ESCINDIDA 1 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
36D076000	(ESCINDIDA 2 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
36D077000	(ESCINDIDA 3 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
36D078000	(ESCINDIDA 4 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
36D079000	(ESCINDIDA 5 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
36D080000	(ESCINDIDA 6 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
36D081000	(ESCINDIDA 7 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
36D082000	(ESCINDIDA 8 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
36D083000	(ESCINDIDA 9 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
36D084000	(ESCINDIDA 10 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
36D085000	ESCINDENTE (APORTO)	(PORCENTAJE DE LA PARTE APORTADA)
36D086000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO	(SI, NO, N/A)
36D087000	EL IMPUESTO ACREDITADO FUE PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
36D088000	EFFECTUO ALGUN PAGO A UN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, EN EL QUE EL ISR QUE LE CORRESPONDIO A DICHO RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FUE CUBIERTO POR EL PROPIO CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
36D089000	APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 1.13. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013.	(SI, NO, N/A)
36D090000	APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION.	(SI, NO, N/A)

EN CASO AFIRMATIVO:



36010009000000	CON FINES DE NEGOCIACION
36010010000000	CON FINES DE COBERTURA
36010011000000	TOTAL DE DERIVADOS
36010012000000	AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS

#### CARTERA DE CREDITO VIGENTE

##### CREDITOS COMERCIALES

36010013000000	ACTIVIDAD EMPRESARIAL O COMERCIAL
36010014000000	ENTIDADES FINANCIERAS
36010015000000	ENTIDADES GUBERNAMENTALES
36010016000000	DOCUMENTADOS CON GARANTIA INMOBILIARIA
36010017000000	DOCUMENTADOS CON OTRAS GARANTIAS
36010018000000	SIN GARANTIA
36010019000000	OPERACIONES DE FACTORAJE
36010020000000	OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
36010021000000	TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES

##### CREDITOS AL CONSUMO

36010022000000	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES
36010023000000	AUTOMOTRIZ
36010024000000	OTROS BIENES DE CONSUMO
36010025000000	TOTAL DE CREDITOS AL CONSUMO
36010026000000	CREDITOS A LA VIVIENDA
36010027000000	OTROS CREDITOS

36010028000000 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

CARTERA DE CREDITO VENCIDA

CREDITOS COMERCIALES

36010029000000 ACTIVIDAD EMPRESARIALO O COMERCIAL  
36010030000000 ENTIDADES FINANCIERAS  
36010031000000 ENTIDADES GUBERNAMENTALES  
36010032000000 DOCUMENTADOS CON GARANTIA INMOBILIARIA  
36010033000000 DOCUMENTADOS CON OTRAS GARANTIAS  
36010034000000 SIN GARANTIA  
36010035000000 OPERACIONES DE FACTORAJE  
36010036000000 OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

36010037000000 TOTAL DE CREDITOS COMERCIALES

CREDITOS AL CONSUMO

36010038000000 ADQUISICION DE BIENES MUEBLES  
36010039000000 AUTOMOTRIZ  
36010040000000 OTROS BIENES DE CONSUMO

36010041000000 TOTAL DE CREDITOS AL CONSUMO

36010042000000 CREDITOS A LA VIVIENDA  
36010043000000 OTROS CREDITOS

36010044000000 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

36010045000000 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO

MENOS:

36010046000000 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

36010047000000 CARTERA DE CREDITO (NETO)

36010048000000 DERECHOS DE COBRO ADQUIRIDOS

MENOS:

36010049000000 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

36010050000000 DERECHOS DE COBRO (NETO)

36010051000000 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO (NETO)

36010052000000 BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES  
BURSATILIZACION

36010053000000 OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

36010054000000 INVENTARIO DE MERCANCIAS

36010055000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

36010056000000 BIENES ADJUDICADOS (NETO)

36010057000000 INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

36010058000000 INVERSIONES PERMANENTES

36010059000000 ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA  
VENTA

IMPUESTOS Y PTU DIFERIDOS

36010060000000 I.S.R. DIFERIDO

36010061000000 P.T.U. DIFERIDA  
  
36010062000000 TOTAL DE IMPUESTOS Y PTU DIFERIDOS

**OTROS ACTIVOS**

36010063000000 CARGOS DIFERIDOS  
36010064000000 PAGOS ANTICIPADOS  
36010065000000 INTANGIBLES  
36010066000000 OTROS ACTIVOS  
  
36010067000000 TOTAL DE OTROS ACTIVOS  
  
36010068000000 TOTAL ACTIVO

**PASIVO Y CAPITAL**

**PASIVO**

CAPTACION TRADICIONAL (PARA EL CASO DE ENTIDADES  
DE AHORRO Y CREDITO POPULAR Y SOCIEDADES  
COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO)

36010069000000 DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA  
36010070000000 DEPOSITOS A PLAZO  
36010071000000 TITULOS DE CREDITO EMITIDOS  
  
36010072000000 TOTAL DE CAPTACION TRADICIONAL  
  
36010073000000 PASIVOS BURSATILES

**PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS**

36010074000000 DE CORTO PLAZO  
36010075000000 DE LARGO PLAZO

36010076000000 TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

COLATERALES VENDIDOS

36010077000000 REPORTOS (SALDO ACREEDOR)

36010078000000 DERIVADOS

36010079000000 OTROS COLATERALES VENDIDOS

36010080000000 TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS

DERIVADOS

36010081000000 CON FINES DE NEGOCIACION

36010082000000 CON FINES DE COBERTURA

36010083000000 TOTAL DE DERIVADOS

36010084000000 AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE PASIVOS FINANCIEROS

36010085000000 OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

36010086000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

36010087000000 IMPUESTO AL ACTIVO

36010088000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

36010089000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

36010090000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

36010091000000 IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS

36010092000000 IMPUESTOS LOCALES

36010093000000	CUOTAS AL SEGURO SOCIAL
36010094000000	APORTACIONES AL INFONAVIT
36010095000000	APORTACIONES AL SAR
36010096000000	IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
36010097000000	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
36010098000000	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR
36010099000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR
36010100000000	PROVEEDORES
36010101000000	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
36010102000000	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
36010103000000	ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES
36010104000000	FONDO DE OBRA SOCIAL (PARA EL CASO SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO)
36010105000000	FONDO DE PREVISION SOCIAL (PARA EL CASO DE SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO)
36010106000000	FONDO DE EDUCACION COOPERATIVA (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR Y SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO)
36010107000000	ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES (PARA EL CASO DE SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO)
36010108000000	ACREEDORES POR CUENTA DE MARGEN
36010109000000	ACREEDORES POR POR COLATERALES RECIBIDOS EN EFECTIVO
36010110000000	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
36010111000000	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
36010112000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO



36010113000000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

**IMPUESTOS Y PTU DIFERIDOS**

36010114000000 I.S.R. DIFERIDO

36010115000000 P.T.U. DIFERIDA

36010116000000 TOTAL DE IMPUESTOS Y PTU DIFERIDOS

36010117000000 CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS

36010118000000 TOTAL PASIVO

**CAPITAL CONTABLE**

**CAPITAL CONTRIBUIDO**

36010119000000 CAPITAL SOCIAL

36010120000000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

36010121000000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
FORMALIZADAS POR SU ORGANO DE GOBIERNO (PARA EL  
CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)

36010122000000 CERTIFICADOS DE APORTACION ORDINARIOS (PARA EL  
CASO DE SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y  
PRESTAMO)

36010123000000 CERTIFICADOS EXCEDENTES VOLUNTARIOS (PARA EL CASO  
DE SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO)

36010124000000 CERTIFICADOS PARA CAPITAL DE RIESGO (PARA EL CASO DE  
SOCIEDADES COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO)

36010125000000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
FORMALIZADAS POR SU ASAMBLEA GENERAL DE SOCIOS  
(PARA EL CASO DE SOCIEDADES COOPERATIVAS DE  
AHORRO Y PRESTAMO)

36010126000000 EFECTO POR INCORPORACION AL REGIMEN DE SOCIEDADES  
COOPERATIVAS DE AHORRO Y PRESTAMO

36010127000000 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES

36010128000000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

36010129000000	RESERVA ESPECIAL APORTADA POR LA INSTITUCION FUNDADORA (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
36010130000000	DONATIVOS (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
36010131000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO
36010132000000	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

**CAPITAL GANADO**

36010133000000	RESERVAS DE CAPITAL
36010134000000	FONDO DE RESERVA
36010135000000	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
36010136000000	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
36010137000000	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO
36010138000000	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
36010139000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
36010140000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
36010141000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
36010142000000	UTILIDAD NETA
36010143000000	PERDIDA NETA
36010144000000	TOTAL DE CAPITAL GANADO
36010145000000	TOTAL CAPITAL CONTABLE
36010146000000	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

**CUENTAS DE ORDEN**

36010147000000	AVALES OTORGADOS
36010148000000	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
36010149000000	COMPROMISOS CREDITICIOS
36010150000000	BIENES EN CUSTODIA O EN ADMINISTRACION
36010151000000	DEPOSITOS DE BIENES
36010152000000	COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD
36010153000000	COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS POR LA ENTIDAD
36010154000000	RENTAS DEVENGADAS NO COBRADAS DERIVADAS DE OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO
36010155000000	BIENES EN FIDEICOMISO O MANDATO
36010156000000	INGRESO FINANCIERO DEVENGADO NO COBRADO DERIVADO DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
36010157000000	INTERESES DEVENGADOS NO COBRADOS DERIVADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
36010158000000	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**2.- ESTADO DE RESULTADOS  
POR EL EJERCICIO COMPRENDIDO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2014**

**NOTA:** PARA EL LLENADO DE ESTE APARTADO ES NECESARIO CAPTURAR PRIMERO LA INFORMACION DEL APARTADO 6.

36020000000000	INGRESOS POR SERVICIOS
36020001000000	INGRESOS POR INTERESES
36020002000000	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO
36020003000000	OTROS BENEFICIOS POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

MENOS:

36020004000000	GASTOS POR MANIOBRAS
36020005000000	GASTOS POR INTERESES

36020006000000 DEPRECIACION DE BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO

MAS: MENOS:

36020007000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

36020008000000 MARGEN FINANCIERO

36020009000000 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

36020010000000 MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS

MAS:

36020011000000 COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

MENOS:

36020012000000 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

36020013000000 RESULTADO POR INTERMEDIACION

36020014000000 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN

MENOS:

36020015000000 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

36020016000000 UTILIDAD DE LA OPERACIÓN

36020017000000 PERDIDA DE LA OPERACIÓN

MAS: MENOS:

36020018000000	OTROS PRODUCTOS (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
36020019000000	OTROS GASTOS (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
36020020000000	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
36020021000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
36020022000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
36020023000000	I.S.R. CAUSADO
36020024000000	I.E.T.U. CAUSADO
36020025000000	I.S.R. DIFERIDO
36020026000000	I.E.T.U. DIFERIDO
36020027000000	OTROS
36020028000000	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
36020029000000	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)

MAS: MENOS:

36020030000000	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)
----------------	---

36020031000000 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

36020032000000 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

36020033000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS

36020034000000 UTILIDAD NETA

36020035000000 PERDIDA NETA

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 27 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SIETE PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO.- CAPITAL SOCIAL	CAPITAL CONTRIBUIDO: APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
36030000000000	(SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013)		
<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS O SOCIOS</b>			
36030001000000	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
36030002000000	SUSCRIPCION DE CERTIFICADOS DE APORTACION		
36030003000000	CAPITALIZACION DE UTILIDADES O EXCEDENTES		
36030004000000	CONSTITUCION DE RESERVAS		
36030005000000	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO		

DE EJERCICIOS ANTERIORES

36030006000000 PAGO DE DIVIDENDOS O DISTRIBUCION DE EXCEDENTES  
36030007000000 OTROS  
36030008000000 TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL  
RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL**

36030009000000 UTILIDAD NETA  
36030010000000 PERDIDA NETA  
36030011000000 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA  
36030012000000 RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO  
36030013000000 EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION (PARA EL CASO DE SOCIEDADES FINANCIERAS DE OBJETO MULTIPLE)  
36030014000000 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)  
36030015000000 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)  
36030016000000 OTROS  
36030017000000 TOTAL  
36030018000000 (SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014)

---

**PARTE II**

---

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
APORTACIONES  
PARA FUTUROS  
AUMENTOS  
DE CAPITAL  
FORMALIZADAS  
POR SU ORGANO  
DE GOBIERNO  
(PARA EL CASO  
DE ENTIDADES  
DE AHORRO Y  
CRÉDITO  
POPULAR)**

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
CERTIFICADOS  
DE APORTACION  
ORDINARIOS  
(PARA EL CASO  
DE SOCIEDADES  
COOPERATIVAS DE  
AHORRO Y  
PRESTAMO)**

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
CERTIFICADOS  
EXCEDENTES  
VOLUNTARIOS  
(PARA EL CASO  
DE SOCIEDADES  
COOPERATIVAS  
DE AHORRO Y  
PRESTAMO)**

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
CERTIFICADOS  
PARA CAPITAL  
DE RIESGO  
(PARA EL CASO  
DE SOCIEDADES  
COOPERATIVAS  
DE AHORRO Y  
PRESTAMO)**

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
APORTACIONES  
PARA FUTUROS  
AUMENTOS DE  
CAPITAL  
FORMALIZADAS  
POR SU ASAMBLEA  
GENERAL DE SOCIOS  
(PARA EL CASO  
DE SOCIEDADES  
COOPERATIVAS  
DE AHORRO Y  
PRESTAMO)**

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
EFECTO POR  
INCORPORACION  
AL REGIMEN DE  
SOCIEDADES  
COOPERATIVAS  
DE AHORRO Y  
PRESTAMO**

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
PRIMA EN VENTA  
DE ACCIONES**

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
OBLIGACIONES  
SUBORDINADAS  
EN CIRCULACION**

---

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
RESERVA**

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
DONATIVOS**

**CAPITAL  
CONTRIBUIDO:  
OTRAS CUENTAS**

**CAPITAL  
GANADO:  
RESERVAS DE**



**ESPECIAL  
APORTADA POR  
LA INSTITUCION  
FUNDADORA  
(PARA EL CASO  
DE ENTIDADES  
DE AHORRO Y  
CREDITO  
POPULAR)**

**(PARA EL CASO DE  
ENTIDADES DE  
AHORRO Y  
CREDITO  
POPULAR)**

**DE CAPITAL  
CONTRIBUIDO**

**CAPITAL**

**PARTE V**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL  
GANADO:  
FONDO DE  
RESERVA**

**CAPITAL  
GANADO:  
RESULTADO  
DE EJERCICIOS  
ANTERIORES**

**CAPITAL  
GANADO:  
RESULTADO  
POR VALUACION  
DE TITULOS  
DISPONIBLES  
PARA LA VENTA**

**CAPITAL  
GANADO:  
RESULTADO  
POR VALUACION  
DE INSTRUMENTOS  
DE COBERTURA  
DE FLUJO  
DE EFECTIVO**

**PARTE VI**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL  
GANADO:  
EFECTO  
ACUMULADO  
POR  
CONVERSION**

**CAPITAL  
GANADO:  
RESULTADO POR  
TENENCIA DE  
ACTIVOS NO  
MONETARIOS  
(POR VALUACION  
DE ACTIVO  
FIJO)**

**CAPITAL  
GANADO:  
RESULTADO POR  
TENENCIA DE  
ACTIVOS NO  
MONETARIOS  
(POR VALUACION  
DE INVERSIONES  
PERMANENTES  
EN ACCIONES)**

**CAPITAL  
GANADO:  
OTRAS CUENTAS  
DE CAPITAL  
GANADO**

**PARTE VII**

DATOS A PROPORCIONAR

**CAPITAL  
GANADO:  
UTILIDAD  
NETA**

**CAPITAL  
GANADO:  
PERDIDA  
NETA**

**TOTAL  
DE CAPITAL  
CONTABLE**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

3604000000000 UTILIDAD NETA

36040001000000 PERDIDA NETA

**AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO  
IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO.**

36040002000000 UTILIDAD O PERDIDA POR VALORIZACION ASOCIADA A  
ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO

36040003000000 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

36040004000000 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFÍCIL COBRO

36040005000000 PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSIÓN DEL  
DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION

36040006000000 DEPRECIACIONES DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

36040007000000 AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES

36040008000000 PROVISIONES

36040009000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DFERIDOS

36040010000000 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO  
CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

36040011000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS

36040012000000 OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO  
DE EFECTIVO

36040013000000 SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO  
DE EFECTIVO

### **ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

36040014000000	CAMBIO EN CUENTAS DE MARGEN
36040015000000	CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES
36040016000000	CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO
36040017000000	CAMBIO EN DERIVADOS (ACTIVO)
36040018000000	CAMBIO EN CARTERA DE CREDITO (NETO)
36040019000000	CAMBIO EN DERECHOS DE COBRO ADQUIRIDOS (NETO)
36040020000000	CAMBIO EN BIENES ADJUDICADOS (NETO)
36040021000000	CAMBIO EN INVENTARIO
36040022000000	CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS (NETO)
36040023000000	CAMBIO EN CAPTACION TRADICIONAL
36040024000000	CAMBIO EN PASIVOS BURSATILES
36040025000000	CAMBIO EN PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
36040026000000	CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS
36040027000000	CAMBIO EN DERIVADOS (PASIVO)
36040028000000	CAMBIO EN OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURZATILIZACION
36040029000000	CAMBIO EN OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE PASIVO
36040030000000	CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS
36040031000000	CAMBIO EN INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACIÓN)
36040032000000	COBROS DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
36040033000000	PAGOS DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
36040034000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
36040035000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

### **ACTIVIDADES DE INVERSION**

36040036000000	COBROS POR DISPOSICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
----------------	--

36040037000000	PAGOS POR ADQUISICION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
36040038000000	COBROS POR DISPOSICIÓN DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
36040039000000	PAGOS POR ADQUISICION DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
36040040000000	COBROS POR DISPOSICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
36040041000000	PAGOS POR ADQUISICION DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
36040042000000	COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
36040043000000	PAGOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
36040044000000	COBROS POR DISPOSICION DE ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA
36040045000000	COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
36040046000000	PAGOS POR ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
36040047000000	COBROS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
36040048000000	PAGOS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
36040049000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
36040050000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

#### **ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

36040089000000	EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
36040090000000	AMORTIZACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
36040091000000	DISTRIBUCIONES DE EXCEDENTES
36040092000000	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
36040093000000	APORTACIONES O REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL
36040094000000	DISMINUCION O AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR
36040095000000	OTRAS
36040096000000	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

36040097000000	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
36040098000000	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS Y CREDITOS DIFERIDOS
36040099000000	DISMINUCION O AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR
36040100000000	OTRAS
36040101000000	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION
36040102000000	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
36040103000000	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO
36040104000000	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
--------	----------	----------------------

**5.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO  
VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y  
DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2014**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ELEGIDO ALGUN TIPO DE SISTEMA DE COSTEO EN EL INDICE "36D014000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE,  
SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O  
PREDETERMINADOS PARA EFECTOS FISCALES Y CON  
LOS METODOS DE VALUACION DE COSTO DE  
ADQUISICION Y COSTO ESTANDAR  
PARA EFECTOS CONTABLES**

3605000000000 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

MAS:

36050001000000 COMPRAS DE MATERIA PRIMA

MENOS:

36050002000000 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

36050003000000 MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA  
PRODUCCION

MAS:

36050004000000 MANO DE OBRA DIRECTA

36050005000000 COSTO PRIMO DE LA PRODUCCION

MAS:

36050006000000 MATERIA PRIMA INDIRECTA

36050007000000 MANO DE OBRA INDIRECTA

36050008000000 GASTOS DE FABRICACION

36050009000000 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

36050010000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO

36050011000000 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

36050012000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO

36050013000000 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

36050014000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

36050015000000 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

36050016000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

36050017000000 EFECTO UEPS ELIMINADO DEL COSTO DE VENTAS

36050018000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

36050019000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE

36050020000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF  
B-10

36050021000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

36050022000000 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN  
PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES

36050023000000 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE

36050024000000 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES

36050025000000 DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE FABRICACION

36050026000000 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

36050027000000 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADAS  
CON LA PRODUCCION

36050028000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

36050029000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**CONFORME A UN SISTEMA  
DISTINO AL ANTERIOR**

- 36050030000000 GASTOS DE FABRICACION
- 36050031000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS
- 36050032000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE
  
- 36050033000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10
  
- 36050034000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO
  
- MENOS:
  
- 36050035000000 CONCEPTOS NO DEDUCIBLES SIN INCLUIR DEPRECIACION
- 36050036000000 DEPRECIACION CONTABLE
  
- MAS:
  
- 36050037000000 DEPRECIACION FISCAL
- 36050038000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES
  
- 36050039000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>6.- ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2014</b>	<b>ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2014</b>	<b>NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR</b>



**(INGRESOS)  
NO  
DEDUCIBLES  
(GASTOS)  
PARA ISR:  
2014**

### **INGRESOS POR SERVICIOS**

3606000000000	DE ALMACENAJE
36060001000000	DE MANEJO DE SEGUROS
36060002000000	DE MANIOBRAS
36060003000000	DE FUMIGACION
36060004000000	DE CLASIFICACION Y CRIBA
36060005000000	DE MAQUILAS
36060006000000	DE ALQUILER DE ENVASES
36060007000000	DE TRANSFORMACION DE PRODUCTOS
36060008000000	DE OTROS INGRESOS POR SERVICIOS
36060009000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR SERVICIOS
36060010000000	TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS

### **INGRESOS POR INTERESES**

#### INTERESES DE DISPONIBILIDADES

36060011000000	BANCOS
36060012000000	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA
36060013000000	OTROS
36060014000000	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE CUENTAS DE  
MARGEN

36060015000000 EFECTIVO  
36060016000000 VALORES  
36060017000000 OTROS ACTIVOS  
  
36060018000000 TOTAL DE INTERESES Y  
RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE CUENTAS DE  
MARGEN

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN  
VALORES

36060019000000 POR TITULOS PARA NEGOCIAR  
36060020000000 POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA  
VENTA  
36060021000000 POR TITULOS CONSERVADOS A  
VENCIMIENTO  
36060022000000 POR TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO  
36060023000000 OTROS  
  
36060024000000 TOTAL DE INTERESES Y  
RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN  
VALORES  
  
36060025000000 PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN  
OPERACIONES DE REPORTO  
  
36060026000000 INGRESOS PROVENIENTES DE  
OPERACIONES DE COBERTURA

INTERESES DE CARTERA DE CREDITO  
VIGENTE

36060027000000 ACTIVIDAD EMPRESARIAL O  
COMERCIAL

36060028000000 BIENES DE CONSUMO

36060029000000 ENTIDADES FINANCIERAS

36060030000000 ENTIDADES GUBERNAMENTALES

36060031000000 CREDITOS A LA VIVIENDA

36060032000000 DOCUMENTOS CON GARANTIA  
INMOBILIARIA

36060033000000 DOCUMENTOS CON OTRAS  
GARANTIAS

36060034000000 SIN GARANTIA

36060035000000 OPERACIONES DE FACTORAJE

36060036000000 OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO  
CAPITALIZABLE

36060037000000 OTROS

  

36060038000000 TOTAL DE INTERESES DE CARTERA DE  
CREDITO VIGENTE

INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE  
CREDITO VENCIDA

36060039000000 ACTIVIDAD EMPRESARIAL O  
COMERCIAL

36060040000000 BIENES DE CONSUMO

36060041000000 ENTIDADES FINANCIERAS

36060042000000 ENTIDADES GUBERNAMENTALES

36060043000000 CREDITOS A LA VIVIENDA

36060044000000 DOCUMENTOS CON GARANTIA  
INMOBILIARIA

36060045000000 DOCUMENTOS CON OTRAS  
GARANTIAS

36060046000000 SIN GARANTIA

36060047000000 OPERACIONES DE FACTORAJE

36060048000000 OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO  
CAPITALIZABLE

36060049000000 OTROS

36060050000000 TOTAL DE INTERESES COBRADOS DE  
CARTERA DE CREDITO VENCIDA

COMISIONES POR EL OTORGAMIENTO  
INICIAL DEL CREDITO

36060051000000 ACTIVIDAD EMPRESARIAL O  
COMERCIAL

36060052000000 BIENES DE CONSUMO

36060053000000 ENTIDADES FINANCIERAS

36060054000000 CREDITOS A LA VIVIENDA

36060055000000 DOCUMENTOS CON GARANTIA  
INMOBILIARIA

36060056000000 DOCUMENTOS CON OTRAS  
GARANTIAS

36060057000000 SIN GARANTIA

36060058000000 OPERACIONES DE FACTORAJE

36060059000000 OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO  
CAPITALIZABLE

36060060000000 OTROS

36060061000000 TOTAL DE COMISIONES POR EL  
OTORGAMIENTO INICIAL DEL CREDITO

36060062000000 PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN  
PRESTAMO DE VALORES

36060063000000 PREMIOS POR COLOCACION DE  
DEUDA

36060064000000 DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE  
PATRIMONIO NETO

UTILIDAD POR VALORIZACION

36060065000000 UTILIDAD EN CAMBIOS POR  
VALORIZACION

36060066000000	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
36060067000000	VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS
36060068000000	VALORIZACION DE CREDITOS EN VSM
36060069000000	OTROS
36060070000000	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION
36060071000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR INTERESES
36060072000000	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

**INGRESOS POR ARRENDAMIENTO  
OPERATIVO**

36060073000000	DE MOBILIARIO Y EQUIPO
36060074000000	DE INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O COMERCIAL
36060075000000	OTROS BIENES EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO
36060076000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO
36060077000000	TOTAL DE INGRESOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO

**OTROS BENEFICIOS POR  
ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE**

36060078000000	INGRESOS POR OPCION DE COMPRA A PRECIO REDUCIDO
----------------	--

36060079000000 INGRESOS POR PARTICIPACION DEL  
PRECIO DE VENTA DE BIENES A  
TERCEROS

36060080000000 OTROS

36060081000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
DE OTROS BENEFICIOS POR  
ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

36060082000000 TOTAL DE OTROS BENEFICIOS POR  
ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

#### **GASTOS POR MANIOBRAS**

36060083000000 EN BODEGAS PROPIAS

36060084000000 EN BODEGAS HABILITADAS

36060085000000 OTROS

36060086000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
DE GASTOS POR MANIOBRAS

36060087000000 TOTAL DE GASTOS POR MANIOBRAS

#### **GASTOS POR INTERESES**

36060088000000 INTERESES POR PASIVOS BURSATILES

36060089000000 INTERESES POR DEPOSITOS DE  
EXIGIBILIDAD INMEDIATA

36060090000000 INTERESES POR DEPOSITOS A PLAZO

36060091000000 INTERESES POR TITULOS DE CREDITO  
EMITIDOS

36060092000000 INTERESES POR PRESTAMOS  
BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS  
ORGANISMOS

36060093000000 INTERESES POR OBLIGACIONES  
SUBORDINADAS

36060094000000 GASTOS PROVENIENTES DE  
OPERACIONES DE COBERTURA

36060095000000 PREMIOS E INTERESES A CARGO EN  
OPERACIONES DE REPORTO

36060096000000 SOBRE PRECIO PAGADO EN  
INVERSIONES EN VALORES

36060097000000 PREMIOS E INTERESES A CARGO EN  
PRESTAMO DE VALORES

36060098000000 DESCUENTOS POR COLOCACION DE  
DEUDA

36060099000000 GASTOS DE EMISION POR  
COLOCACION DE DEUDA

36060100000000 COSTOS Y GASTOS ASOCIADOS CON  
EL OTORGAMIENTO DEL CREDITO

36060101000000 OTROS

PERDIDA POR VALORIZACION

36060102000000 PERDIDA EN CAMBIOS POR  
VALORIZACION

36060103000000 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS  
INDIZADOS

36060104000000 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS

36060105000000 OTROS

36060106000000 TOTAL DE PERDIDA POR  
VALORIZACION

36060107000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
DE GASTOS POR INTERESES

36060108000000 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

**DEPRECIACION DE BIENES EN  
ARRENDAMIENTO OPERATIVO**

36060109000000 MOBILIARIO Y EQUIPO

36060110000000 INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O  
COMERCIAL

36060111000000 OTROS BIENES EN ARENDAMIENTO  
OPERATIVO

36060112000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
DE DEPRECIACION DE BIENES EN  
ARRENDAMIENTO OPERATIVO

36060113000000 TOTAL DE DEPRECIACION DE BIENES  
EN ARRENDAMIENTO OPERATIVO

**RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA NETO (MARGEN  
FINANCIERO)**

36060114000000 RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA PROVENIENTE DE  
POSICIONES QUE GENERAN MARGEN  
FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

36060115000000 RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA PROVENIENTE DE



POSICIONES QUE GENERAN MARGEN  
FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)

- 36060116000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
DEL RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA NETO (MARGEN  
FINANCIERO)
  
- 36060117000000 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA NETO (MARGEN  
FINANCIERO)

**ESTIMACION PREVENTIVA PARA  
RIESGOS CREDITICIOS**

- 36060118000000 ESTIMACION PREVENTIVA PARA  
RIESGOS CREDITICIOS DERIVADOS DE  
LA CALIFICACION

ESTIMACION PREVENTIVA PARA  
RIESGOS CREDITICIOS DERIVADA DE LA  
METODOLOGIA ESTABLECIDA POR LA  
ADMINISTRACION

- 36060119000000 ACTIVIDAD EMPRESARIAL O  
COMERCIAL
- 36060120000000 BIENES DE CONSUMO
- 36060121000000 ENTIDADES FINANCIERAS
- 36060122000000 CREDITOS A LA VIVIENDA
- 36060123000000 OPERACIONES CONTINGENTES Y  
AVALES
- 36060124000000 OTROS ADEUDOS VENCIDOS
  
- 36060125000000 TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA  
PARA RIESGOS CREDITICIOS DERIVADA  
DE LA METODOLOGIA ESTABLECIDA  
POR LA ADMINISTRACION

ESTIMACION PREVENTIVA PARA  
RIESGOS CREDITICIOS ADICIONAL

- 36060126000000 POR INGRESO FINANCIERO  
DEVENGADO SOBRE CARTERA DE  
ARRENDAMIENTO VENCIDA
- 36060127000000 POR INTERESES DEVENGADOS SOBRE  
CREDITOS VENCIDOS
- 36060128000000 PARA COBERTURA DE RIESGO SOBRE  
CARTERA DE VIVIENDA VENCIDA
- 36060129000000 POR RIESGOS OPERATIVOS  
(SOCIEDADES DE INFORMACION  
CREDITICIA)
- 36060130000000 ORDENADA POR LA COMISION  
NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
- 36060131000000 RECONOCIDA POR LA COMISION  
NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
- 36060132000000 OTRAS ESTIMACIONES
  
- 36060133000000 TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA  
PARA RIESGOS CREDITICIOS  
ADICIONAL
  
- 36060134000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA  
RIESGOS CREDITICIOS
  
- 36060135000000 TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA  
PARA RIESGOS CREDITICIOS

#### **COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS**

- 36060136000000 OPERACIONES DE CREDITO
  
- 36060137000000 AVALES
  
- 36060138000000 ACEPTACIONES POR CUENTAS DE  
TERCEROS
  
- 36060139000000 APERTURA DE CUENTA

- 3606014000000 MANEJO DE CUENTA
- 3606014100000 OPERACIONES DE MANDATO
- 3606014200000 ADMINISTRACION DE BIENES POR CUENTA DE TERCEROS
- 3606014300000 CARTAS DE CREDITO SIN REFINANCIAMIENTO
- 3606014400000 COMPRAVENTA DE VALORES
- 3606014500000 ACTIVIDADES FIDUCIARIAS
- 3606014600000 ADMINISTRACION DE BIENES
- 3606014700000 CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES
- 3606014800000 ALQUILER DE CAJAS DE SEGURIDAD
- 3606014900000 OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
- 3606015000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
- 3606015100000 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

**COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS**

- 3606015200000 POR SERVICIOS
- 3606015300000 COMISIONISTAS

36060154000000	COMPRA VENTA DE VALORES
36060155000000	TRANSFERENCIA DE FONDOS
36060156000000	PRESTAMOS RECIBIDOS
36060157000000	COLOCACION DE DEUDA
36060158000000	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
36060159000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
36060160000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

#### **RESULTADO POR INTERMEDIACION**

##### RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

36060161000000	TITULOS PARA NEGOCIAR
36060162000000	DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
36060163000000	DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA
36060164000000	DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA EN COBERTURAS DE VALOR RAZONABLE
36060165000000	COLATERALES VENDIDOS
36060166000000	DECREMENTO O REVALUACION DE TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
36060167000000	OTROS
36060168000000	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO  
POR REVERSION DEL DETERIORO DE  
TITULOS Y DERIVADOS

36060169000000 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

36060170000000 TITULOS CONSERVADOS A  
VENCIMIENTO

36060171000000 DERIVADOS

36060172000000 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O  
EFECTO POR REVERSION DEL  
DETERIORO DE TITULOS DERIVADOS

36060173000000 RESULTADO POR VALUACION DE  
DIVISAS

36060174000000 DIVIDENDOS EN EFECTIVO

RESULTADO POR COMPRAVENTA DE  
VALORES E INSTRUMENTOS  
FINANCIEROS DERIVADOS

36060175000000 TITULOS PARA NEGOCIAR

36060176000000 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

36060177000000 TITULOS CONSERVADOS A  
VENCIMIENTO

36060178000000 DERIVADOS CON FINES DE  
NEGOCIACION

36060179000000 DERIVADOS CON FINES DE  
COBERTURA

36060180000000 OTROS

36060181000000 TOTAL DE RESULTADO POR  
COMPRAVENTA DE VALORES E  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS  
DERIVADOS

36060182000000 RESULTADO POR COMPRAVENTA DE

DIVISAS

COSTOS DE TRANSACCION

36060183000000	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
36060184000000	POR COMPRA VENTA DE DERIVADOS
36060185000000	TOTAL DE COSTO DE TRANSACCION
36060186000000	RESULTADO POR VENTA DE COLATERALES RECIBIDOS
36060187000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR INTERMEDIACION
36060188000000	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

**OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA  
OPERACION**

36060189000000	RECUPERACION DE CARTERA DE CREDITO
----------------	---------------------------------------

RECUPERACIONES

36060190000000	IMPUESTOS
36060191000000	DERECHOS DE COBRO
36060192000000	EXCESO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
36060193000000	DEUDORES POR SERVICIO
36060194000000	OTRAS RECUPERACIONES
36060195000000	TOTAL DE RECUPERACIONES

36060196000000	INGRESOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO
36060197000000	GASTOS POR ADQUISICION DE CARTERA DE CREDITO
36060198000000	UTILIDAD POR CESION DE CARTERA DE CREDITO
36060199000000	PERDIDA POR CESION DE CARTERA DE CREDITO
36060200000000	INGRESOS POR OPCION DE COMPRA EN OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
36060201000000	INGRESOS POR PARTICIPACION DEL PRECIO DE VENTA EN OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
36060202000000	COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
36060203000000	CANCELACIÓN DE EXCEDENTES DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
36060204000000	AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

#### QUEBRANTOS

36060205000000	FRAUDES
36060206000000	SINIESTROS
36060207000000	OTROS QUEBRANTOS
36060208000000	TOTAL DE QUEBRANTOS

#### DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES

36060209000000	DIVIDENDOS DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES
36060210000000	DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES EN ASOCIACION DISPONIBLES PARA LA VENTA

36060211000000	TOTAL DE DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES
36060212000000	DONATIVOS
36060213000000	PERDIDA POR ADJUDICACION DE BIENES
36060214000000	RESULTADO EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
36060215000000	RESULTADO POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
36060216000000	ESTIMACION POR PERDIDA DE VALOR DE BIENES ADJUDICADOS
36060217000000	PERDIDA EN CUSTODIA Y ADMINISTRACION DE BIENES
36060218000000	PERDIDA EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO
36060219000000	PERDIDA EN OPERACIONES DE MANDATO
36060220000000	PERDIDA EN ADMINSTRACION DE BIENES
	PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO
36060221000000	DE BIENES INMUEBLES
36060222000000	DE CREDITO MERCANTIL
36060223000000	DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS A COSTO
36060224000000	DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION
36060225000000	DE OTROS ACTIVOS
36060226000000	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO
36060227000000	INTERESES POR CERTIFICADOS DE EXCEDENTES O VOLUNTARIOS



36060228000000	AFECTACIONES A LA RESERVA DE CONTINGENCIA PARA CUBRIR RECLAMACIONES POR FALTANTES DE MERCANCIAS
36060229000000	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS
36060230000000	CANCELACION DE OPERACIONES PASIVAS SIN MOVIMIENTO
36060231000000	CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
36060232000000	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
36060233000000	UTILIDAD PROVENIENTE DE CONTRATOS DE ASOCIACION EN PARTICIPACION
36060234000000	INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
36060235000000	UTILIDAD POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
36060236000000	UTILIDAD POR VALUACION DEL ACTIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRANSFERIDOS
36060237000000	UTILIDAD POR VALUACION DEL PASIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRANSFERIDOS
36060238000000	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO
36060239000000	VENTAS
36060240000000	INGRESOS
36060241000000	COSTO DE VENTAS
36060242000000	OTROS RENGLONES DE PRODUCTOS DEL DEPARTAMENTO ESPECIAL
36060243000000	PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

36060244000000	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
36060245000000	CANCELACION DE OPERACIONES SIN MOVIMIENTO
36060246000000	PERDIDA POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
36060247000000	PERDIDA POR VALUACION DEL ACTIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRANSFERIDOS
36060248000000	PERDIDA POR VALUACION DEL PASIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRANSFERIDOS
36060249000000	PERDIDA EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
36060250000000	ESTIMACION PARA LA OBSOLECENCIA DE INVENTARIOS
36060251000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
36060252000000	RESULTADO POR VALORIZACION DE PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
36060253000000	OTRAS PARTIDAS DE LOS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN
36060254000000	INCREMENTOPOR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
36060255000000	TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

**GASTOS DE ADMINISTRACION Y  
PROMOCION**

36060256000000	BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO
----------------	---------------------------------------

PARTICIPACION DE LOS  
TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES

36060257000000 PARTICIPACION DE LOS  
TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES  
CAUSADA

36060258000000 PARTICIPACION DE LOS  
TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES  
DIFERIDA

36060259000000 ESTIMACION POR PARTICIPACION DE  
LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DIFERIDA NO  
RECUPERABLE

36060260000000 TOTAL DE PARTICIPACION DE LOS  
TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

36060261000000 HONORARIOS

36060262000000 RENTAS

36060263000000 GASTOS DE PROMOCION Y  
PUBLICIDAD

36060264000000 PORTACIONES AL FONDO DE  
PROTECCION

36060265000000 IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS

36060266000000 GASTOS NO DEDUCIBLES

36060267000000 GASTOS EN TECNOLOGIA

36060268000000 DEPRECIACIONES

36060269000000 AMORTIZACIONES

COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO  
DE  
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

36060270000000 BENEFICIOS DIRECTOS A LARGO  
PLAZO

BENEFICIOS POR TERMINACION

36060271000000 BENEFICIOS POR TERMINACION POR  
CAUSAS DISTINTAS A LA  
REESTRUCTURACION

36060272000000 BENEFICIOS POR TERMINACION POR  
CAUSA DE REESTRUCTURACION

36060273000000 TOTAL DE BENEFICIOS POR  
TERMINACION

**BENEFICIOS AL RETIRO**

36060274000000 PENSIONES

36060275000000 PRIMA DE ANTIGÜEDAD

36060276000000 OTROS BENEFICIOS POSTERIORES AL  
RETIRO

36060277000000 TOTAL DE BENEFICIOS AL RETIRO

36060278000000 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION

36060279000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
DE GASTOS DE ADMINISTRACION

36060280000000 TOTAL DE GASTOS DE  
ADMINISTRACION

**OTROS PRODUCTOS  
(PARA EL CASO DE ENTIDADES DE  
AHORRO  
Y CREDITO POPULAR)**

**RECUPERACIONES**

36060281000000 IMPUESTOS

36060282000000 OTRAS RECUPERACIONES

36060283000000 TOTAL DE RECUPERACIONES

OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

36060284000000	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
36060285000000	UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
36060286000000	UTILIDAD POR VALUACION DE BIENES ADJUDICADOS
36060287000000	CANCELACION DE LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFÍCIL COBRO
36060288000000	CANCELACION DE OPERACIONES PASIVAS SIN MOVIMIENTO
36060289000000	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
36060290000000	INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
36060291000000	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO
36060292000000	OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
36060293000000	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
36060294000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS
36060295000000	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

**OTROS GASTOS  
(PARA EL CASO DE ENTIDADES DE  
AHORRO  
Y CREDITO POPULAR)**

36060296000000	AFECTACIONES A LA ESTIMACIÓN POR IRRECUPERABILIDAD O DIFÍCIL COBRO
----------------	---

DETERIORO

36060297000000 POR BAJA DE VALOR DE BIENES  
INMUEBLES

36060298000000 CREDITO MERCANTIL

36060299000000 POR BAJA DE VALOR EN OTROS  
ACTIVOS

36060300000000 TOTAL DE DETERIORO

QUEBRANTOS

36060301000000 FRAUDES

36060302000000 SINIESTROS

36060303000000 OTROS QUEBRANTOS

36060304000000 TOTAL DE QUEBRANTOS

OTRAS PERDIDAS

36060305000000 EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO  
Y EQUIPO

36060306000000 EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS

36060307000000 POR VALUACION DE BIENES  
ADJUDICADOS

36060308000000 EN EMISION DE TITULOS

36060309000000 OTRAS PERDIDAS

36060310000000 TOTAL DE OTRAS PERDIDAS

36060311000000 COSTO FINANCIERO POR  
ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

36060312000000 INTERESES A CARGO EN  
FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICIÓN  
DE ACTIVOS

36060313000000 OTROS

36060314000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
DE OTROS GASTOS

36060315000000 TOTAL DE OTROS GASTOS

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA	CONTRIBUCION DETERMINADA
<b>7.-RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>				
<b>IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR</b>				
36070000000000	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION			
36070001000000	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION			
36070002000000	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR			
<b>APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>				
36070003000000	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.			
36070004000000	APORTACIONES AL INFONAVIT			
36070005000000	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO			
<b>DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA</b>				

- 36070006000000 COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)
- 36070007000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM)
- 36070008000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y  
DEVOLUCIONES OBTENIDAS**

COMPENSACIONES EFECTUADAS  
DURANTE EL EJERCICIO DE SALDOS A  
FAVOR PROVENIENTES DE:

A VALOR HISTORICO DE:

- 36070009000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 36070010000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 36070011000000 IMPUESTO AL ACTIVO
- 36070012000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
- 36070013000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
- 36070014000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

- 36070015000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
- 36070016000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 36070017000000 IMPUESTO AL ACTIVO
- 36070018000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
- 36070019000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
- 36070020000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

COMPENSACIONES EFECTUADAS  
DURANTE EL EJERCICIO APLICADAS A:

A VALOR HISTORICO DE:



36070021000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
PROPIO

36070022000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
RETENIDO A TERCEROS

36070023000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO

36070024000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
RETENIDO A TERCEROS

36070025000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

36070026000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
PROPIO

36070027000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
RETENIDO A TERCEROS

36070028000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO

36070029000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
RETENIDO A TERCEROS

36070030000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

36070031000000 RECARGOS

36070032000000 MULTAS

36070033000000 OTROS ACCESORIOS

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL  
EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:

36070034000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

36070035000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

36070036000000 IMPUESTO AL ACTIVO

36070037000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA  
UNICA

36070038000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN  
EFECTIVO

36070039000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

36070040000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
36070041000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
36070042000000	IMPUESTO AL ACTIVO
36070043000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
36070044000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
36070045000000	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**8.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE  
Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

36080000000000	UTILIDAD NETA
36080001000000	PERDIDA NETA

MAS-MENOS:

36080002000000	EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10
36080003000000	RESULTADO FAVORABLE
36080004000000	RESULTADO DESFAVORABLE
36080005000000	UTILIDAD NETA HISTORICA
36080006000000	PERDIDA HISTORICA

MAS:

36080007000000	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
36080008000000	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

36080009000000	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
----------------	-----------------------------------

36080010000000	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
36080011000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
36080012000000	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
36080013000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
36080014000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO
36080015000000	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS:

36080016000000	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
36080017000000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO
36080018000000	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO
36080019000000	DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL EJERCICIO (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)
36080020000000	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
36080021000000	RESULTADO FISCAL

#### **INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

36080022000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
36080023000000	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES
36080024000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
36080025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
36080026000000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
36080027000000	INVENTARIO ACUMULABLE
36080028000000	ANTICIPO A CLIENTES

36080029000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
36080030000000	INGRESO ACUMULABLE FISCAL POR DISMINUCION DE LA RESERVA DE CONTINGENCIA
36080031000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
36080032000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
36080033000000	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
36080034000000	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

### **DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

36080035000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
36080036000000	PARTICIPACION DE LAS UTILIDADES
36080037000000	CASTIGOS
36080038000000	GASTOS POR ATENCION A CLIENTES
36080039000000	DONATIVOS
36080040000000	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
36080041000000	DEPRECIACION CONTABLE
36080042000000	GASTOS DE AUTOMOVILES DE USO NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL NEGOCIO
36080043000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
36080044000000	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBIENES, MOBILIARIO Y EQUIPO
36080045000000	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
36080046000000	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
36080047000000	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
36080048000000	RENTAS PAGADAS POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO
36080049000000	AMORTIZACION CONTABLE DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
36080050000000	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
36080051000000	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
36080052000000	GASTOS NO DEDUCIBLES
36080053000000	MULTAS
36080054000000	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN

PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES

36080055000000	MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
36080056000000	GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
36080057000000	AMORTIZACION CONTABLE
36080058000000	PROVISIONES
36080059000000	PERDIDA CAMBIARIA
36080060000000	ESTIMACIONES
36080061000000	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
36080062000000	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
36080063000000	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
36080064000000	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
36080065000000	TOTAL DEL INVENTARIO INICIAL DEL EJERCICIO FISCAL DE 2011 DETERMINADO CON EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO CON BASE A COSTOS HISTORICOS
36080066000000	PROPORCION DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
36080067000000	OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES
36080068000000	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
36080069000000	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

36080070000000	INTERESES PAGADOS
36080071000000	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA ISR
36080072000000	OTROS HONORARIOS
36080073000000	RENTAS PAGADAS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE SE  
INTEGRA POR:

36080074000000	DEPRECIACIONES
36080075000000	AMORTIZACIONES

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

36080076000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
36080077000000	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
36080078000000	DEPRECIACION FISCAL
36080079000000	CARGOS A PROVISIONES
36080080000000	CARGOS A ESTIMACIONES
36080081000000	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
36080082000000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
36080083000000	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
36080084000000	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE
36080085000000	AMORTIZACION FISCAL
36080086000000	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
36080087000000	RESERVA DE CONTINGENCIA
36080088000000	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
36080089000000	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
36080090000000	20% DEL TOTAL DEL INVENTARIO INICIAL DEL EJERCICIO FISCAL DE 2011 DETERMINADO CON EL SISTEMA DE COSTEO CON BASE A COSTOS HISTORICOS
36080091000000	DEDUCCION DEL MONTO ADICIONAL DEL 25% DEL SALARIO (ARTICULO 1.5. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013)
36080092000000	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
36080093000000	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

#### **INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

36080094000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
36080095000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
36080096000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
36080097000000	UTILIDAD CAMBIARIA
36080098000000	CANCELACION DE ESTIMACIONES
36080099000000	CANCELACION DE PROVISIONES

3608010000000	INTERESES MORATOPRIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
3608010100000	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
3608010200000	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
3608010300000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
3608010400000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
3608010500000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
3608010600000	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
3608010700000	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

**EL APARTADO No. 9 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>9.-OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "36D027000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE DE LA CONTRAPARTE**

3609000000000	(ESPECIFICAR)
3609000100000	TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

NUMERO DE CONTRATOS CELEBRADOS	CONCEPTO DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	TIPO DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	SUMATORIA DE NOCIONALES
--------------------------------	---	---	-------------------------

(ARTICULO 16-A CFF)

(ARTICULO 20 LISR)

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE MERCADO	NOMBRE DEL MERCADO	PORCENTAJE DE LIQUIDACION EN EFECTIVO	PORCENTAJE DE LIQUIDACION EN ESPECIE
-----------------	--------------------	---------------------------------------	--------------------------------------

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

UTILIDAD POR CONTRAPARTE	PERDIDA POR CONTRAPARTE	EFFECTO NETO	PROPORCION QUE REPRESENTA DE INGRESOS ACUMULABLES Y/O DEDUCIBLES AUTORIZADAS
--------------------------	-------------------------	--------------	--

EL APARTADO No. 10 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "36D028000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA**



**SUBSIDIARIA, ASOCIADA O  
AFILIADA**

3610000000000 (ESPECIFICAR)

36100001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>MONTO DE LA INVERSION</b>	<b>MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION</b>	<b>MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION</b>	<b>VALOR DE LA INVERSION</b>
----------------------------------	--	---	----------------------------------

**EL APARTADO 11 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES**

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>	
	<b>11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES</b>
	<b>NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA</b>		

3611000000000 (ESPECIFICAR)

36110001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO**

**PERIODO DE TENENCIA DEL**

**PERIODO DE TENENCIA AL**

**MONTO DE APORTACIONES**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**MONTO DE RETIROS DE CAPITAL**

**MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS**

**MONTO DE PRESTAMOS RECIBIDOS**

**EL APARTADO 12 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**12.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)**

**NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC**

**TIPO DE OPERACION**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "37D018000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

3612000000000 (ESPECIFICAR)

36120001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

**DEDUCCIONES AUTORIZADAS**

36120002000000 (ESPECIFICAR)

36120003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE OPERACIÓN", HAYA SELECCIONADO ALGUNO DE LOS CONCEPTOS DE "OTROS INGRESOS" U "OTROS PAGOS" ESPECIFIQUE CONCEPTO</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>VALOR DE LA OPERACIÓN Y/O INVERSIÓN PARA EFECTOS FISCALES (INCLUSO CON VALOR CERO)</b>	<b>METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO</b>
---	---------------------------	---	--

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>LA OPERACION ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)</b>	<b>AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES</b>
--	---

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**13.-INFORMACION SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "36D024000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO.  
INFORMACION GENERAL**

**CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES)  
PREPONDERANTE(S)**

3613000000000	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
3613000100000	SERVICIOS	(SI O NO)
3613000200000	OTROS (ESPECIFICAR)	(DATO)
3613000300000	ES PROPIETARIA DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
3613000400000	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD  ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA (VER APENDICE VIII) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
3613000500000	CAMPO 1	(DATO)
3613000600000	CAMPO 2	(DATO)
3613000700000	CAMPO 3	(DATO)
3613000800000	CAMPO 4	(DATO)
3613000900000	CAMPO 5	(DATO)
3613001000000	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES  ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE VIII)	(IMPORTE)
3613001100000	CAMPO 1	(DATO)
3613001200000	CAMPO 2	(DATO)
3613001300000	CAMPO 3	(DATO)
3613001400000	CAMPO 4	(DATO)
3613001500000	CAMPO 5	(DATO)
3613001600000	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE	(IMPORTE)

ACTIVOS INTANGIBLES

ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE VIII)

36130017000000	CAMPO 1	(DATO)
36130018000000	CAMPO 2	(DATO)
36130019000000	CAMPO 3	(DATO)
36130020000000	CAMPO 4	(DATO)
36130021000000	CAMPO 5	(DATO)
36130022000000	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
36130023000000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
36130024000000	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
36130025000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
36130026000000	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
36130027000000	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
36130028000000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
36130029000000	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
36130030000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
36130031000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO INVENTARIOS INICIALES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	
36130032000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
36130033000000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION IX DEL ARTICULO 76 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
36130034000000	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)

36130035000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
36130036000000	CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)

**RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA INFORMACION Y DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE EL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 76 FRACCIONES IX Y XII DE LA LISR, O BIEN, QUE ASESORARON EN SU FORMULACION**

ELABORADORES

36130037000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
36130038000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
36130039000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

36130040000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
36130041000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
36130042000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

36130043000000	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 X Y IX RESPECTIVAMENTE DEL ARTICULO 76 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
36130044000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
36130045000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 12 DE ESTA DECLARACION, AMBAS REFERENTES	(SI O NO)

A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES  
EN EL EXTRANJERO.

36130046000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
36130047000000	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 12 DE ESTA DECLARACION	(SI O NO)
36130048000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
36130049000000	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
36130050000000	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(DATO)
36130051000000	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
36130052000000	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)

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

36130053000000	REALIZO ALGÚN 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 SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
----------------	---	-----------

NOTA: EN CASO DE QUE EL APARTADO 12 SE PRESENTE INFORMACIÓN EN LA COLUMNA “AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES” CONTESTE LO SIGUIENTE:

36130054000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS	(IMPORTE)
----------------	--	-----------

ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR

36130055000000	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
36130056000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
36130057000000	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
36130058000000	SE CUENTA CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALIZADOS	(SI O NO)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS  
CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

36130059000000	CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 11 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
36130060000000	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

**COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS**

36130061000000	EL COSTO DE VENTAS CORRESPONDIENTE A ENAJENACIONES A PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR (ARTICULO 42, 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 180 DE LA LISR Y LA OPCION SELECCIONADA	
36130062000000	ARTICULO 180 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
36130063000000	ARTICULO 180 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)
36130064000000	ARTICULO 180 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
36130065000000	COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS DEDUCIDO SIN LA APLICACION DE LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR	(IMPORTE)

**GASTOS DEDUCIBLES Y NO DEDUCIBLES**



36130066000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL SEGUNDO PARRAFO DE LA FRACCION XXIX DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
36130067000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
36130068000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL PRIMER PARRAFO DE LA FRACCION XXIX DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
36130069000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)
36130070000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
36130071000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
36130072000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
36130073000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)

**GASTOS A PRORRATA**

36130074000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI, NO, N/A)
36130075000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)
36130076000000	CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA	(IMPORTE)

**PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES**

36130077000000	OBTUVO PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACION DE ENAJENACION DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS	(SI O NO )
36130078000000	INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
36130079000000	INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
36130080000000	PRESENTO A LAS AUTORIDADES FISCALES EL ESTUDIO SOBRE LA DETERMINACION DEL PRECIO DE VENTA DE LAS ACCIONES EN LOS TERMINOS DE LOS ARTICULOS 179 Y 180	(SI O NO )

DE LA LISR CON LOS ELEMENTOS CONTENIDOS EN EL INCISO E) DE LA FRACCIÓN I DEL ARTÍCULO 179 DE LA LISR (SEGUNDO PÁRRAFO DEL INCISO B) CORRESPONDIENTE A SU VEZ AL CUARTO PÁRRAFO DE LA FRACCIÓN XVII DEL ARTÍCULO 28 DE LA LISR)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  
CON PARTES RELACIONADAS**

36130081000000	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
36130082000000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
36130083000000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
36130084000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
36130085000000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
36130086000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
36130087000000	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 28 FRACCION XXIV DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
36130088000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

36130089000000	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
36130090000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
36130091000000	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
36130092000000	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
36130093000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)

36130094000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
36130095000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	((IMPORTE)
36130096000000	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
36130097000000	OPTO POR CONSIDERAR COMO CAPITAL CONTABLE DEL EJERCICIO LOS SALDOS INICIALES Y FINALES DEL EJERCICIO DE SUS CUENTAS DE CAPITAL DE APORTACION, UTILIDAD FISCAL NETA Y UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA	(SI, NO, N/A)

**AJUSTES CORRESPONDIENTES**

36130098000000	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO 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)
36130099000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
36130100000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
36130101000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
36130102000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)
36130103000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 184 DE LA LISR	(SI O NO)
36130104000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
36130105000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
36130106000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
36130107000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)
36130108000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE	(SI O NO)

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

36130109000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
36130110000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
36130111000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
36130112000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**14.- DATOS INFORMATIVOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**IMPORTE**

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES**

36140000000000	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
36140001000000	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
36140002000000	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
36140003000000	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

36140004000000	OTRAS REDUCCIONES AL ISR DEL EJERCICIO
36140005000000	CREDITO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA PARA MAQUILADORAS
36140006000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES
36140007000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
36140008000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
36140009000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA

PRODUCCION TEATRAL NACIONAL DE EJERCICIOS  
ANTERIORES

- 3614001000000 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA  
PRODUCCION TEATRAL NACIONAL.
- 3614001100000 OTROS ESTIMULOS

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

- 3614001200000 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 3614001300000 COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO  
SIGUIENTE
- 3614001400000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN  
EL PAIS
- 3614001500000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN  
EL EXTRANJERO
- 3614001600000 DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN  
NI DE CUFIN REINVERTIDA
- 3614001700000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA  
QUE DERIVE DE FUSION
- 3614001800000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA  
QUE DERIVE DE ESCISION
- 3614001900000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA  
QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES  
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O  
ACCIONISTA
- 3614002000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA  
QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES  
EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA
- 3614002100000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
- 3614002200000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
- 3614002300000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
- 3614002400000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE  
SOCIEDADES
- 3614002500000 DIVIDENDOS PAGADSO PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE
- 3614002600000 DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE  
CUFINRE

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR  
Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR  
EN MONEDA EXTRANJERA**

36140027000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR  
ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

36140028000000 CAMPO 1

36140029000000 CAMPO 2

36140030000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE  
ORIGINARON EL SALDO:

36140031000000 (ESPECIFICAR)

36140032000000 (ESPECIFICAR)

36140033000000 (ESPECIFICAR)

36140034000000 INDIQUE EL MONTO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR  
COBRAR EN MONEDA EXTRANJERA QUE PROVENGAN DE  
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR  
EN MONEDA EXTRANJERA**

36140035000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR  
ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

36140036000000 CAMPO 1

36140037000000 CAMPO 2

36140038000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE

ORIGINARON EL SALDO:

- 36140039000000 (ESPECIFICAR)
- 36140040000000 (ESPECIFICAR)
- 36140041000000 (ESPECIFICAR)
  
- 36140042000000 INDIQUE EL MONTO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA QUE PROVENGAN DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
DEL EJERCICIO**

- 36140043000000 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
- MENOS:
- 36140044000000 I.S.R. (ARTICULO 9 PRIMER PARRAFO L.I.S.R.)
- 36140045000000 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS (ARTICULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)
- 36140046000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTICULO 9 FRACCION I LISR)
- 36140047000000 EFECTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO POR PAGO DE DIVIDENDOS AL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 77 CUARTO PARRAFO L.I.S.R.)
- IGUAL:
- 36140048000000 RESULTADO POSITIVO
- 36140049000000 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 77, QUINTO PARRAFO DE LA L.I.S.R.)
- MAS:
- 36140050000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO
- MAS:
- 36140051000000 DIVIDENDOS COBRADOS
- MENOS:
- 36140052000000 DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

36140053000000 (ESPECIFICAR)  
36140054000000 (ESPECIFICAR)  
36140055000000 (ESPECIFICAR)  
36140056000000 (ESPECIFICAR)  
36140057000000 (ESPECIFICAR)  
  
36140058000000 CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

36140059000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO  
36140060000000 DIVIDENDOS PAGADOS  
MAS:  
36140061000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

36140062000000 (ESPECIFICAR)  
36140063000000 (ESPECIFICAR)  
36140064000000 (ESPECIFICAR)  
36140065000000 (ESPECIFICAR)  
36140066000000 (ESPECIFICAR)  
  
36140067000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO

**SALDOS ACTUALIZADOS (IMPUESTO SOBRE LA RENTA)  
AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:**

36140068000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
36140069000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA  
36140070000000 CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION  
36140071000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS  
ANTERIORES



**COMERCIO EXTERIOR**

- 36140072000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
- 36140073000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

- 36140074000000 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
- 36140075000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
- 36140076000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
- 36140077000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE SERVICIOS
- 36140078000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
- 36140079000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
- 36140080000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE SERVICIOS

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS**

- 36140081000000 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

**OTROS DATOS**

- 36140082000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
- 36140083000000 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

**EL APARTADO No. 15 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>15.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION</b>	<b>TIPO DE</b>

**POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**FISCAL**

**OPERACIÓN**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "36D029000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA  
PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

3615000000000 (ESPECIFICAR)

36150001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

36150002000000 (ESPECIFICAR)

36150003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE OPERACION", HAYA SELECCIONADO ALGUNO DE LOS CONCEPTOS DE "OTROS INGRESOS" U "OTROS PAGOS", ESPECIFIQUE CONCEPTO	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO DE LA OPERACIÓN	INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO)	EFECTUO RETENCION Y ENTERO POR ESTA OPERACIÓN (SI O NO)
---	--------------------	-----------------------	---	---