

CONTENIDO

Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación de la Declaración Informativa sobre su Situación Fiscal de las Personas Morales en General en el DISIF (32H-CFF) 2015.

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

INFORMACION MIN (MIN) – Índice de información mínima, campo obligatorio que se valida al momento de preparar la Declaración Informativa sobre su Situación Fiscal, 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 SITUACION FINANCIERA			
29010078000000	TOTAL DEL ACTIVO	C	
29010129000000	TOTAL DEL PASIVO	C	
29010135000000 ó 29010136000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C,D
29010149000000	TOTAL DE PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE	C	
2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
29020000000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS		C,D
29020002000000 ó 29020003000000	PERDIDA BRUTA UTILIDAD BRUTA		C,D

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
29020008000000 ó 29020009000000	PERDIDA DE OPERACIÓN UTILIDAD DE OPERACIÓN		C,D
29020026000000 ó 29020027000000	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN 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
29020028000000 ó 29020029000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C,D
29020034000000 ó 29020035000000	PERDIDA NETA UTILIDAD NETA	C	C,D
3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE			
29030023000000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	T	
29020029000000 ó 29020030000000	UTILIDAD NETA DE 2015 PERDIDA NETA DE 2015	H ó I	
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
29040000000000 ó 29040001000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C,D

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS			
29050028000000	TOTAL DE VENTAS E INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS	C,J,K	C,D,J,K,L,M
6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
DEL 29060000000000 AL 29060029000000 CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 3, 4 ó 5 DEL INDICE 29D019000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C NOTA: EXCEPTO LOS INDICES DENOMINADOS COMO "OTROS" QUE SE ENCUENTRAN IDENTIFICADOS DE COLOR AMARILLO	
6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
DEL 29060030000000 AL 29060039000000 CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 6 DEL INDICE 29D019000	GASTOS DE FABRICACION COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C NOTA: EXCEPTO EL INDICE DENOMINADO	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
DEL APARTADO DE DATOS GENERALES		COMO "OTROS" QUE SE ENCUENTRAN IDENTIFICADOS DE COLOR AMARILLO	
7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS			
29070010000000	TOTAL DE REMUNERACIONES	AE	
29070016000000	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL	AE	
29070022000000	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	AE	
29070028000000	TOTAL DE HONORARIOS	AE	
29070032000000	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS	AE	
29070034000000	TOTAL DE DEPRECIACIONES	AE	
29070036000000	TOTAL DE AMORTIZACIONES	AE	
29070080000000	TOTAL DE OTROS GASTOS	AE	
29070081000000	TOTAL DE GASTOS	J,Q,X,AE,AG,AI	
29070083000000	TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO	C,J,Q,X,AE,AG,AI	
10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
29100003000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE		C
ó 29100004000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE		C
29100005000000	UTILIDAD NETA HISTORICA		C
ó 29100006000000	PERDIDA HISTORICA		C

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
29100011000000 ó 29100012000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
29100013000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
29100014000000 ó 29100015000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		C
29100017000000 ó 29100018000000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		C
29100021000000	RESULTADO FISCAL	C	C
29100023000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL		C
29100024000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES		C
29100025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO		C
29100026000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS		C
29100002700000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS		C
29100081000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
29100082000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES		C
29100083000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO		C
29100084000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS		C
29100085000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION		C
11.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D034000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
DEL 29110000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
12.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D035000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
DEL 29120000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
13.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES			
DEL 29130000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
14.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS 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			
29140000000000	TOTAL DE VENTAS Ó INGRESOS NETO		C
29140002000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
29140004000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE		C
29140033000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO		C
29140034000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACTIVO FIJO		C
29140046000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO		C
29140047000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS		C
29140048000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES O PARTES SOCIALES		C

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
29140049000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TITULOS VALOR		C
29140050000000	UTILIDAD CONTABLE EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES		C
29140051000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS DE OTRAS PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MEXICO		C
29140052000000	IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR		C
29140055000000	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
29140068000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
29140074000000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	C	
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D031000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
DEL 29150000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 29150002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
17.- DATOS INFORMATIVOS			
29170083000000	DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PUBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIESEL	C	
29170087000000	ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
29170088000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA		C
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 AL 30 DE ABRIL DEL 2016 (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D036000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
29180000000000	ISR DIFERIDO A CARGO TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	TODAS LAS COLUMNAS	
29180001000000	PRIMER PAGO DEL ISR DIFERIDO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180002000000	NUMERO DE EJERCICIOS EN QUE SE EFECTUARON LOS PAGOS DEL ISR DIFERIDO	TODAS LAS COLUMNAS	
29180003000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180004000000	SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180005000000	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	TODAS LAS COLUMNAS	
29180006000000	SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180007000000	TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180008000000	FACTOR DE ACTUALIZACION	TODAS LAS COLUMNAS	
29180009000000	TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
29180010000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180011000000	IMPUESTO AL ACTIVO A CARGO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180012000000	PRIMER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180013000000	NUMERO DE EJERCICIOS EN QUE SE EFECTUARAN LOS PAGOS DEL IA DIFERIDO	TODAS LAS COLUMNAS	
29180014000000	IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180015000000	SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180016000000	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	TODAS LAS COLUMNAS	
29180017000000	SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO ACTUALIZADO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180018000000	TERCER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180019000000	FACTOR DE ACTUALIZACION	TODAS LAS COLUMNAS	
29180020000000	TERCER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO ACTUALIZADO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180021000000	IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
29180022000000	MODIFICABLE	C,D	D

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
19.-OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "29D037000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
DEL 29190000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 29190002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	