

DOF: 17/05/2019

ANEXO 16-A de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2019, publicada el 29 de abril de 2019. (Continúa de la Séptima Sección).

(Viene de la Séptima Sección)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
28D211000	FUSIONADA 9: RFC	(RFC)
28D212000	FUSIONADA 9: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
28D213000	FUSIONADA 10: RFC	(RFC)
28D214000	FUSIONADA 10: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
	NOTA: EN CASO DE HABER SIDO FUSIONANTE, SEÑALE EN EL ANEXO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL DEL DICTAMEN: EL RFC, NOMBRE DE LA ENTIDAD(ES) FUSIONADA(S), FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION Y EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION ACCIONARIA.	
28D215000	EN CALIDAD DE QUE PARTICIPO EN ALGUNA ESCISION	
28D216000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA ESCISION	(DD/MM/AAAA)
	PARTE DEL ACTIVO, PASIVO Y CAPITAL SOCIAL CORRESPONDIENTE, APORTADO POR LA ESCINDENTE Y RECIBIDO POR:	
28D217000	ESCINDIDA 1: RFC	(RFC)
28D218000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
28D219000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
28D220000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
28D221000	ESCINDIDA 2: RFC	(RFC)
28D222000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
28D223000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
28D224000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
28D225000	ESCINDIDA 3: RFC	(RFC)
28D226000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
28D227000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
28D228000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
28D229000	ESCINDIDA 4: RFC	(RFC)
28D230000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)

28D231000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
28D232000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
28D233000	ESCINDIDA 5: RFC	(RFC)
28D234000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
28D235000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
28D236000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
28D237000	ESCINDIDA 6: RFC	(RFC)
28D238000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
28D239000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
28D240000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
28D241000	ESCINDIDA 7: RFC	(RFC)
28D242000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
28D243000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
28D244000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
28D245000	ESCINDIDA 8: RFC	(RFC)
28D246000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
28D247000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
28D248000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
28D249000	ESCINDIDA 9: RFC	(RFC)
28D250000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
28D251000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
28D252000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
28D253000	ESCINDIDA 10: RFC	(RFC)
28D254000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
28D255000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
28D256000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
28D257000	ESCIDENTE: RFC	(RFC)
28D258000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
28D259000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
28D260000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
28D261000	MANTUVO INVERSIONES A TRAVES DE FIDEICOMISOS PARA LA ADQUISICION O CONSTRUCCION DE INMUEBLES (FIBRAS)	(SI O NO)
28D262000	EN CASO AFIRMATIVO, CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LOS ARTICULOS 187 Y 188 DE LA LEY	(SI O NO)
28D263000	FORMO PARTE DE UN FIDEICOMISO PARA LA ADQUISICION O	(SI O NO)

CONSTRUCCION DE INMUEBLES (FIBRA)

28D264000	EN CASO AFIRMATIVO, CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LOS ARTICULOS 187 Y 188 DE LA LEY	(SI O NO)
-----------	---	-----------

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.**

28D265000	DESINCORPORO A ALGUNA SOCIEDAD INTEGRADA EN EL EJERCICIO	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

28D266000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 28D265000, LA SOCIEDAD INTEGRADORA PRESENTO EL AVISO ANTE EL SAT (ARTICULO 68 DE LA LEY DEL ISR).	(SI O NO)
-----------	--	-----------

NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 28D265000, 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 ANEXO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL DEL DICTAMEN.

28D267000	DEJO DE APLICAR LA OPCION A QUE SE REFIERE EL CAPITULO VI DEL TITULO II DE LA LEY DEL ISR.	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

28D268000	EN CASO AFIRMATIVO, PAGO EL IMPUESTO QUE HUBIERA DIFERIDO.	(SI O NO)
-----------	--	-----------

28D269000	INCORPORO AL RESULTADO FISCAL INTEGRADO DEL EJERCICIO A TODAS SUS SOCIEDADES INTEGRADAS (ARTICULO 64 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

28D270000	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)
-----------	---	---------------

28D271000	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)
-----------	--	---------------

28D272000	CUANDO UNA SOCIEDAD INTEGRADA DEJO DE SERLO, RECONOCIO LOS EFECTOS DE LA DESINCORPORACION, (ARTICULO 68 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

28D273000	DURANTE EL EJERCICIO ALGUNA SOCIEDAD INTEGRADA DESAPARECIO POR FUSION (ARTICULO 69 DE LA LEY DEL ISR).	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

28D274000	INDIQUE SI DURANTE EL EJERCICIO PRESENTO EL AVISO PARA DEJAR DE APLICAR EL REGIMEN OPCIONAL Y EN SU CASO SI DETERMINO Y ENTERO LOS IMPUESTOS DIFERIDOS POR EJERCER LA OPCION.	(SI, NO, N/A)
28D275000	EN EL CASO DE ESCISIONES ESTAS CUMPLEN CON LOS REQUISITOS FISCALES DEL CFF, PARA NO SER CONSIDERADAS ENAJENACIONES.	(SI, NO, N/A)
28D276000	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)
28D277000	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)
28D278000	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)
28D279000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2018, 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)
28D280000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2018, 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)
28D281000	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)
28D282000	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)
28D283000	SEÑALE SI EN EL EJERCICIO ENAJENO ACCIONES CON DERECHO A VOTO DE EMPRESAS INTEGRADAS	(SI, NO, N/A)
28D284000	INDIQUE SI INCORPORO SOCIEDADES CONSTITUIDAS EN EL EXTRANJERO QUE OBTUVIERON SU RESIDENCIA FISCAL EN MEXICO EN EL EJERCICIO NOTA: EN CASO AFIRMATIVO EXPLIQUE EN EL ANEXO DE INFORMACION ADICIONAL, LA MANERA EN QUE OBTUVO SU RESIDENCIA FISCAL EN MEXICO	(SI, NO, N/A)

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

28D285000	NOMBRE DE LA SOCIEDAD INTEGRADORA.	(DATO)
28D286000	RFC DE LA SOCIEDAD INTEGRADORA.	(RFC)
28D287000	PORCENTAJE DE PARTICIPACION CONSOLIDABLE.	(PORCENTAJE)
28D288000	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)
28D289000	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)
28D290000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2019, 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)
28D291000	HIZO PUBLICA EN EL MES DE MAYO DEL 2019, 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)
28D292000	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)
28D293000	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)
28D294000	DEJO DE APLICAR LA OPCION A QUE SE REFIERE EL CAPITULO VI DEL TITULO II DE LA LEY DEL ISR.	(SI, NO, N/A)
28D295000	EN CASO AFIRMATIVO, PAGO EL IMPUESTO QUE HUBIERA DIFERIDO.	(SI O NO)

REGISTROS (SOCIEDADES INTEGRADORAS E INTEGRADAS)

28D296000	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)
-----------	--	---------------

ACREDITAMIENTOS

28D297000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO

28D298000	CUMPLE CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 5 DE LA LISR PARA ACREDITAR EL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

REGIMENES FISCALES PREFERENTES

28D299000	OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES, A TRAVES DE ENTIDADES O FIGURAS JURIDICAS EXTRANJERAS QUE SEAN TRANSPARENTES FISCALES EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

RETENCIONES Y/O RESPONSABILIDAD SOLIDARIA

28D300000	EL CONTRIBUYENTE 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)
-----------	--	---------------

28D301000	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)
-----------	---	---------------

28D302000	APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

EN CASO AFIRMATIVO:

28D303000	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)
-----------	--	---------------

28D304000	CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCION PREFERENCIAL	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

28D305000	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)
-----------	---	---------------

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)

28D306000	CONSIDERO COMO EFECTIVAMENTE COBRADAS LAS CONTRAPRESTACIONES CUANDO LAS RECIBIO EN EFECTIVO, EN BIENES O EN SERVICIOS, AUN CUANDO AQUELLAS HUBIEREN CORRESPONDIDO A ANTICIPOS, DEPOSITOS O A CUALQUIER OTRO CONCEPTO SIN IMPORTAR EL NOMBRE CON EL QUE SE LES DESIGNO, O BIEN, CUANDO EL INTERES DEL ACREEDOR QUEDO SATISFECHO MEDIANTE CUALQUIER FORMA DE EXTINCION DE LAS OBLIGACIONES QUE DEN LUGAR A LAS CONTRAPRESTACIONES (ARTICULO 1-B DE LA LEY)	(SI O NO)
-----------	--	-----------

28D307000	CONSIDERO COMO ENAJENACION EL VALOR DEL FALTANTE DE BIENES EN SUS INVENTARIOS (ARTICULOS 8 DE LA LEY Y 25 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

28D308000	CONSIDERO COMO VALOR PARA CALCULAR EL IMPUESTO, EL	(SI O NO)
-----------	--	-----------

IMPORTE EFECTIVAMENTE COBRADO, ASI COMO LAS CANTIDADES QUE ADEMAS SE CARGUEN O COBREN AL ADQUIRENTE POR OTROS IMPUESTOS, DERECHOS, INTERESES NORMALES O MORATORIOS, PENAS CONVENCIONALES O CUALQUIER OTRO CONCEPTO (ARTICULOS 12, 18 Y 23 DE LA LEY Y 42, 43, 44 Y 45 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2018)

CONSIDERO COMO ACTO O ACTIVIDAD GRAVADA LA IMPORTACION DE LOS SIGUIENTES BIENES O SERVICIOS:

28D309000	LA ADQUISICION O EL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES INTANGIBLES (ARTICULOS 24, FRACCIONES II Y III DE LA LEY Y 50 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
28D310000	EL APROVECHAMIENTO EN TERRITORIO NACIONAL DE SERVICIOS INDEPENDIENTES, EXCEPTO POR LOS DERIVADOS DE TRANSPORTE INTERNACIONAL (ARTICULOS 24, FRACCION V DE LA LEY Y 48 Y 49 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
28D311000	REALIZO EXPORTACIONES DE BIENES O SERVICIOS POR CONCEPTO DE ENAJENACION O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES INTANGIBLES O POR EL APROVECHAMIENTO EN EL EXTRANJERO DE SERVICIOS PRESTADOS (ARTICULOS 29, FRACCIONES II, III Y IV DE LA LEY Y 57, 58, 59, 60, 61, 62 Y 63 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)

ACREDITAMIENTO (I.V.A.)

REQUISITOS DE ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

28D312000	APLICO LA OPCION DEL ARTICULO 5-B DE LA LEY PARA EL PRORRATEO DEL IMPUESTO NO IDENTIFICADO CON ACTIVIDADES GRAVADAS, POR LAS QUE SE APLIQUE LA TASA 0% Y EXENTAS	(SI O NO)
28D313000	EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITADO CORRESPONDIO A BIENES, SERVICIOS O AL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES, ESTRICTAMENTE INDISPENSABLES EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA REALIZACION DE ACTIVIDADES DISTINTAS DE LA IMPORTACION, POR LAS QUE SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO ESTABLECIDO EN ESTA LEY O A LAS QUE SE LES APLIQUE LA TASA DE 0% (ARTICULO 5 FRACCION I DE LA LEY)	(SI O NO)
28D314000	EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITADO FUE TRASLADADO EXPRESAMENTE CONSTO POR SEPARADO EN LOS COMPROBANTES, (ARTICULO 5 FRACCION II DE LA LEY)	(SI O NO)
28D315000	EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO FUE EFECTIVAMENTE PAGADO EN EL MES DE QUE SE TRATE (ARTICULO 5 FRACCION III DE LA LEY)	(SI O NO)
28D316000	TRATANDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTICULO 1-A, FUE ACREDITADO EN LA DECLARACION DE PAGO MENSUAL SIGUIENTE A LA DECLARACION EN LA QUE SE HAYA EFECTUADO EL ENTERO DE LA RETENCION (ARTICULO 5 FRACCION IV DE LA LEY)	(SI O NO)
28D317000	TRATANDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTICULO 1-A DE ESTA LEY, DICHA RETENCION SE ENTERO EN LOS TERMINOS Y PLAZOS ESTABLECIDOS (ARTICULO 5 FRACCION IV DE LA LEY).	(SI O NO)

28D318000	SE ACREDITO EL IMPUESTO QUE CORRESPONDIO A EROGACIONES DISTINTAS A LAS INVERSIONES, EN SU TOTALIDAD POR HABER REALIZADO ACTIVIDADES EXCLUSIVAMENTE POR LOS QUE DEBE PAGAR EL IMPUESTO, O LE SEA APLICABLE LA TASA DEL 0% (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO a) DE LA LEY)	(SI O NO)
28D319000	NO SE ACREDITO EL IMPUESTO QUE CORRESPONDIO A EROGACIONES DISTINTAS A LAS INVERSIONES, POR HABER REALIZADO ACTIVIDADES EXCLUSIVAMENTE POR LOS QUE NO DEBE PAGAR EL IMPUESTO (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO b) DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
28D320000	CUANDO SE ESTE OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO O CUANDO SEA APLICABLE LA TASA DE 0%, SOLO POR UNA PARTE DE LAS ACTIVIDADES QUE REALIZO, EL IMPUESTO QUE CORRESPONDIO A EROGACIONES DISTINTAS A LAS INVERSIONES SE ACREDITO EN LA PROPORCION EN LA QUE EL VALOR DE LAS ACTIVIDADES POR LAS QUE DEBA PAGAR EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO O A LAS QUE SE APLIQUE LA TASA DE 0%, REPRESENTO EN EL VALOR TOTAL DE LAS ACTIVIDADES MENCIONADAS QUE REALIZO EN EL MES DE QUE SE TRATE (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO C) DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2018)	(SI, NO, N/A)
28D321000	ACREDITO EL IMPUESTO QUE CORRESPONDIO A INVERSIONES CONFORME A SU DESTINO HABITUAL, EN SU TOTALIDAD POR HABER REALIZADO ACTIVIDADES EXCLUSIVAMENTE POR LOS QUE DEBE PAGAR EL IMPUESTO O LE SEA APLICABLE LA TASA DEL 0% (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO D) PUNTO 1 DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2018)	(SI, NO, N/A)
28D322000	NO ACREDITO EL IMPUESTO QUE CORRESPONDA A INVERSIONES, CONFORME A SU DESTINO HABITUAL, POR HABER REALIZADO ACTIVIDADES EXCLUSIVAMENTE POR LOS QUE NO DEBE PAGAR EL IMPUESTO (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO d) PUNTO 2 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
28D323000	CUANDO SE ESTE OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO O CUANDO SEA APLICABLE LA TASA DE 0%, SOLO POR UNA PARTE DE LAS ACTIVIDADES QUE REALIZO, EL IMPUESTO QUE CORRESPONDIO A INVERSIONES CONFORME A SU DESTINO HABITUAL, SE ACREDITO EN LA PROPORCION EN LA QUE EL VALOR DE LAS ACTIVIDADES POR LAS QUE DEBA PAGARSE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO O A LAS QUE SE APLIQUE LA TASA DE 0%, REPRESENTO EN EL VALOR TOTAL DE LAS ACTIVIDADES MENCIONADAS REALIZADAS EN EL MES DE QUE SE TRATE (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO D) PUNTO 3 DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2018)	(SI, NO, N/A)
28D324000	EN MESES POSTERIORES LAS INVERSIONES DEJARON DE DESTINARSE EN FORMA EXCLUSIVA A LAS ACTIVIDADES A QUE ESTABAN PREVISTAS (ARTICULO 5 FRACCION V INCISO d) PUNTO 4 DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
28D325000	EN CASO AFIRMATIVO, REALIZO AJUSTES AL VALOR DEL IMPUESTO ACREDITABLE (ARTICULO 5-A DE LA LEY Y 19 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)

APLICACIÓN DE ESTIMULOS FISCALES

28D326000	APLICO LO PREVISTO EN EL ARTICULO 2.1. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

28D327000	APLICO LO PREVISTO EN EL ARTICULO 2.2. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S)

28D328000	ESTUVO OBLIGADO AL PAGO DEL I.E.P.S. EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
-----------	--	-----------

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

PARTE I

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

1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)	2018	2017
--	-------------	-------------

ACTIVO**ACTIVO CIRCULANTE****EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

2801000000000	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS
28010001000000	VALORES DE INMEDIATA REALIZACION
28010002000000	INVERSIONES EN RENTA FIJA
28010003000000	OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS
28010004000000	TOTAL DE EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

CUENTAS POR COBRAR

28010005000000	CLIENTES
28010006000000	DOCUMENTOS POR COBRAR
28010007000000	PARTES RELACIONADAS
28010008000000	DEUDORES DIVERSOS
28010009000000	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES
28010010000000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR

28010011000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

CONTRIBUCIONES A FAVOR

28010012000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR
28010013000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR
28010014000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR
RECUPERAR
28010015000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR
RECUPERAR
28010016000000 OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR
28010017000000 TOTAL DE CONTRIBUCIONES A FAVOR

INVENTARIOS

28010018000000 PRODUCTOS TERMINADOS
28010019000000 PRODUCCION EN PROCESO
28010020000000 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES
28010021000000 ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA
28010022000000 PERDIDA POR DETERIORO
28010023000000 OTROS
28010024000000 TOTAL DE INVENTARIOS

PAGOS ANTICIPADOS

28010025000000 RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO
28010026000000 ANTICIPO A PROVEEDORES
28010027000000 OTROS PAGOS ANTICIPADOS
28010028000000 PERDIDA POR DETERIORO DE PAGOS ANTICIPADOS
28010029000000 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS

28010030000000 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

28010031000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

28010032000000 TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

ACTIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

28010033000000 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES

RELACIONADAS

28010034000000 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES NO RELACIONADAS

28010035000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

28010036000000 ANTICIPO A PROVEEDORES

28010037000000 OTROS

28010038000000 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

INVERSIONES PERMANENTES

28010039000000 INVERSIONES PERMANENTES

28010040000000 TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES

ACTIVO FIJO**INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO**

28010041000000 TERRENOS

28010042000000 EDIFICIOS

28010043000000 MAQUINARIA

28010044000000 EQUIPO DE TRANSPORTE

28010045000000 MOBILIARIO Y EQUIPO

28010046000000 EQUIPO DE COMPUTO

28010047000000 OTROS ACTIVOS FIJOS

28010048000000 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

28010049000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS

28010050000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA

28010051000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE

28010052000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

28010053000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO

28010054000000 DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS

28010055000000 TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA

PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO

28010056000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICIOS
28010057000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIA
28010058000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
28010059000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MOBILIARIO Y EQUIPO
28010060000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE COMPUTO
28010061000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS FIJOS
28010062000000	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO
28010063000000	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

ACTIVOS INTANGIBLES

28010064000000	GASTOS PREOPERATIVOS
28010065000000	INVESTIGACION DE MERCADO
28010066000000	PATENTES Y MARCAS
28010067000000	AMORTIZACIONES
28010068000000	PERDIDA POR DETERIORO
28010069000000	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES
28010070000000	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

OTROS ACTIVOS

28010071000000	CREDITO MERCANTIL
28010072000000	PERDIDA POR DETERIORO
28010073000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
28010074000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
28010075000000	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO
28010076000000	OTROS ACTIVOS
28010077000000	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
28010078000000	TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE
28010079000000	TOTAL DEL ACTIVO

PASIVO

PASIVO A CORTO PLAZO**DOCUMENTOS POR PAGAR**

28010080000000 NACIONALES
28010081000000 DEL EXTRANJERO
28010082000000 TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

28010083000000 INSTRUMENTOS FINANCIEROS
28010084000000 OTROS
28010085000000 TOTAL DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

ACREEDORES DIVERSOS

28010086000000 NACIONALES
28010087000000 DEL EXTRANJERO
28010088000000 TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

PROVEEDORES

28010089000000 NACIONALES
28010090000000 DEL EXTRANJERO
28010091000000 TOTAL DE PROVEEDORES

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

28010092000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
28010093000000 IMPUESTO AL ACTIVO
28010094000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
28010095000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
28010096000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS
28010097000000 IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS
28010098000000 IMPUESTOS LOCALES
28010099000000 CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL
28010100000000 CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL
28010101000000 APORTACIONES AL INFONAVIT
28010102000000 APORTACIONES AL SAR

28010103000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
28010104000000 OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
28010105000000 TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

OTROS PASIVOS

28010106000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
28010107000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
28010108000000 ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES
28010109000000 ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS
28010110000000 PARTES RELACIONADAS NACIONALES
28010111000000 PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
28010112000000 INGRESOS POR REALIZAR
28010113000000 OTROS NACIONALES
28010114000000 OTROS DEL EXTRANJERO
28010115000000 TOTAL DE OTROS PASIVOS

28010116000000 PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO

28010117000000 TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

PASIVO A LARGO PLAZO**DEUDAS A LARGO PLAZO**

28010118000000 DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES
28010119000000 DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO
28010120000000 PARTES RELACIONADAS
28010121000000 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO
28010122000000 TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO

28010123000000 BENEFICIO A EMPLEADOS

OTROS PASIVOS

28010124000000 RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO
28010125000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
28010126000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
28010127000000 OTROS

28010128000000	TOTAL DE OTROS PASIVOS
28010129000000	TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO
28010130000000	TOTAL DEL PASIVO

CAPITAL CONTABLE

28010131000000	CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES
28010132000000	CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACION
28010133000000	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
28010134000000	PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES
28010135000000	RESERVA LEGAL
28010136000000	UTILIDAD NETA
28010137000000	PERDIDA NETA
28010138000000	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
28010139000000	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
28010140000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) SIN EFECTO FISCAL
28010141000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) CON EFECTO FISCAL
28010142000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) SIN EFECTO FISCAL
28010143000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) CON EFECTO FISCAL
28010144000000	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
28010145000000	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
28010146000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
28010147000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS
28010148000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS
28010149000000	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE
28010150000000	TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

--

DATOS A PROPORCIONAR

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

EL ANEXO No. 2 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)

TOTAL 2018

PARTES RELACIONADAS 2018

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

28020000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MENOS:

28020001000000 COSTO DE VENTAS

28020002000000 PERDIDA BRUTA

28020003000000 UTILIDAD BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION

28020004000000 GASTOS GENERALES

28020005000000 GASTOS DE ADMINISTRACION

28020006000000 GASTOS DE VENTA

28020007000000 TOTAL

28020008000000 PERDIDA DE OPERACION

28020009000000 UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

28020010000000 INTERESES A FAVOR

28020011000000 INTERESES A CARGO

28020012000000	INTERESES MORATORIOS A FAVOR
28020013000000	INTERESES MORATORIOS A CARGO
28020014000000	UTILIDAD CAMBIARIA
28020015000000	PERDIDA CAMBIARIA
28020016000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
28020017000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
28020018000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR
28020019000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
28020020000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
28020021000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
28020022000000	TOTAL

MAS (MENOS):

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

28020023000000	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS
28020024000000	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS
28020025000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
28020026000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

28020027000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
28020028000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
28020029000000	OTRAS PROVISIONES
28020030000000	TOTAL

MAS (MENOS):

OTROS INGRESOS (GASTOS)

28020031000000	REVERSION DEL DETERIORO DEL CREDITO MERCANTIL
28020032000000	REVERSION DEL DETERIORO DE LOS DEMAS ACTIVOS DE LARGA DURACION
28020033000000	OPERACIONES DISCONTINUADAS FAVORABLES
28020034000000	OPERACIONES DISCONTINUADAS DESFAVORABLES
28020035000000	TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS), NETO
28020036000000	PERDIDA NETA
28020037000000	UTILIDAD NETA

MAS (MENOS):

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

28020038000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES
28020039000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES
28020040000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
28020041000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
28020042000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
28020043000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
28020044000000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES
28020045000000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLES
28020046000000	IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
28020047000000	PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
28020048000000	OTROS
28020049000000	SUMA DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
28020050000000	RESULTADO INTEGRAL DEUDOR
28020051000000	RESULTADO INTEGRAL ACREEDOR
28020052000000	UTILIDAD BASICA POR ACCION ORDINARIA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR			
PARTES NO RELACIONADAS 2018	TOTAL 2017	PARTES RELACIONADAS 2017	PARTES NO RELACIONADAS 2017

EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 21 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CINCO PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)	CAPITAL SOCIAL: PROVENIENTE DE APORTACIONES	CAPITAL SOCIAL: PROVENIENTE DE CAPITALIZACION
28030000000000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016		
28030001000000	AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES		
28030002000000	SALDOS AL 1º. DE ENERO DE 2017 AJUSTADOS		
28030003000000	APLICACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2016		
28030004000000	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL		
28030005000000	DIVIDENDOS PAGADOS		
28030006000000	UTILIDAD NETA DE 2017		
28030007000000	PERDIDA NETA DE 2017		
28030008000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		
28030009000000	RECOMPRA DE ACCIONES		
28030010000000	EFFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
28030011000000	EFFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS		
28030012000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES		
28030013000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES		
28030014000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE		
28030015000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE		
28030016000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE		
28030017000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE		

EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS
DESFAVORABLE

28030018000000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES
28030019000000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLES
28030020000000	IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
28030021000000	PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
28030022000000	OTROS
28030023000000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
28030024000000	AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES
28030025000000	SALDOS AL 1º. DE ENERO DE 2018 AJUSTADOS
28030026000000	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017
28030027000000	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL
28030028000000	DIVIDENDOS PAGADOS
28030029000000	UTILIDAD NETA DE 2018
28030030000000	PERDIDA NETA DE 2018
28030031000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
28030032000000	RECOMPRA DE ACCIONES
28030033000000	EFFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
28030034000000	EFFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS
28030035000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES
28030036000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES
28030037000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
28030038000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
28030039000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
28030040000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
28030041000000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES
28030042000000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLES
28030043000000	IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES

28030044000000 PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES

28030045000000 OTROS

28030046000000 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE
ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR				
APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL	PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES	RESERVA LEGAL	UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR			
UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) SIN EFECTO FISCAL	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) CON EFECTO FISCAL

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR			
----------------------	--	--	--

OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) SIN EFECTO FISCAL	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) CON EFECTO FISCAL	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION 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
2018 Y DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)**

2018

2017

CONFORME AL METODO INDIRECTO**ACTIVIDADES DE OPERACION**

28040000000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
28040001000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

28040002000000 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
28040003000000 PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS
28040004000000 UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
28040005000000 INTERESES A FAVOR
28040006000000 DIVIDENDOS COBRADOS
28040007000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

28040008000000 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

28040009000000 INTERESES A CARGO

28040010000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

28040011000000 SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

MAS (MENOS):

28040012000000 INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS
28040013000000 DISMINUCION EN INVENTARIOS
28040014000000 DISMINUCION EN PROVEEDORES
28040015000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
28040016000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO
28040017000000 OTRAS PARTIDAS

28040018000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

ACTIVIDADES DE INVERSION

28040019000000	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)
28040020000000	INTERESES COBRADOS
28040021000000	DIVIDENDOS COBRADOS
28040022000000	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
28040023000000	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
28040024000000	ADQUISICION DE ACCIONES
28040025000000	ADQUISION DE ACTIVOS INTANGIBLES
28040026000000	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
28040027000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
28040028000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
28040029000000	EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO)
28040030000000	EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

28040031000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL
28040032000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
28040033000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
28040034000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
28040035000000	PAGO DE PASIVOS
28040036000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
28040037000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
28040038000000	PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
28040039000000	INTERESES PAGADOS
28040040000000	PAGO DE DIVIDENDOS
28040041000000	EMISION DE DEUDA
28040042000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

28040043000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

28040044000000 INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO

28040045000000 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

28040046000000 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

28040047000000 OTROS EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO

28040048000000 TOTAL DE EFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO

28040049000000 EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO

28040050000000 EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

CONFORME AL METODO DIRECTO

ACTIVIDADES DE OPERACION

28040051000000 COBRO A CLIENTES

28040052000000 PAGOS A PROVEEDORES

28040053000000 PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS

28040054000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO

28040055000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO

28040056000000 OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION

28040057000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ACTIVIDADES DE INVERSION

28040058000000	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)
28040059000000	INTERESES COBRADOS
28040060000000	DIVIDENDOS COBRADOS
28040061000000	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
28040062000000	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
28040063000000	ADQUISICION DE ACCIONES
28040064000000	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
28040065000000	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
28040066000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
28040067000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
28040068000000	EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO)
28040069000000	EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

28040070000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL
28040071000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
28040072000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
28040073000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
28040074000000	PAGO DE PASIVOS
28040075000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
28040076000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
28040077000000	PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
28040078000000	INTERESES PAGADOS
28040079000000	PAGO DE DIVIDENDOS
28040080000000	EMISION DE DEUDA
28040081000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
28040082000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
28040083000000	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO

28040084000000	EFFECTOS 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
28040085000000	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
28040086000000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
28040087000000	TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
28040088000000	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
28040089000000	EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.
PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2018	2017
	5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)		
28050000000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
28050001000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
28050002000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
28050003000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION		
28050004000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION		
28050005000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PARA SU DISTRIBUCION		

28050006000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
28050007000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
28050008000000	VENTAS NETAS
	INGRESOS NETOS POR:
28050009000000	SERVICIOS EN GENERAL NACIONALES
28050010000000	SERVICIOS EN GENERAL DEL EXTRANJERO
28050011000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS NACIONALES
28050012000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS DEL EXTRANJERO
28050013000000	SEGUROS Y REASEGUROS NACIONALES
28050014000000	SEGUROS Y REASEGUROS DEL EXTRANJERO
28050015000000	COMISIONES NACIONALES
28050016000000	COMISIONES DEL EXTRANJERO
28050017000000	REGALIAS NACIONALES
28050018000000	REGALIAS DEL EXTRANJERO
28050019000000	ASISTENCIA TECNICA NACIONALES
28050020000000	ASISTENCIA TECNICA DEL EXTRANJERO
28050021000000	ARRENDAMIENTO NACIONALES
28050022000000	ARRENDAMIENTO DEL EXTRANJERO
28050023000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES
28050024000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACTIVO FIJO
28050025000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE TERRENOS
28050026000000	RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES
28050027000000	RECUPERACION POR SEGUROS
28050028000000	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL PAIS
28050029000000	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
28050030000000	OTROS
28050031000000	TOTAL DE INGRESOS NETOS
28050032000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS
28050033000000	AJUSTE POR ACTUALIZACION
28050034000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR				
PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS (AÑO ACTUAL)	PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS (AÑO ANTERIOR)	VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR	PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR	EXPLICAR VARIACION

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR			
TOTAL ACUMULABLES PARA ISR 2018	TOTAL NO ACUMULABLES PARA ISR 2018	TOTAL ACUMULABLES PARA ISR 2017	TOTAL NO ACUMULABLES PARA ISR 2017

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 2018 Y DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)

2018

2017

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ELEGIDO ALGUN TIPO DE SISTEMA DE COSTEO EN EL INDICE "28D015000", DEL ANEXO 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

28060000000000 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

MAS:

28060001000000 COMPRAS DE MATERIA PRIMA

MENOS:

28060002000000 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

28060003000000 MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION

MAS:

28060004000000 MANO DE OBRA DIRECTA

28060005000000 COSTO PRIMO DE LA PRODUCCION

MAS:

28060006000000 MATERIA PRIMA INDIRECTA

28060007000000 MANO DE OBRA INDIRECTA

28060008000000 GASTOS DE FABRICACION

28060009000000 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

28060010000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO

28060011000000 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

28060012000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO

28060013000000 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

28060014000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

28060015000000 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

28060016000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

28060017000000 EFECTO UEPS ELIMINADO DEL COSTO DE VENTAS

28060018000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

28060019000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE

28060020000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10

28060021000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

28060022000000 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES

28060023000000 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE

28060024000000 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES

28060025000000 DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE FABRICACION

28060026000000 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

28060027000000 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADAS CON LA PRODUCCION

28060028000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

28060029000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

CONFORME A UN SISTEMA DISTINTO AL ANTERIOR

28060030000000 GASTOS DE FABRICACION

28060031000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

28060032000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE

28060033000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10

28060034000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

28060035000000 CONCEPTOS NO DEDUCIBLES SIN INCLUIR DEPRECIACION

28060036000000 DEPRECIACION CONTABLE

MAS:

28060037000000	DEPRECIACION FISCAL
28060038000000	OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES
28060039000000	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		GASTOS DE FABRICACION 2018	GASTOS DE FABRICACION 2017
7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)			
REMUNERACIONES			
28070000000000	SUELDOS Y SALARIOS		
28070001000000	COMPENSACIONES		
28070002000000	HORAS EXTRAS		
28070003000000	VACACIONES		
28070004000000	PRIMA VACACIONAL		
28070005000000	GRATIFICACIONES		
28070006000000	INDEMNIZACIONES		
28070007000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA		
28070008000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA		
28070009000000	SUELDOS, SALARIOS Y PRESTACIONES A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS MAYORES		
28070010000000	OTRAS REMUNERACIONES		
28070011000000	TOTAL DE REMUNERACIONES		
PRESTACIONES AL PERSONAL			
28070012000000	PRESTACIONES DE RETIRO		
28070013000000	ESTIMULOS AL PERSONAL		
28070014000000	PREVISION SOCIAL		
28070015000000	APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION		
28070016000000	OTRAS PRESTACIONES		
28070017000000	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL		

IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS

28070018000000	CUOTAS AL I.M.S.S.
28070019000000	APORTACIONES AL INFONAVIT
28070020000000	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
28070021000000	SEGURO DE RETIRO
28070022000000	OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES
28070023000000	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS

HONORARIOS

28070024000000	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
28070025000000	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
28070026000000	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
28070027000000	SUBTOTAL
28070028000000	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION
28070029000000	TOTAL DE HONORARIOS

ARRENDAMIENTOS

28070030000000	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
28070031000000	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
28070032000000	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
28070033000000	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

28070034000000	DEPRECIACIONES
28070035000000	TOTAL DE DEPRECIACIONES
28070036000000	AMORTIZACIONES
28070037000000	TOTAL DE AMORTIZACIONES

OTROS GASTOS

28070038000000	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
28070039000000	CORREOS
28070040000000	INTERNET
28070041000000	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE
28070042000000	GASTOS DE REPRESENTACION
28070043000000	TELEFONO
28070044000000	AGUA
28070045000000	ELECTRICIDAD
28070046000000	VIGILANCIA Y LIMPIEZA
28070047000000	MATERIALES DE OFICINA
28070048000000	GASTOS LEGALES
28070049000000	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION
28070050000000	SEGUROS Y FIANZAS
28070051000000	GASTOS NO DEDUCIBLES
28070052000000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS
28070053000000	RECARGOS FISCALES
28070054000000	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES
28070055000000	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD
28070056000000	FOTOCOPIADO
28070057000000	DONATIVOS
28070058000000	ASISTENCIA TECNICA
28070059000000	FLETES Y ACARREOS PAGADOS A PERSONAS FISICAS
28070060000000	FLETES Y ACARREOS PAGADOS A PERSONAS MORALES
28070061000000	IMPUESTO DE IMPORTACION
28070062000000	IMPUESTO DE EXPORTACION
28070063000000	REGALIAS SIN RETENCION
28070064000000	REGALIAS SUJETAS AL 5%
28070065000000	REGALIAS SUJETAS AL 10%
28070066000000	REGALIAS SUJETAS AL 25%
28070067000000	REGALIAS SUJETAS AL 35%
28070068000000	COMISIONES SOBRE VENTAS
28070069000000	PATENTES Y MARCAS
28070070000000	MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION
28070071000000	MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION
28070072000000	COMISIONES BANCARIAS
28070073000000	PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS
28070074000000	PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES
28070075000000	PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA
28070076000000	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
28070077000000	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

- 28070078000000 PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
- 28070079000000 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
- 28070080000000 PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS
- 28070081000000 PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
- 28070082000000 CONSUMO EN RESTAURANTES
- 28070083000000 PERDIDA POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
- 28070084000000 DEDUCCION POR CONCEPTO DE AYUDA ALIMENTARIA PARA LOS TRABAJADORES
- 28070085000000 MONTO TOTAL DE LOS PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
- 28070086000000 MONTO DEDUCIBLE AL 47% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)
- 28070087000000 MONTO DEDUCIBLE AL 53% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)

- 28070088000000 USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMOVILES CON PROPULSION DE BATERIAS ELECTRICAS RECARGABLES Y AUTOMOVILES ELECTRICOS CON MOTOR DE COMBUSTION INTERNA O ACCIONADO POR HIDROGENO

- 28070089000000 MONTO DEDUCIBLE DE LOS PAGOS EFECTUADOS POR EL USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMÓVILES
- 28070090000000 OTROS
- 28070091000000 TOTAL DE OTROS GASTOS

- 28070092000000 TOTAL DE GASTOS

- 28070093000000 EFECTO DE REEXPRESION

- 28070094000000 TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR				
GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)	GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)	GASTOS DE FABRICACION: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR	GASTOS DE FABRICACION: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR	GASTOS DE FABRICACION: EXPLICAR VARIACION

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR

GASTOS DE VENTA 2018	GASTOS DE VENTA 2017	GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)	GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)	GASTOS DE VENTA: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR				
GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR	GASTOS DE VENTA: EXPLICAR VARIACION	GASTOS DE ADMINISTRACION 2018	GASTOS DE ADMINISTRACION 207	GASTOS DE ADMINISTRACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR				
GASTOS DE ADMINISTRACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)	GASTOS DE ADMINISTRACION: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR	GASTOS DE ADMINISTRACION: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR	GASTOS DE ADMINISTRACION: EXPLICAR VARIACION	GASTOS GENERALES 2018

PARTE VI

DATOS A PROPORCIONAR				
GASTOS GENERALES 2017	GASTOS GENERALES: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)	GASTOS GENERALES: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)	GASTOS GENERALES: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR	GASTOS GENERALES: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR

PARTE VII

DATOS A PROPORCIONAR				
GASTOS GENERALES: EXPLICAR VARIACION	TOTAL 2018	TOTAL 2017	TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR 2018	TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR 2017

PARTE VIII

DATOS A PROPORCIONAR	
TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR 2018	TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR 2017

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2018	2017
	8.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)		
	INTERESES A FAVOR		
	NACIONALES		
28080000000000	BANCARIOS		
28080001000000	PERSONAS FISICAS		
28080002000000	PERSONAS MORALES		
28080003000000	EFFECTO DE REEXPRESION		
28080004000000	TOTAL INTERESES A FAVOR NACIONALES		
	EXTRANJEROS		
28080005000000	BANCARIOS		
28080006000000	PERSONAS FISICAS		
28080007000000	PERSONAS MORALES		
28080008000000	EFFECTO DE REEXPRESION		
28080009000000	TOTAL INTERESES A FAVOR DEL EXTRANJERO		
28080010000000	TOTAL DE INTERESES A FAVOR		
	INTERESES A CARGO		
	NACIONALES		
28080011000000	BANCARIOS		
28080012000000	PERSONAS FISICAS		
28080013000000	PERSONAS MORALES		

28080014000000 EFECTO DE REEXPRESION
28080015000000 TOTAL INTERESES A CARGO NACIONALES

EXTRANJEROS

28080016000000 BANCARIOS
28080017000000 PERSONAS FISICAS
28080018000000 PERSONAS MORALES
28080019000000 EFECTO DE REEXPRESION
28080020000000 TOTAL INTERESES A CARGO DEL EXTRANJERO

28080021000000 TOTAL DE INTERESES A CARGO

INTERESES MORATORIOS A FAVOR**NACIONALES**

28080022000000 NACIONALES
28080023000000 EFECTO DE REEXPRESION
28080024000000 TOTAL INTERESES MORATORIOS A FAVOR
NACIONALES

EXTRANJEROS

28080025000000 EXTRANJEROS
28080026000000 EFECTO DE REEXPRESION
28080027000000 TOTAL INTERESES MORATORIOS A FAVOR DEL
EXTRANJERO

28080028000000 TOTAL DE INTERESES MORATORIOS A FAVOR

INTERESES MORATORIOS A CARGO**NACIONALES**

28080029000000 NACIONALES
28080030000000 EFECTO DE REEXPRESION
28080031000000 TOTAL INTERESES MORATORIOS A CARGO
NACIONALES

EXTRANJEROS

28080032000000	EXTRANJEROS
28080033000000	EFFECTO DE REEXPRESION
28080034000000	TOTAL INTERESES MORATORIOS A CARGO DEL EXTRANJERO
28080035000000	TOTAL DE INTERESES MORATORIOS A CARGO

RESULTADO CAMBIARIO

28080036000000	PERDIDA CAMBIARIA
28080037000000	EFFECTO DE REEXPRESION
28080038000000	TOTAL DE PERDIDA CAMBIARIA
28080039000000	UTILIDAD CAMBIARIA
28080040000000	EFFECTO DE REEXPRESION
28080041000000	TOTAL DE UTILIDAD CAMBIARIA
28080042000000	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA

28080043000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
28080044000000	EFFECTO DE REEXPRESION
28080045000000	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
28080046000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
28080047000000	EFFECTO DE REEXPRESION
28080048000000	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
28080049000000	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA

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

28080050000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR
28080051000000	EFFECTO DE REEXPRESION
28080052000000	TOTAL DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR

28080053000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
28080054000000	EFFECTO DE REEXPRESION
28080055000000	TOTAL DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
28080056000000	TOTAL DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS**OTROS A FAVOR****NACIONALES**

28080057000000	NACIONALES
28080058000000	EFFECTO DE REEXPRESION
28080059000000	TOTAL DE OTROS A FAVOR NACIONALES

EXTRANJERO

28080060000000	EXTRANJERO
28080061000000	EFFECTO DE REEXPRESION
28080062000000	TOTAL DE OTROS A FAVOR DEL EXTRANJERO
28080063000000	TOTAL DE OTROS A FAVOR

OTROS A CARGO**NACIONALES**

28080064000000	NACIONALES
28080065000000	EFFECTO DE REEXPRESION
28080066000000	TOTAL DE OTROS A CARGO NACIONALES

EXTRANJERO

28080067000000	EXTRANJEROS
28080068000000	EFFECTO DE REEXPRESION
28080069000000	TOTAL DE OTROS A CARGO DEL EXTRANJERO

- 28080070000000 TOTAL DE OTROS A CARGO
- 28080071000000 TOTAL DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS
- 28080072000000 TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR			
ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2018	ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR: 2017	NO ACUMULABLES O NO AFECTOS A L ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2018	NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR: 2017

EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA
	9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)		
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
28090000000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
28090001000000	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.		
28090002000000	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO		
28090003000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES		
28090004000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES		
28090005000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL A PROYECTOS DE INVERSION EN LAS		

ARTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

28090006000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
28090007000000	ESTIMULO A PROYECTOS DE INVERSION EN LAS ARTES
28090008000000	GASTOS E INVERSIONES POR "PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO", APLICADO EN EL EJERCICIO 2018
28090009000000	GASTOS E INVERSIONES POR "PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO", APLICADO EN EL EJERCICIO 2017
28090010000000	GASTOS E INVERSIONES POR "PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO", APLICADO EN EL EJERCICIO 2016
28090011000000	GASTOS E INVERSIONES POR "PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO", APLICADO EN EL EJERCICIO 2015
28090012000000	GASTOS E INVERSIONES POR "PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO", APLICADO EN EL EJERCICIO 2014
28090013000000	MONTO PENDIENTE DE APLICAR POR "PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO"
28090014000000	ESTIMULO POR LA INVERSION EN PROYECTOS Y PROGRAMAS PARA EL DEPORTE DE ALTO RENDIMIENTO
28090015000000	MONTO PENDIENTE DE APLICAR POR LA INVERSION EN PROYECTOS Y PROGRAMAS PARA EL DEPORTE DE ALTO RENDIMIENTO
28090016000000	INGRESOS OBTENIDOS POR APOYOS GUBERNAMENTALES
28090017000000	MONTO PENDIENTE DE APLICAR DEL ESTIMULO POR LA INVERSION EN EQUIPOS FIJOS DE ALIMENTACION PARA VEHICULOS ELECTRICOS
28090018000000	MONTO DEL ESTIMULO FISCAL POR BIODIESEL Y SUS MEZCLAS
28090019000000	OTROS ESTIMULOS
28090020000000	TOTAL DE ESTIMULOS
28090021000000	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION
28090022000000	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE
28090023000000	I.SR. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO
28090024000000	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS
28090025000000	OTRAS CANTIDADES A CARGO
28090026000000	OTRAS CANTIDADES A FAVOR
28090027000000	DIFERENCIA A CARGO

28090028000000 DIFERENCIA A FAVOR

28090029000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO DEL EJERCICIO

28090030000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN
DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y
COMPLEMENTARIAS

28090031000000 DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO

28090032000000 I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL
I.E.T.U.

28090033000000 SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO

OTROS DATOS

28090034000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS
A REGIMENES FISCALES PREFERENTES

28090035000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS
DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE
CUFINRE

28090036000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS
DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

28090037000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA
TASA DEL 16%

28090038000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA
TASA DEL 0%

28090039000000 SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
GRAVADOS

28090040000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE
NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)

28090041000000 TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES

28090042000000 SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO

28090043000000 SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL
EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR

28090044000000 SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE
OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES
DEL EJERCICIO

28090045000000	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA
28090046000000	SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO
28090047000000	ACREDITAMIENTO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)
28090048000000	INCREMENTO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)
28090049000000	REINTEGRO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)
28090050000000	IVA CORRESPONDIENTE A LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL (ARTÍCULO 5, FRACCIÓN II DE LA LIVA)
28090051000000	MONTO DE LOS SERVICIOS DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN PRESTADOS EN EL EXTRANJERO CONSIDERADOS COMO EXPORTADOS Y SUJETOS A LA TASA DEL 0% DEL IVA (ARTÍCULO 29, FRACCIÓN IV, INCISO I) DE LA LIVA)

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS (I.E.P.S.)**

28090052000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 3 % (REDES PUBLICAS DE TELECOMUNICACIONES)
28090053000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 25 % (BEBIDAS ENERGETIZANTES, ASI COMO CONCENTRADOS, POLVOS Y JARABES PARA PREPARAR BEBIDAS ENERGETIZANTES)
28090054000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 26.5 % (BEBIDAS CON CONTENIDO ALCOHOLICO Y CERVEZA CON GRADUACION ALCOHOLICA DE HASTA 14°G.L.)
28090055000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30 % (BEBIDAS CON CONTENIDO ALCOHOLICO Y CERVEZA CON GRADUACION ALCOHOLICA DE MAS DE 14°G.L. Y HASTA 20°G.L.)
28090056000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30% (JUEGOS CON APUESTAS Y SORTEOS)
28090057000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30.4 % (TABACOS LABRADOS, PUROS Y OTROS TABACOS LABRADOS HECHOS ENTERAMENTE A MANO)
28090058000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 50 % (ALCOHOL, ALCOHOL DESNATURALIZADO Y MIELES INCRISTALIZABLES)

28090059000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 53 % (BEBIDAS CON CONTENIDO ALCOHOLICO Y CERVEZA CON GRADUACION ALCOHOLICA DE MAS DE 20°G.L.)
28090060000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 160% (TABACOS LABRADOS, CIGARROS)
28090061000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 160% (TABACOS LABRADOS, PUROS Y OTROS TABACOS LABRADOS)
28090062000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A OTRAS TASAS
28090063000000	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
28090064000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
28090065000000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
28090066000000	TOTAL DE LITROS ENAJENADOS DE BEBIDAS SABORIZADAS
28090067000000	MONTO TOTAL DE ENAJENACIONES DE PLAGUICIDAS CATEGORIAS 1 Y 2 A LA TASA DEL 9%
28090068000000	MONTO TOTAL DE ENAJENACIONES DE PLAGUICIDAS CATEGORIA 3 A LA TASA DEL 7%
28090069000000	MONTO TOTAL DE ENAJENACIONES DE PLAGUICIDAS CATEGORIA 4 A LA TASA DEL 6%
28090070000000	MONTO TOTAL DE ENAJENACIONES DE PLAGUICIDAS CATEGORIA 5
28090071000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS ENAJENACIONES DE BOTANAS A LA TASA DEL 8%
28090072000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS ENAJENACIONES DE PRODUCTOS DE CONFITERIA A LA TASA DEL 8%
28090073000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS ENAJENACIONES DE CHOCOLATE Y DEMAS PRODUCTOS DERIVADOS DEL CACAO A LA TASA DEL 8%
28090074000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS ENAJENACIONES DE FLANES Y PUDINES A LA TASA DEL 8%
28090075000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS ENAJENACIONES DE DULCES DE FRUTAS Y HORTALIZAS A LA TASA DEL 8%
28090076000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA

DENSIDAD CALORICA POR LAS ENAJENACIONES DE
CREMAS DE CACAHUATE Y AVELLANAS A LA TASA DEL
8%

28090077000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS ENAJENACIONES DE DULCES DE LECHE A LA TASA DEL 8%
28090078000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS ENAJENACIONES DE ALIMENTOS PREPARADOS A BASE DE CEREALES A LA TASA DEL 8%
28090079000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS ENAJENACIONES DE HELADOS, NIEVES Y PALETAS DE HIELO A LA TASA DEL 8%
28090080000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS ENAJENADOS DE PROPANO (CUOTA DE \$5.91 POR LITRO)
28090081000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS ENAJENADOS DE BUTANO (CUOTA DE \$7.66 POR LITRO)
28090082000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS ENAJENADOS DE GASOLINAS Y GASAVION (CUOTA DE \$10.38 POR LITRO)
28090083000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS ENAJENADOS DE TURBOSINA Y OTROS KEROSENOS (CUOTA DE \$12.40 POR LITRO)
28090084000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS ENAJENADOS DE DIESEL (CUOTA DE \$12.59 POR LITRO)
28090085000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS ENAJENADOS DE COMBUSTOLEO (CUOTA DE \$13.45 POR LITRO)
28090086000000	COMBUSTIBLES FOSILES, TONELADAS ENAJENADAS DE COQUE DE PETROLEO (CUOTA DE \$15.60 POR TONELADA)
28090087000000	COMBUSTIBLES FOSILES, TONELADAS ENAJENADAS DE COQUE DE CARBON (CUOTA DE \$36.57 POR TONELADA)
28090088000000	COMBUSTIBLES FOSILES, TONELADAS ENAJENADAS DE CARBON MINERAL (CUOTA DE \$27.54 POR TONELADA)
28090089000000	COMBUSTIBLES FOSILES, TONELADAS ENAJENADAS DE OTROS COMBUSTIBLES FOSILES (CUOTA DE \$39.80 POR TONELADA)
28090090000000	SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO
28090091000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES IMPORTADOS A LA TASA DEL 25 % (BEBIDAS ENERGETIZANTES, ASI COMO CONCENTRADOS, POLVOS Y JARABES PARA PREPARAR BEBIDAS ENERGETIZANTES)
28090092000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES IMPORTADOS A LA TASA DEL 26.5 % (BEBIDAS CON CONTENIDO

ALCOHOLICO Y CERVEZA CON GRADUACION
ALCOHOLICA DE HASTA 14°G.L.)

28090093000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES IMPORTADOS A LA TASA DEL 30 % (BEBIDAS CON CONTENIDO ALCOHOLICO Y CERVEZA CON GRADUACION ALCOHOLICA DE MAS DE 14°G.L. Y HASTA 20°G.L.)
28090094000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES IMPORTADOS A LA TASA DEL 30.4 % (TABACOS LABRADOS, PUROS Y OTROS TABACOS LABRADOS HECHOS ENTERAMENTE A MANO)
28090095000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES IMPORTADOS A LA TASA DEL 53 % (BEBIDAS CON CONTENIDO ALCOHOLICO Y CERVEZA CON GRADUACION ALCOHOLICA DE MAS DE 20°G.L.)
28090096000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES IMPORTADOS A LA TASA DEL 160% (TABACOS LABRADOS, CIGARROS)
28090097000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES IMPORTADOS A LA TASA DEL 160% (TABACOS LABRADOS, PUROS Y OTROS TABACOS LABRADOS)
28090098000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES IMPORTADOS A OTRAS TASAS
28090099000000	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES IMPORTADOS
28090100000000	TOTAL DE LITROS IMPORTADOS DE BEBIDAS SABORIZADAS
28090101000000	MONTO TOTAL DE IMPORTACIONES DE PLAGUICIDAS CATEGORIAS 1 Y 2 A LA TASA DEL 9%
28090102000000	MONTO TOTAL DE IMPORTACIONES DE PLAGUICIDAS CATEGORIA 3 A LA TASA DEL 7%
28090103000000	MONTO TOTAL DE IMPORTACIONES DE PLAGUICIDAS CATEGORIA 4 A LA TASA DEL 6%
28090104000000	MONTO TOTAL DE ENAJENACIONES DE PLAGUICIDAS CATEGORIA 5
28090105000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS IMPORTACIONES DE BOTANAS A LA TASA DEL 8%
28090106000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS IMPORTACIONES DE PRODUCTOS DE CONFITERIA A LA TASA DEL 8%
28090107000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS IMPORTACIONES DE CHOCOLATE Y DEMAS PRODUCTOS DERIVADOS DEL CACAO A LA TASA DEL 8%
28090108000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS IMPORTACIONES DE FLANES Y PUDINES A LA TASA DEL 8%
28090109000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS IMPORTACIONES DE

DULCES DE FRUTAS Y HORTALIZAS A LA TASA DEL 8%

28090110000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS IMPORTACIONES DE CREMAS DE CACAHUATE Y AVELLANAS A LA TASA DEL 8%
28090111000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS IMPORTACIONES DE DULCES DE LECHE A LA TASA DEL 8%
28090112000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS IMPORTACIONES DE ALIMENTOS PREPARADOS A BASE DE CEREALES A LA TASA DEL 8%
28090113000000	MONTO TOTAL DE ALIMENTOS NO BASICOS CON ALTA DENSIDAD CALORICA POR LAS IMPORTACIONES DE HELADOS, NIEVES Y PALETAS DE HIELO A LA TASA DEL 8%
28090114000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS IMPORTADOS DE PROPANO (CUOTA DE \$5.91 POR LITRO)
28090115000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS IMPORTADOS DE BUTANO (CUOTA DE \$7.66 POR LITRO)
28090116000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS IMPORTADOS DE GASOLINAS Y GASAVION (CUOTA DE \$10.38 POR LITRO)
28090117000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS IMPORTADOS DE TURBOSINA Y OTROS KEROSENO (CUOTA DE \$12.40 POR LITRO)
28090118000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS IMPORTADOS DE DIESEL (CUOTA DE \$12.59 POR LITRO)
28090119000000	COMBUSTIBLES FOSILES, LITROS IMPORTADOS DE COMBUSTOLEO (CUOTA DE \$13.45 POR LITRO)
28090120000000	COMBUSTIBLES FOSILES, TONELADAS IMPORTADAS DE COQUE DE PETROLEO (CUOTA DE \$15.60 POR TONELADA)
28090121000000	COMBUSTIBLES FOSILES, TONELADAS IMPORTADAS DE COQUE DE CARBON (CUOTA DE \$36.57 POR TONELADA)
28090122000000	COMBUSTIBLES FOSILES, TONELADAS IMPORTADAS DE CARBON MINERAL (CUOTA DE \$27.54 POR TONELADA)
28090123000000	COMBUSTIBLES FOSILES, TONELADAS IMPORTADAS DE OTROS COMBUSTIBLES FOSILES (CUOTA DE \$39.80 POR TONELADA)
28090124000000	VALOR DE LOS CIGARROS ENAJENADOS (CUOTA DE \$0.35 POR CIGARRO)
28090125000000	VALOR DE LOS CIGARROS IMPORTADOS (CUOTA DE \$0.35 POR CIGARRO)
28090126000000	VALOR DEL PESO TOTAL EN GRAMOS DE PUROS Y OTROS TABACOS LABRADOS ENAJENADOS DISTINTOS A LOS CIGARROS ENTRE 0.75 (CUOTA \$0.35)

28090127000000	VALOR DEL PESO TOTAL EN GRAMOS DE PUROS Y OTROS TABACOS LABRADOS IMPORTADOS DISTINTOS A LOS CIGARROS ENTRE 0.75 (CUOTA \$0.35)
28090128000000	IMPUESTO CAUSADO POR CUOTA DE CIGARROS ENAJENADOS
28090129000000	IMPUESTO CAUSADO POR CUOTA DE CIGARROS IMPORTADOS
28090130000000	IMPUESTO CAUSADO POR CUOTA DE PUROS Y OTROS TABACOS LABRADOS CORRESPONDIENTE AL PESO TOTAL EN GRAMOS (PUROS Y OTROS TABACOS LABRADOS GRAVADOS ENAJENADOS ENTRE 0.75)
28090131000000	IMPUESTO CAUSADO POR CUOTA DE PUROS Y OTROS TABACOS LABRADOS CORRESPONDIENTE AL PESO TOTAL EN GRAMOS (PUROS Y OTROS TABACOS LABRADOS GRAVADOS IMPORTADOS ENTRE 0.75)
28090132000000	SUMA DEL IEPS ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO
28090133000000	SUMA DE COMPENSACIONES DE SALDOS A FAVOR DE IEPS
28090134000000	SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO
28090135000000	SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IEPS
28090136000000	SUMA DEL IEPS DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO
28090137000000	BIODIESEL Y SUS MEZCLAS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN I DEL APARTADO A, DEL ARTÍCULO 16 DE LA LIF 2017
28090138000000	BIODIESEL Y SUS MEZCLAS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN IV DEL APARTADO A, DEL ARTÍCULO 16 DE LA LIF 2017

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

28090139000000	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
28090140000000	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
28090141000000	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

28090142000000 CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.
28090143000000 APORTACIONES AL INFONAVIT
28090144000000 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

28090145000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).-
VISITANTE SIN PERMISO PARA REALIZAR ACTIVIDADES
REMUNERADAS (ARTICULO 8, FRACCION I DE LA LEY
FEDERAL DE DERECHOS)
28090146000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).-
SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTICULO 12 DE LA LEY
FEDERAL DE DERECHOS)
28090147000000 SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO
MEXICANO (SENEAM)
28090148000000 INSTITUTO FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (IFT)
28090149000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:

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

POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS

28090150000000 POR SALARIOS
28090151000000 HONORARIOS AL 35% ART 96 L.I.S.R.
28090152000000 PREMIOS
28090153000000 HONORARIOS AL 10%
28090154000000 ARRENDAMIENTO AL 10%
28090155000000 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
28090156000000 INTERESES AL 4.9%
28090157000000 INTERESES AL 20%
28090158000000 INTERESES Y GANANCIA CAMBIARIA AL 35%
28090159000000 COMISIONES
28090160000000 POR DIVIDENDOS AL 10%
28090161000000 OTROS
28090162000000 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

28090163000000 SALARIOS AL 15%

28090164000000	SALARIOS AL 30%
28090165000000	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
28090166000000	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
28090167000000	HONORARIOS AL 25%
28090168000000	REGALIAS AL 5%
28090169000000	REGALIAS AL 10%
28090170000000	REGALIAS AL 25%
28090171000000	REGALIAS AL 35%
28090172000000	ASISTENCIA TECNICA
28090173000000	MEDIACIONES
28090174000000	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
28090175000000	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
28090176000000	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
28090177000000	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
28090178000000	ARRENDAMIENTO FINANCIERO
28090179000000	PREMIOS
28090180000000	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO
28090181000000	INTERESES AL 4.9%
28090182000000	INTERESES AL 10%
28090183000000	INTERESES AL 15%
28090184000000	INTERESES AL 21%
28090185000000	INTERESES AL 35%
28090186000000	ENAJENACION DE INMUEBLES
28090187000000	ENAJENACION DE ACCIONES
28090188000000	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
28090189000000	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA
28090190000000	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
28090191000000	CONTRATO DE FLETAMENTO
28090192000000	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS
28090193000000	POR DIVIDENDOS AL 10%
28090194000000	OTROS
28090195000000	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)

28090196000000	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES
----------------	-------------------------------------

PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS

28090197000000	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
28090198000000	ADQUISICION DE DESPERDICIOS
28090199000000	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
28090200000000	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
28090201000000	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
28090202000000	OTROS
28090203000000	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS

28090204000000	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO
28090205000000	CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S.
28090206000000	OTROS

COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS**COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO DE SALDOS A FAVOR PROVENIENTES DE:**

A VALOR HISTORICO DE:

28090207000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
28090208000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
28090209000000	IMPUESTO AL ACTIVO
28090210000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
28090211000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
28090212000000	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

28090213000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
28090214000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
28090215000000	IMPUESTO AL ACTIVO
28090216000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA

28090217000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
28090218000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

A VALOR HISTORICO DE:

28090219000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO
28090220000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A
TERCEROS
28090221000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
28090222000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
28090223000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

28090224000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO
28090225000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A
TERCEROS
28090226000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
28090227000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
28090228000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

28090229000000 RECARGOS
28090230000000 MULTAS
28090231000000 OTROS ACCESORIOS

DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO

A VALOR HISTORICO DE:

28090232000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
28090233000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
28090234000000 IMPUESTO AL ACTIVO
28090235000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
28090236000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
28090237000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

28090238000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
28090239000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
28090240000000 IMPUESTO AL ACTIVO
28090241000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
28090242000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR			
CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA	DIFERENCIAS NO MATERIALES NO INVESTIGADAS POR AUDITORIA

CONCEPTO

9.1.- DECLARATORIA

EL ANEXO No. 10 CONSTA DE 14 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)

IMPORTE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DICTAMINADO

IMPORTE PROVENIENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO

2810000000000 DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE (DEL EJERCICIO)

28100001000000 DIFERENCIA DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE (DEL EJERCICIO DICTAMINADO)

28100002000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

PAGOS PROVISIONALES Y/O DEFINITIVOS DETERMINADOS POR EL CONTRIBUYENTE POR CONCEPTO DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGOS PROVISIONALES PROPIOS

28100003000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO

**PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE
RETENEDOR**

28100004000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE
HONORARIOS EN SU CARÁCTER DE RETENEDOR**

28100005000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE
ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER DE
RETENEDOR**

28100006000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE
INTERESES EN SU CARACTER DE RETENEDOR**

28100007000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA (OTRAS
RETENCIONES A RESIDENTES EN MEXICO) EN SU
CARACTER DE RETENEDOR**

28100008000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS
COMO SUJETO DIRECTO**

28100009000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA REGIMENES
FISCALES PREFERENTES COMO SUJETO DIRECTO**

28100010000000 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO DE:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGOS AL
EXTRANJERO EN SU CARACTER DE RETENEDOR**

28100011000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA CAUSADO
COMO SUJETO DIRECTO**

28100012000000 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO DE:
(ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

**IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO COMO
RECAUDADOR (DE EJERCICIOS ANTERIORES)**

28100013000000 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO DE:

**INFORMACION DETERMINADA POR EL
CONTRIBUYENTE:**

IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO

28100014000000 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO DE:
(ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO COMO
SUJETO DIRECTO**

28100015000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU
CARACTER DE RETENEDOR**

28100016000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO**

28100017000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR**

28100018000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS

28100019000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL
SEGURO SOCIAL**

28100020000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO
NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS
TRABAJADORES**

28100021000000 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

28100022000000 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

IMPUESTOS LOCALES

28100023000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE NOMINAS

28100024000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA

28100025000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).-
VISITANTE SIN PERMISO PARA REALIZAR
ACTIVIDADES REMUNERADAS (ARTICULO 8,
FRACCION I DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)
CORRESPONDIENTE AL MES DE:

28100026000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).-
SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTICULO 12 DE LA LEY
FEDERAL DE DERECHOS) CORRESPONDIENTE AL
MES DE:

28100027000000 SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO
MEXICANO (SENEAM), CORRESPONDIENTE AL MES
DE:

28100028000000 INSTITUTO FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (IFT)
CORRESPONDIENTE AL MES DE:

28100029000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE
CORRESPONDE:

OTRAS CONTRIBUCIONES

28100030000000 ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE
CORRESPONDE:

**DIFERENCIAS NO CONSIDERADAS POR EL
CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO FISCAL
DICTAMINADO:**

28100031000000 DIFERENCIA DETERMINADA POR DICTAMEN NO
CONSIDERADA POR EL CONTRIBUYENTE (DEL
EJERCICIO DICTAMINADO)

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGOS
PROVISIONALES**

28100032000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENCIONES A
RESIDENTES EN MEXICO**

28100033000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENCIONES A
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO**

28100034000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS

28100035000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA REGIMENES
FISCALES PREFERENTES COMO SUJETO DIRECTO**

28100036000000 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO
DIRECTO**

28100037000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU
CARÁCTER DE RETENEDOR**

28100038000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS COMO SUJETO DIRECTO**

28100039000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS EN SU CARÁCTER DE RETENEDOR**

28100040000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS

28100041000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL
SEGURO SOCIAL**

28100042000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO
NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS
TRABAJADORES**

28100043000000 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

28100044000000 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

IMPUESTOS LOCALES

28100045000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

DERECHOS

28100046000000 CORRESPONDIENTE AL DERECHO

OTRAS CONTRIBUCIONES28100047000000 ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE
CORRESPONDE:

28100048000000 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR				
TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE DE LA CONTRIBUCION EN LITIGIO	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACIÓN

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR				
PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): NUMERO DE FOLIO	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): FECHA DE PRESENTACION	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL ESCRITO LIBRE): ADMINISTRACION RECEPTORA	OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO	OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

11.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)

TOTAL

2811000000000 UTILIDAD NETA

28110001000000 PERDIDA NETA

MAS-MENOS:

28110002000000 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10

28110003000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

28110004000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE

28110005000000 UTILIDAD NETA HISTORICA

28110006000000 PERDIDA NETA HISTORICA

MAS:

28110007000000 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MAS:

28110008000000 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

28110009000000 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

28110010000000 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

28110011000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

28110012000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

28110013000000 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

28110014000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

28110015000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS:

28110016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO

28110017000000 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO

28110018000000 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO

28110019000000 DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL EJERCICIO (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)

28110020000000 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

28110021000000 RESULTADO FISCAL

INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

28110022000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE

28110023000000 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL

28110024000000 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES

28110025000000 UTILIDAD FISCAL POR REEMBOLSO DE CAPITAL

28110026000000 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACTIVO FIJO

28110027000000 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE TERRENOS

28110028000000 UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS

28110029000000 ANTICIPOS DE CLIENTES

28110030000000 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS

28110031000000	INVENTARIO ACUMULABLE
28110032000000	ESTIMULOS FISCALES
28110033000000	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
28110034000000	TOTAL

DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

28110035000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
28110036000000	PARTICIPACION DE UTILIDADES
28110037000000	MULTAS
28110038000000	GASTOS NO DEDUCIBLES
28110039000000	COSTO DE VENTAS CONTABLE
28110040000000	DEPRECIACION CONTABLE
28110041000000	PROVISIONES
28110042000000	ESTIMACIONES
28110043000000	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
28110044000000	PERDIDA CAMBIARIA
28110045000000	AMORTIZACIONES CONTABLES
28110046000000	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACTIVO FIJO
28110047000000	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE TERRENOS
28110048000000	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
28110049000000	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
28110050000000	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
28110051000000	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
28110052000000	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
28110053000000	PROPORCION DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
28110054000000	OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES
28110055000000	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
28110056000000	TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

28110057000000	GASTOS DE FABRICACION
28110058000000	GASTOS DE VENTA

28110059000000 GASTOS GENERALES
28110060000000 GASTOS DE ADMINISTRACION

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

28110061000000 GASTOS DE FABRICACION
28110062000000 GASTOS DE VENTA
28110063000000 GASTOS GENERALES
28110064000000 GASTOS DE ADMINISTRACION

DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

28110065000000 DEPRECIACION FISCAL
28110066000000 DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
28110067000000 AMORTIZACION FISCAL
28110068000000 PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
28110069000000 PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACTIVO FIJO
28110070000000 PERDIDA FISCAL ENAJENACIÓN DE TERRENOS

28110071000000 PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
28110072000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
28110073000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA
28110074000000 PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
28110075000000 CARGOS A PROVISIONES
28110076000000 CARGOS A ESTIMACIONES
28110077000000 HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
28110078000000 ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
28110079000000 PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
28110080000000 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
28110081000000 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)
28110082000000 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, ARTICULO 186 DE LA LEY DEL ISR Y LA FRACCION IX DEL APARTADO A DEL ARTICULO 16 DE LA LIF 2018)
28110083000000 CONTRATACION DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS MAYORES

28110084000000 DEDUCCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS MAYORES
28110085000000 OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

28110086000000 TOTAL

INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

28110087000000 UTILIDAD CAMBIARIA
 28110088000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
 28110089000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACTIVO FIJO
 28110090000000 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE TERRENOS
 28110091000000 UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
 28110092000000 UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
 28110093000000 VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
 28110094000000 CANCELACION DE ESTIMACIONES
 28110095000000 CANCELACION DE PROVISIONES
 28110096000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS
 28110097000000 INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
 28110098000000 UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
 28110099000000 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES CONSIDERADOS COMO INGRESOS EN EL EJERCICIO
 28110100000000 SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACIÓN
 28110101000000 OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

 28110102000000 TOTAL

EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	12.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D078000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

28120000000000 (ESPECIFICAR)

28120001000000 TOTAL

PARTE II

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

--	--	--	--

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR			
TASA DE INTERES	VIGENCIA DEL	VIGENCIA AL	INDIQUE SI SE CONTRATO CON UNA PARTE RELACIONADA (SI O NO)

EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

13.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL

PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D079000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

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

28130000000000 (ESPECIFICAR)

28130001000000 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 ANEXO No. 14 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

14.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)

NÚMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC

PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA

28140000000000 (ESPECIFICAR)

28140001000000 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

15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS 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 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)

TOTAL

28150000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MAS:

28150001000000 TOTAL DE INTERESES A FAVOR

28150002000000 UTILIDAD CAMBIARIA

28150003000000 EFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA

28150004000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

28150005000000	EFFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
28150006000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
28150007000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
28150008000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
28150009000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
28150010000000	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS
28150011000000	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO CAPITALIZABLE
28150012000000	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
28150013000000	INGRESOS POR LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS
28150014000000	RESULTADO FAVORABLE POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
28150015000000	RESULTADO FAVORABLE NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
28150016000000	VALUACIÓN FAVORABLE DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS
28150017000000	PARTICIPACIÓN FAVORABLE DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS
28150018000000	IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR
28150019000000	OTROS
28150020000000	TOTAL DE OTROS CONCEPTOS A FAVOR
28150021000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS REPORTADOS EN EL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
	MENOS :
28150022000000	METODO DE PARTICIPACIÓN EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS, ETCETERA.
28150023000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA
28150024000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
28150025000000	EFFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
28150026000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
28150027000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE VENTAS O INGRESOS BRUTOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD
28150028000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
28150029000000	OTROS
28150030000000	TOTAL

MAS:

28150031000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
28150032000000	ANTICIPOS DE CLIENTES
28150033000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO
28150034000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO
28150035000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS
28150036000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
28150037000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR
28150038000000	GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES
28150039000000	GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE CAPITAL O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
28150040000000	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS NACIONALES
28150041000000	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS AL EXTRANJERO
28150042000000	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
28150043000000	OTROS
28150044000000	TOTAL

MENOS:

28150045000000	ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
28150046000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
28150047000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS
28150048000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
28150049000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TITULOS VALOR
28150050000000	UTILIDAD CONTABLE EN FUSIÓN O ESCISIÓN DE SOCIEDADES
28150051000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS DE OTRAS PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MEXICO
28150052000000	IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR
28150053000000	OTROS
28150054000000	TOTAL

28150055000000 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MAS:

28150056000000 VENTAS O INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES COBRADOS EN EL EJERCICIO

28150057000000 COSTO FISCAL POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO

28150058000000 COSTO FISCAL POR ENAJENACION DE TERRENOS

28150059000000 OTROS

28150060000000 TOTAL

MENOS:

28150061000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE

28150062000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES SOCIALES

28150063000000 GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR

28150064000000 GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES

28150065000000 GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE CAPITAL O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

28150066000000 PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACTIVO FIJO

28150067000000 PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS

28150068000000 UTILIDAD CAMBIARIA

28150069000000 VENTAS O INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO

28150070000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO

28150071000000 INTERESES QUE GENERARON IVA Y QUE ESTAN EN RESERVA DE CAPITAL

28150072000000 OTROS

28150073000000 TOTAL

28150074000000 TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**16.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)**

**NUMERO DE
IDENTIFICACION
FISCAL O RFC**

**TIPO DE
OPERACIÓN**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D028000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE
RELACIONADA**

INGRESOS ACUMULABLES

28160000000000 (ESPECIFICAR)

28160001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

28160002000000 (ESPECIFICAR)

28160003000000 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	AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES

COMPARABLES (SI O NO)	INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES
-----------------------	---

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

17.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D028000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO. INFORMACION GENERAL

CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S) DEL CONTRIBUYENTE:

28170000000000	DISTRIBUCION	(SI O NO)
28170001000000	MANUFACTURA	(SI O NO)
28170002000000	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
28170003000000	SERVICIOS	(SI O NO)
28170004000000	OTROS (ESPECIFICAR)	(DATO)
28170005000000	EL CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMO QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
28170006000000	EL CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
	ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE VIII) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	
28170007000000	CAMPO 1	(DATO)
28170008000000	CAMPO 2	(DATO)
28170009000000	CAMPO 3	(DATO)
28170010000000	CAMPO 4	(DATO)
28170011000000	CAMPO 5	(DATO)
28170012000000	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)

28170013000000	CAMPO 1	(DATO)
28170014000000	CAMPO 2	(DATO)
28170015000000	CAMPO 3	(DATO)
28170016000000	CAMPO 4	(DATO)
28170017000000	CAMPO 5	(DATO)
28170018000000	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
<p>ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE VIII)</p>		
28170019000000	CAMPO 1	(DATO)
28170020000000	CAMPO 2	(DATO)
28170021000000	CAMPO 3	(DATO)
28170022000000	CAMPO 4	(DATO)
28170023000000	CAMPO 5	(DATO)
28170024000000	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
28170025000000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
28170026000000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
28170027000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
28170028000000	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
28170029000000	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
28170030000000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
28170031000000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
28170032000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
28170033000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO INVENTARIOS INICIALES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
28170034000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
28170035000000	EL CONTRIBUYENTE 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)
28170036000000	EL CONTRIBUYENTE PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES	(SI, NO, N/A)

RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR)

28170037000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
28170038000000	EL CONTRIBUYENTE 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

28170039000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
28170040000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
28170041000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

ASESORES

28170042000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
28170043000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
28170044000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

28170045000000	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)
28170046000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
28170047000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 16 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
28170048000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
28170049000000	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE	(SI O NO)

DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 16 DEL DICTAMEN

28170050000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
28170051000000	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
28170052000000	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(DATO)
28170053000000	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
28170054000000	EL CONTRIBUYENTE 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

28170055000000	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 ANEXO 16 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):

28170056000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
28170057000000	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
28170058000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
28170059000000	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
28170060000000	SE CUENTA CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALIZADOS	(SI O NO)
28170061000000	MONTO DE AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE INCREMENTARON SUS DEDUCCIONES	(IMPORTE)

28170062000000	CUMPLIO CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RMF VIGENTE PARA CONSIDERAR DEDUCIBLE UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE INCREMENTO SUS DEDUCCIONES	(SI O NO)
----------------	--	-----------

INTERESES CON PARTES RELACIONADAS CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS

28170063000000	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 11 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

28170064000000	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)
----------------	---	-----------

COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS:

28170065000000	ANALIZO 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)	(SI, NO, N/A)
----------------	---	---------------

EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL COSTO DE VENTAS DETERMINADO CONFORME A LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR Y LA OPCION SELECCIONADA

28170066000000	ARTICULO 180 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
----------------	------------------------------------	-----------

28170067000000	ARTICULO 180 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)
----------------	-------------------------------------	-----------

28170068000000	ARTICULO 180 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
----------------	--------------------------------------	-----------

28170069000000	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

28170070000000	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)
----------------	---	-----------

28170071000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
----------------	--	-----------

28170072000000	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)
----------------	--	-----------

28170073000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)
----------------	--	-----------

28170074000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
----------------	---	-----------

28170075000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
----------------	--	-----------

28170076000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES	(SI O NO)
----------------	--	-----------

RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI
DEL ARTICULO 28 DE LA LISR

28170077000000 INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE (IMPORTE)

GASTOS POR REEMBOLSOS (AL COSTO)

28170078000000 DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS POR REEMBOLSOS AL COSTO (SI O NO)

EN CASO AFIRMATIVO

28170079000000 CUENTA CON TODA LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE, POR UN LADO, DE SU PARTE RELACIONADA Y, POR OTRO LADO, CON LA DOCUMENTACIÓN EMITIDA POR TERCEROS INDEPENDIENTES A LA PARTE RELACIONADA CON LA QUE SE PUEDA DEMOSTRAR QUE SE TRATA DE UN REEMBOLSO AL COSTO (SI O NO)

GASTOS A PRORRATA

28170080000000 DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA (SI O NO)

28170081000000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA (IMPORTE)

28170082000000 CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA (IMPORTE)

PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES

28170083000000 OBTUVO PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACION DE ENAJENACION DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS (SI O NO)

28170084000000 INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO (IMPORTE)

28170085000000 INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO (IMPORTE)

28170086000000 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 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) (SI O NO)

OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS

28170087000000 ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (SI, NO, N/A)

28170088000000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
28170089000000	EFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
28170090000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
28170091000000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
28170092000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
28170093000000	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)
28170094000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

CAPITALIZACION INSUFICIENTE:

28170095000000	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
28170096000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
28170097000000	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
28170098000000	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
28170099000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
28170100000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
28170101000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
28170102000000	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
28170103000000	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

28170104000000	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO	(SI O NO)
----------------	---	-----------

EJERCICIO SUJETO A REVISION 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

28170105000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
28170106000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
28170107000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
28170108000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)
28170109000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 184 DE LA LISR	(SI O NO)
28170110000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
28170111000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
28170112000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
28170113000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)
28170114000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION 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)
28170115000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
28170116000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
28170117000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
28170118000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)

ARTICULO 76-A DE LA LISR (2018)

28170119000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
28170120000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
28170121000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION III (PAIS POR PAIS)	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO EN ESTE ULTIMO CASO ESPECIFIQUE EL SUPUESTO DE OBLIGACION:	
28170122000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)	(SI O NO)

28170123000000	POR SER DESIGNADA (FRACCION III, INCISO B)	(SI O NO)
	TIENE CONOCIMIENTO SI LA PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL A LA QUE SU EMPRESA PERTENECE, ESTA OBLIGADA A PRESENTAR DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE ALGUNA DESIGNADA, LAS SIGUIENTES DECLARACIONES INFORMATIVAS DE PARTES RELACIONADAS:	
28170124000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA	(SI, NO, N/A)
28170125000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION PAIS POR PAIS	(SI, NO, N/A)

**DECLARACIONES ANUALES INFORMATIVAS DE PARTES
RELACIONADAS DE 2017 PRESENTADAS EN 2018 (ARTICULO
76-A DE LA LISR)**

28170126000000	PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACION INFORMATIVA MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL DEL EJERCICIO FISCAL DE 2017	(SI, NO, N/A)
28170127000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
28170128000000	PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACION INFORMATIVA LOCAL DE PARTES RELACIONADAS DEL EJERCICIO FISCAL DE 2017	(SI, NO, N/A)
28170129000000	FECHA DE ELABORACION DE LA INFORMACION Y DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ASOCIADA CON LA DECLARACION	(DD/MM/AAAA)
28170130000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
28170131000000	PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACION INFORMATIVA PAIS POR PAIS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL DEL EJERCICIO FISCAL DE 2017	(SI, NO, N/A)
28170132000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)

**INFORMACION FINANCIERA OPERATIVA SIN LAS
MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO
INTEGRAL PARA 2013 DE LAS NORMAS DE INFORMACION
FINANCIERA (APLICABLE EJERCICIO 2018)**

28170133000000	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 2013 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA (APLICABLE EJERCICIO 2018)	(SI O NO)
----------------	---	-----------

EN CASO AFIRMATIVO A LA RESPUESTA ANTERIOR, DEBERA PRESENTAR LA SIGUIENTE INFORMACION:

28170134000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS	(IMPORTE)
----------------	----------------------------------	-----------

MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:

28170135000000	GANANCIA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	(IMPORTE)
28170136000000	RECUPERACION DE CUENTAS	(IMPORTE)
28170137000000	DIVIDENDOS	(IMPORTE)
28170138000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES	(IMPORTE)
28170139000000	SERVICIOS	(IMPORTE)

28170140000000	COMISIONES	(IMPORTE)
28170141000000	OTROS	(IMPORTE)
28170142000000	SUMA	(IMPORTE)

IGUAL:

28170143000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS OPERATIVOS	(IMPORTE)
----------------	---	-----------

28170144000000	COSTO DE VENTAS	(IMPORTE)
----------------	-----------------	-----------

28170145000000	GASTOS DE OPERACIÓN	(IMPORTE)
----------------	---------------------	-----------

MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:

28170146000000	OTROS GASTOS NO OPERATIVOS	(IMPORTE)
----------------	----------------------------	-----------

IGUAL:

28170147000000	GASTOS DE OPERACION SIN OTROS GASTOS NO OPERATIVOS	(IMPORTE)
----------------	--	-----------

28170148000000	UTILIDAD OPERATIVA SIN LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2013 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA (APLICABLE EJERCICIO 2018)	(IMPORTE)
----------------	--	-----------

ZONAS ECONOMICAS ESPECIALES

28170149000000	REALIZO OPERACIONES EN ZONAS ECONOMICAS ESPECIALES	(SI O NO)
----------------	--	-----------

28170150000000	MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES GENERADOS DENTRO DE ZONAS ECONÓMICAS ESPECIALES CON PARTES RELACIONADAS	(IMPORTE)
----------------	---	-----------

28170151000000	MONTO DE INGRESOS ACUMULABLES CON PARTES RELACIONADAS QUE ESTAN DENTRO DE ZONAS ECONÓMICAS ESPECIALES	(IMPORTE)
----------------	---	-----------

28170152000000	MONTO DE DEDUCCIONES GENERADAS DENTRO DE ZONAS ECONÓMICAS ESPECIALES CON PARTES RELACIONADAS	(IMPORTE)
----------------	--	-----------

28170153000000	MONTO DE DEDUCCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE ESTAN DENTRO DE ZONAS ECONÓMICAS ESPECIALES	(IMPORTE)
----------------	--	-----------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	18.- DATOS INFORMATIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)	IMPORTE
	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES	
28180000000000	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO	
28180001000000	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR	
28180002000000	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO	
28180003000000	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.	
	CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
28180004000000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
28180005000000	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE	
28180006000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS	
28180007000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
28180008000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA	
28180009000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION	
28180010000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION	
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	
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	
28180013000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION	
28180014000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION	
28180015000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL	
28180016000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES	
28180017000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE	
28180018000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE	

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA EJERCICIOS DE 2014 A
2018**

28180019000000	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO
	MAS:
28180020000000	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MENOS:
28180021000000	I.S.R. (ARTICULO 9 PRIMER PARRAFO L.I.S.R.)
28180022000000	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS (ARTICULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)
28180023000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTICULO 9 FRACCION I LISR)
28180024000000	EFFECTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO POR PAGO DE DIVIDENDOS AL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 77 CUARTO PARRAFO L.I.S.R.)
	IGUAL:
28180025000000	RESULTADO POSITIVO
28180026000000	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 77, QUINTO PARRAFO DE LA L.I.S.R.)
	MAS:
28180027000000	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO
	MAS:
28180028000000	DIVIDENDOS COBRADOS
	MENOS:
28180029000000	DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

28180030000000	(ESPECIFICAR)
28180031000000	(ESPECIFICAR)
28180032000000	(ESPECIFICAR)
28180033000000	(ESPECIFICAR)
28180034000000	(ESPECIFICAR)
28180035000000	SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS DE 2014 A 2018

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA EJERCICIOS DE 2001 A
2013**

28180036000000	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO
----------------	---------------------------------

MAS:

28180037000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

28180038000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

28180039000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

28180040000000 (ESPECIFICAR)

28180041000000 (ESPECIFICAR)

28180042000000 (ESPECIFICAR)

28180043000000 (ESPECIFICAR)

28180044000000 (ESPECIFICAR)

28180045000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO
ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS DE 2001 A 2013**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA EJERCICIOS
ANTERIORES A 2000**

28180046000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

28180047000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

28180048000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

28180049000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

28180050000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO
ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES A 2000**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

28180051000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

28180052000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

28180053000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

28180054000000	(ESPECIFICAR)
28180055000000	(ESPECIFICAR)
28180056000000	(ESPECIFICAR)
28180057000000	(ESPECIFICAR)
28180058000000	(ESPECIFICAR)
28180059000000	SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO

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

28180060000000	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA
28180061000000	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA
28180062000000	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION
28180063000000	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES

COMERCIO EXTERIOR

28180064000000	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS
28180065000000	VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

28180066000000	IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
28180067000000	IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
28180068000000	IVA CAUSADO POR IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
28180069000000	IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE SERVICIOS
28180070000000	IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
28180071000000	IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
28180072000000	IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE SERVICIOS

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

28180073000000	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
28180074000000	NUMERO DE CIGARROS ENAJENADOS DURANTE EL EJERCICIO

- 28180075000000 NUMERO DE CIGARROS IMPORTADOS DURANTE EL EJERCICIO
- 28180076000000 DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PUBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIESEL
- EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 28180076000000, DEBERA MANIFESTAR INFORMACION EN LOS SIGUIENTES RENGLONES:
- 28180077000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO
- 28180078000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO
- 28180079000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE DIESEL DURANTE EL EJERCICIO
- 28180080000000 BIODIESEL Y SUS MEZCLAS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN I DEL APARTADO A, DEL ARTÍCULO 16 DE LA LIF 2018
- 28180081000000 BIODIESEL Y SUS MEZCLAS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN IV DEL APARTADO A, DEL ARTÍCULO 16 DE LA LIF 2018

INFORMACION DE CONSOLIDACION FINANCIERA

- 28180082000000 ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE

NOTA: EN CASO DE UNA RESPUESTA AFIRMATIVA AL INDICE 28180082000000, DEBERA MANIFESTAR INFORMACION EN LOS SIGUIENTES DOS INDICES:

- 28180083000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE
- 28180084000000 TIENE SUBSIDIARIAS EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO, O ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES RESIDENTES O UBICADOS EN EL EXTRANJERO

OTROS DATOS

- 28180085000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
- 28180086000000 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

EL ANEXO No. 19 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	19.- 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 MAYO DEL 2018 POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)	CALCULO DETERMINADO DE CONFORMIDAD CON: ARTICULO 71 L.I.S.R. 2013	CALCULO DETERMINADO DE CONFORMIDAD CON: REGLA 1.3.6.4. RMF 2013
NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D056000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES		
28190000000000	ISR DIFERIDO A CARGO TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		
28190001000000	PRIMER PAGO DEL ISR DIFERIDO		
28190002000000	NUMERO DE EJERCICIOS EN QUE SE EFECTUARON LOS PAGOS DEL ISR DIFERIDO		
28190003000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES		
28190004000000	SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO		
	POR:		
28190005000000	FACTOR DE ACTUALIZACION		
28190006000000	SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO		
28190007000000	TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO		
	POR:		
28190008000000	FACTOR DE ACTUALIZACION		
28190009000000	TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO		
28190010000000	CUARTO PAGO DEL ISR DIFERIDO		
	POR:		
28190011000000	FACTOR DE ACTUALIZACION		
28190012000000	CUARTO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO		
28190013000000	QUINTO PAGO DEL ISR DIFERIDO		
	POR:		
28190014000000	FACTOR DE ACTUALIZACION		

28190015000000 QUINTO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO

28190016000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES

IMPUESTO AL ACTIVO

28190017000000 IMPUESTO AL ACTIVO A CARGO TOTAL

28190018000000 PRIMER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO

28190019000000 NUMERO DE EJERCICIOS EN QUE SE EFECTUARAN LOS PAGOS DEL IA DIFERIDO

28190020000000 IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES

28190021000000 SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO

POR:

28190022000000 FACTOR DE ACTUALIZACION

28190023000000 SEGUNDO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO ACTUALIZADO

28190024000000 TERCER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO

POR:

28190025000000 FACTOR DE ACTUALIZACION

28190026000000 TERCER PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO ACTUALIZADO

28190027000000 CUARTO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO

POR:

28190028000000 FACTOR DE ACTUALIZACION

28190029000000 CUARTO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO ACTUALIZADO

28190030000000 QUINTO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO

POR:

28190031000000 FACTOR DE ACTUALIZACION

28190032000000 QUINTO PAGO DEL IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO ACTUALIZADO

28190033000000 IMPUESTO AL ACTIVO QUE SE ENTERARA EN LAS SIGUIENTES ANUALIDADES

SOCIEDADES QUE TENDRAN DERECHO A RECUPERAR

EL IMPAC:

DENOMINACION O RAZON SOCIAL

28190034000000 (ESPECIFICAR)

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR	
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

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

20.- INFORMACION DE LOS PAGOS REALIZADOS POR LA DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO POR DESCONSOLIDACION Y EL PAGADO HASTA EL MES DE MAYO DEL EJERCICIO FISCAL (ARTÍCULO NOVENO, FRACCIÓN XVI DTLISR 2014) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)

CALCULO DETERMINADO DE CONFORMIDAD CON: ARTICULO 71 L.I.S.R. 2013

CALCULO DETERMINADO DE CONFORMIDAD CON: REGLA I.3.6.4. RMF 2013

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

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D057000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

28200000000000 UTILIDAD O PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA DEL EJERCICIO ANTERIOR

28200001000000 PERDIDAS FISCALES PENDIENTES DE DISMINUIR GENERADAS DURANTE LA CONSOLIDACION POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y CONTROLADORA EN LO INDIVIDUAL

28200002000000 DIVIDENDOS PAGADOS ENTRE LAS EMPRESAS DEL GRUPO EN EL EJERCICIO Y EN EJERCICIOS ANTERIORES, NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE

28200003000000 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

28200004000000 UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION
DEL SALDO DEL REGISTRO DE
UTILIDADES FISCALES NETAS
INDIVIDUALES CON EL SALDO DEL
REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES
NETAS CONSOLIDADAS

28200005000000 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

28200006000000 UTILIDAD O PERDIDA FISCAL
CONSOLIDADA AJUSTADA DEL EJERCICIO
ANTERIOR

MENOS:

28200007000000 PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS
PENDIENTES DE AMORTIZAR DE
EJERCICIOS ANTERIORES

IGUAL A:

28200008000000 BASE GRAVABLE

POR:

28200009000000 TASA DE ISR

28200010000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MENOS:

28200011000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN
LA DECLARACION ANUAL NORMAL O
COMPLEMENTARIA

28200012000000 ISR A CARGO POR MODIFICACIÓN DE LA
BASE (A)

28200013000000 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

28200014000000 ISR POR COMPARACIONES DE SALDOS

DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL
NETA (B)

28200015000000	DIVIDENDOS PAGADOS ENTRE LAS EMPRESAS DEL GRUPO EN EL EJERCICIO Y EN EJERCICIOS ANTERIORES, NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
28200016000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR DIVIDENDOS (C)
28200017000000	ISR DIFERIDO A CARGO TOTAL
28200018000000	PRIMER PAGO DEL ISR DIFERIDO
28200019000000	SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO
	POR:
28200020000000	FACTOR DE ACTUALIZACION
28200021000000	SEGUNDO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO
28200022000000	TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO
	POR:
28200023000000	FACTOR DE ACTUALIZACION
28200024000000	TERCER PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO
28200025000000	CUARTO PAGO DEL ISR DIFERIDO
	POR:
28200026000000	FACTOR DE ACTUALIZACION
28200027000000	CUARTO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO
28200028000000	QUINTO PAGO DEL ISR DIFERIDO
	POR:
28200029000000	FACTOR DE ACTUALIZACION
28200030000000	QUINTO PAGO DEL ISR DIFERIDO ACTUALIZADO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**21.- CRÉDITO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS FISCALES
(ARTÍCULO SEGUNDO, FRACCIÓN VIII DE LAS
DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO
SOBRE LA RENTA VIGENTE A PARTIR DEL 01 DE ENERO DE
2016) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)**

NOTA:	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D033000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES	
28210000000000	PÉRDIDAS FISCALES QUE CON MOTIVO DE LA DESCONSOLIDACIÓN SE ENCUENTREN PENDIENTES DE ENTERAR AL 01 DE ENERO DE 2016	
	POR:	
28210001000000	TASA ISR 30%	
	IGUAL A:	
28210002000000	ISR DIFERIDO DETERMINADO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS FISCALES PENDIENTE DE ENTERAR AL 01 DE ENERO DE 2016	
28210003000000	PÉRDIDAS FISCALES PENDIENTES DE ENTERAR ACTUALIZADAS UTILIZADAS PARA EL CRÉDITO	
	POR:	
28210004000000	FACTOR 0.15	
	IGUAL A:	
28210005000000	CRÉDITO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS FISCALES	
28210006000000	ISR DIFERIDO DETERMINADO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS FISCALES PENDIENTES DE ENTERAR AL 01 DE ENERO DE 2016	
	MENOS:	
28210007000000	CRÉDITO POR CONCEPTO DE PÉRDIDAS FISCALES	
	IGUAL A:	
28210008000000	IMPORTE A PAGAR CONFORME AL ESQUEMA DE PAGOS SEGÚN OPCIÓN ELEGIDA (FRACCIÓN XV o XVIII DEL ARTÍCULO NOVENO DE LAS DTLISR 2014)	
28210009000000	ISR A ENTERAR EN 2016	
28210010000000	ACTUALIZACIÓN	
28210011000000	ISR ACTUALIZADO PAGADO EN 2016	
28210012000000	ISR A ENTERAR EN 2017	
28210013000000	ACTUALIZACIÓN	
28210014000000	ISR ACTUALIZADO PAGADO EN 2017	
28210015000000	ISR A ENTERAR EN 2018	
28210016000000	ACTUALIZACIÓN	
28210017000000	ISR ACTUALIZADO PAGADO EN 2018	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

22.- PÉRDIDAS POR ENAJENACIÓN DE ACCIONES EN LA

**DETERMINACIÓN DEL RESULTADO O PÉRDIDA FISCAL
CONSOLIDADO (ARTÍCULO SEGUNDO, FRACCIÓN IX DE LAS
DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL IMPUESTO
SOBRE LA RENTA VIGENTE A PARTIR DEL 01 DE ENERO DE
2016) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)**

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D037000" DEL ANEXO DE DATOS GENERALES (PARA TALES EFECTOS, ÚNICAMENTE SE LLENARAN LOS CAMPOS CORRESPONDIENTES A LA SITUACIÓN DEL CONTRIBUYENTE)

**ARTÍCULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016 FRACCION
IX, 4°. PARRAFO**

28220000000000 TOTAL ISR DIFERIDO A CARGO

INCISO A)

28220001000000 PRIMER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

28220002000000 ACTUALIZACIÓN

28220003000000 RECARGOS

28220004000000 ISR A PAGAR

28220005000000 SEGUNDO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

28220006000000 ACTUALIZACION

28220007000000 RECARGOS

28220008000000 ISR A PAGAR

INCISO B)

28220009000000 TERCER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

28220010000000 ACTUALIZACIÓN

28220011000000 ISR A PAGAR

INCISO C)

28220012000000 CUARTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

28220013000000 ACTUALIZACIÓN

28220014000000 ISR A PAGAR

INCISO D)

28220015000000 QUINTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

28220016000000 ACTUALIZACIÓN

28220017000000 ISR A PAGAR

**REGLA 11.7.1.4. DE LA SEGUNDA RESOLUCION DE
MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL
PARA 2016**

28220018000000 TOTAL ISR DIFERIDO A CARGO

SEGUNDO PÁRRAFO, FRACCIÓN I :

**ISR CORRESPONDIENTE A LOS PAGOS A QUE SE REFIERE EL
INCISO A) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220019000000 PRIMER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

28220020000000 ACTUALIZACIÓN

28220021000000 RECARGOS

28220022000000 ISR A PAGAR

28220023000000 SEGUNDO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

28220024000000 ACTUALIZACIÓN

28220025000000 RECARGOS

28220026000000 ISR A PAGAR

SEGUNDO PÁRRAFO, FRACCIÓN II:

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO B) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220027000000 TERCER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

28220028000000 ACTUALIZACIÓN

28220029000000 RECARGOS

28220030000000 ISR A PAGAR

TERCER PÁRRAFO:

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO C) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220031000000 CUARTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO

28220032000000 ACTUALIZACIÓN

28220033000000 ISR A PAGAR

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO D) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220034000000 QUINTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220035000000 ACTUALIZACIÓN
28220036000000 ISR A PAGAR

**ARTICULO CUARTO TRANSITORIO DE LA RESOLUCION
MISCELANEA FISCAL PARA 2017**

28220037000000 TOTAL ISR DIFERIDO A CARGO

FRACCIÓN II, SEGUNDO PARRAFO, NUMERAL 1:

**ISR CORRESPONDIENTE A LOS PAGOS A QUE SE REFIERE EL
INCISO A) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220038000000 PRIMER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220039000000 ACTUALIZACIÓN
28220040000000 RECARGOS
28220041000000 ISR A PAGAR

28220042000000 SEGUNDO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220043000000 ACTUALIZACIÓN
28220044000000 RECARGOS
28220045000000 ISR A PAGAR

FRACCIÓN II, SEGUNDO PARRAFO, NUMERAL 2:

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO B) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220046000000 TERCER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220047000000 ACTUALIZACIÓN
28220048000000 RECARGOS
28220049000000 ISR A PAGAR

TERCER PÁRRAFO :

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO C) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220050000000 CUARTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220051000000 ACTUALIZACIÓN
28220052000000 ISR A PAGAR

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO D) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220053000000 QUINTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220054000000 ACTUALIZACIÓN
28220055000000 ISR A PAGAR

**RESOLUTIVO CUARTO DE LA PRIMERA RESOLUCION DE
MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL
PARA 2017**

28220056000000 TOTAL ISR DIFERIDO A CARGO

FRACCIÓN II, SEGUNDO PARRAFO, NUMERAL 1:

**ISR CORRESPONDIENTE A LOS PAGOS A QUE SE REFIERE EL
INCISO A) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220057000000 PRIMER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220058000000 ACTUALIZACIÓN
28220059000000 RECARGOS
28220060000000 ISR A PAGAR

28220061000000 SEGUNDO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220062000000 ACTUALIZACIÓN
28220063000000 RECARGOS
28220064000000 ISR A PAGAR

FRACCIÓN II, SEGUNDO PARRAFO, NUMERAL 2:

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO B) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220065000000 TERCER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220066000000 ACTUALIZACIÓN

28220067000000 RECARGOS
28220068000000 ISR A PAGAR

FRACCIÓN II, SEGUNDO PARRAFO, NUMERAL 3:

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO C) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220069000000 CUARTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220070000000 ACTUALIZACIÓN
28220071000000 RECARGOS
28220072000000 ISR A PAGAR

TERCER PÁRRAFO

**ISR CORRESPONDIENTE AL PAGO A QUE SE REFIERE EL
INCISO D) DEL CUARTO PARRAFO DE LA FRACCION IX DEL
ARTICULO SEGUNDO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS
DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2016**

28220073000000 QUINTO PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220074000000 ACTUALIZACIÓN
28220075000000 ISR A PAGAR

**REGLA 3.23.18 DE LA PRIMERA RESOLUCION DE
MODIFICACIONES A LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL
PARA 2018**

28220076000000 TOTAL ISR DIFERIDO A CARGO

INCISO A)

28220077000000 PRIMER PAGO ISR DIFERIDO A CARGO
28220078000000 ACTUALIZACIÓN
28220079000000 RECARGOS
28220080000000 ISR A PAGAR

EL ANEXO No. 23 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	23.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)	SALDO PENDIENTE DE DEDUCIR AL INICIO DEL EJERCICIO	MAS: MOI DE LAS ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO
ACTIVOS FIJOS			
28230000000000	CONSTRUCCIONES		
28230001000000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
28230002000000	INMUEBLES CONSIDERADOS HISTÓRICOS		
28230003000000	FERROCARRILES		
28230004000000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
28230005000000	AVIONES		
28230006000000	EMBARCACIONES		
28230007000000	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES		
28230008000000	EQUIPO DE TRANSPORTE: AUTOMOVILES CON PROPULSION DE BATERIAS ELECTRICAS RECARGABLES Y AUTOMOVILES ELECTRICOS CON MOTOR DE COMBUSTION INTERNA O ACCIONADO POR HIDROGENO		
28230009000000	EQUIPO DE TRANSPORTE: BICICLETAS CONVENCIONALES, BICICLETAS Y MOTOCICLETAS CON PROPULSION DE BATERIAS ELECTRICAS RECARGABLES		
28230010000000	EQUIPO DE TRANSPORTE (OTROS)		
28230011000000	EQUIPOS FIJOS DE ALIMENTACION PARA VEHICULOS ELECTRICOS		
28230012000000	EQUIPO DE COMPUTO		
28230013000000	DADOS, TROQUELES, MOLDES, MATRICES Y HERRAMENTAL		
28230014000000	COMUNICACIONES TELEFONICAS		
28230015000000	COMUNICACIONES SATELITALES		
28230016000000	TERRENOS (COSTO DE ADQUISICION)		
28230017000000	ADAPTACION A INSTALACIONES PARA PERSONAS CON CAPACIDADES DIFERENTES		
28230018000000	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA GENERACION DE ENERGIA PROVENIENTE DE FUENTES RENOVABLES O DE SISTEMAS DE COGENERACION DE ELECTRICIDAD EFICIENTE		
28230019000000	MAQUINARIA Y EQUIPO		
28230020000000	OLEODUCTOS, GASODUCTOS, TERMINALES, Y TANQUES DE ALMACENAMIENTO DE HIDROCARBUROS		

28230021000000	INVERSIONES REALIZADAS PARA LA EXPLORACIÓN, RECUPERACIÓN SECUNDARIA Y MEJORADA, Y EL MANTENIMIENTO NO CAPITALIZABLE (APLICABLE A CONTRIBUYENTES DE HIDROCARBUROS)
28230022000000	INVERSIONES REALIZADAS PARA EL DESARROLLO Y EXPLOTACIÓN DE YACIMIENTOS DE PETRÓLEO O GAS NATURAL (APLICABLE A CONTRIBUYENTES DE HIDROCARBUROS)
28230023000000	INVERSIONES REALIZADAS EN INFRAESTRUCTURA DE ALMACENAMIENTO Y TRANSPORTE (APLICABLE A CONTRIBUYENTES DE HIDROCARBUROS)
28230024000000	OTROS ACTIVOS FIJOS
28230025000000	SUMA ACTIVO FIJO

GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

28230026000000	PATENTES
28230027000000	MARCAS REGISTRADAS
28230028000000	REGALIAS
28230029000000	GASTOS DE INSTALACION
28230030000000	GASTOS DE ORGANIZACIÓN
28230031000000	CONCESIONES
28230032000000	OTROS GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS
28230033000000	SUMA GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS

28230034000000	(ESPECIFIQUE)
28230035000000	SUMA EROGACIONES PREOPERATIVAS
28230036000000	TOTAL DE INVERSIONES

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR			
MENOS: ENAJENACIONES Y/O BAJAS	MENOS: DEDUCCION EN EL EJERCICIO	MENOS: DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO	SALDO PENDIENTE DE DEDUCIR AL FINAL DEL EJERCICIO

EL ANEXO No. 24 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

24.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)

NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL

PAIS DE RESIDENCIA FISCAL

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D080000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

CUENTAS POR COBRAR

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL DEUDOR

28240000000000 (ESPECIFICAR)

28240001000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR PAGAR

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL ACREEDOR

28240002000000 (ESPECIFICAR)

28240003000000 TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR			
TIPO DE MONEDA	SALDO EN MONEDA EXTRANJERA	SALDO EN MONEDA NACIONAL	CONCEPTO MAS IMPORTANTE QUE ORIGINO EL SALDO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR		
EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "CONCEPTO MAS IMPORTANTE QUE ORIGINO EL SALDO", HAYAN SELECCIONADO ALGUNO DE LOS	INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO)	GENERO INTERESES (SI O NO)

CONCEPTOS DE "OTROS DEUDOR" U "OTROS ACREEDOR", ESPECIFIQUE CONCEPTO:		
--	--	--

EL ANEXO No. 25 CONSTA DE 24 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SEIS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

25.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
--	--	---

NOTA: SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D081000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

PARTES RELACIONADAS

28250000000000 (ESPECIFICAR)

28250001000000 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

PARTES NO RELACIONADAS

28250002000000 (ESPECIFICAR)

28250003000000 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR			
TIPO DE FINANCIAMIENTO	EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE FINANCIAMIENTO" HAYA SELECCIONADO EL CONCEPTO "OTRO", ESPECIFIQUE CONCEPTO:	FUE BENEFICIARIO EFECTIVO DE LOS INTERESES (SI O NO)	NUMERO DE REGISTRO DEL ACREEDOR RESIDENTE EN EL EXTRANJERO ANTE EL SAT VIGENTE DURANTE EL EJERCICIO DICTAMINADO

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR			
PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR			
IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS Y/O EXIGIBLES	TASA DE RETENCION DEL I.S.R.	I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO	VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR			
VIGENCIA DEL PRESTAMO AL	SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES" HAYA SELECCIONADO EL CONCEPTO "OTRO", ESPECIFIQUE CONCEPTO:

PARTE VI

DATOS A PROPORCIONAR			
GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)	IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS EN EL EJERCICIO	EFFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)	NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO

EL ANEXO No. 26 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

26.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)

2018

2017

NOTA:

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D031000 Y/O 28D032000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

28260000000000	LA PERDIDA APLICADA PROVIENE TOTAL O PARCIALMENTE DE UNA ESCISION
28260001000000	SEÑALE EL RFC DE LA ESCINDENTE
28260002000000	SEÑALE EL MONTO APLICADO EN EL EJERCICIO, PROVENIENTE DE LA ESCISION NOTA: EN CASO DE ESCISIONES SUCESIVAS DEBERA MANIFESTAR A TRAVES DEL ANEXO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL DEL DICTAMEN, INFORMACION CORRESPONDIENTE A LOS INDICES ANTERIORES
28260003000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL
28260004000000	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
28260005000000	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
28260006000000	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
28260007000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO
28260008000000	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL
28260009000000	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
28260010000000	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
28260011000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES 28260008000000 AL 28260011000000 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 2008 A 2017, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 2009 A 2018.
28260012000000	MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO: NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE 28260012000000 DEBE REPETIRSE LAS VECES QUE SEA NECESARIO PARA INDICAR EL EJERCICIO EN EL QUE SE AMORTIZAN LAS PERDIDAS FISCALES, ANOTANDO EL IMPORTE APLICADO EN LA COLUMNA A LA QUE CORRESPONDA LA PERDIDA FISCAL.
28260013000000	MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR								
2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008

EL ANEXO No. 27 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

PARTE I

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**27.- INFORMACION DEL REGIMEN OPCIONAL
(CAPÍTULO VI, TÍTULO II, LEY DEL IMPUESTO SOBRE
LA RENTA) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)**

R.F.C.

FECHA DE
INCORPORACION

NOTA

SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D003000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**DENOMINACION SOCIAL DE LA INTEGRADORA E
INTEGRADAS**

28270000000000 (ESPECIFICAR)

28270001000000 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR			
R.F.C. ANTERIOR	FECHA DE CAMBIO DE DENOMINACION	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN INTEGRABLE DEL EJERCICIO	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN INTEGRABLE DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

PARTE III

DATOS A PROPORCIONAR			
PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN NO INTEGRABLE DEL EJERCICIO	PERDIDAS FISCALES EJERCICIOS ANTERIORES AL REGIMEN OPCIONAL PARA GRUPOS DE SOCIEDADES	FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR DEJAR DE CUMPLIR REQUISITOS	FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR EJERCER LA OPCIÓN

PARTE IV

DATOS A PROPORCIONAR			
FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR FUSION	FECHA DE LAS DESINCORPORACIONES: POR ESCISION	EMPRESA OBLIGADA A PAGAR EL IMPUESTO DIFERIDO (FUSIONANTE, ESCINDENTE O ESCINDIDA): NOMBRE	EMPRESA OBLIGADA A PAGAR EL IMPUESTO DIFERIDO (FUSIONANTE, ESCINDENTE O ESCINDIDA): R.F.C.

EL ANEXO No. 28 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	28.- DETERMINACION DEL ISR DIFERIDO, DEL FACTOR Y EL RESULTADO FISCAL INTEGRADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)	R.F.C.	RESULTADO FISCAL (PERDIDA FISCAL)

NOTA SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D003000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

RESULTADO FISCAL INTEGRADO

DENOMINACION SOCIAL DE LA INTEGRADORA E INTEGRADAS

28280000000000	(ESPECIFICAR)
28280001000000	TOTAL
28280002000000	FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR			
PARTICIPACION INTEGRABLE	RESULTADO FISCAL O (PERDIDA FISCAL) EN PARTICIPACION INTEGRABLE	RESULTADO FISCAL EN PARTICIPACION INTEGRABLE	ISR DEL EJERCICIO

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 ANEXO No. 29 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	29.- DETERMINACION DE LA UFIN EN PARTICIPACION INTEGRABLE Y NO INTEGRABLE) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)	UTILIDAD FISCAL NETA	PORCENTAJE DE PARTICIPACION INTEGRABLE DEL EJERCICIO FISCAL

NOTA SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "28D003000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

DENOMINACION SOCIAL DE LA INTEGRADORA E INTEGRADAS

28290000000000 (ESPECIFICAR)

28290001000000 TOTAL

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR			
UTILIDAD FISCAL NETA EN PARTICIPACION INTEGRABLE	POR: FACTOR DE RESULTADO FISCAL INTEGRADO	UFIN POR LA QUE SE PAGO EL IMPUESTO DEL EJERCICIO	UFIN POR LA QUE SE DIFIRIO EL IMPUESTO DEL EJERCICIO

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 FISCALES ANTERIORES

EL ANEXO No. 30 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	30.- CONTROL DEL PAGO DEL IMPUESTO DIFERIDO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)	EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL ISR DIFERIDO A ENTERAR	EJERCICIO EN EL QUE SE PAGA EL ISR DIFERIDO

28310001000000	EN CASO AFIRMATIVO, CONSERVA LA EVIDENCIA DE LA EVALUACION DEL CONTROL INTERNO EN SUS PAPELES DE TRABAJO.	(SI O NO)
28310002000000	DETECTO DEBILIDADES O DESVIACIONES RELACIONADAS CON LA ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO DEL CONTRIBUYENTE CON REPERCUSION EN SU SITUACION FISCAL	(SI O NO)
NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DESCRIBA LAS IRREGULARIDADES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL		
28310003000000		(SI O NO)
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES FINANCIEROS QUE AFECTARON LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	
28310004000000		(SI O NO)
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO ENCONTRO DIFERENCIAS EN PARTIDAS NO MATERIALES QUE PUEDAN TENER REPERCUSION FISCAL	
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, EL CONTRIBUYENTE CORRIGIO A LA FECHA DE ENVIO DEL DICTAMEN FISCAL LO SIGUIENTE:	
28310005000000	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI, NO, N/A)
28310006000000	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI, NO, N/A)
28310007000000	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI, NO, N/A)
28310008000000	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI, NO, N/A)
28310009000000	ACTOS O ACTIVIDADES QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI, NO, N/A)
28310010000000	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI, NO, N/A)
28310011000000	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI, NO, N/A)
28310012000000	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI, NO, N/A)
28310013000000	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO.	(SI, NO, N/A)
28310014000000		(SI, NO, N/A)
	EN CASO DE HABER DETECTADO EN SU AUDITORIA ALGUNA IRREGULARIDAD DE LAS SEÑALADAS EN LOS INDICES 28310005000000 AL 28310013000000, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	
28310015000000	EN CASO DE HABER CONTESTADO AFIRMATIVAMENTE EN EL INDICE 28310004000000, REVELO DICHA	(SI, NO, N/A)

CIRCUNSTANCIA EN EL INFORME SOBRE LA REVISION
DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL
ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE
CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO,
RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL
CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:

28310016000000	EL CONTRIBUYENTE RECIBIO ASESORIA DE UN EXPERTO DE LA DIRECCIÓN EN MATERIA FISCAL	(SI O NO)
28310017000000	EN CASO AFIRMATIVO SEÑALE: EVALUO LA COMPETENCIA, CAPACIDAD Y OBJETIVIDAD DEL EXPERTO DE LA DIRECCIÓN EN MATERIA FISCAL	(SI, NO, N/A)
28310018000000	OBTUVO CONOCIMIENTO DEL TRABAJO DEL EXPERTO	(SI, NO, N/A)
28310019000000	EVALUO LA ADECUACIÓN DEL TRABAJO DEL EXPERTO	(SI, NO, N/A)
28310020000000	SI EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN DOCUMENTO POR ESCRITO	(SI, NO, N/A)

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

INGRESOS (I.S.R.)

28310021000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 28D148000 A 28D158000, DEL DIAGNOSTICO FISCAL, SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
28310022000000	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

DEDUCCIONES (I.S.R.)

28310023000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 28D159000 A 28D190000, DEL DIAGNOSTICO FISCAL, SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
28310024000000	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE

28310025000000	VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO INFORMACION SOBRE PAGOS Y RTENCIONES DEL ISR, IVA E IEPS (ARTÍCULO NOVENO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR 2014, FRACCIÓN X)	(SI, NO, N/A)
28310026000000	VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO INFORMACION SOBRE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, TRATANDOSE DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTÍCULO NOVENO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR 2014, FRACCIÓN X)	(SI, NO, N/A)
28310027000000	VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO INFORMACION SOBRE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTÍCULO 76, FRACCIÓN VI, DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
28310028000000	VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO DE INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (ARTÍCULO 178, DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
28310029000000	VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS (ARTÍCULO 76, FRACCIÓN XIII, DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)

IMPUESTO DIFERIDO (I.S.R.)

28310030000000	DIGA SI DE ACUERDO CON NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA SE ALLEGO DE LA EVIDENCIA COMPROBATORIA SUFICIENTE Y COMPETENTE PARA EFECTOS DE VERIFICAR LA DETERMINACION DEL IMPUESTO DIFERIDO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE.	(SI, NO, N/A)
----------------	---	---------------

SOCIEDADES INTEGRADORAS

28310031000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 28D265000 A 28D284000, DEL DIAGNOSTICO FISCAL, SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
28310032000000	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

SOCIEDADES INTEGRADAS

28310033000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 28D285000 A 28D295000, DEL DIAGNOSTICO FISCAL, SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

28310034000000	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

REGISTROS (SOCIEDADES INTEGRADORAS E INTEGRADAS)

28310035000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN EL INDICE A 28D296000, DEL DIAGNOSTICO FISCAL, SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

28310036000000	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)

28310037000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 28D306000 A 28D311000, DEL DIAGNOSTICO FISCAL, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES	(SI, NO, N/A)
----------------	---	---------------

28310038000000	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)
----------------	---	---------------

ACREDITAMIENTO (I.V.A.)

SE VERIFICARON LOS SIGUIENTES REQUISITOS DE ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

28310039000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 28D312000 A 28D325000, DEL DIAGNOSTICO FISCAL, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

28310040000000	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)
----------------	---	---------------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:

CAPITALIZACION INSUFICIENTE (ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR)

28320000000000	VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE DIO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
28320001000000	DETECTO ALGUNA INCUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
28320002000000	EN CASO DE HABER OBSERVADO QUE LAS RESPUESTAS DEL CONTRIBUYENTE A LOS INDICES 28170095000000 Y/O 28170102000000 DEL ANEXO 17 NO ERAN CORRECTAS Y HABER DETECTADO ALGUN INCUPLIMIENTO FISCAL, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
28320003000000	EN ADICION DE HABER CONTESTADO DE FORMA AFIRMATIVA EL INDICE 28320002000000, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) POR OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 76 FRACCION IX DE LA LISR)

28320004000000	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
28320005000000	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
28320006000000	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
28320007000000	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 76, FRACCION IX DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE:

NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES 28320008000000 A 28320019000000 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO QUE "SI" EN EL RENGLON 28170035000000 DEL ANEXO 17

28320008000000	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.	(SI O NO)
28320009000000	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDA EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 179 DE LA LISR.	(SI O NO)
28320010000000	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.	(SI O NO)
28320011000000	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
28320012000000	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
28320013000000	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
28320014000000	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
28320015000000	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 180 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
28320016000000	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
28320017000000	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.	(SI O NO)
28320018000000	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.	(SI, NO, N/A)
28320019000000	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.	(SI, NO, N/A)
28320020000000	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
28320021000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
28320022000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
28320023000000	EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO	(SI, NO, N/A)

REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE
LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

28320024000000 EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE
PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE
PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO
REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN (SI, NO, N/A)

(SI, NO, N/A)

28320025000000 EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE
COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES
RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)

**DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(ARTICULO 76 FRACCION X DE LA LISR)**

28320026000000 VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION
DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL
AÑO INMEDIATO ANTERIOR (ANEXO 9 DIM) (SI, NO, N/A)

28320027000000 VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION
COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION
A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 76 FRACCION IX DE LA LISR
(ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA). (SI, NO, N/A)

28320028000000 VERIFICO DESDE EL PUNTO DE VISTA FORMAL EL CORRECTO
LLENADO DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON
PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO,
EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR (ANEXO
9 DIM) CONFORME A LA INFORMACION CONTENIDA EN LA
DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA LAS
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN
EL EXTRANJERO (ARTICULO 76, FRACCION IX DE LA LISR) . (SI, NO, N/A)

28320029000000 EN CASO DE HABER OBSERVADO ERRORES EN EL LLENADO,
MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU
INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL
CONTRIBUYENTE (SI, NO, N/A)

EN CASO NEGATIVO, ESPECIFIQUE:

28320030000000 CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS
TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE
REPRESENTARON UN COSTO O GASTO (SI, NO, N/A)

28320031000000 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA
COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE
LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE (SI, NO, N/A)

28320032000000 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA
COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN. (SI, NO, N/A)

**DECLARACIONES ANUALES INFORMATIVAS DE PARTES
RELACIONADAS (ARTICULO 76-A FRACCION X DE LA LISR) DE
2017 PRESENTADAS EN 2018**

28320033000000 VERIFICO LA PRESENTACION EN TIEMPO Y FORMA DE LA (SI, NO, N/A)

DECLARACION INFORMATIVA MAESTRA DE PARTES
RELACIONADAS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2017

28320034000000	VERIFICO LA PRESENTACION EN TIEMPO Y FORMA DE LA DECLARACION INFORMATIVA LOCAL DE PARTES RELACIONADAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2017	(SI, NO, N/A)
28320035000000	VERIFICO LA PRESENTACION EN TIEMPO Y FORMA DE LA DECLARACION INFORMATIVA PAIS POR PAIS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2017	(SI, NO, N/A)
28320036000000	EN CASO DE HABER OBSERVADO ERRORES EN EL LLENADO DE LAS DECLARACIONES ANUALES INFORMATIVAS DE PARTES RELACIONADAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2017, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (ARTICULO 76 FRACCION XII DE LA LISR)		
28320037000000	VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
28320038000000	EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
28320039000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
28320040000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
28320041000000	VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE 28320037000000 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 180 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO	(SI O NO)
28320042000000	EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA

28320043000000 VERIFICO EN EL CASO DE AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE HAYAN INCREMENTADO LAS DEDUCCIONES DEL CONTRIBUYENTE, QUE SE CUMPLIERAN TODOS LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA REGLA 3.9.1.3. (SI, NO, N/A)

INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS (ARTICULO 11 DE LA LISR)

28320044000000 EN CASO DE HABER OBSERVADO QUE LAS RESPUESTAS DEL CONTRIBUYENTE A LOS INDICES 28170063000000 Y/O 28170064000000 DEL ANEXO 17 NO ERAN CORRECTAS Y LO LLEVARON A UN INCUMPLIMIENTO FISCAL, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN (SI, NO, N/A)

METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 180 DE LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS

28320045000000 VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 180 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (SI O NO)

28320046000000 OBSERVO ALGUNA INCONSISTENCIA DE INDOLE FORMAL, POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE EN LAS RESPUESTAS DE LA INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (SI O NO)

28320047000000 EN CASO AFIRMATIVO REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN, EN SU DICTAMEN. (SI O NO)

Atentamente.

Ciudad de México, 22 de abril de 2019.- La Jefa del Servicio de Administración Tributaria, **Ana Margarita Ríos Farjat**.-
Rúbrica.