

## CONTENIDO

**Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación del Dictamen de Estados Financieros General en el SIPRED 2014.**

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

**MIN** – Índice de información mínima, campo obligatorio que se valida al momento de preparar el dictamen, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

**INFORMACIÓN SIN SIGNO** - Importe positivo. El sistema no permite que los importes anotados en esas celdas tengan signo negativo, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

| <i>INDICE</i>  | <i>CONCEPTO</i>                           | <i>INFORMACION<br/>MINIMA (MIN)</i>   | <i>INFORMACION<br/>SIN SIGNO (IP)</i> |
|----------------|---|---|---------------------------------------|
|                |   | <i>COLUMNA:</i>   |                                       |
|                | <b>1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> |   |                                       |
| 01010012000000 | OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR             | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |                                       |
| 01010015000000 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                  | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |                                       |
| 01010022000000 | OTROS                                     | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |                                       |
| 01010026000000 | OTROS PAGOS ANTICIPADOS                   | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |                                       |
| 01010029000000 | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                 | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |                                       |

|                |   |   |  |
|----------------|---|---|--|
| 01010036000000 | OTROS PAGOS ANTICIPADOS                                   | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |  |
| 01010038000000 | INVERSIONES PERMANENTES (MODIFICABLE)                     | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |  |
| 01010046000000 | OTROS ACTIVOS FIJOS                                       | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |  |
| 01010053000000 | DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS             | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |  |
| 01010060000000 | PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE OTROS<br>ACTIVOS FIJOS | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |  |
| 01010068000000 | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES                                 | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |  |
| 01010075000000 | OTROS ACTIVOS   | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |  |
| 01010078000000 | TOTAL DEL ACTIVO  | C   |  |
| 01010083000000 | OTROS   | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |  |
| 01010103000000 | OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES                          | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |  |

|                                       |  |   |                  |
|---------------------------------------|--|---|------------------|
| 01010111000000                        | INGRESOS POR REALIZAR  | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |                  |
| 01010112000000                        | OTROS NACIONALES   | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |                  |
| 01010113000000                        | OTROS DEL EXTRANJERO   | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |                  |
| 01010126000000                        | OTROS  | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |                  |
| 01010129000000                        | TOTAL DEL PASIVO   | C   |                  |
| 01010135000000                        | UTILIDAD NETA  |   | C,D              |
| 01010136000000                        | PERDIDA NETA   |   | C,D              |
| 01010149000000                        | TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE  | C   |                  |
|                                       | <b>2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL</b>  |   |                  |
| 01020002000000<br>ó<br>01020003000000 | PERDIDA BRUTA<br>UTILIDAD BRUTA  |   | C, D<br>ó<br>C,D |
| 01020008000000<br>ó<br>01020009000000 | PERDIDA DE OPERACION<br>UTILIDAD DE OPERACION  |   | C, D<br>ó<br>C,D |
| 01020026000000<br>ó<br>01020027000000 | PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS<br>RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS,<br>ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS.<br>UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS<br>RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS,<br>ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS |   | C, D<br>ó<br>C,D |
| 01020028000000<br>ó<br>01020029000000 | PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD<br>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  |   | C, D<br>ó<br>C,D |
| 01020036000000<br>ó<br>01020037000000 | PERDIDA NETA<br>UTILIDAD NETA  | C<br>ó<br>C   | C, D<br>ó<br>C,D |
|                                       | <b>3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE</b>  |   |                  |
| 01030021000000                        | SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 (MODIFICABLE)  | T   |                  |

|   |  |   |                  |
|---|--|---|------------------|
| 01030027000000  | UTILIDAD NETA DE 2014 (MODIFICABLE)  | H<br>ó<br>I   |                  |
| 01030028000000  | PERDIDA NETA DE 2014 (MODIFICABLE)   |   |                  |
| <b>4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>   |  |   |                  |
| 01040000000000  | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  |   | C,D              |
| 01040001000000  | PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD   |   | C,D              |
| <b>5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS</b>   |  |   |                  |
| 01050024000000  | OTROS  | I<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN   |                  |
| 01050028000000  | TOTAL DE VENTAS E INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS  | C, J, K   | C, D, J, K, L, M |
| <b>6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>   |  |   |                  |
| DEL 01060000000000<br>AL<br>01060029000000<br>CUANDO SE ELIJA<br>CUALQUIERA DE LAS<br>TRES PRIMERAS<br>OPCIONES DEL INDICE<br>01D018000 DEL ANEXO DE<br>DATOS GENERALES | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA<br><br>COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO<br>SOBRE LA RENTA | C<br><br>NOTA: EXCEPTO<br>LOS INDICES<br>DENOMINADOS<br>COMO "OTROS"<br>QUE SE<br>ENCUENTRAN<br>IDENTIFICADOS<br>DE COLOR<br>AMARILLO |                  |
| DEL 01060030000000<br><br>AL 01060039000000<br>CUANDO SE ELIJA LA<br>OPCIÓN CUATRO DEL<br>INDICE<br>01D018000 DEL ANEXO DE<br>DATOS GENERALES                           | GASTOS DE FABRICACION<br><br>COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO<br>SOBRE LA RENTA               | C<br><br>NOTA: EXCEPTO<br>LOS INDICES<br>DENOMINADOS<br>COMO "OTROS"<br>QUE SE<br>ENCUENTRAN<br>IDENTIFICADOS<br>DE COLOR<br>AMARILLO |                  |
| <b>7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS</b>   |  |   |                  |
| 01070009000000  | OTRAS REMUNERACIONES   | I, P, W, AD<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE  |                  |

|                     |   |   |              |
|---------------------|---|---|--------------|
|                     |   | <b>APLICAN</b>  |              |
| 01070010000000      | TOTAL DE REMUNERACIONES   | AE  |              |
| 01070015000000      | OTRAS PRESTACIONES  | I, P, W, AD<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |              |
| 01070016000000      | TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL   | AE  |              |
| 01070021000000      | OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES  | I, P, W, AD<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |              |
| 01070022000000      | TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE<br>SUELDOS Y SALARIOS   | AE  |              |
| 01070028000000      | TOTAL DE HONORARIOS   | AE  |              |
| 01070032000000      | TOTAL DE ARRENDAMIENTOS   | AE  |              |
| 01070033000000      | DEPRECIACIONES (MODIFICABLE)  | I, P, W, AD<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |              |
| 01070034000000      | TOTAL DE DEPRECIACIONES   | AE  |              |
| 01070035000000      | AMORTIZACIONES (MODIFICABLE)  | I, P, W, AD<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |              |
| 01070036000000      | TOTAL DE AMORTIZACIONES   | AE  |              |
| 01070079000000      | OTROS   | I, P, W, AD<br>NOTA:<br>INCLUYENDO<br>LOS ÍNDICES<br>AGREGADOS SI<br>ES QUE LE<br>APLICAN |              |
| 01070080000000      | TOTAL DE OTROS GASTOS   | AE  |              |
| 01070081000000      | TOTAL DE GASTOS   | J, Q, X, AE,<br>AG, AI,   |              |
| 01070083000000      | TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADOS  | C, J, Q, X, AE,<br>AG, AI   |              |
|                     |   |   |              |
|                     | <b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL<br/>CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU<br/>CARÁCTER DE RETENEDOR</b> |   |              |
| 01090000000000      | IMPUESTO SOBRE LA RENTA   | C   |              |
| 01090016000000<br>ó | DIFERENCIA A CARGO  |   | C, E, F<br>ó |
| 01090017000000      | DIFERENCIA A FAVOR  |   | C, E, F      |

|                |  |   |         |
|----------------|--|---|---------|
| 01090020000000 | DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO   |   | C, E, F |
| 01090022000000 | SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO  |   | C, E, F |
|                |  |   |         |
|                | <b>II.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b> |   |         |
| 01110003000000 | RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE   |   | C       |
| 01110004000000 | RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE  |   | C       |
| 01110005000000 | UTILIDAD NETA HISTORICA  |   | C       |
| 01110006000000 | PERDIDA HISTORICA  |   | C       |
| 01110011000000 | PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES   |   | C       |
| 01110012000000 | UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  |   | C       |
| 01110013000000 | PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES   |   | C       |
| 01110014000000 | PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO  |   | C       |
| 01110015000000 | UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO   |   | C       |
| 01110017000000 | PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO   |   | C       |
| 01110018000000 | UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO  |   | C       |
| 01110021000000 | RESULTADO FISCAL Y/O UTILIDAD GRAVABLE   | C |         |
| 01110023000000 | UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL  |   | C       |
| 01110024000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES   |   | C       |
| 01110025000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO  |   | C       |
| 01110026000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS   |   | C       |
| 01110027000000 | UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS  |   | C       |
| 01110086000000 | UTILIDAD CAMBIARIA   |   | C       |
| 01110087000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES   |   | C       |
| 01110088000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO   |   | C       |
| 01110089000000 | UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS  |   | C       |

|  |   |                    |   |
|--|---|--------------------|---|
| 01110090000000                                 | UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION  |                    | C |
|  |   |                    |   |
|  | <b>12.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "01D054000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b>   |                    |   |
| DEL 01120000000000<br>AL<br>ULTIMO AGREGADO    | ESPECIFICAR   | TODAS SUS COLUMNAS |   |
|  |   |                    |   |
|  | <b>13.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "01D055000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b>  |                    |   |
| DEL<br>01130000000000<br>AL ULTIMO<br>AGREGADO | ESPECIFICAR   | TODAS SUS COLUMNAS |   |
|  |   |                    |   |
|  | <b>14.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES</b>  |                    |   |
| DEL<br>01140000000000<br>AL ULTIMO<br>AGREGADO | ESPECIFICAR   | TODAS SUS COLUMNAS |   |
| 01140001000000                                 | TOTAL   | H, I, J, K         |   |
|  |   |                    |   |
|  | <b>15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGÚN ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b> |                    |   |
| 01150002000000                                 | UTILIDAD CAMBIARIA  |                    | C |
| 01150004000000                                 | RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE  |                    | C |
| 01150045000000                                 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO   |                    | C |
| 01150046000000                                 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS  |                    | C |
| 01150047000000                                 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES O PARTES SOCIALES  |                    | C |
| 01150048000000                                 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TITULOS VALOR   |                    | C |
| 01150049000000                                 | UTILIDAD CONTABLE EN FUSION O ESCISION DE   |                    | C |

|  |   |                    |            |
|--|---|--------------------|------------|
|  | SOCIEDADES  |                    |            |
| 01150051000000                                 | IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR  |                    | C          |
| 01150054000000                                 | INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.   | C                  |            |
| 01150067000000                                 | UTILIDAD CAMBIARIA  |                    | C          |
|  |   |                    |            |
|  | <b>16.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS<br/>(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "01D031000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b>   |                    |            |
| DEL<br>01160000000000<br>AL ULTIMO<br>AGREGADO | ESPECIFICAR   | TODAS SUS COLUMNAS |            |
| 01160001000000                                 | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES   | G                  |            |
| DEL<br>01160002000000<br>AL ULTIMO<br>AGREGADO | ESPECIFICAR   | TODAS SUS COLUMNAS |            |
| 01160003000000                                 | TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS  | G                  |            |
|  |   |                    |            |
|  | <b>19.- DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA<br/>E IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO POR<br/>DESCONSOLIDACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y EL<br/>PAGADO AL 30 DE ABRIL DEL 2015 (CUANDO SE ELIJA<br/>"SI" EN EL INDICE "01D056000", DEL ANEXO DE DATOS<br/>GENERALES)</b> |                    |            |
|  |   |                    |            |
| 01190000000000                                 | UTILIDAD O PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO 2014  | C, D, E            |            |
| 01190001000000                                 | PERDIDAS FISCALES PENDIENTES DE DISMINUIR GENERADAS DURANTE LA CONSOLIDACION POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y CONTROLADORA EN LO INDIVIDUAL   | C, D, E, F         | C, D, E, F |
| 01190002000000                                 | DIVIDENDOS PAGADOS ENTRE LAS EMPRESAS DEL GRUPO EN EL EJERCICIO Y EN EJERCICIOS ANTERIORES, NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE  | C                  | C          |
| 01190003000000                                 | PERDIDAS EN ENAJENACION DE ACCIONES GENERADAS DURANTE LA CONSOLIDACION POR LAS SOCIEDADES CONTROLADORA Y CONTROLADAS, QUE NO HUBIERAN PODIDO DEDUCIRSE POR LA SOCIEDAD QUE LAS GENERO   | C, D, E, F         | C, D, E, F |
| 01190004000000                                 | UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS INDIVIDUALES CON EL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS  | C                  | C          |
| 01190005000000                                 | UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO   | C                  | C          |



|                |   |            |            |
|----------------|---|------------|------------|
|                | DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA 2009 A 2014   |            |            |
| 01190006000000 | CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES AL 2002 (SUMAN)  | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190007000000 | CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES AL 2002 (RESTAN)   | C, D, E, F |            |
| 01190008000000 | SUMA  | F          |            |
| 01190009000000 | UTILIDAD O PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA AJUSTADA DEL EJERCICIO 2014   | C, D, E    |            |
| 01190010000000 | PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES AL 2014   | C, D, E    | C, D, E    |
| 01190011000000 | BASE GRAVABLE   | C, D, E, F |            |
| 01190012000000 | TASA DE ISR   | C, D, E, F |            |
| 01190013000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA   | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190014000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO EN LA DECLARACION ANUAL NORMAL O COMPLEMENTARIA   | C, D, E    | C, D, E, F |
| 01190015000000 | ISR A CARGO POR MODIFICACIÓN DE LA BASE (A)   | C, D, E    |            |
| 01190016000000 | UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA 2009 A 2014   | D, E, F    | D, E, F    |
| 01190017000000 | UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DEL REGISTRO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA INDIVIDUAL CON EL SALDO DEL REGISTRO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA PENDIENTE DE ENTERO OPCION RMF 1.3.6.13. Y CORRELATIVAS PARA EJERCICIOS ANTERIORES. | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190018000000 | UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DEL REGISTRO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA  | F          | F          |
| 01190019000000 | ISR POR COMPARACIONES DE SALDOS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (B)  | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190020000000 | ISR POR COMPARACIONES DE SALDOS DE REGISTROS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (C)   | D, E, F    | D, E, F    |
| 01190021000000 | ISR POR COMPARACIONES DE SALDOS DE REGISTROS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (D)   | F          | F          |
| 01190022000000 | DIVIDENDOS PAGADOS ENTRE LAS EMPRESAS DEL GRUPO EN EL EJERCICIO Y EN EJERCICIOS ANTERIORES, NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE  | D, E, F    | D, E, F    |
| 01190023000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR DIVIDENDOS (E)  | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190024000000 | ISR DIFERIDO A CARGO TOTAL  | C, D, E, F |            |
| 01190025000000 | PRIMER PAGO DEL ISR DIFERIDO  | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190026000000 | NUMERO DE EJERCICIOS EN QUE SE EFECTUARON LOS PAGOS DEL ISR DIFERIDO  | C, D, E, F |            |
| 01190027000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES   | C, D, E, F | C, D, E, F |

|                |   |            |            |
|----------------|---|------------|------------|
| 01190028000000 | SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO   | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190029000000 | FACTOR DE ACTUALIZACION   | C, D, E, F |            |
| 01190030000000 | SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO   | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190031000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES                           | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190032000000 | IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO POR RECUPERAR A LA FECHA DE DESCONSOLIDACION                     | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190033000000 | IMPUESTO AL ACTIVO QUE TENGAN DERECHO A RECUPERAR LAS SOCIEDADES QUE SE DESCONSOLIDAN           | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190034000000 | IMPUESTO AL ACTIVO A CARGO  | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190035000000 | PRIMER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO  | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190036000000 | IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES                                | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190037000000 | SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO   | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190038000000 | FACTOR DE ACTUALIZACION   | C, D, E, F |            |
| 01190039000000 | SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO ACTUALIZADO   | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190040000000 | IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES                                | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190041000000 | (MODIFICABLE)   | C, D       | D          |
| 01190042000000 | CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES AL 2002 (SUMAN)  | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190043000000 | CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES AL 2002 (RESTAN) | C, D, E, F | C, D, E, F |
| 01190044000000 | ISR DE CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES AL 2002   | C, D, E, F | C, D, E, F |