

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL  
ANEXO 9 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL,  
APLICABLE A LAS SOCIEDADES INTEGRADORAS E INTEGRADAS,  
POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2015.**

---

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL ANEXO 9 DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA SOBRE SITUACIÓN FISCAL, APLICABLE A LAS SOCIEDADES INTEGRADORAS E INTEGRADAS, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2015.**

---

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>DATOS DE IDENTIFICACION</b>		
<b>CONTRIBUYENTE:</b>		
39A000000	RFC	
39A001000	DENOMINACION O RAZON SOCIAL:	
39A002000	CURP:	
	DOMICILIO FISCAL:	
39A003000	ENTIDAD FEDERATIVA:	
39A004000	DELEGACION O MUNICIPIO:	
39A005000	COLONIA O LOCALIDAD:	
39A006000	CODIGO POSTAL:	
39A007000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:	
39A008000	CIUDAD O POBLACION:	
39A009000	TELEFONO:	
39A010000	CORREO ELECTRONICO:	
39A011000	NOMBRE DEL GRUPO ECONOMICO AL QUE PERTENECE:	
39A012000	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>REPRESENTANTE LEGAL:</b>		
39C000000	RFC:	
39C001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))	
39C002000	NACIONAL	
39C003000	EXTRANJERO:	
39C004000	CURP:	
	DOMICILIO FISCAL:	
39C005000	ENTIDAD FEDERATIVA:	

39C006000	DELEGACION O MUNICIPIO:
39C007000	COLONIA O LOCALIDAD:
39C008000	CODIGO POSTAL:
39C009000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:
39C010000	CIUDAD O POBLACION:
39C011000	TELEFONO
39C012000	CORREO ELECTRONICO:
39C013000	NUMERO DE ESCRITURA
39C014000	NUMERO DE NOTARIA
39C015000	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA:
39C016000	FECHA DEL PODER
39C017000	FECHA DE DESIGNACION

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

**DATOS GENERALES**

39D000000	AUTORIDAD COMPETENTE	
39D001000	ADMINISTRACION GENERAL:	
39D002000	TIPO DE SOCIEDAD	
39D003000	EN CASO DE SER SOCIEDAD INTEGRADORA DEBE LLENAR ADEMÁS LOS APARTADOS 20 AL 23	
39D004000	OBLIGADO	
39D005000	REALIZO OBRAS DE CONSTRUCCION	(SI O NO)
39D006000	TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL	
39D007000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
39D008000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
39D009000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)

39D010000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)
39D011000	TIPO DE DECLARACION <b>NOTA: EN CASO DE DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL DE TIPO COMPLEMENTARIA ANOTE:</b>	
39D012000	NUMERO DE FOLIO DE ACEPTACION DE LA DECLARACION ANTERIOR QUE CORRIGE	(DATO)
39D013000	SELECCIONE EL SISTEMA DE COSTEO QUE UTILIZA PARA EFECTOS FISCALES: <b>EN CASO DE HABER SELECCIONADO ALGUN SISTEMA DE COSTEO, ESTARA A LO SIGUIENTE:</b>	
39D014000	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 39060000000000 AL 39060029000000 DEL APARTADO 6)	
39D015000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES (COSTOS PREDETERMINADOS ESTIMADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 39060000000000 AL 39060029000000 DEL APARTADO 6)	
39D016000	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 39060000000000 AL 39060029000000 DEL APARTADO 6)	
39D017000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 39060030000000 AL 39060039000000 DEL APARTADO 6)	
39D018000	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO INDIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 39040000000000 AL 39040050000000 DEL APARTADO 4)	(SI O NO)
39D019000	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO DIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 39040051000000 AL 39040089000000 DEL APARTADO 4)	
	RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:	
39D020000	RFC 1	(DATO)



39D021000	RFC 2	(DATO)
39D022000	RFC 3	(DATO)
39D023000	RFC 4	(DATO)
39D024000	RFC 5	(DATO)

### INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

39D025000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 15 Y 16)	(SI O NO)
39D026000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI O NO)
39D027000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI O NO)
39D028000	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, CONTABA CON AUTORIZACION PARA DETERMINAR SU RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO, DETERMINO LOS IMPUESTOS SOBRE LA RENTA Y AL ACTIVO POR DESCONSOLIDACION Y OPTO POR ENTERAR LOS PAGOS EN CINCO EJERCICIOS FISCALES, DE CONFORMIDAD CON LA LISR PARA 2013 Y DISPOSICIONES TRANSITORIAS PARA 2014 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 18)	(SI O NO)
39D029000	CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11)	(SI O NO)
39D030000	MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 12)	(SI O NO)
39D031000	LLEVO A CABO OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 19)	(SI O NO)
39D032000	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 39D032000, 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**

39D033000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO	(SI O NO)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 39D033000, INDIQUE LO SIGUIENTE:</b>	
39D034000	SE TRATA DE:	
39D035000	SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)	(SI, NO, N/A)
39D036000	NÚMERO DE OFICIO 1	(DATO)
39D037000	FECHA DEL OFICIO 1	(DD/MM/AAAA)
39D038000	NÚMERO DE OFICIO 2	(DATO)
39D039000	FECHA DEL OFICIO 2	(DD/MM/AAAA)
39D040000	NÚMERO DE OFICIO 3	(DATO)
39D041000	FECHA DEL OFICIO 3	(DD/MM/AAAA)
39D042000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)	(SI O NO)
39D043000	NUMERO DE RESOLUCION 1	(DATO)
39D044000	FECHA DE LA RESOLUCION 1	(DD/MM/AAAA)
39D045000	NUMERO DE RESOLUCION 2	(DATO)
39D046000	FECHA DE LA RESOLUCION 2	(DD/MM/AAAA)
39D047000	NUMERO DE RESOLUCION 3	(DATO)
39D048000	FECHA DE LA RESOLUCION 3	(DD/MM/AAAA)
39D049000	HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
39D050000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 39D049000, CUENTA CON LOS AVISOS DE CAMBIO DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 29 FRACCION I DEL RCFF), ASÍ MISMO ESPECIFIQUE EL RFC Y NOMBRES ANTERIORES	(SI O NO)
39D051000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
39D052000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
39D053000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
39D054000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)
39D055000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(DATO)

39D056000	HA TENIDO CAMBIOS DE DOMICILIO FISCAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
39D057000	DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR (ARTICULO 23 CFF)	(SI O NO)
39D058000	TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS	(SI O NO)
39D059000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 39D058000, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 27 CFF)	(SI O NO)
39D060000	SE ENCUENTRA OBLIGADO A SOLICITAR LA INSCRIPCION EN EL RFC DE SUS SOCIOS O ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 27)	(SI O NO)
39D061000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 39D060000, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	(SI O NO)
39D062000	TIENE INVENTARIOS REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
39D063000	TIENE EMPLEADOS EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL INDICE 39D063000 INDIQUE:	(SI O NO)
39D064000	CREO UNA RESERVA DE FONDO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL O BIEN EFECTUO CAMBIOS A DICHO FONDO (ARTICULO 29 DE LA LEY DEL I.S.R. Y 59 DEL REGLAMENTO DE LA LEY I.S.R.)	(SI, NO, N/A)
39D065000	EN CASO NEGATIVO, A LA PREGUNTA DEL INDICE 39D063000 TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING) <b>EN CASO DE TENER ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), SEÑALE EL RFC Y NOMBRE DE LA(S) SOCIEDAD(ES) QUE LE PRESTA(N) LOS SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)</b>	(SI O NO)
39D066000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
39D067000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
39D068000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
39D069000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
39D070000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(DATO)
39D071000	REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 LISR) <b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 39D071000, INDIQUE LO</b>	(SI O NO)

**SIGUIENTE:**

39D072000	SE REALIZARON CON FINES DE:	
39D073000	MONTO DE LA GANANCIA ACUMULABLE EN EL EJERCICIO	(IMPORTE)
39D074000	MONTO DE LA PERDIDA DEDUCIBLE EN EL EJERCICIO	(IMPORTE)
39D075000	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)
39D076000	LAS ACCIONES RELACIONADAS CON LA REESTRUCTURA A QUE SE REFIERE EL INDICE 39D075000, PERMANECIERON EN EL GRUPO REESTRUCTURADO DURANTE EL EJERCICIO	(SI, NO, N/A)
39D077000	REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES	(SI O NO)

39D078000	PARTICIPO EN ALGUNA FUSION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
39D079000	FUSIONADA	(SI, NO, N/A)
39D080000	FUSIONANTE	(SI, NO, N/A)

**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.**

39D081000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION	(DD/MM/AAAA)
39D082000	PARTICIPO EN ALGUNA ESCISION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
39D083000	ESCINDIDA	(SI, NO, N/A)
39D084000	ESCIDENTE	(SI, NO, N/A)
39D085000	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:

39D086000	(ESCINDIDA 1 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
39D087000	(ESCINDIDA 2 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
39D088000	(ESCINDIDA 3 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
39D089000	(ESCINDIDA 4 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
39D090000	(ESCINDIDA 5 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
39D091000	(ESCINDIDA 6 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
39D092000	(ESCINDIDA 7 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
39D093000	(ESCINDIDA 8 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
39D094000	(ESCINDIDA 9 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
39D095000	(ESCINDIDA 10 ESPECIFICAR RFC)	(PORCENTAJE APORTADO RECIBIDO)
39D096000	ESCINDENTE (APORTO)	(PORCENTAJE DE LA PARTE APORTADA)

EN CASO DE LIQUIDACION, SEÑALAR:

39D097000	FECHA DE INICIO DE LA LIQUIDACION	(DD/MM/AAAA)
-----------	-----------------------------------	--------------

INDIQUE EL NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL Y RFC DEL  
LIQUIDADOR:

39D098000	(LIQUIDADOR 1 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(DATO)
39D099000	(LIQUIDADOR 2 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(DATO)
39D100000	(LIQUIDADOR 3 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(DATO)

**REGIMEN OPCIONAL PARA GRUPOS  
DE SOCIEDADES (I.S.R.)**

**ESTA SECCION ES DE APLICACION EXCLUSIVA DE SOCIEDADES  
INTEGRADORAS, LAS SOCIEDADES INTEGRADAS DEBERAN  
DEJAR EN BLANCO ESTA PARTE.**

39D101000	DESINCORPORO A ALGUNA SOCIEDAD INTEGRADA EN EL EJERCICIO	(SI, NO, N/A)
39D102000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 39D101000, LA SOCIEDAD INTEGRADORA PRESENTO EL AVISO ANTE EL SAT (ARTICULO 68 DE LA LEY DEL ISR).	(SI O NO)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 39D101000, DEBERA SEÑALAR EL RFC, NOMBRE DE LA(S) SOCIEDAD(ES) DESINCORPORADA(S), LA DETERMINACION, CALCULO Y ENTERO DE LA DECLARACION EN QUE MANIFESTO Y PAGO EL ISR DIFERIDO, A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU SITUACION FISCAL.</b>	
39D103000	DEJO DE APLICAR LA OPCION A QUE SE REFIERE EL CAPITULO VI DEL TITULO II DE LA LEY DEL ISR.	(SI, NO, N/A)
39D104000	EN CASO AFIRMATIVO, PAGO EL IMPUESTO QUE HUBIERA DIFERIDO.	(SI O NO)
39D105000	INCORPORO AL RESULTADO FISCAL INTEGRADO DEL EJERCICIO A TODAS SUS SOCIEDADES INTEGRADAS (ARTICULO 64 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
39D106000	PRESENTO AVISO ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES, DENTRO DE LOS QUINCE DIAS SIGUIENTES A LA FECHA EN QUE ADQUIRIO DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE OTRAS SOCIEDADES INTEGRADAS, MAS DEL 80% DE LAS ACCIONES CON DERECHO A VOTO DE UNA SOCIEDAD (ARTICULO 66 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
39D107000	PRESENTO AVISO ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES, DENTRO DE LOS CUARENTA Y CINCO DIAS SIGUIENTES A LA FECHA EN QUE SE CONSTITUYAN LA(S) SOCIEDAD(ES) ESCINDIDA(S) (ARTICULO 66 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
39D108000	CUANDO UNA SOCIEDAD INTEGRADA DEJO DE SERLO, RECONOCIO LOS EFECTOS DE LA DESINCORPORACION, (ARTICULO 68 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
39D109000	DURANTE EL EJERCICIO ALGUNA SOCIEDAD INTEGRADA DESAPARECIO POR FUSION (ARTICULO 69 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
39D110000	INDIQUE SI DURANTE EL EJERCICIO PRESENTO EL AVISO PARA DEJAR	(SI, NO, N/A)

	DE APLICAR EL REGIMEN OPCIONAL Y EN SU CASO SI DETERMINO Y ENTERO LOS IMPUESTOS DIFERIDOS POR EJERCER LA OPCION.	
39D111000	EN EL CASO DE ESCISIONES ESTAS CUMPLEN CON LOS REQUISITOS FISCALES DEL CFF, PARA NO SER CONSIDERADAS ENAJENACIONES.	(SI, NO, N/A)
39D112000	LLEVA LOS REGISTROS QUE PERMITAN DETERMINAR EL RESULTADO FISCAL INTEGRADO Y DEL FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO POR EJERCICIO, CONFORME A LO DISPUESTO EN EL INCISO A) DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR.	(SI O NO)
39D113000	LLEVA LOS REGISTROS DEL PORCENTAJE DE PARTICIPACION INTEGRABLE QUE LA SOCIEDAD INTEGRADORA HUBIERE MANTENIDO EN CADA UNA DE LAS SOCIEDADES INTEGRADAS POR EJERCICIO, CONFORME A LO DISPUESTO EN EL INCISO B) DE LA FRACCION III DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR.	(SI O NO)
39D114000	PRESENTO LA DECLARACION DEL EJERCICIO DENTRO DE LOS TRES MESES SIGUIENTES AL CIERRE DEL EJERCICIO, MANIFESTANDO EL FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO, CONFORME A LA FRACCION IV DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR.	(SI O NO)
39D115000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2016, LA INFORMACION RELATIVA AL IMPUESTO QUE HUBIERE DIFERIDO CONFORME AL CAPITULO VI DE LA LEY DEL ISR, EN SU PAGINA DE INTERNET.	(SI, NO, N/A)
39D116000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2016, LA INFORMACION RELATIVA AL IMPUESTO QUE HUBIERE DIFERIDO CONFORME AL CAPITULO VI DE LA LEY DEL ISR, EN LOS MEDIOS QUE EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ESTABLECIO MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL.	(SI, NO, N/A)
39D117000	PRESENTO EN EL EJERCICIO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS MANIFESTANDO EL FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO, POR MODIFICACIONES EN EL RESULTADO O PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO DE LAS SOCIEDADES INTEGRADAS Y DE LA INTEGRADORA, ARTICULO 70 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
39D118000	POR LAS OPERACIONES CON UNA O MAS DE SUS SOCIEDADES INTEGRADAS POR ENAJENACION DE TERRENOS, INVERSIONES, ACCIONES Y PARTES SOCIALES, ENTRE OTROAS, ESTAS SE REALIZARON CONFORME A LO PREVISTO EN EL ARTICULO 179 DE LA LISR, CONFORME A LA FRACCION VI DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR.	(SI O NO)
39D119000	SEÑALE SI EN EL EJERCICIO ENAJENO ACCIONES CON DERECHO A VOTO DE EMPRESAS INTEGRADAS	(SI, NO, N/A)
39D120000	INDIQUE SI INCORPORO SOCIEDADES CONSTITUIDAS EN EL EXTRANJERO QUE OBTUVIERON SU RESIDENCIA FISCAL EN MEXICO EN EL EJERCICIO	(SI, NO, N/A)

NOTA: EN CASO AFIRMATIVO EXPLIQUE A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION

ADICIONAL DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE SU  
SITUACION FISCAL, LA MANERA EN QUE OBTUVO SU RESIDENCIA  
FISCAL EN MEXICO

**ESTA SECCION ES DE APLICACION EXCLUSIVA DE  
SOCIEDADES INTEGRADAS,  
LAS SOCIEDADES INTEGRADORAS  
DEBERAN DEJAR EN BLANCO ESTA PARTE**

39D121000	NOMBRE DE LA SOCIEDAD INTEGRADORA.	(DATO)
39D122000	RFC DE LA SOCIEDAD INTEGRADORA.	(DATO)
39D123000	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONSOLIDABLE.	(PORCENTAJE)
39D124000	INFORMO A LA SOCIEDAD INTEGRADORA SU RESULTADO O PERDIDA FISCAL QUE LE HUBIERE CORRESPONDIDO, CONFORME AL INCISO A) DE LA FRACCION V DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR.	(SI O NO)
39D125000	PRESENTO LA DECLARACION DEL EJERCICIO DENTRO DE LOS TRES MESES SIGUIENTES AL CIERRE DEL EJERCICIO, CONFORME AL INCISO B) DE LA FRACCION V DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR.	(SI O NO)
39D126000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2016, LA INFORMACION RELATIVA AL IMPUESTO QUE HUBIERE DIFERIDO CONFORME AL CAPITULO VI DE LA LEY DEL ISR, EN SU PAGINA DE INTERNET.	(SI, NO, N/A)
39D127000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2016, LA INFORMACION RELATIVA AL IMPUESTO QUE HUBIERE DIFERIDO CONFORME AL CAPITULO VI DE LA LEY DEL ISR, EN LOS MEDIOS QUE EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ESTABLECIO MEDIANTE REGLAS DE CARACTER GENERAL.	(SI, NO, N/A)
39D128000	POR LAS OPERACIONES CON LA SOCIEDAD INTEGRADORA O CON UNA O MAS DE LAS SOCIEDADES INTEGRADAS POR ENAJENACION DE TERRENOS, INVERSIONES, ACCIONES Y PARTES SOCIALES, ENTRE OTROS, ESTAS SE REALIZARON CONFORME A LO PREVISTO EN EL ARTICULO 179 DE LA LISR, CONFORME A LA FRACCION VI DEL ARTICULO 70 DE LA LEY DEL ISR.	(SI O NO)
39D129000	PRESENTO EN EL EJERCICIO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS, POR MODIFICACIONES EN EL RESULTADO O PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO, ARTICULO 70 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
39D130000	DEJO DE APLICAR LA OPCION A QUE SE REFIERE EL CAPITULO VI DEL TITULO II DE LA LEY DEL ISR.	(SI, NO, N/A)
39D131000	EN CASO AFIRMATIVO, PAGO EL IMPUESTO QUE HUBIERA DIFERIDO.	(SI O NO)

**REGISTROS**



**(SOCIEDADES INTEGRADORAS E INTEGRADAS)**

39D132000	CUMPLIO CON LA OBLIGACION DE LLEVAR LOS REGISTROS A QUE SE REFIEREN LOS INCISOS A) Y B) DE LA FRACCION I DEL ARTICULO 70, DE LA LEY DEL ISR, POR EJERCICIO FISCAL.	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

**OBLIGACIONES  
(SOCIEDADES INTEGRADORAS E INTEGRADAS)**

39D133000	CUMPLIO CON LA OBLIGACION DE ADJUNTAR LA COPIA (S) DE LAS OPINIONES QUE EN MATERIA FISCAL RECIBIO DE TERCEROS Y QUE HUBIEREN TENIDO EL EFECTO DE DISIMINUIR EL RESULTADO FISCAL O AUMENTAR LA PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO, DE CONFORMIDAD CON LA FRACCION II DEL ARTICULO 70, DE LA LEY DEL ISR.	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

39D134000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

39D135000	CUMPLE CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 5 DE LA LISR PARA ACREDITAR EL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

39D136000	EFECTUO 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)
-----------	---	---------------

39D137000	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)
-----------	---	---------------

39D138000	APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

**EN CASO AFIRMATIVO:**

39D139000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAIS DE QUE SE TRATE, EN TERMINOS DEL ARTICULO 4 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

39D140000	CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCION PREFERENCIAL	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

39D141000	APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 1.4. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

39D142000	APLICO LO PREVISTO EN EL ARTICULO 2.1. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

39D143000 DICIEMBRE DE 2013  
 APLICO LO PREVISTO EN EL ARTICULO 2.2. DEL DECRETO (SI, NO, N/A)  
 PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE  
 DICIEMBRE DE 2013

**EL APARTADO No. 1 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2015	2014
<b>1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>			
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
<b>EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS</b>			
3901000000000	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS		
39010001000000	VALORES DE INMEDIATA REALIZACION		
39010002000000	INVERSIONES EN RENTA FIJA		
39010003000000	OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
39010004000000	TOTAL DE EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			
39010005000000	CLIENTES		
39010006000000	DOCUMENTOS POR COBRAR		
39010007000000	PARTES RELACIONADAS		
39010008000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR		
39010009000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR		
39010010000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR RECUPERAR		
39010011000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFFECTIVO POR RECUPERAR		
39010012000000	OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR		

39010013000000 DEUDORES DIVERSOS  
39010014000000 ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES  
39010015000000 OTRAS CUENTAS POR COBRAR  
39010016000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

#### **INVENTARIOS**

39010017000000 PRODUCTOS TERMINADOS  
39010018000000 PRODUCCION EN PROCESO  
39010019000000 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES  
39010020000000 ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA  
39010021000000 PERDIDA POR DETERIORO  
39010022000000 OTROS  
39010023000000 TOTAL DE INVENTARIOS

#### **PAGOS ANTICIPADOS**

39010024000000 RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO  
39010025000000 ANTICIPO A PROVEEDORES  
39010026000000 OTROS PAGOS ANTICIPADOS  
39010027000000 PERDIDA POR DETERIORO DE PAGOS ANTICIPADOS  
39010028000000 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS

39010029000000 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

39010030000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

39010031000000 TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

#### **ACTIVO NO CIRCULANTE**

##### **CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO**

39010032000000 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES  
RELACIONADAS

39010033000000 Cuentas por cobrar a largo plazo partes no relacionadas

39010034000000 Total de cuentas por cobrar a largo plazo

#### **PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO**

39010035000000 Anticipo a proveedores

39010036000000 Otros

39010037000000 Total de pagos anticipados a largo plazo

#### **INVERSIONES PERMANENTES**

39010038000000 (Inversiones permanentes)

39010039000000 Total de inversiones permanentes

#### **ACTIVO FIJO**

##### **INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO**

39010040000000 Terrenos

39010041000000 Edificios

39010042000000 Maquinaria

39010043000000 Equipo de transporte

39010044000000 Mobiliario y equipo

39010045000000 Equipo de cómputo

39010046000000 Otros activos fijos

39010047000000 Total de inmuebles, maquinaria y equipo

##### **DEPRECIACIONES ACUMULADAS**

39010048000000 Depreciación acumulada de edificios

39010049000000 Depreciación acumulada de maquinaria

39010050000000 Depreciación acumulada de equipo de transporte

39010051000000 Depreciación acumulada de mobiliario y equipo

39010052000000 Depreciación acumulada de equipo de cómputo

39010053000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS  
39010054000000 TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA

#### **PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO**

39010055000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICIOS  
39010056000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIA  
39010057000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE  
TRANSPORTE  
39010058000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MOBILIARIO Y  
EQUIPO  
39010059000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE  
COMPUTO  
39010060000000 PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE OTROS  
ACTIVOS FIJOS  
39010061000000 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO  
  
39010062000000 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

#### **ACTIVOS INTANGIBLES**

39010063000000 GASTOS PREOPERATIVOS  
39010064000000 INVESTIGACION DE MERCADO  
39010065000000 PATENTES Y MARCAS  
39010066000000 AMORTIZACIONES  
39010067000000 PERDIDA POR DETERIORO  
39010068000000 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES  
39010069000000 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

#### **OTROS ACTIVOS**

39010070000000 CREDITO MERCANTIL  
39010071000000 PERDIDA POR DETERIORO  
39010072000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
39010073000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DIFERIDA

39010074000000 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO  
39010075000000 OTROS ACTIVOS  
39010076000000 TOTAL DE OTROS ACTIVOS  
  
39010077000000 TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE  
  
39010078000000 TOTAL DEL ACTIVO

### **PASIVO**

#### **PASIVO A CORTO PLAZO**

##### **DOCUMENTOS POR PAGAR**

39010079000000 NACIONALES  
39010080000000 DEL EXTRANJERO  
39010081000000 TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR

##### **INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

39010082000000 INSTRUMENTOS FINANCIEROS  
39010083000000 OTROS  
39010084000000 TOTAL DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

##### **ACREEDORES DIVERSOS**

39010085000000 NACIONALES  
39010086000000 DEL EXTRANJERO  
39010087000000 TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

##### **PROVEEDORES**

39010088000000 NACIONALES  
39010089000000 DEL EXTRANJERO  
39010090000000 TOTAL DE PROVEEDORES

### CONTRIBUCIONES POR PAGAR

39010091000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
39010092000000	IMPUESTO AL ACTIVO
39010093000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
39010094000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
39010095000000	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
39010096000000	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS
39010097000000	IMPUESTOS LOCALES
39010098000000	CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL
39010099000000	CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL
39010100000000	APORTACIONES AL INFONAVIT
39010101000000	APORTACIONES AL SAR
39010102000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
39010103000000	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
39010104000000	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

### OTROS PASIVOS

39010105000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
39010106000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
39010107000000	ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES
39010108000000	ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS
39010109000000	PARTES RELACIONADAS NACIONALES
39010110000000	PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
39010111000000	INGRESOS POR REALIZAR
39010112000000	OTROS NACIONALES
39010113000000	OTROS DEL EXTRANJERO
39010114000000	TOTAL DE OTROS PASIVOS
39010115000000	PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO
39010116000000	TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

### **PASIVO A LARGO PLAZO**

#### **DEUDAS A LARGO PLAZO**

39010117000000 DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES  
39010118000000 DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO  
39010119000000 PARTES RELACIONADAS  
39010120000000 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO  
39010121000000 TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO

39010122000000 BENEFICIO A EMPLEADOS

#### **OTROS PASIVOS**

39010123000000 RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO  
39010124000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
39010125000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DIFERIDA  
39010126000000 OTROS

39010127000000 TOTAL DE OTROS PASIVOS

39010128000000 TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO

39010129000000 TOTAL DEL PASIVO

#### **CAPITAL CONTABLE**

39010130000000 CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES  
39010131000000 CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACION  
39010132000000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL  
39010133000000 PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES  
39010134000000 RESERVA LEGAL  
39010135000000 UTILIDAD NETA



39010136000000	PERDIDA NETA
39010137000000	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
39010138000000	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
39010139000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) SIN EFECTO FISCAL
39010140000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) CON EFECTO FISCAL
39010141000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) SIN EFECTO FISCAL
39010142000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) CON EFECTO FISCAL
39010143000000	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
39010144000000	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
39010145000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
39010146000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS
39010147000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS
39010148000000	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE
39010149000000	TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DEL ACTIVO (AÑO ACTUAL)</b>	<b>PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DEL ACTIVO (AÑO ANTERIOR)</b>	<b>VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>EXPLICAR VARIACION</b>
--	--	--	--	---------------------------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE  
DE 2015 Y DE 2014**

**2015**

**2014**

**(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** PARA EL LLENADO DE ESTE APARTADO ES NECESARIO CAPTURAR PRIMERO LA INFORMACION DE LOS APARTADOS 5, 6 (CUANDO SE ESTE OBLIGADO AL LLENADO DE ESTE APARTADO), 7 Y 8.

39020000000000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MENOS:

3902000100000000 COSTO DE VENTAS

3902000200000000 PERDIDA BRUTA

3902000300000000 UTILIDAD BRUTA

MENOS:

**GASTOS DE OPERACION**

3902000400000000 GASTOS GENERALES

3902000500000000 GASTOS DE ADMINISTRACION

3902000600000000 GASTOS DE VENTA

3902000700000000 TOTAL

3902000800000000 PERDIDA DE OPERACION

3902000900000000 UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

**OTROS INGRESOS (GASTOS)**

3902001000000000 REVERSION DEL DETERIORO DEL CRÉDITO MERCANTIL

3902001100000000 REVERSION DEL DETERIORO DE LOS DEMAS ACTIVOS DE LARGA DURACION

3902001200000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS FAVORABLES

3902001300000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS DESFAVORABLES

3902001400000000 TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS), NETO

### RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

39020015000000	INTERESES A FAVOR
39020016000000	INTERESES A CARGO
39020017000000	UTILIDAD CAMBIARIA
39020018000000	PERDIDA CAMBIARIA
39020019000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
39020020000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
39020021000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR
39020022000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
39020023000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
39020024000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
39020025000000	TOTAL

MAS (MENOS):

### PARTICIPACION EN LA UTILIDAD O PERDIDA NETA DE OTRAS ENTIDADES

39020026000000	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS
39020027000000	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS
39020028000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
39020029000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

### IMPUESTOS A LA UTILIDAD

39020030000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
----------------	-------------------------

39020031000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
39020032000000 OTRAS PROVISIONES  
39020033000000 TOTAL

MAS (MENOS):

39020034000000 PERDIDA NETA  
39020035000000 UTILIDAD NETA

MAS (MENOS):

#### **OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

39020036000000 RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS FAVORABLES  
39020037000000 RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS DESFAVORABLES  
39020038000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE  
39020039000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE  
39020040000000 VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE  
39020041000000 VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE  
39020042000000 PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
DE ASOCIADAS FAVORABLES  
39020043000000 PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
DE ASOCIADAS DESFAVORABLES  
39020044000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS  
INTEGRALES  
39020045000000 PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
39020046000000 OTROS  
39020047000000 SUMA DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
  
39020048000000 RESULTADO INTEGRAL DEUDOR  
39020049000000 RESULTADO INTEGRAL ACREEDOR

39020050000000 UTILIDAD BASICA POR ACCION ORDINARIA

**EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 20 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES	CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACION
	<b>3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTRABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
39030000000000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		
39030001000000	AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES		
39030002000000	SALDOS AL 1º. DE ENERO DE 2014 AJUSTADOS		
39030003000000	APLICACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2013		
39030004000000	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL		
39030005000000	DIVIDENDOS PAGADOS		
39030006000000	UTILIDAD NETA DE 2014		
39030007000000	PERDIDA NETA DE 2014		
39030008000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		
39030009000000	RECOMPRA DE ACCIONES		
39030010000000	EFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
39030011000000	EFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS		
39030012000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES		
39030013000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES		
39030014000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE		
39030015000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE		
39030016000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O		

	INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
39030017000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
39030018000000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES
39030019000000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLES
39030020000000	IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
39030021000000	PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
39030022000000	OTROS
39030023000000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
39030024000000	AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES
39030025000000	SALDOS AL 1º. DE ENERO DE 2015 AJUSTADOS
39030026000000	(APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2014
39030027000000	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL
39030028000000	DIVIDENDOS PAGADOS
39030029000000	UTILIDAD NETA DE 2015
39030030000000	PERDIDA NETA DE 2015
39030031000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
39030032000000	RECOMPRA DE ACCIONES
39030033000000	EFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
39030034000000	EFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS
39030035000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES
39030036000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES
39030037000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
39030038000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
39030039000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O

INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE

39030040000000 VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE

39030041000000 PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES

39030042000000 PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLES

39030043000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES

39030044000000 PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES

39030045000000 OTROS

39030046000000 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**APORTACIONES  
PARA FUTUROS  
AUMENTOS  
DE CAPITAL**

**PRIMA EN  
SUSCRIPCION DE  
ACCIONES**

**RESERVA  
LEGAL**

**UTILIDAD  
NETA**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**PERDIDA  
NETA**

**UTILIDADES  
RETENIDAS  
DE EJERCICIOS  
ANTERIORES**

**PERDIDAS  
ACUMULADAS  
DE EJERCICIOS  
ANTERIORES**

**OTROS  
RESULTADOS  
INTEGRALES  
(DEUDOR)  
SIN EFECTO  
FISCAL**

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

**OTROS  
RESULTADOS  
INTEGRALES  
(DEUDOR)**

**OTROS  
RESULTADOS  
INTEGRALES  
(ACREDEDOR)**

**OTROS  
RESULTADOS  
INTEGRALES  
(ACREDEDOR)**

**EXCESO O  
INSUFICIENCIA  
EN LA  
ACTUALIZACION**

**CON EFECTO  
FISCAL**

**SIN EFECTO  
FISCAL**

**CON EFECTO  
FISCAL**

**DEL CAPITAL  
CONTABLE**

**PARTE V**

DATOS A PROPORCIONAR

**RESULTADO  
POR TENENCIA  
DE ACTIVOS NO  
MONETARIOS**

**OTRAS  
CUENTAS  
DE CAPITAL  
ACREEDORAS**

**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 2015 Y DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2015**

**2014**

**CONFORME AL METODO INDIRECTO**

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

3904000000000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  
39040001000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

**PARTIDAS RELACIONADAS CON  
ACTIVIDADES DE INVERSION**

39040002000000 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES  
39040003000000 PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS  
39040004000000 UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO  
39040005000000 INTERESES A FAVOR  
39040006000000 DIVIDENDOS COBRADOS  
39040007000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
INVERSION  
  
39040008000000 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES  
DE INVERSION



**PARTIDAS RELACIONADAS CON  
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

39040009000000 INTERESES A CARGO  
39040010000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO  
39040011000000 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES  
DE FINANCIAMIENTO

MAS (MENOS):

39040012000000 INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS  
39040013000000 DISMINUCION EN INVENTARIOS  
39040014000000 DISMINUCION EN PROVEEDORES  
39040015000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO  
39040016000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO  
39040017000000 OTRAS PARTIDAS  
39040018000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE  
OPERACION

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

39040019000000 NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O  
COMERCIAL)  
39040020000000 INTERESES COBRADOS  
39040021000000 DIVIDENDOS COBRADOS  
39040022000000 ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO  
39040023000000 COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO  
39040024000000 ADQUISICION DE ACCIONES  
39040025000000 ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES  
39040026000000 ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS  
39040027000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
INVERSION

39040028000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE  
INVERSION

39040029000000 EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO)

39040030000000 EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

### **ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

39040031000000 ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL

39040032000000 ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA  
FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL

39040033000000 OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS

39040034000000 OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO  
RELACIONADAS

39040035000000 PAGO DE PASIVOS

39040036000000 PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS

39040037000000 PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS

39040038000000 PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO  
FINANCIERO

39040039000000 INTERESES PAGADOS

39040040000000 PAGO DE DIVIDENDOS

39040041000000 EMISION DE DEUDA

39040042000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO

39040043000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE  
FINANCIAMIENTO

39040044000000 INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS  
EQUIVALENTES DE EFECTIVO

### **EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO**

39040045000000 EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR

CONVERSION DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE  
SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE  
INFORME

39040046000000	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACION ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA
39040047000000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
39040048000000	TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
39040049000000	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
39040050000000	EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

#### **CONFORME AL METODO DIRECTO**

#### **ACTIVIDADES DE OPERACION**

39040051000000	COBRO A CLIENTES
39040052000000	PAGOS A PROVEEDORES
39040053000000	PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS
39040054000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
39040055000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO
39040056000000	OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION
39040057000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

#### **ACTIVIDADES DE INVERSION**

39040058000000	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)
39040059000000	INTERESES COBRADOS
39040060000000	DIVIDENDOS COBRADOS
39040061000000	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO

39040062000000	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
39040063000000	ADQUISICION DE ACCIONES
39040064000000	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
39040065000000	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
39040066000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
39040067000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
39040068000000	EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO)
39040069000000	EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

#### **ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

39040070000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL
39040071000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
39040072000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
39040073000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
39040074000000	PAGO DE PASIVOS
39040075000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
39040076000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
39040077000000	PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
39040078000000	INTERESES PAGADOS
39040079000000	PAGO DE DIVIDENDOS
39040080000000	EMISION DE DEUDA
39040081000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
39040082000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

39040083000000 INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS  
EQUIVALENTES DE EFECTIVO

**EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL  
VALOR DEL EFECTIVO**

39040084000000 EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR  
CONVERSION DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE  
SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE  
INFORME

39040085000000 EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR  
INFLACION ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE  
EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD  
ECONOMICA CONSOLIDADA

39040086000000 OTROS EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL  
EFECTIVO

39040087000000 TOTAL DE EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL  
EFECTIVO

39040088000000 EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO

39040089000000 EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

**EL APARTADO No. 5 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2015	2014
	<b>5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
39050000000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
39050001000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
39050002000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
39050003000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION		

39050004000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION
39050005000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PARA SU DISTRIBUCION
39050006000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
39050007000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
39050008000000	VENTAS NETAS
	INGRESOS NETOS POR:
39050009000000	SERVICIOS EN GENERAL
39050010000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
39050011000000	SEGUROS Y REASEGUROS
39050012000000	COMISIONES
39050013000000	REGALIAS
39050014000000	ASISTENCIA TECNICA
39050015000000	ARRENDAMIENTO
39050016000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES
39050017000000	GANANCIA EN VENTA DE ACTIVO FIJO
39050018000000	GANANCIA EN VENTA DE TERRENOS
39050019000000	RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES
39050020000000	RECUPERACION POR SEGUROS
39050021000000	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL PAIS
39050022000000	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
39050023000000	OTROS
39050024000000	TOTAL DE INGRESOS NETOS
39050025000000	TOTAL DE VENTAS Ó INGRESOS NETOS
39050026000000	AJUSTE POR ACTUALIZACION
39050027000000	TOTAL DE VENTAS Ó INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE</b>	<b>PORCENTAJE</b>	<b>VARIACION</b>	<b>PORCENTAJE</b>	<b>EXPLICAR</b>
-------------------	-------------------	------------------	-------------------	-----------------

**EN RELACION  
CON EL TOTAL  
DE VENTAS  
O INGRESOS  
NETOS  
ACTUALIZADO  
(AÑO ACTUAL)**

**EN RELACION  
CON EL TOTAL  
DE VENTAS  
O INGRESOS  
NETOS  
ACTUALIZADO  
(AÑO ANTERIOR)**

**EN PESOS  
RESPECTO AL  
AÑO ANTERIOR**

**DE VARIACION  
EN PESOS  
RESPECTO AL  
AÑO ANTERIOR**

**VARIACION**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**TOTAL  
ACUMULABLES  
PARA ISR  
2015**

**TOTAL  
NO ACUMULABLES  
PARA ISR  
2015**

**TOTAL  
ACUMULABLES  
PARA ISR  
2014**

**TOTAL  
NO ACUMULABLES  
PARA ISR  
2014**

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 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE  
DE 2015 Y DE 2014  
(CIFRAS EN PESOS)**

**2015**

**2014**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ELEGIDO ALGUN TIPO DE SISTEMA DE COSTEO EN EL INDICE "39D013000", 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**

3906000000000 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

MAS:

3906000100000 COMPRAS DE MATERIA PRIMA

MENOS:

39060002000000 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA  
39060003000000 MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA  
PRODUCCION

MAS:

39060004000000 MANO DE OBRA DIRECTA  
39060005000000 COSTO PRIMO DE LA PRODUCCION

MAS:

39060006000000 MATERIA PRIMA INDIRECTA  
39060007000000 MANO DE OBRA INDIRECTA  
39060008000000 GASTOS DE FABRICACION

39060009000000 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

39060010000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO  
39060011000000 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

39060012000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO

39060013000000 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

39060014000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS  
39060015000000 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS



MENOS:

39060016000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS  
39060017000000 EFECTO UEPS ELIMINADO DEL COSTO DE VENTAS  
39060018000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

39060019000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE

39060020000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA  
NIF B-10

39060021000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

39060022000000 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN  
PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES

39060023000000 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE

39060024000000 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES

39060025000000 DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE FABRICACION

39060026000000 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

39060027000000 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADAS  
CON LA PRODUCCION

39060028000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

39060029000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA

**CONFORME A UN SISTEMA DISTINTO AL ANTERIOR**

39060030000000 GASTOS DE FABRICACION

- 39060031000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS  
39060032000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE
- 39060033000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10
- 39060034000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO
- MENOS:
- 39060035000000 CONCEPTOS NO DEDUCIBLES SIN INCLUIR DEPRECIACION  
39060036000000 DEPRECIACION CONTABLE
- MAS:
- 39060037000000 DEPRECIACION FISCAL  
39060038000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES
- 39060039000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**EL APARTADO No. 7 CONSTA DE 36 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN OCHO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION 2015</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION 2014</b>
	<b>REMUNERACIONES</b>		
39070000000000	SUELDOS Y SALARIOS		
39070001000000	COMPENSACIONES		
39070002000000	HORAS EXTRAS		
39070003000000	VACACIONES		

39070004000000	PRIMA VACACIONAL
39070005000000	GRATIFICACIONES
39070006000000	INDEMNIZACIONES
39070007000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
39070008000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
39070009000000	OTRAS REMUNERACIONES
39070010000000	TOTAL DE REMUNERACIONES

#### **PRESTACIONES AL PERSONAL**

39070011000000	PRESTACIONES DE RETIRO
39070012000000	ESTIMULOS AL PERSONAL
39070013000000	PREVISION SOCIAL
39070014000000	APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION
39070015000000	OTRAS PRESTACIONES
39070016000000	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL

#### **IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS**

39070017000000	CUOTAS AL I.M.S.S.
39070018000000	APORTACIONES AL INFONAVIT
39070019000000	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
39070020000000	SEGURO DE RETIRO
39070021000000	OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES
39070022000000	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS

#### **HONORARIOS**

39070023000000	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
----------------	--

39070024000000 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS  
39070025000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
39070026000000 SUBTOTAL  
39070027000000 AL CONSEJO DE ADMINISTRACION  
  
39070028000000 TOTAL DE HONORARIOS

#### **ARRENDAMIENTOS**

39070029000000 A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS  
39070030000000 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS  
39070031000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
  
39070032000000 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

#### **DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

39070033000000 (DEPRECIACIONES)  
  
39070034000000 TOTAL DE DEPRECIACIONES  
  
39070035000000 (AMORTIZACIONES)  
  
39070036000000 TOTAL DE AMORTIZACIONES

#### **OTROS GASTOS**

39070037000000 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES  
39070038000000 CORREOS  
39070039000000 TELEX E INTERNET  
39070040000000 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE  
39070041000000 GASTOS DE REPRESENTACION  
39070042000000 TELEFONO  
39070043000000 AGUA  
39070044000000 ELECTRICIDAD

39070045000000 VIGILANCIA Y LIMPIEZA  
39070046000000 MATERIALES DE OFICINA  
39070047000000 GASTOS LEGALES  
39070048000000 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION  
39070049000000 SEGUROS Y FIANZAS  
39070050000000 GASTOS NO DEDUCIBLES  
39070051000000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS  
39070052000000 RECARGOS FISCALES  
39070053000000 CUOTAS Y SUSCRIPCIONES  
39070054000000 PROPAGANDA Y PUBLICIDAD  
39070055000000 FOTOCOPIADO  
39070056000000 DONATIVOS  
39070057000000 ASISTENCIA TECNICA  
39070058000000 FLETES  
39070059000000 IMPUESTO DE IMPORTACION  
39070060000000 IMPUESTO DE EXPORTACION  
39070061000000 REGALIAS SIN RETENCION  
39070062000000 REGALIAS SUJETAS AL 5%  
39070063000000 REGALIAS SUJETAS AL 10%  
39070064000000 REGALIAS SUJETAS AL 25%  
39070065000000 REGALIAS SUJETAS AL 35%  
39070066000000 COMISIONES SOBRE VENTAS  
39070067000000 PATENTES Y MARCAS  
39070068000000 MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION  
39070069000000 MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION  
39070070000000 COMISIONES BANCARIAS  
39070071000000 PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS  
39070072000000 PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES  
39070073000000 PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA  
39070074000000 PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE  
39070075000000 PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
39070076000000 PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO  
39070077000000 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  
39070078000000 PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS  
39070079000000 OTROS

39070080000000 TOTAL DE OTROS GASTOS

39070081000000 TOTAL DE GASTOS

39070082000000 EFECTO DE REEXPRESION

39070083000000 TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION: EXPLICAR VARIACION</b>
--	--	---	---	--

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS DE VENTA 2015</b>	<b>GASTOS DE VENTA 2014</b>	<b>GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)</b>	<b>GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)</b>	<b>GASTOS DE VENTA: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>
-----------------------------	-----------------------------	--	--	---

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS</b>	<b>GASTOS DE VENTA: EXPLICAR VARIACION</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION 2015</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION 2014</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL</b>
--	--	--------------------------------------	--------------------------------------	--



**NO DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2015**

**NO DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2014**

**EL APARTADO No. 8 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2015	2014
	<b>8.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
	<b>INTERESES A FAVOR</b>		
	<b>NACIONALES</b>		
3908000000000	BANCARIOS		
39080001000000	PERSONAS FISICAS		
39080002000000	PERSONAS MORALES		
	<b>EXTRANJEROS</b>		
39080003000000	BANCARIOS		
39080004000000	PERSONAS FISICAS		
39080005000000	PERSONAS MORALES		
39080006000000	EFECTO DE REEXPRESION		
39080007000000	TOTAL DE INTERESES A FAVOR		
	<b>INTERESES A CARGO</b>		
	<b>NACIONALES</b>		
39080008000000	BANCARIOS		



39080009000000 PERSONAS FISICAS  
39080010000000 PERSONAS MORALES

#### **EXTRANJEROS**

39080011000000 BANCARIOS  
39080012000000 PERSONAS FISICAS  
39080013000000 PERSONAS MORALES  
  
39080014000000 EFECTO DE REEXPRESION  
  
39080015000000 TOTAL DE INTERESES A CARGO

#### **RESULTADO CAMBIARIO**

39080016000000 PERDIDA CAMBIARIA  
39080017000000 EFECTO DE REEXPRESION  
  
39080018000000 UTILIDAD CAMBIARIA  
39080019000000 EFECTO DE REEXPRESION  
  
39080020000000 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

#### **RESULTADO POR POSICION MONETARIA**

39080021000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE  
39080022000000 EFECTO DE REEXPRESION  
  
39080023000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE  
39080024000000 EFECTO DE REEXPRESION  
  
39080025000000 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA

#### **CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS**

39080026000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR
39080027000000	EFECTO DE REEXPRESION
39080028000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
39080029000000	EFECTO DE REEXPRESION
39080030000000	TOTAL DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

**OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS**

39080031000000	OTROS A FAVOR
39080032000000	EFECTO DE REEXPRESION
39080033000000	OTROS A CARGO
39080034000000	EFECTO DE REEXPRESION
39080035000000	TOTAL DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS
39080036000000	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2015**

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2014**

**NO ACUMULABLES O  
NO AFECTOS  
AL ISR (INGRESOS)  
NO DEDUCIBLES  
(GASTOS)  
PARA ISR  
2015**

**NO ACUMULABLES O  
NO AFECTOS  
AL ISR (INGRESOS)  
NO DEDUCIBLES  
(GASTOS)  
PARA ISR  
2014**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES,  
COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO**

**BASE  
GRAVABLE**

**TASA,  
TARIFA O  
CUOTA**

**CONTRIBUCION  
DETERMINADA**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR**

3909000000000	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
39090001000000	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
39090002000000	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

**APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**

39090003000000	CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.
39090004000000	APORTACIONES AL INFONAVIT
39090005000000	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

**DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE  
PRESTA**

39090006000000	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).- VISITANTE SIN PERMISO PARA REALIZAR ACTIVIDADES REMUNERADAS (ARTICULO 8, FRACCION I DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)
39090007000000	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).- SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTICULO 12 DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)
39090008000000	SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM)
39090009000000	INSTITUTO FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (IFT)
39090010000000	OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y  
DEVOLUCIONES OBTENIDAS**

**COMPENSACIONES EFECTUADAS**

**DURANTE EL EJERCICIO DE SALDOS A  
FAVOR PROVENIENTES DE:**

A VALOR HISTORICO DE:

39090011000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
39090012000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
39090013000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
39090014000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
39090015000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
39090016000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

39090017000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
39090018000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
39090019000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
39090020000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
39090021000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
39090022000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

**COMPENSACIONES EFECTUADAS  
DURANTE EL EJERCICIO APLICADAS A:**

A VALOR HISTORICO DE:

39090023000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
39090024000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
RETENIDO A TERCEROS  
39090025000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
39090026000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
39090027000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

39090028000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
39090029000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
RETENIDO A TERCEROS  
39090030000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO

39090031000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
39090032000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES  
  
39090033000000 RECARGOS  
39090034000000 MULTAS  
39090035000000 OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL  
EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

39090036000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
39090037000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
39090038000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
39090039000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
39090040000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
39090041000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

39090042000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
39090043000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
39090044000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
39090045000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
39090046000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
39090047000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y  
FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**TOTAL**

39100000000000 UTILIDAD NETA  
39100001000000 PERDIDA NETA

MAS-MENOS:

39100002000000 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10  
39100003000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE  
39100004000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE  
39100005000000 UTILIDAD NETA HISTORICA  
39100006000000 PERDIDA HISTORICA

MAS:

39100007000000 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MAS:

39100008000000 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

39100009000000 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

39100010000000 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

39100011000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

39100012000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

39100013000000 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

39100014000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

39100015000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS:

39100016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO

39100017000000 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO  
39100018000000 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO  
  
39100019000000 DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL  
EJERCICIO (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS  
DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)  
39100020000000 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
  
39100021000000 RESULTADO FISCAL

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

39100022000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
39100023000000 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL  
39100024000000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES  
39100025000000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
39100026000000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS  
39100027000000 UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS  
39100028000000 ANTICIPOS DE CLIENTES  
39100029000000 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS  
39100030000000 INVENTARIO ACUMULABLE  
39100031000000 ESTIMULOS FISCALES  
39100032000000 OTROS  
  
39100033000000 TOTAL

#### **DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

39100034000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
39100035000000 PARTICIPACION DE UTILIDADES  
39100036000000 MULTAS  
39100037000000 GASTOS NO DEDUCIBLES  
39100038000000 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y  
DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES  
39100039000000 MANO DE OBRA Y GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLE

3910004000000	DEPRECIACION CONTABLE
3910004100000	PROVISIONES
3910004200000	ESTIMACIONES
3910004300000	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
3910004400000	PERDIDA CAMBIARIA
3910004500000	AMORTIZACIONES
3910004600000	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
3910004700000	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
3910004800000	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
3910004900000	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
3910005000000	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
3910005100000	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
3910005200000	PROPORCION DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
3910005300000	OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES
3910005400000	OTROS
3910005500000	TOTAL

**LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:**

3910005600000	GASTOS DE FABRICACION
3910005700000	GASTOS DE VENTA
3910005800000	GASTOS GENERALES
3910005900000	GASTOS DE ADMINISTRACION

**LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:**

3910006000000	GASTOS DE FABRICACION
3910006100000	GASTOS DE VENTA
3910006200000	GASTOS GENERALES
3910006300000	GASTOS DE ADMINISTRACION

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**



39100064000000	DEPRECIACION FISCAL
39100065000000	AMORTIZACION FISCAL
39100066000000	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
39100067000000	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
39100068000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
39100069000000	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
39100070000000	CARGOS A PROVISIONES
39100071000000	CARGOS A ESTIMACIONES
39100072000000	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
39100073000000	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
39100074000000	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
39100075000000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
39100076000000	DEDUCCION ADICIONAL POR DONACION DE BIENES BASICOS PARA LA SUBSISTENCIA HUMANA (ARTICULO 1.3. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013)
39100077000000	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)
39100078000000	OTROS
39100079000000	TOTAL

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

39100080000000	UTILIDAD CAMBIARIA
39100081000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
39100082000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
39100083000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
39100084000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
39100085000000	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
39100086000000	CANCELACION DE ESTIMACIONES
39100087000000	CANCELACION DE PROVISIONES
39100088000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS

39100089000000 INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO  
 39100090000000 UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA  
 39100091000000 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 CONSIDERADOS COMO INGRESOS EN EL EJERCICIO  
 39100092000000 OTROS  
  
 39100093000000 TOTAL

**EL APARTADO No. 11 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

**11.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  
 CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
 POR EL EJERCICIO TERMINADO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
 (CIFRAS EN PESOS)**

**NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL**      **PAIS DE RESIDENCIA**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D029000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL  
 RESIDENTE EN EL EXTRANJERO**

39110000000000 (ESPECIFICAR)

39110001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**FECHA DE CELEBRACION DEL CONTRATO QUE LE DIO ORIGEN A LA OPERACIÓN**      **TIPO DE OPERACIÓN CONTRATADA, DEUDA O CAPITAL**      **MONTO CONTRATADO**      **TIPO DE MONEDA**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>TASA DE INTERES</b>	<b>VIGENCIA DEL</b>	<b>VIGENCIA AL</b>	<b>INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)</b>
------------------------	---------------------	--------------------	---

**EL APARTADO No. 12 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

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

**12.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)**

**NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL**

**PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D030000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA**

39120000000000 (ESPECIFICAR)

39120001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD**

**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 APARTADO No. 13 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**13.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)**

**NÚMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC**

**PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES**

**NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA**

39130000000000 (ESPECIFICAR)

39130001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD CON DERECHO A VOTO**

**PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD SIN DERECHO A VOTO**

**PERIODO DE TENENCIA DEL**

**PERIODO DE TENENCIA AL**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**MONTO DE APORTACIONES**

**MONTO DE RETIROS DE CAPITAL**

**MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS**

**MONTO DE PRESTAMOS RECIBIDOS**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**14.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS SEGUN ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO**

**TOTAL**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

39140000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MAS:

39140001000000 TOTAL DE INTERESES A FAVOR  
39140002000000 UTILIDAD CAMBIARIA  
39140003000000 EFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA  
39140004000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE  
39140005000000 EFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA FAVORABLE  
39140006000000 OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR  
39140007000000 EFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A  
FAVOR  
39140008000000 CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS  
FINANCIEROS A FAVOR  
39140009000000 EFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE  
DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR  
39140010000000 TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS  
  
39140011000000 RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO CAPITALIZABLE  
39140012000000 UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE  
SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS  
39140013000000 INGRESOS POR LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS  
39140014000000 RESULTADO FAVORABLE POR CONVERSION DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS  
39140015000000 RESULTADO FAVORABLE NO REALIZADO EN Y/O SOBRE  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS  
39140016000000 VALUACIÓN FAVORABLE DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO  
Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS  
39140017000000 PARTICIPACIÓN FAVORABLE DE LOS OTROS RESULTADOS  
INTEGRALES DE ASOCIADAS  
39140018000000 IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR  
39140019000000 OTROS  
39140020000000 TOTAL DE OTROS CONCEPTOS A FAVOR

39140021000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS REPORTADOS EN EL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

MENOS :

39140022000000 METODO DE PARTICIPACIÓN EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS, ETCETERA.  
39140023000000 EFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA  
39140024000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE  
39140025000000 EFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE  
39140026000000 EFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR  
39140027000000 EFECTO DE REEXPRESION DE VENTAS O INGRESOS BRUTOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD  
39140028000000 EFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR  
39140029000000 OTROS  
39140030000000 TOTAL

MAS:

39140031000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
39140032000000 ANTICIPOS DE CLIENTES  
39140033000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO  
39140034000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO  
39140035000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS  
39140036000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES SOCIALES  
39140037000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR  
39140038000000 GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES  
39140039000000 GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE CAPITAL O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
39140040000000 DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS NACIONALES  
39140041000000 DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS AL EXTRANJERO

39140042000000 CANTIDADES RECIBIDAS EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O  
EXTRANJERA POR PRÉSTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS  
AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL MAYORES A  
\$600,000.00

39140043000000 OTROS

39140044000000 TOTAL

MENOS:

39140045000000 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

39140046000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO

39140047000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS

39140048000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES O PARTES SOCIALES

39140049000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TITULOS VALOR

39140050000000 UTILIDAD CONTABLE EN FUSIÓN O ESCISIÓN DE SOCIEDADES

39140051000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS DE OTRAS  
PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MEXICO

39140052000000 IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR

39140053000000 OTROS

39140054000000 TOTAL

39140055000000 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MAS:

39140056000000 VENTAS O INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES COBRADOS EN EL  
EJERCICIO

39140057000000 COSTO FISCAL POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO

39140058000000 COSTO FISCAL POR ENAJENACION DE TERRENOS

39140059000000 OTROS

39140060000000 TOTAL

MENOS:

39140061000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE

39140062000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES

SOCIALES

39140063000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR
39140064000000	GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES
39140065000000	GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE CAPITAL O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
39140066000000	PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACTIVO FIJO
39140067000000	PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS
39140068000000	UTILIDAD CAMBIARIA
39140069000000	VENTAS O INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
39140070000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO
39140071000000	INTERESES QUE GENERARON IVA Y QUE ESTAN EN RESERVA DE CAPITAL
39140072000000	OTROS
39140073000000	TOTAL
39140074000000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

**EL APARTADO No. 15 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>TIPO DE OPERACIÓN</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D025000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES



3915000000000 (ESPECIFICAR)

39150001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

39150002000000 (ESPECIFICAR)

39150003000000 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**

**VALOR DE LA OPERACION Y/O INVERSION PARA EFECTOS FISCALES (INCLUSO CON VALOR CERO)**

**METODO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA APLICADO**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**LA OPERACIÓN ESTA PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)**

**AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**16.- INFORMACION SOBRE SUS OPERACIONES  
CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D025000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO.  
INFORMACION GENERAL**

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

3916000000000	DISTRIBUCION	(SI O NO)
39160001000000	MANUFACTURA	(SI O NO)
39160002000000	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
39160003000000	SERVICIOS	(SI O NO)
39160004000000	OTROS (ESPECIFICAR)	(DATO)
39160005000000	ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
39160006000000	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)
39160007000000	CAMPO 1	(DATO)
39160008000000	CAMPO 2	(DATO)
39160009000000	CAMPO 3	(DATO)
39160010000000	CAMPO 4	(DATO)
39160011000000	CAMPO 5	(DATO)
39160012000000	MONTO DE LA REGALIA POR EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)

ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES POR LOS QUE OTORGA EL USO O GOCE (VER APENDICE VIII)

39160013000000	CAMPO 1	(DATO)
39160014000000	CAMPO 2	(DATO)
39160015000000	CAMPO 3	(DATO)
39160016000000	CAMPO 4	(DATO)
39160017000000	CAMPO 5	(DATO)
39160018000000	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)

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

39160019000000	CAMPO 1	(DATO)
39160020000000	CAMPO 2	(DATO)
39160021000000	CAMPO 3	(DATO)
39160022000000	CAMPO 4	(DATO)
39160023000000	CAMPO 5	(DATO)
39160024000000	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)

39160025000000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
39160026000000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
39160027000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
39160028000000	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
39160029000000	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
39160030000000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
39160031000000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
39160032000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
39160033000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO INVENTARIOS INICIALES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
39160034000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)

39160035000000	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)
39160036000000	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)
39160037000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
39160038000000	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 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

39160039000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
39160040000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
39160041000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

39160042000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
39160043000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
39160044000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

39160045000000	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)
39160046000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)

39160047000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 15 DE ESTA DECLARACION, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
39160048000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
39160049000000	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 15 DE ESTA DECLARACION	(SI O NO)
39160050000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
39160051000000	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)
39160052000000	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(DATO)
39160053000000	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
39160054000000	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**

39160055000000	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 15 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 (EFECTOS FISCALES NO

CONTABLES):

39160056000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
39160057000000	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
39160058000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
39160059000000	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
39160060000000	SE CUENTA CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALIZADOS	(SI O NO)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

39160061000000	CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 11 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
39160062000000	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

**COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS:**

39160063000000	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.)  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	(SI, NO, N/A)
39160064000000	ARTICULO 180 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
39160065000000	ARTICULO 180 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)
39160066000000	ARTICULO 180 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
39160067000000	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**

39160068000000	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)
39160069000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
39160070000000	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)
39160071000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)
39160072000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
39160073000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
39160074000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
39160075000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)

**GASTOS A PRORRATA**

39160076000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
39160077000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)
39160078000000	CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA	(IMPORTE)

**PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES**

39160079000000	OBTUVO PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACION DE ENAJENACION DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
39160080000000	INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
39160081000000	INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
39160082000000	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 DE LA LISR CON LOS ELEMENTOS CONTENIDOS EN EL INCISO E) DE LA FRACCION I DEL	(SI O NO)

ARTICULO 179 DE LA LISR (SEGUNDO PARRAFO DEL INCISO B)  
CORRESPONDIENTE A SU VEZ AL CUARTO PARRAFO DE LA  
FRACCION XVII DEL ARTICULO 28 DE LA LISR)

**OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS  
CON PARTES RELACIONADAS**

39160083000000	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
39160084000000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
39160085000000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
39160086000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
39160087000000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
39160088000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
39160089000000	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)
39160090000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

39160091000000	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
39160092000000	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)
39160093000000	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
39160094000000	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
39160095000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
39160096000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
39160097000000	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)



39160098000000	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
39160099000000	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**

39160100000000	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)
39160101000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
39160102000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
39160103000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
39160104000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)
39160105000000	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)
39160106000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
39160107000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
39160108000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
39160109000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)
39160110000000	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 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)
39160111000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)

39160112000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(DATO)
39160113000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(DATO)
39160114000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(DATO)

**INFORMACION FINANCIERA OPERATIVA SIN LAS  
MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO  
INTEGRAL PARA 2015 DE LAS NORMAS DE INFORMACION  
FINANCIERA**

39160115000000	APLICO EL METODO DE MARGENES TRANSACCIONALES DE UTILIDAD DE OPERACIÓN CON BASE EN SU INFORMACION FINANCIERA GLOBAL Y/O SEGMENTADA, SIN CONSIDERAR LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2015 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO A LA RESPUESTA ANTERIOR, DEBERA PRESENTAR LA SIGUIENTE INFORMACION:	

39160116000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS	(IMPORTE)
	MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:	
39160117000000	GANANCIA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	(IMPORTE)
39160118000000	RECUPERACION DE CUENTAS	(IMPORTE)
39160119000000	DIVIDENDOS	(IMPORTE)
39160120000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES	(IMPORTE)
39160121000000	SERVICIOS	(IMPORTE)
39160122000000	COMISIONES	(IMPORTE)
39160123000000	OTROS	(IMPORTE)
39160124000000	SUMA	(IMPORTE)
	IGUAL:	
39160125000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS OPERATIVOS	(IMPORTE)
39160126000000	COSTO DE VENTAS	(IMPORTE)
39160127000000	GASTOS DE OPERACIÓN	(IMPORTE)

MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:

39160128000000 OTROS GASTOS NO OPERATIVOS (IMPORTE)

IGUAL:

39160129000000 GASTOS DE OPERACION SIN OTROS GASTOS NO OPERATIVOS (IMPORTE)

39160130000000 UTILIDAD OPERATIVA SIN LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2015 DE LAS NORMAS DE  
INFORMACION FINANCIERA (IMPORTE)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**17.- DATOS INFORMATIVOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES**

39170000000000 PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO  
39170001000000 PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR  
39170002000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO  
39170003000000 RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

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

39170004000000 OTRAS REDUCCIONES AL ISR DEL EJERCICIO  
39170005000000 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO  
FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO  
TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES  
39170006000000 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO  
FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION  
CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES  
39170007000000 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION  
CINEMATOGRAFICA NACIONAL  
39170008000000 MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO  
FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION  
TEATRAL NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES

- 39170009000000 ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION  
TEATRAL NACIONAL.
- 39170010000000 OTROS ESTIMULOS

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

- 39170011000000 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA
- 39170012000000 COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
- 39170013000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
- 39170014000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO
- 39170015000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE  
CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
- 39170016000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE  
DERIVE DE FUSION
- 39170017000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE  
DERIVE DE ESCISION
- 39170018000000 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
- 39170019000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE  
DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA
- 39170020000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
- 39170021000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
- 39170022000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
- 39170023000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES
- 39170024000000 DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE
- 39170025000000 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**

39170026000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ORIGINADOS  
EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

39170027000000 CAMPO 1

39170028000000 CAMPO 2

39170029000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE  
ORIGINARON EL SALDO:

39170030000000 (ESPECIFICAR)

39170031000000 (ESPECIFICAR)

39170032000000 (ESPECIFICAR)

39170033000000 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**

39170034000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ORIGINADOS EN  
MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

39170035000000 CAMPO 1

39170036000000 CAMPO 2

39170037000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE  
ORIGINARON EL SALDO:

39170038000000 (ESPECIFICAR)

39170039000000 (ESPECIFICAR)

3917004000000 (ESPECIFICAR)

39170041000000 INDIQUE EL MONTO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR EN  
MONEDA EXTRANJERA QUE PROVENGAN DE OPERACIONES CON  
PARTES RELACIONADAS

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
EJERCICIOS DE 2014 A 2015**

39170042000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

39170043000000 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MENOS:

39170044000000 I.S.R. (ARTICULO 9 PRIMER PARRAFO L.I.S.R.)

39170045000000 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS  
(ARTICULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)

39170046000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS  
EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTICULO 9 FRACCION I LISR)

39170047000000 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:

39170048000000 RESULTADO POSITIVO

39170049000000 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL  
ARTICULO 77, QUINTO PARRAFO DE LA L.I.S.R.)

MAS:

39170050000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

39170051000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

39170052000000 DIVIDENDOS PAGADOS

**OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:**

39170053000000 (ESPECIFICAR)

39170054000000 (ESPECIFICAR)

39170055000000 (ESPECIFICAR)

39170056000000 (ESPECIFICAR)

39170057000000 (ESPECIFICAR)

39170058000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO  
DE LOS EJERCICIOS DE 2014 A 2015

#### **CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

39170059000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

39170060000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

39170061000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

39170062000000 (ESPECIFICAR)

39170063000000 (ESPECIFICAR)

39170064000000 (ESPECIFICAR)

39170065000000 (ESPECIFICAR)

39170066000000 (ESPECIFICAR)

39170067000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO

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

39170068000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA

39170069000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

39170070000000 CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION

39170071000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

#### **COMERCIO EXTERIOR**

39170072000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS

39170073000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

### IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

- 39170074000000 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
- 39170075000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
- 39170076000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
- 39170077000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE SERVICIOS
- 39170078000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
- 39170079000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
- 39170080000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE SERVICIOS

### IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

- 39170081000000 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
  - 39170082000000 NUMERO DE CIGARROS ENAJENADOS DURANTE EL EJERCICIO
  - 39170083000000 NUMERO DE CIGARROS IMPORTADOS DURANTE EL EJERCICIO
  - 39170084000000 DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PUBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIESEL
- EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 39170085000000, DEBERA MANIFESTAR INFORMACION EN LOS SIGUIENTES RENGLONES:**
- 39170085000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO
  - 39170086000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO
  - 39170087000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE DIESEL DURANTE EL EJERCICIO

### INFORMACION DE CONSOLIDACION FINANCIERA

- 39170088000000 ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA

**NOTA: EN CASO DE UNA RESPUESTA AFIRMATIVA AL INDICE 39170089000000, DEBERA MANIFESTAR INFORMACION EN LOS SIGUIENTES DOS INDICES:**



- 39170089000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA
- 39170090000000 TIENE SUBSIDIARIAS EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EN EL EXTRANJERO, O ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES RESIDENTES O UBICADOS EN EL EXTRANJERO}

### OTROS DATOS

- 39170091000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
- 39170092000000 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

### EL APARTADO 18 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES

#### PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>18.- INFORMACION DE LOS PAGOS REALIZADOS POR LA DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO POR DESCONSOLIDACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y EL PAGADO HASTA EL 30 DE ABRIL DEL 2016 POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>CALCULO DETERMINADO DE CONFORMIDAD CON: ARTICULO 71 L.I.S.R. 2013</b>	<b>CALCULO DETERMINADO DE CONFORMIDAD CON: REGLA I.3.6.4. RMF 2013</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D028000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

- 39180000000000 ISR DIFERIDO A CARGO TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
- 39180001000000 PRIMER PAGO DEL ISR DIFERIDO
- 39180002000000 NUMERO DE EJERCICIOS EN QUE SE EFECTUARON LOS PAGOS DEL ISR DIFERIDO
- 39180003000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES

39180004000000 SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO  
POR:  
39180005000000 FACTOR DE ACTUALIZACION  
39180006000000 SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO

39180007000000 TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO  
POR:  
39180008000000 FACTOR DE ACTUALIZACION  
39180009000000 TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO

39180010000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS  
SIGUIENTES ANUALIDADES

#### **IMPUESTO AL ACTIVO**

39180011000000 IMPUESTO AL ACTIVO A CARGO TOTAL

39180012000000 PRIMER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO

39180013000000 NUMERO DE EJERCICIOS EN QUE SE EFECTUARAN LOS  
PAGOS DEL IA DIFERIDO

39180014000000 IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS  
SIGUIENTES ANUALIDADES

39180015000000 SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO  
POR:  
39180016000000 FACTOR DE ACTUALIZACION  
39180017000000 SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO  
ACTUALIZADO

39180018000000 TERCER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO  
POR:  
39180019000000 FACTOR DE ACTUALIZACION  
39180020000000 TERCER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO

ACTUALIZADO

39180021000000 IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS  
SIGUIENTES ANUALIDADES

**SOCIEDADES QUE TENDRAN DERECHO A RECUPERAR  
EL IMPAC:**

**DENOMINACION O RAZON SOCIAL**

39180022000000 (ESPECIFICAR)

---

**PARTE II**

DATOS A PROPOCIONAR

**CALCULO  
DETERMINADO DE  
CONFORMIDAD CON:  
NOVENO TRANSITORIO:  
FRACCION XV  
L.I.S.R. 2014**

**CALCULO  
DETERMINADO DE  
CONFORMIDAD CON:  
NOVENO TRANSITORIO:  
FRACCION XVIII  
L.I.S.R. 2014**

**EL APARTADO No. 19 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**19.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO  
CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NUMERO DE  
IDENTIFICACION  
FISCAL**

**TIPO DE  
OPERACIÓN**

**NOTA**

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI"  
EN EL CONCEPTO "39D031000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL

INGRESOS ACUMULABLES

39190000000000 (ESPECIFICAR)

39190001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

39190002000000 (ESPECIFICAR)

39190003000000 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)
---	--------------------	-----------------------	---	---

EL APARTADO No. 20 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
20.- INFORMACION DEL REGIMEN OPCIONAL (CAPÍTULO VI, TÍTULO II, LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)	R.F.C.	FECHA DE INCORPORACION	

**NOTA** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D003000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**DENOMINACION SOCIAL DE LA INTEGRADORA E INTEGRADAS**

39200000000000 (ESPECIFICAR)

39200001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>R.F.C. ANTERIOR</b>	<b>FECHA DE CAMBIO DE DENOMINACION</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN INTEGRABLE DEL EJERCICIO</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN INTEGRABLE DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR</b>
------------------------	--	---	--

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN NO INTEGRABLE DEL EJERCICIO</b>	<b>PERDIDAS FISCALES EJERCICIOS ANTERIORES AL REGIMEN OPCIONAL PARA GRUPOS DE SOCIEDADES</b>	<b>FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR DEJAR DE CUMPLIR REQUISITOS</b>	<b>FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR EJERCER LA OPCIÓN</b>
--	--	---	---

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR FUSION</b>	<b>FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR ESCISION</b>	<b>EMPRESA OBLIGADA A PAGAR EL IMPUESTO DIFERIDO (FUSIONANTE, ESCIDENTE O</b>	<b>EMPRESA OBLIGADA A PAGAR EL IMPUESTO DIFERIDO (FUSIONANTE, ESCIDENTE O</b>
--	--	---	---

**ESCINDIDA):  
NOMBRE**

**ESCINDIDA):  
R.F.C.**

**EL APARTADO No. 21 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>21.- DETERMINACION DEL ISR DIFERIDO, DEL FACTOR Y EL RESULTADO FISCAL INTEGRADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>R.F.C.</b>	<b>RESULTADO FISCAL (PERDIDA FISCAL)</b>

**NOTA** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO 39D003000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**RESULTADO FISCAL INTEGRADO**

**DENOMINACION SOCIAL DE LA  
INTEGRADORA E INTEGRADAS**

3921000000000	(ESPECIFICAR)		
39210001000000	TOTAL		
39210002000000	FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO		

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PARTICIPACION INTEGRABLE</b>	<b>RESULTADO FISCAL O (PERDIDA FISCAL) EN PARTICIPACION INTEGRABLE</b>	<b>RESULTADO FISCAL EN PARTICIPACION INTEGRABLE</b>	<b>ISR DEL EJERCICIO</b>
-------------------------------------	--	---	------------------------------

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**ISR EN  
PARTICIPACION  
NO INTEGRABLE**

**ISR EN  
PARTICIPACION  
INTEGRABLE:  
CORRESPONDIENTE  
AL FACTOR DE  
RESULTADO  
FISCAL  
INTEGRADO**

**ISR EN  
PARTICIPACION  
INTEGRABLE:  
NO CORRESPONDIENTE  
AL FACTOR DE  
RESULTADO  
FISCAL  
INTEGRADO  
(ISR DIFERIDO)**

**EL APARTADO No. 22 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>22.- DETERMINACION DE LA UFIN EN PARTICIPACION INTEGRABLE Y NO INTEGRABLE) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>UTILIDAD FISCAL NETA</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION INTEGRABLE DEL EJERCICIO</b>

**NOTA** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D003000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**DENOMINACION SOCIAL DE LA INTEGRADORA E INTEGRADAS**

39220000000000 (ESPECIFICAR)

39220001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>UTILIDAD FISCAL NETA EN PARTICIPACION INTEGRABLE</b>	<b>POR: FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO</b>	<b>UFIN POR LA QUE SE PAGO EL IMPUESTO DEL EJERCICIO</b>	<b>UFIN POR LA QUE SE DIFIRIO EL IMPUESTO DEL EJERCICIO</b>
---	--	--	---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

**PORCENTAJE DE PARTICIPACION NO INTEGRABLE DEL EJERCICIO**

**UFIN EN PARTICIPACION NO INTEGRABLE**

**EJERCICIO DEL PAGO DEL ISR DIFERIDO**

**UFIN ACTUALIZADA DEL ISR DIFERIDO DE EJERCICIOS ANTERIORES**

**EL APARTADO No. 23 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**23.- CONTROL DEL PAGO DEL IMPUESTO DIFERIDO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)**

**EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL ISR DIFERIDO A ENTERAR**

**EJERCICIO EN EL QUE SE PAGA EL ISR DIFERIDO**

**NOTA**

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "39D003000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**DENOMINACION SOCIAL DE LA INTEGRADORA E INTEGRADAS**

39230000000000 (ESPECIFICAR)

39230001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**ISR DIFERIDO**

**FACTOR DE ACTUALIZACION**

**ISR DIFERIDO ACTUALIZADO A ENTERAR**

**FECHA DE PAGO**

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR



**UFIN  
POR LA QUE  
SE DIFIRIO  
EL IMPUESTO  
DEL EJERCICIO**

**FACTOR DE  
ACTUALIZACION**

**UFIN  
ACTUALIZADA  
POR LA QUE  
SE DIFIRIO  
EL IMPUESTO  
DEL EJERCICIO**