

CONTENIDO

Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación del Dictamen de Sociedades Integradoras e Integradas en el SIPRED 2014.

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

INFORMACION MIN (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 (IP) - 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.

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA			
28010000000000	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	C	
28010012000000	OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR	I	
28010015000000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	I	
28010022000000	OTROS	I	
28010026000000	OTROS PAGOS ANTICIPADOS	I	
28010029000000	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	I	
28010036000000	OTROS	I	
28010038000000	INVERSIONES PERMANENTES	I	
28010046000000	OTROS ACTIVOS FIJOS	I	
28010053000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS	I	
28010061000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS FIJOS	I	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
28010068000000	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	I	
28010075000000	OTROS ACTIVOS	I	
28010078000000	TOTAL DEL ACTIVO	C	
28010083000000	OTROS	I	
28010103000000	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	I	
28010111000000	INGRESOS POR REALIZAR	I	
28010112000000	OTROS NACIONALES	I	
28010113000000	OTROS DEL EXTRANJERO	I	
28010126000000	OTROS	I	
28010129000000	TOTAL DEL PASIVO	C	
28010135000000 ó 28010136000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C, D
28010149000000	TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE	C	
2.- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL			
28020000000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS		C, D
28020002000000 ó 28020003000000	PERDIDA BRUTA UTILIDAD BRUTA		C, D
28020008000000 ó 28020009000000	PERDIDA DE OPERACIÓN UTILIDAD DE OPERACIÓN		C, D
28020026000000 ó 28020027000000	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS		C, D

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
28020028000000 ó 28020029000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C, D
28020036000000 ó 28020037000000	PERDIDA NETA UTILIDAD NETA	C	C, D
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE			
28030003000000	DIVIDENDOS PAGADOS	TODAS SUS COLUMNAS	
28030026000000	DIVIDENDOS PAGADOS	TODAS SUS COLUMNAS	
28030027000000 ó 28030028000000	UTILIDAD NETA DE 2014 PERDIDA NETA DE 2004	H ó I	
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
28040000000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C,D,
28040001000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C,D
5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS			
28050023000000	OTROS	I	
28050027000000	TOTAL DE VENTAS E INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS	C	C,D,J,K,L,M

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
<p>DEL 28060000000000 AL 28060029000000</p> <p>CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 3, 4 ó 5 DEL INDICE 28D012000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES</p>	<p>INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA</p> <p>COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA</p>	C	
6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
<p>DEL 28060032000000 AL 28060390000000</p> <p>CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 6 DEL INDICE 28D012000 DEL ANEXO DE</p>	<p>COSTO DE VENTAS CONTABLE</p> <p>COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA</p>	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
DATOS GENERALES		QUE SE ENCUENTRAN IDENTIFICADOS DE COLOR AMARILLO	
7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS			
28070009000000	OTRAS REMUNERACIONES	I, P, W, AD	
28070010000000	TOTAL DE REMUNERACIONES	AE	
28070015000000	OTRAS PRESTACIONES	I, P, W, AD	
28070016000000	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL	AE	
28070021000000	OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES	I, P, W, AD	
28070022000000	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	AE	
28070028000000	TOTAL DE HONORARIOS	AE	
28070032000000	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS	AE	
28700330000000	DEPRECIACIONES	I, P, W, AD	
28070034000000	TOTAL DE DEPRECIACIONES	AE	
28070035000000	AMORTIZACIONES	I, P, W, AD	
28070036000000	TOTAL DE AMORTIZACIONES	AE	
28070079000000	OTROS	I, P, W, AD	
28070080000000	TOTAL DE OTROS GASTOS	AE	
28070083000000	TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO	C, J, Q, X, AE, AG, AI	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
9- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARÁCTER DE RETENEDOR			
28090000000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		C
28090002000000	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO	C	
28090003000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	C	
28090004000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES	C	
28090005000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES	C	
28090006000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL	C	
28090007000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL	C	
28090009000000	TOTAL DE ESTIMULOS	C	
28090010000000	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION	C	
28090011000000	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE	C	
28090012000000	I.SR. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO	C	
28090013000000	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS	C	
28090016000000 ó 28090017000000	DIFERENCIA A CARGO DIFERENCIA A FAVOR	C	C,E,F
28090018000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO DEL EJERCICIO	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
28090019000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS	C	
28090020000000	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO		C,E,F
28090022000000	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO		C,E,F
28090023000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETSALDO A FAVOR DEL EJERCICIOOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	C	
28090024000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE	C	
28090025000000	MPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE	C	
28090187000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	E,F	
28090188000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	E,F	
28090190000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	E,F	
28090191000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	E,F	
28090193000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO	E,F	
28090194000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS	E,F	
28090195000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO	E,F	
28090196000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS	E,F	
28090198000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO	E,F	
28091990000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS	E,F	
28090200000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO	E,F	
28090201000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS	E,F	
28090203000000	RECARGOS	E,F	
28090204000000	MULTAS	E,F	
28090206000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	E, F	
28090207000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	E, F	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
28090208000000	IMPUESTO AL ACTIVO	E, F	
28090209000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	E,F	
28090210000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO	E, F	
28090212000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	E, F	
28090213000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	E, F	
28090214000000	IMPUESTO AL ACTIVO	E, F	
28090215000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA	E, F	
28090216000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO	E, F	
10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR			
28100000000000	DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE (DEL EJERCICIO)	C,D	
28100001000000	DIFERENCIA DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE (DEL EJERCICIO DICTAMINADO)	C,D	
28100002000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	C,D	
11.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
28110000000000 ó 28110001000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C
28110003000000 ó 286110004000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE		C
28110005000000 ó 28110006000000	UTILIDAD NETA HISTORICA PERDIDA HISTORICA		C

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
28110011000000 ó 28110012000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
28110013000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
28110014000000 ó 28110015000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		C
28110017000000 ó 28110018000000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		C
28110021000000	RESULTADO FISCAL	C	C
28110023000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL		C
28110024000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES		C
28110025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO		C
28110026000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS		C
28110027000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS		C
28110030000000	INVENTARIO ACUMULABLE	C	
28110080000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
28110081000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES		C
28110082000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO		C
28110083000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS		C
28110084000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION		C
12.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 28Do49000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
DEL 28120000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
13.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "28D050000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 28130000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
14.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES			
DEL 28140000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS 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			
28150000000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS OPERATIVOS Y NO OPERATIVOS REPORTADOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL		C
28150002000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
28150004000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE		C

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
28150055000000	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
16.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "28D025000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 28160000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 28160002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
17.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS			
28170116000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS		C
18.- DATOS INFORMATIVOS			
28180000000000	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO	C	
28180001000000	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR	C	
28180002000000	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	C	
28180003000000	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.	C	
28180004000000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
28180005000000	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE	C	
28180006000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
	RESIDENTES EN EL PAIS		
28180007000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	C	
28180008000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA	C	
28180009000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION	C	
28180010000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION	C	
28180011000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA	C	
28180012000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA	C	
28180013000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION	C	
28180014000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION	C	
28180015000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL	C	
28180016000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES	C	
28180017000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE	C	
28180018000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE	C	
28180075000000	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA	C	
28180076000000	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA	C	
28180077000000	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION	C	
28180078000000	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
28180088000000	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO	C	
28180089000000	NUMERO DE CIGARROS ENAJENADOS DURANTE EL EJERCICIO	C	
28180090000000	NUMERO DE CIGARROS IMPORTADOS DURANTE EL EJERCICIO	C	
28180091000000	DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PUBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIESEL	C	
28180092000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO		C
28180093000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO		C
28180094000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE DIESEL DURANTE EL EJERCICIO		C
19- DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO POR DESCONSOLIDACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y EL PAGADO AL 30 DE ABRIL DEL 2015 (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "28D028000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
28190000000000	UTILIDAD O PERDIDA	C,D,E	
28190001000000	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
28190002000000	DIVIDENDOS PAGADOS ENTRE LAS EMPRESAS DEL GRUPO EN EL EJERCICIO Y EN EJERCICIOS ANTERIORES, NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE	C	C
28190003000000	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
28190004000000	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

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
2819000500000	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	C	C
2819000600000	CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES AL 2002 (SUMAN)	C,D,E,F	C,D,E,F
2819000700000	CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES AL 2002 (RESTAN)	C,D,E,F	
2819000800000	SUMA	F	
2819000900000	UTILIDAD O PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA AJUSTADA DEL EJERCICIO 2014	C,D, E	C,D,E
2819001000000	PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES AL 2014	C,D,E	C,D,F,
2819001100000	BASE GRAVABLE	C,D,E,F,	
2819001300000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C,D,E,F	C,D,E,F
2819001400000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO EN LA DECLARACION ANUAL NORMAL O COMPLEMENTARIA	C.D.E	C.D.E
2819001500000	ISR A CARGO POR MODIFICACIÓN DE LA BASE (A)	C.D.E	
2819001600000	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
2819001700000	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 I.3.6.13. Y CORRELATIVAS PARA EJERCICIOS ANTERIORES.	C,D,E,F	C,D,E,F
2819001800000	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
2819001900000	ISR POR COMPARACIONES DE SALDOS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (B)	C,D,E,F	C,D,E,F
2819002000000	ISR POR COMPARACIONES DE SALDOS DE REGISTROS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (C)	C,D,E,F	C,D,E,F
2819002100000	ISR POR COMPARACIONES DE SALDOS DE REGISTROS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (D)	F	F

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
28190022000000	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
28190023000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR DIVIDENDOS (E)	C,D,E,F	C,D,E,F
28190024000000	ISR DIFERIDO A CARGO TOTAL	C,D,E,F	
28190025000000	PRIMER PAGO DEL ISR DIFERIDO	C,D,E,F	C,D,E,F
28190026000000	NUMERO DE EJERCICIOS EN QUE SE EFECTUARON LOS PAGOS DEL ISR DIFERIDO	C,D,E,F	
28190027000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	C,D,E,F	C,D,E,F
28190028000000	SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO	C,D,E,F	C,D,E,F
28190029000000	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	C,D,E,F	
28190030000000	SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO	C,D,E,F	C,D,E,F
28190031000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	C,D,E,F	C,D,E,F
28190032000000	IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO POR RECUPERAR A LA FECHA DE DESCONSOLIDACION	C,D,E,F	C,D,E,F
28190033000000	IMPUESTO AL ACTIVO QUE TENGAN DERECHO A RECUPERAR LAS SOCIEDADES QUE SE DESCONSOLIDAN	C,D,E,F	C,D,E,F
28190034000000	IMPUESTO AL ACTIVO A CARGO	C,D,E,F	C,D,E,F
28190035000000	PRIMER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO	C,D,E,F	C,D,E,F
28190036000000	IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	C,D,E,F	C,D,E,F
28190037000000	SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO	C,D,E,F	C,D,E,F
28190038000000	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	C,D,E,F	
28190039000000	SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO ACTUALIZADO	C,D,E,F	C,D,E,F
28190040000000	IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	C,D,E,F	C,D,E,F
28190041000000	MODIFICABLE	C,D	D
28190042000000	CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES AL 2002 (SUMAN)	C,D,E,F	C,D,E,F
28190043000000	CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES AL 2002 (RESTAN)	C,D,E,F	C,D,E,F
28190044000000	ISR DE CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES AL 2002	C,D,E,F	C,D,E,F

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
COLUMNNA:			
20- INFORMACION DEL REGIMEN OPCIONAL (CAPÍTULO VI, TÍTULO II, LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA) (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "28D003000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 28200000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
21- DETERMINACION DEL ISR DIFERIDO, DEL FACTOR Y EL RESULTADO FISCAL INTEGRADO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "28D003000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 28210000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
22.-DETERMINACION DE LA UFIN EN PARTICIPACION INTEGRABLE Y NO INTEGRABLE (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "28D003000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 28220000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
23-CONTROL DEL PAGO DEL IMPUESTO DIFERIDO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "28D003000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 28230000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	