

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL  
ANEXO 10 DE LA INFORMACION SOBRE SITUACIÓN FISCAL (ISSIF),  
APLICABLE A LAS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES,  
POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2017.**

---

**FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL ANEXO 10 DE LA INFORMACION SOBRE SITUACIÓN FISCAL (ISSIF),  
APLICABLE A LAS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2017.**

---

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

34A000000	RFC
34A001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)), DENOMINACION O RAZON SOCIAL:
	DOMICILIO FISCAL:
34A002000	ENTIDAD FEDERATIVA:
34A003000	DELEGACION O MUNICIPIO:
34A004000	COLONIA O LOCALIDAD:
34A005000	CODIGO POSTAL:
34A006000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:
34A007000	CIUDAD O POBLACION:
34A008000	TELEFONO:
34A009000	CORREO ELECTRONICO:
34A010000	NOMBRE DEL GRUPO ECONOMICO AL QUE PERTENECE:
34A011000	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:

**OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO**

34A012000	RAZON O DENOMINACION SOCIAL
34A013000	DOMICILIO:
34A014000	PAIS DE RESIDENCIA
34A015000	NUMERO DE IDENTIFICACION SOCIAL
34A016000	DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD PREPONDERANTE:

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

**REPRESENTANTE LEGAL:**

34C000000	RFC:	
34C001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))	
34C002000	NACIONAL	
34C003000	EXTRANJERO:	
34C004000	CURP:	
	 DOMICILIO FISCAL:	
34C005000	ENTIDAD FEDERATIVA:	
34C006000	DELEGACION O MUNICIPIO:	
34C007000	COLONIA O LOCALIDAD:	
34C008000	CODIGO POSTAL:	
34C009000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:	
34C010000	CIUDAD O POBLACION:	
34C011000	TELEFONO	
34C012000	CORREO ELECTRONICO:	
34C013000	NUMERO DE ESCRITURA	
34C014000	NUMERO DE NOTARIA	
34C015000	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA:	
34C016000	FECHA DEL PODER	
34C017000	FECHA DE DESIGNACION	

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

**DATOS GENERALES**

34D000000	AUTORIDAD COMPETENTE	
-----------	----------------------	--

34D001000	ADMINISTRACION GENERAL:	
34D002000	OBLIGADO	
34D003000	FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION	(SI O NO)
34D004000	RFC DEL ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION	(RFC)
34D005000	FORMA PARTE DE UN FIDEICOMISO	(SI O NO)
34D006000	REALIZO OBRAS DE CONSTRUCCION	(SI O NO)
34D007000	INDUSTRIA MAQUILADORA	(SI O NO)
34D008000	TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL	
34D009000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
34D010000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
34D011000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)
34D012000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)
34D013000	TIPO DE DECLARACION	
34D014000	TIPO DE COMPLEMENTARIA	
	<b>NOTA: EN CASO DE INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL DE TIPO COMPLEMENTARIA ANOTE:</b>	
34D015000	NUMERO DE OPERACION DE LA DECLARACION ANTERIOR QUE CORRIGE	
34D016000	SELECCIONE EL SISTEMA DE COSTEO QUE UTILIZA PARA EFECTOS FISCALES:	
	<b>EN CASO DE HABER SELECCIONADO ALGUN SISTEMA DE COSTEO, ESTARA A LO SIGUIENTE:</b>	
34D017000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL METODO DE VALUACION DE COSTO DE ADQUISICION PARA EFECTOS CONTABLES (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE	

	LLENAR DEL INDICE 34060000000000 AL 34060029000000 DEL APARTADO 6)	
34D018000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES (COSTOS PREDETERMINADOS ESTIMADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34060000000000 AL 34060029000000 DEL APARTADO 6)	
34D019000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PARA EFECTOS FISCALES Y EL METODO DE VALUACION DE COSTO ESTANDAR PARA EFECTOS CONTABLES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 34060000000000 AL 34060029000000 DEL APARTADO 6)	
34D020000	COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 3406003000000000 AL 3406003900000000 DEL APARTADO 6)	
34D021000	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO INDIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 3404000000000000 AL 3404005000000000 DEL APARTADO 4)	(SI O NO)
34D022000	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO DIRECTO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR DEL INDICE 3404005100000000 AL 3404008900000000 DEL APARTADO 4)	
	INDIQUE EL RFC DE LA(S) PERSONA(S) FISICA(S) O MORAL(ES) QUE LO ASESORO(ARON) FISCALMENTE, MEDIANTE UNA OPINION POR ESCRITO:	
34D023000	RFC 1	(RFC)
34D024000	RFC 2	(RFC)
34D025000	RFC 3	(RFC)
34D026000	RFC 4	(RFC)
34D027000	RFC 5	(RFC)

**INFORMACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

34D028000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS APARTADOS 14 Y 15)	(SI O NO)
34D029000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI O NO)

34D030000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI O NO)
34D031000	EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES PENDIENTES DE APLICAR DE EJERCICIOS ANTERIORES A QUE SE REFIERE LA FRACCION II DEL ARTICULO 9 DE LA LISR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 21)	(SI O NO)
34D032000	CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 11)	(SI O NO)
34D033000	MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 12)	(SI O NO)
34D034000	LLEVO A CABO OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 17)	(SI O NO)
34D035000	MANTUVO SALDOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 19)	(SI O NO)
34D036000	CELEBRO PRESTAMOS DEL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL APARTADO 20)	(SI O NO)
34D037000	FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.  <b>NOTA: EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D037000, DEBE PROPORCIONAR LOS DATOS DE LA ENAJENACION A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL</b>	(SI O NO)
34D038000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT, DE LA SHCP O DE LA PRODECON QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO  <b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D038000 INDIQUE LO SIGUIENTE:</b>	(SI O NO)
34D039000	SE TRATA DE:	
34D040000	SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA	(SI, NO, N/A)

RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)

34D041000	NÚMERO DE OFICIO 1	(DATO)
34D042000	FECHA DEL OFICIO 1	(DD/MM/AAAA)
34D043000	NÚMERO DE OFICIO 2	(DATO)
34D044000	FECHA DEL OFICIO 2	(DD/MM/AAAA)
34D045000	NÚMERO DE OFICIO 3	(DATO)
34D046000	FECHA DEL OFICIO 3	(DD/MM/AAAA)
34D047000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)	(SI O NO)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D047000, INDIQUE EL NUMERO Y FECHA DE LA RESOLUCION:</b>	
34D048000	NUMERO DE RESOLUCION 1	(DD/MM/AAAA)
34D049000	FECHA DE LA RESOLUCION 1	(DATO)
34D050000	NUMERO DE RESOLUCION 2	(DD/MM/AAAA)
34D051000	FECHA DE LA RESOLUCION 2	(DATO)
34D052000	NUMERO DE RESOLUCION 3	(DD/MM/AAAA)
34D053000	FECHA DE LA RESOLUCION 3	(DD/MM/AAAA)
34D054000	HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
34D055000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D054000, CUENTA CON LOS AVISOS DE CAMBIO DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 29 FRACCION I DEL RCFF), ASÍ MISMO ESPECIFIQUE EL RFC Y NOMBRES ANTERIORES	(SI O NO)
34D056000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
34D057000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
34D058000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
34D059000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
34D060000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
34D061000	HA TENIDO CAMBIOS DE DOMICILIO FISCAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)

34D062000 DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR (ARTICULO 23 CFF) (SI O NO)

34D063000 TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS (SI O NO)

34D064000 EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D063000, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 27 CFF) (SI O NO)

34D065000 SE ENCUENTRA OBLIGADO A SOLICITAR LA INSCRIPCION EN EL RFC DE SUS SOCIOS O ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 27) (SI O NO)

34D066000 EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D065000, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (SI O NO)

#### CONTABILIDAD ELECTRONICA

34D067000 LLEVO CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 28 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION, SU REGLAMENTO Y CON EL ARTICULO 32 FRACCION I DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (SI O NO)

34D068000 LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS ESTA DISPONIBLE EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CFF) (SI O NO)

**NOTA: EN CASO NEGATIVO, SEÑALE EL DOMICILIO EN EL CUAL CONSERVA LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS, A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL**

34D069000 TIENE INVENTARIOS REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (SI O NO)

34D070000 EN EL CASO DE INVENTARIOS DEDUCIDOS QUE PERDIERON SU VALOR POR DETERIORO U OTRAS CAUSAS NO IMPUTABLES AL PROPIO CONTRIBUYENTE, SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS (ARTICULOS 27 FRACCION XX DE LA LEY Y 108, 109, 124, 125, 193 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2017) (SI, NO, N/A)

34D071000 TIENE EMPLEADOS (SI O NO)  
EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL INDICE 34D071000



INDIQUE:

34D072000 CREO UNA RESERVA DE FONDO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL O BIEN EFECTUO CAMBIOS A DICHO FONDO (ARTICULO 29 DE LA LEY DEL I.S.R. Y 59 DEL REGLAMENTO DE LA LEY I.S.R.) (SI, NO, N/A)

34D073000 EN CASO NEGATIVO, A LA PREGUNTA DEL INDICE 34D71000 TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING) (SI O NO)

**EN CASO DE TENER ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING), SEÑALE EL RFC Y NOMBRE DE LA(S) SOCIEDAD(ES) QUE LE PRESTA(N) LOS SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING)**

34D074000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING) (RFC)

34D075000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING) (RFC)

34D076000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING) (RFC)

34D077000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING) (RFC)

34D078000 (ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING) (RFC)

34D079000 PARTICIPO EN UNA RESTRUCTURACION INTERNACIONAL POR LA QUE HUBIERE GENERADO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (SI O NO)

34D080000 RECONOCIO O REPORTO DICHOS INGRESOS (SI O NO)

**NOTA. EN CASO NEGATIVO, SEÑALE EL MOTIVO A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL**

34D081000 OBTUVO GANANCIA POR ENAJENACION DE ACCIONES (SI O NO)

34D082000 OBTUVO PERDIDA POR LA ENAJENACION DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN EL EJERCICIO (SI O NO)

34D083000 PARTICIPO EN ALGUNA FUSION EN EL EJERCICIO (SI O NO)

EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:

34D084000 FUSIONADA (SI, NO, N/A)

34D085000 FUSIONANTE (SI, NO, N/A)

**EN CASO DE SER FUSIONADA, DEBERA ANOTAR:**

34D086000	FUSIONANTE: RFC	(RFC)
34D087000	FUSIONANTE: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)

**EN CASO DE SER FUSIONANTE, DEBERA ANOTAR:**

34D088000	FUSIONADA 1: RFC	(RFC)
34D089000	FUSIONADA 1: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
34D090000	FUSIONADA 2: RFC	(RFC)
34D091000	FUSIONADA 2: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
34D092000	FUSIONADA 3: RFC	(RFC)
34D093000	FUSIONADA 3: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
34D094000	FUSIONADA 4: RFC	(RFC)
34D095000	FUSIONADA 4: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
34D096000	FUSIONADA 5: RFC	(RFC)
34D097000	FUSIONADA 5: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
34D098000	FUSIONADA 6: RFC	(RFC)
34D099000	FUSIONADA 6: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
34D100000	FUSIONADA 7: RFC	(RFC)
34D101000	FUSIONADA 7: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
34D102000	FUSIONADA 8: RFC	(RFC)
34D103000	FUSIONADA 8: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
34D104000	FUSIONADA 9: RFC	(RFC)
34D105000	FUSIONADA 9: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)

34D106000	FUSIONADA 10: RFC	(RFC)
34D107000	FUSIONADA 10: DENOMINACION O RAZON SOCIAL	(DATO)
	<b>NOTA: EN CASO DE HABER SIDO FUSIONANTE, Y EL ESPACIO ANTERIOR ES INSUFICIENTE, SEÑALE A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO NOTAS, EN LA SECCION DE INFORMACION ADICIONAL DE LA INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL: EL RFC, NOMBRE DE LA ENTIDAD(ES) FUSIONADA(S), FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION Y EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION ACCIONARIA.</b>	
34D108000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION	(DD/MM/AAAA)
34D109000	PARTICIPO EN ALGUNA ESCISION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
34D110000	ESCINDIDA	(SI, NO, N/A)
34D111000	ESCINDENTE	(SI, NO, N/A)
34D112000	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:	
34D113000	ESCINDIDA 1: RFC	(RFC)
34D114000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D115000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D116000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D117000	ESCINDIDA 2: RFC	(RFC)
34D118000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D119000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D120000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D121000	ESCINDIDA 3: RFC	(RFC)

34D122000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D123000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D124000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D125000	ESCINDIDA 4: RFC	(RFC)
34D126000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D127000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D128000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D129000	ESCINDIDA 5: RFC	(RFC)
34D130000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D131000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D132000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D133000	ESCINDIDA 6: RFC	(RFC)
34D134000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D135000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D136000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D137000	ESCINDIDA 7: RFC	(RFC)
34D138000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D139000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D140000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D141000	ESCINDIDA 8: RFC	(RFC)
34D142000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D143000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D144000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D145000	ESCINDIDA 9: RFC	(RFC)
34D146000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D147000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)

34D148000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D149000	ESCINDIDA 10: RFC	(RFC)
34D150000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D151000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D152000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
34D153000	ESCINDENTE: RFC	(RFC)
34D154000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
34D155000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
34D156000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
	EN CASO DE LIQUIDACION, SEÑALAR:	
34D157000	FECHA DE INICIO DE LA LIQUIDACION	(DD/MM/AAAA)
	INDIQUE EL NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL Y RFC DEL LIQUIDADOR:	
34D158000	(LIQUIDADOR 1 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
34D159000	(LIQUIDADOR 2 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
34D160000	(LIQUIDADOR 3 ESPECIFICAR NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
34D161000	REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 LISR)	(SI O NO)
	<b>EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34D161000, INDIQUE LO SIGUIENTE:</b>	
34D162000	SE REALIZARON CON FINES DE:	
34D163000	ACUMULÓ INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
34D164000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

34D165000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
34D166000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34D167000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LEY	(SI O NO)
34D168000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34D169000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO	c
34D170000	EL IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO Y ACREDITADO EN EL EJERCICIO, EFECTIVAMENTE CORRESPONDE A UN IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL QUE SE TENGA DERECHO A SU ACREDITAMIENTO, DE CONFORMIDAD CON LAS REGLAS GENERALES EXPEDIDAS POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.	(SI O NO)
34D171000	EL IMPUESTO ACREDITADO FUE PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
34D172000	CUMPLE CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 5 DE LA LISR PARA ACREDITAR EL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
34D173000	TRATÁNDOSE DE UN IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO POR SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, CONSECUENCIA DE UN PAGO DE DIVIDENTOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS EN FAVOR DEL CONTRIBUYENTE, SE CUMPLIO CON TODOS Y CADA UNO DE LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LA NORMATIVIDAD FISCAL APLICALE PARA SU ACREDITAMIENTO.	(SI O NO)
34D174000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA (1)	(PAISES)
34D175000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA (2)	(PAISES)
34D176000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA (3)	(PAISES)
34D177000	ACREDITA UNICAMENTE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
34D178000	SEÑALE SI ACREDITA UN REMANENTE DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO CORRESPONDIENTE A EJERCICIOS ANTERIORES.	(SI O NO)

34D179000	EFFECTUO 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)
34D180000	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)
34D181000	APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION <b>EN CASO AFIRMATIVO:</b>	(SI, NO, N/A)
34D182000	CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCION PREFERENCIAL	(SI, NO, N/A)
34D183000	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)
34D184000	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)
34D185000	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)

**DATOS DE LA DECLARACION DEL EJERCICIO QUE VINCULA CON ESTA INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL (ISSIF)**

34D186000	TIPO DE DECLARACION DEL EJERCICIO	
34D187000	FECHA DE PRESENTACION	(DD/MM/AAAA)
34D188000	NUMERO DE OPERACIÓN	(DATO)

**EL APARTADO 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 2017 Y DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

2017	2016
------	------

**ACTIVO**

ACTIVO CIRCULANTE

EFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

34010000000000	EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS
34010001000000	VALORES DE INMEDIATA REALIZACION
34010002000000	INVERSIONES EN RENTA FIJA
34010003000000	INVERSIONES TEMPORALES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
34010004000000	OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS
34010005000000	TOTAL DE EFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

CUENTAS POR COBRAR

34010006000000	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
34010007000000	CLIENTES
34010008000000	DOCUMENTOS POR COBRAR
34010009000000	PARTES RELACIONADAS
34010010000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR
34010011000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR
34010012000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR RECUPERAR
34010013000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO POR RECUPERAR
34010014000000	OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR
34010015000000	DEUDORES DIVERSOS



34010016000000 ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES  
34010017000000 OTRAS CUENTAS POR COBRAR  
34010018000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

#### INVENTARIOS

34010019000000 PRODUCTOS TERMINADOS  
34010020000000 PRODUCCION EN PROCESO  
34010021000000 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES  
34010022000000 ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA  
34010023000000 PERDIDA POR DETERIORO  
34010024000000 OTROS  
34010025000000 TOTAL DE INVENTARIOS

#### PAGOS ANTICIPADOS

34010026000000 RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO  
34010027000000 ANTICIPOS A PROVEEDORES  
34010028000000 OTROS PAGOS ANTICIPADOS  
34010029000000 PERDIDA POR DETERIORO DE PAGOS ANTICIPADOS  
34010030000000 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS

34010031000000 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

34010032000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

34010033000000 TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

#### ACTIVO NO CIRCULANTE

#### CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

34010034000000	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES RELACIONADAS
34010035000000	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES NO RELACIONADAS
34010036000000	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

34010037000000	ANTICIPO A PROVEEDORES
34010038000000	OTROS
34010039000000	TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO

INVERSIONES PERMANENTES

34010040000000	INVERSIONES PERMANENTES
34010041000000	INVERSIONES PERMANENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
34010042000000	TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

34010043000000	TERRENOS
34010044000000	EDIFICIOS
34010045000000	MAQUINARIA
34010046000000	EQUIPO DE TRANSPORTE
34010047000000	MOBILIARIO Y EQUIPO
34010048000000	EQUIPO DE COMPUTO
34010049000000	OTROS ACTIVOS FIJOS
34010050000000	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

34010051000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS
34010052000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA
34010053000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE TRANSPORTE
34010054000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
34010055000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO
34010056000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS
34010057000000	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA

PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO

34010058000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICIOS
34010059000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIA
34010060000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
34010061000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MOBILIARIO Y EQUIPO
34010062000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE COMPUTO
34010063000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS FIJOS
34010064000000	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO
34010065000000	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

ACTIVOS INTANGIBLES

34010066000000	GASTOS PREOPERATIVOS
34010067000000	INVESTIGACION DE MERCADO
34010068000000	PATENTES Y MARCAS
34010069000000	AMORTIZACIONES
34010070000000	PERDIDA POR DETERIORO
34010071000000	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES
34010072000000	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

### OTROS ACTIVOS

34010073000000	CREDITO MERCANTIL
34010074000000	PERDIDA POR DETERIORO
34010075000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
34010076000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
34010077000000	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO
34010078000000	OTROS ACTIVOS
34010079000000	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
34010080000000	TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE
34010081000000	TOTAL DEL ACTIVO

### PASIVO

#### PASIVO A CORTO PLAZO

#### DOCUMENTOS POR PAGAR

34010082000000	NACIONALES
34010083000000	DEL EXTRANJERO
34010084000000	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
34010085000000	TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR

#### INSTRUMENTOS FINANCIEROS

34010086000000	INSTRUMENTOS FINANCIEROS
34010087000000	OTROS
34010088000000	TOTAL DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

#### ACREEDORES DIVERSOS

34010089000000	NACIONALES
34010090000000	DEL EXTRANJERO
34010091000000	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
34010092000000	TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

#### PROVEEDORES

34010093000000	NACIONALES
34010094000000	DEL EXTRANJERO
34010095000000	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
34010096000000	TOTAL DE PROVEEDORES

#### CONTRIBUCIONES POR PAGAR

34010097000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
34010098000000	IMPUESTO AL ACTIVO
34010099000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
34010100000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
34010101000000	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
34010102000000	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS
34010103000000	IMPUESTOS LOCALES
34010104000000	CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL
34010105000000	CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL
34010106000000	APORTACIONES AL INFONAVIT
34010107000000	APORTACIONES AL SAR
34010108000000	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
34010109000000	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

#### OTROS PASIVOS

3401011000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO
3401011100000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES
3401011200000	ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES
3401011300000	ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS
3401011400000	ANTICIPOS DE CLIENTES OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
3401011500000	PARTES RELACIONADAS NACIONALES
3401011600000	PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS
3401011700000	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
3401011800000	INGRESOS POR REALIZAR
3401011900000	OTROS NACIONALES
3401012000000	OTROS DEL EXTRANJERO
3401012100000	TOTAL DE OTROS PASIVOS
3401012200000	PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO
3401012300000	TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

PASIVO A LARGO PLAZO

DEUDAS A LARGO PLAZO

3401012400000	DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES
3401012500000	DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO
3401012600000	PARTES RELACIONADAS
3401012700000	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
3401012800000	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO
3401012900000	TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO
3401013000000	BENEFICIO A EMPLEADOS

OTROS PASIVOS

34010131000000	RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO
34010132000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
34010133000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
34010134000000	OTROS
34010135000000	TOTAL DE OTROS PASIVOS
34010136000000	TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO
34010137000000	TOTAL DEL PASIVO

#### PATRIMONIO

34010138000000	PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL EXTRANJERO
34010139000000	UTILIDAD NETA
34010140000000	PERDIDA NETA
34010141000000	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
34010142000000	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
34010143000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) SIN EFECTO FISCAL
34010144000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) CON EFECTO FISCAL
34010145000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) SIN EFECTO FISCAL
34010146000000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) CON EFECTO FISCAL
34010147000000	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO
34010148000000	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO
34010149000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
34010150000000	OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO ACREEDORAS
34010151000000	OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO DEUDORAS

34010152000000 TOTAL DEL PATRIMONIO

34010153000000 TOTAL DEL PASIVO Y DEL PATRIMONIO

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>TOTAL 2017</b>	<b>PARTES RELACIONADAS 2017</b>

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

34020000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MENOS:

34020001000000 COSTO DE VENTAS

34020002000000 PERDIDA BRUTA



34020003000000 UTILIDAD BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACIÓN

34020004000000 GASTOS GENERALES  
34020005000000 GASTOS DE ADMINISTRACION  
34020006000000 GASTOS DE VENTA  
34020007000000 GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL  
EN EL EXTRANJERO  
34020008000000 TOTAL

34020009000000 PERDIDA DE OPERACION  
34020010000000 UTILIDAD DE OPERACION

MAS (MENOS):

OTROS INGRESOS (GASTOS)

34020011000000 REVERSION DEL DETERIORO DEL CRÉDITO MERCANTIL  
34020012000000 REVERSION DEL DETERIORO DE LOS DEMAS ACTIVOS  
DE LARGA DURACION  
34020013000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS FAVORABLES  
34020014000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS DESFAVORABLES

34020015000000 TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS), NETO

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

34020016000000 INTERESES A FAVOR  
34020017000000 INTERESES A CARGO  
34020018000000 UTILIDAD CAMBIARIA

34020019000000	PERDIDA CAMBIARIA
34020020000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
34020021000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
34020022000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR
34020023000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
34020024000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
34020025000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
34020026000000	TOTAL

MAS (MENOS):

PARTICIPACION EN LA UTILIDAD O PERDIDA  
NETA DE OTRAS ENTIDADES

34020027000000	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS
34020028000000	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS
34020029000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
34020030000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD

34020031000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
34020032000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
34020033000000	OTRAS PROVISIONES
34020034000000	TOTAL

MAS (MENOS):

34020035000000 PERDIDA NETA  
34020036000000 UTILIDAD NETA

MAS (MENOS):

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

34020037000000 RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS FAVORABLES  
34020038000000 RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS DESFAVORABLES  
34020039000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLES  
34020040000000 RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE  
34020041000000 VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO  
Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE  
34020042000000 VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO  
Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE  
34020043000000 PARTICIPACIÓN EN LOS OTROS RESULTADOS  
INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLE  
34020044000000 PARTICIPACIÓN EN LOS OTROS RESULTADOS  
INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLE  
34020045000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS  
INTEGRALES  
34020046000000 PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
34020047000000 OTROS  
34020048000000 SUMA DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES  
  
34020049000000 RESULTADO INTEGRAL DEUDOR  
34020050000000 RESULTADO INTEGRAL ACREEDOR

34020051000000 UTILIDAD BASICA POR ACCION ORDINARIA

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

PARTES NO RELACIONADAS 2017	TOTAL 2016	PARTES RELACIONADAS 2016	PARTES NO RELACIONADAS 2016
-----------------------------------	---------------	--------------------------------	-----------------------------------

EL APARTADO No. 3 CONSTA DE 17 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO EN EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL EXTRANJERO</b>	<b>UTILIDAD NETA</b>
3403000000000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		
34030001000000	AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES		
34030002000000	SALDOS AL 1º. DE ENERO DE 2016 AJUSTADOS		
34030003000000	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2015		
34030004000000	AUMENTO O DISMINUCION DEL PATRIMONIO		
34030005000000	DIVIDENDOS PAGADOS		
34030006000000	UTILIDAD NETA DE 2016		
34030007000000	PERDIDA NETA DE 2016		
34030008000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		
34030009000000	RECOMPRA DE ACCIONES		

34030010000000	EFFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
34030011000000	EFFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS
34030012000000	RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES
34030013000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES
34030014000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLES
34030015000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
34030016000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
34030017000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
34030018000000	PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLE
34030019000000	PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLE
34030020000000	IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
34030021000000	PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
34030022000000	OTROS
34030023000000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
34030024000000	AJUSTE POR APLICACIÓN RETROSPECTIVA POR CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES
34030025000000	SALDOS AL 1º. DE ENERO DE 2017 AJUSTADOS
34030026000000	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2016
34030027000000	AUMENTO O DISMINUCION DEL PATRIMONIO
34030028000000	DIVIDENDOS PAGADOS
34030029000000	UTILIDAD NETA DE 2017
34030030000000	PERDIDA NETA DE 2017
34030031000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS

34030032000000	RECOMPRA DE ACCIONES
34030033000000	EFFECTO DE VALUACION DEL EJERCICIO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
34030034000000	EFFECTO DE CONVERSION DEL EJERCICIO DE OPERACIONES EXTRANJERAS
34030035000000	RESULTADO POR CONVERSIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS FAVORABLES
34030036000000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS DESFAVORABLES
34030037000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLES
34030038000000	RESULTADO NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
34030039000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS FAVORABLE
34030040000000	VALUACION DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS DESFAVORABLE
34030041000000	PARTICIPACION DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS FAVORABLES
34030042000000	PARTICIPACIÓN DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS DESFAVORABLE
34030043000000	IMPUESTOS A LA UTILIDAD DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
34030044000000	PTU DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
34030045000000	OTROS
34030046000000	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PERDIDA NETA</b>	<b>UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) SIN EFECTO FISCAL</b>	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES (DEUDOR) CON EFECTO FISCAL</b>
-------------------------	--	---	---	---

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) SIN EFECTO FISCAL</b>	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ACREEDOR) CON EFECTO FISCAL</b>	<b>EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO</b>	<b>INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO</b>
---	---	--	---

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS</b>	<b>OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO ACREEDORAS</b>	<b>OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO DEUDORAS</b>	<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>
--	--	--	-------------------------------------

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

4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)	2017	2016
--	------	------

**CONFORME AL METODO INDIRECTO**

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

3404000000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
3404000100000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

**PARTIDAS RELACIONADAS CON  
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

34040002000000	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
34040003000000	PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS
34040004000000	UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
34040005000000	INTERESES A FAVOR
34040006000000	DIVIDENDOS COBRADOS
34040007000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
34040008000000	SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION

**PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

34040009000000	INTERESES A CARGO
34040010000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
34040011000000	SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

MAS (MENOS):

34040012000000	INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS
34040013000000	DISMINUCION EN INVENTARIOS
34040014000000	DISMINUCION EN PROVEEDORES
34040015000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
34040016000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO
34040017000000	OTRAS PARTIDAS
34040018000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION



### ACTIVIDADES DE INVERSION

34040019000000	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)
34040020000000	INTERESES COBRADOS
34040021000000	DIVIDENDOS COBRADOS
34040022000000	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
34040023000000	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO
34040024000000	ADQUISICION DE ACCIONES
34040025000000	ADQUISION DE ACTIVOS INTANGIBLES
34040026000000	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
34040027000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
34040028000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
34040029000000	EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO)
34040030000000	EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

### ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

34040031000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL
34040032000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
34040033000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
34040034000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
34040035000000	PAGO DE PASIVOS
34040036000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
34040037000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
34040038000000	PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO

**FINANCIERO**

34040039000000	INTERESES PAGADOS
34040040000000	PAGO DE DIVIDENDOS
34040041000000	EMISION DE DEUDA
34040042000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
34040043000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
34040044000000	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

34040045000000	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
34040046000000	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
34040047000000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
34040048000000	TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
34040049000000	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
34040050000000	EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

**CONFORME AL METODO DIRECTO**

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

34040051000000	COBRO A CLIENTES
34040052000000	PAGOS A PROVEEDORES
34040053000000	PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS
34040054000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
34040055000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO
34040056000000	OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION
34040057000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

#### **ACTIVIDADES DE INVERSION**

34040058000000	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)
34040059000000	INTERESES COBRADOS
34040060000000	DIVIDENDOS COBRADOS
34040061000000	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO
34040062000000	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO
34040063000000	ADQUISICION DE ACCIONES
34040064000000	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES
34040065000000	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS
34040066000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION
34040067000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION
34040068000000	EFFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO).
34040069000000	EFFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)

#### **ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

3404007000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL
3404007100000	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
3404007200000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
3404007300000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
3404007400000	PAGO DE PASIVOS
3404007500000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS
3404007600000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS
3404007700000	PAGO DE PASIVOS DERIVADOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
3404007800000	INTERESES PAGADOS
3404007900000	PAGO DE DIVIDENDOS
3404008000000	EMISION DE DEUDA
3404008100000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
3404008200000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
3404008300000	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

3404008400000	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
3404008500000	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
3404008600000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO
3404008700000	TOTAL DE FECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL

EFFECTIVO

34040088000000 EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO

34040089000000 EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2017	2016
	<b>5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
34050000000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
34050001000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
34050002000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PRODUCIDOS		
34050003000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION		
34050004000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION		
34050005000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PARA SU DISTRIBUCION		
34050006000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES		
34050007000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO		
34050008000000	VENTAS NETAS		

INGRESOS NETOS POR:

34050009000000	SERVICIOS EN GENERAL
34050010000000	MAQUILA
34050011000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
34050012000000	SEGUROS Y REASEGUROS
34050013000000	COMISIONES
34050014000000	REGALIAS
34050015000000	ASISTENCIA TECNICA
34050016000000	ARRENDAMIENTO
34050017000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES
34050018000000	GANANCIA EN VENTA DE ACTIVO FIJO
34050019000000	GANANCIA EN VENTA DE TERRENOS
34050020000000	RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES
34050021000000	RECUPERACION POR SEGUROS
34050022000000	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL PAIS
34050023000000	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
34050024000000	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE POR ENAJENACIONES DE MERCANCIAS EN TERRITORIO NACIONAL, EFECTUADOS POR LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO, POR OTRO ESTABLECIMIENTO DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO O DIRECTAMENTE POR ESTE ÚLTIMO
34050025000000	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE POR ENAJENACIONES DE BIENES INMUEBLES EN TERRITORIO NACIONAL, EFECTUADOS POR LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO, POR OTRO ESTABLECIMIENTO DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO O DIRECTAMENTE POR ESTE ÚLTIMO
34050026000000	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE OBTENIDOS POR LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO O POR CUALQUIERA DE SUS ESTABLECIMIENTOS EN EL EXTRANJERO, EN LA PROPORCION EN QUE EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN MEXICO HAYA PARTICIPADO EN LAS EROGACIONES

34050027000000	OTROS INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE
34050028000000	OTROS
34050029000000	TOTAL DE INGRESOS NETOS
34050030000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS
34050031000000	AJUSTE POR ACTUALIZACION
34050032000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)</b>	<b>PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)</b>	<b>VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>EXPLICAR VARIACION</b>
--	--	--	--	---------------------------

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>TOTAL ACUMULABLES PARA ISR 2017</b>	<b>TOTAL NO ACUMULABLES PARA ISR 2017</b>	<b>TOTAL ACUMULABLES PARA ISR 2016</b>	<b>TOTAL NO ACUMULABLES PARA ISR 2016</b>
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>

**DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE  
DE 2017 Y DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ELEGIDO ALGUN TIPO DE SISTEMA DE COSTEO EN EL INDICE 34D016000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE,  
SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O  
PREDETERMINADOS PARA EFECTOS FISCALES Y CON  
LOS METODOS DE VALUACION DE COSTO DE  
ADQUISICION Y COSTO ESTANDAR PARA EFECTOS  
CONTABLES**

34060000000000 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

MAS:

34060001000000 COMPRAS DE MATERIA PRIMA

MENOS:

34060002000000 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

34060003000000 MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION

MAS:

34060004000000 MANO DE OBRA DIRECTA

34060005000000 COSTO PRIMO DE LA PRODUCCION

MAS:

34060006000000 MATERIA PRIMA INDIRECTA



34060007000000 MANO DE OBRA INDIRECTA

34060008000000 GASTOS DE FABRICACION

34060009000000 COSTO DE PRODUCCION

MAS:

34060010000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO

34060011000000 COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

MENOS:

34060012000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO

34060013000000 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

MAS:

34060014000000 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

34060015000000 COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

MENOS:

34060016000000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

34060017000000 EFECTO UEPS ELIMINADO DEL COSTO DE VENTAS

34060018000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS

34060019000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE

34060020000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA  
NIF B-10

34060021000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

- 34060022000000 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES
- 34060023000000 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
- 34060024000000 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
- 34060025000000 DEPRECIACION CONTABLE EN GASTOS DE FABRICACION
- 34060026000000 OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES

MAS:

- 34060027000000 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADAS CON LA PRODUCCION
- 34060028000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES
  
- 34060029000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**CONFORME A UN SISTEMA DISTINTO AL ANTERIOR**

- 34060030000000 GASTOS DE FABRICACION
- 34060031000000 OTROS CONCEPTOS DE COSTO DE VENTAS
- 34060032000000 COSTO DE VENTAS CONTABLE
  
- 34060033000000 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10
  
- 34060034000000 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

- 34060035000000 CONCEPTOS NO DEDUCIBLES SIN INCLUIR

DEPRECIACION

34060036000000 DEPRECIACION CONTABLE

MAS:

34060037000000 DEPRECIACION FISCAL

34060038000000 OTROS CONCEPTOS DEDUCIBLES

34060039000000 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA

**EL APARTADO No. 7 CONSTA DE 43 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN NUEVE PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		GASTOS DE FABRICACION 2017	GASTOS DE FABRICACION 2016
	<b>7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
	REMUNERACIONES		
34070000000000	SUELDOS Y SALARIOS		
34070001000000	COMPENSACIONES		
34070002000000	HORAS EXTRAS		
34070003000000	VACACIONES		
34070004000000	PRIMA VACACIONAL		
34070005000000	GRATIFICACIONES		
34070006000000	INDEMNIZACIONES		
34070007000000	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS		
34070008000000	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 15%		

34070009000000	SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 30%
34070010000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
34070011000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
34070012000000	OTRAS REMUNERACIONES
34070013000000	TOTAL DE REMUNERACIONES

PRESTACIONES AL PERSONAL

34070014000000	PRESTACIONES DE RETIRO
34070015000000	ESTIMULOS AL PERSONAL
34070016000000	PREVISION SOCIAL
34070017000000	APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION
34070018000000	JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS
34070019000000	JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 15%
34070020000000	JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 30%
34070021000000	OTRAS PRESTACIONES
34070022000000	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL

IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS

34070023000000	CUOTAS AL I.M.S.S.
34070024000000	APORTACIONES AL INFONAVIT
34070025000000	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
34070026000000	SEGURO DE RETIRO
34070027000000	OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES

34070028000000 TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE  
SUELDOS Y SALARIOS

#### HONORARIOS

34070029000000 A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS  
34070030000000 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS  
34070031000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS  
34070032000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 25%  
34070033000000 A ENTIDADES RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES  
PREFERENTES  
34070034000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS  
DEL ARTÍCULO 157 DE LA L.I.S.R.  
34070035000000 SUBTOTAL  
34070036000000 AL CONSEJO DE ADMINISTRACION  
  
34070037000000 TOTAL DE HONORARIOS

#### ARRENDAMIENTOS

34070038000000 A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS  
34070039000000 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS  
34070040000000 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 25%  
34070041000000 A ENTIDADES RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES  
PREFERENTES  
  
34070042000000 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

#### DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

34070043000000 DEPRECIACIONES  
  
34070044000000 TOTAL DE DEPRECIACIONES

34070045000000 AMORTIZACIONES

34070046000000 TOTAL DE AMORTIZACIONES

OTROS GASTOS

34070047000000 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

34070048000000 CORREOS

34070049000000 INTERNET

34070050000000 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

34070051000000 GASTOS DE REPRESENTACION

34070052000000 TELEFONO

34070053000000 AGUA

34070054000000 ELECTRICIDAD

34070055000000 VIGILANCIA Y LIMPIEZA

34070056000000 MATERIALES DE OFICINA

34070057000000 GASTOS LEGALES

34070058000000 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

34070059000000 SEGUROS Y FIANZAS

34070060000000 GASTOS NO DEDUCIBLES

34070061000000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS

34070062000000 RECARGOS FISCALES

34070063000000 CUOTAS Y SUSCRIPCIONES

34070064000000 PROPAGANDA Y PUBLICIDAD

34070065000000 FOTOCOPIADO

34070066000000 DONATIVOS

34070067000000 ASISTENCIA TECNICA AL 25%

34070068000000 FLETES

34070069000000 IMPUESTO DE IMPORTACION

34070070000000 IMPUESTO DE EXPORTACION

34070071000000 UNIFORMES

34070072000000 REGALIAS SIN RETENCION

34070073000000	REGALIAS SUJETAS AL 5%
34070074000000	REGALIAS SUJETAS AL 10%
34070075000000	REGALIAS SUJETAS AL 25%
34070076000000	REGALIAS SUJETAS AL 35%
34070077000000	COMISIONES SOBRE VENTAS
34070078000000	PATENTES Y MARCAS
34070079000000	MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION
34070080000000	MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION
34070081000000	COMISIONES BANCARIAS
34070082000000	PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS
34070083000000	PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES
34070084000000	PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA
34070085000000	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
34070086000000	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
34070087000000	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
34070088000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
34070089000000	PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS
34070090000000	GASTOS DE COMEDOR
34070091000000	EQUIPO DE PROTECCION
34070092000000	PROTECCION INDUSTRIAL
34070093000000	MEDICINAS
34070094000000	USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMOVILES CON PROPULSION DE BATERIAS ELECTRICAS RECARGABLES Y AUTOMOVILES ELECTRICOS CON MOTOR DE COMBUSTION INTERNA O ACCIONADO POR HIDROGENO
34070095000000	OTROS
34070096000000	TOTAL DE OTROS GASTOS
34070097000000	TOTAL DE GASTOS
34070098000000	EFECTO DE REEXPRESION
34070099000000	TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS DE VENTA 2017</b>	<b>GASTOS DE VENTA 2016</b>	<b>GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)</b>	<b>GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)</b>	<b>GASTOS DE VENTA: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>
-----------------------------	-----------------------------	--	--	---

---

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS DE VENTA: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS DE VENTA: EXPLICAR VARIACION</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION 2017</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION 2016</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)</b>
---	--	--------------------------------------	--------------------------------------	---



**PARTE V**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS DE ADMINISTRACION: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION: EXPLICAR VARIACION</b>	<b>GASTOS GENERALES 2017</b>
---	--	--	---	------------------------------

**PARTE VI**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS GENERALES 2016</b>	<b>GASTOS GENERALES: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ACTUAL)</b>	<b>GASTOS GENERALES: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO (AÑO ANTERIOR)</b>	<b>GASTOS GENERALES: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS GENERALES: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>
------------------------------	---	---	--	--

**PARTE VII**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS GENERALES: EXPLICAR VARIACION</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO 2017</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO 2016</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADO</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO: PORCENTAJE EN RELACION CON EL TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADOS</b>
---	---	---	---	--

(AÑO ACTUAL)

(AÑO ANTERIOR)

**PARTE VIII**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO: VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO: PORCENTAJE DE VARIACION EN PESOS RESPECTO AL AÑO ANTERIOR</b>	<b>GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO: EXPLICAR VARIACION</b>	<b>TOTAL 2017</b>	<b>TOTAL 2016</b>
---	---	--	-----------------------	-----------------------

**PARTE IX**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR 2017</b>	<b>TOTAL DEDUCIBLES PARA ISR 2016</b>	<b>TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR 2017</b>	<b>TOTAL NO DEDUCIBLES PARA ISR 2016</b>
---	---	--	--

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

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>	
	<b>8.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>INTERESES A FAVOR</b>		

NACIONALES

3408000000000 BANCARIOS  
34080001000000 PERSONAS FISICAS  
34080002000000 PERSONAS MORALES

EXTRANJEROS

34080003000000 BANCARIOS  
34080004000000 PERSONAS FISICAS  
34080005000000 PERSONAS MORALES  
34080006000000 SOCIEDADES, ENTIDADES, O FIDEICOMISOS UBICADOS  
O RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES  
  
34080007000000 EFECTO DE REEXPRESION  
  
34080008000000 TOTAL DE INTERESES A FAVOR

INTERESES A CARGO

NACIONALES

34080009000000 BANCARIOS  
34080010000000 PERSONAS FISICAS  
34080011000000 PERSONAS MORALES

EXTRANJEROS

34080012000000 INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 4.9%  
34080013000000 INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 10%  
34080014000000 INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 15%  
34080015000000 INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 21%

34080016000000	INTERESES SUJETOS A LA TASA DEL 28%
34080017000000	INTERESES EXENTOS
34080018000000	INTERESES PAGADOS A PAISES CON TRATADOS
34080019000000	ARRENDAMIENTO FINANCIERO A LA TASA DEL 15%
34080020000000	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA LIQUIDADAS EN ESPECIE A LA TASA DEL 10%
34080021000000	SOCIEDADES, ENTIDADES, O FIDEICOMISOS UBICADOS O RESIDENTES EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
34080022000000	EFEECTO DE REEXPRESION
34080023000000	TOTAL DE INTERESES A CARGO

#### RESULTADO CAMBIARIO

34080024000000	PERDIDA CAMBIARIA
34080025000000	EFEECTO DE REEXPRESION
34080026000000	UTILIDAD CAMBIARIA
34080027000000	EFEECTO DE REEXPRESION
34080028000000	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

#### RESULTADO POR POSICION MONETARIA

34080029000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
34080030000000	EFEECTO DE REEXPRESION
34080031000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
34080032000000	EFEECTO DE REEXPRESION
34080033000000	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA

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

34080034000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS DEUDOR
34080035000000	EFEECTO DE REEXPRESION
34080036000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS ACREEDOR
34080037000000	EFEECTO DE REEXPRESION
34080038000000	TOTAL DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

**OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS**

34080039000000	OTROS A FAVOR
34080040000000	EFEECTO DE REEXPRESION
34080041000000	OTROS A CARGO
34080042000000	EFEECTO DE REEXPRESION
34080043000000	TOTAL DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS
34080044000000	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

---

**PARTE II**

**DATOS A PROPORCIONAR**

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2017**

**ACUMULABLES O  
DEDUCIBLES  
PARA ISR  
2016**

**NO ACUMULABLES O  
NO AFECTOS  
AL ISR (INGRESOS)  
NO DEDUCIBLES  
(GASTOS)  
PARA ISR  
2017**

**NO ACUMULABLES O  
NO AFECTOS  
AL ISR (INGRESOS)  
NO DEDUCIBLES  
(GASTOS)  
PARA ISR  
2016**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA	CONTRIBUCION DETERMINADA
<b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES, COMPENSACIONES Y DEVOLUCIONES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>				
<b>IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR</b>				
34090000000000	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION			
34090001000000	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION			
34090002000000	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR			
<b>APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>				
34090003000000	CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.			
34090004000000	APORTACIONES AL INFONAVIT			
34090005000000	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO			
<b>DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA</b>				
34090006000000	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).- VISITANTE SIN PERMISO PARA REALIZAR ACTIVIDADES REMUNERADAS (ARTICULO 8, FRACCION I DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)			
34090007000000	EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).- SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTICULO 12 DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)			
34090008000000	SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM)			

34090009000000 INSTITUTO FEDERAL DE  
TELECOMUNICACIONES (IFT)  
34090010000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y  
DEVOLUCIONES OBTENIDAS**

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

A VALOR HISTORICO DE:

34090011000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
34090012000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
34090013000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
34090014000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
34090015000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN  
EFECTIVO  
34090016000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

34090017000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
34090018000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
34090019000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
34090020000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
34090021000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN  
EFECTIVO  
34090022000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

A VALOR HISTORICO DE:

34090023000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
34090024000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

**RETENIDO A TERCEROS**

34090025000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
34090026000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
34090027000000	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
A VALOR ACTUALIZADO DE:	
34090028000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO
34090029000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A TERCEROS
34090030000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO
34090031000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS
34090032000000	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
34090033000000	RECARGOS
34090034000000	MULTAS
34090035000000	OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO**

A VALOR HISTORICO DE:

34090036000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
34090037000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
34090038000000	IMPUESTO AL ACTIVO
34090039000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA
34090040000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO
34090041000000	OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

34090042000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
34090043000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA



34090044000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
 34090045000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
 34090046000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN  
 EFECTIVO  
 34090047000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

**10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y  
 FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 POR EL EJERCICIO TERMINADO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
 (CIFRAS EN PESOS)**

**TOTAL**

34100000000000 UTILIDAD NETA  
 34100001000000 PERDIDA NETA

MAS-MENOS:

34100002000000 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10  
 34100003000000 RESULTADO FAVORABLE  
 34100004000000 RESULTADO DESFAVORABLE  
 34100005000000 UTILIDAD NETA HISTORICA  
 34100006000000 PERDIDA HISTORICA

MAS:

34100007000000 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MAS:

34100008000000 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

34100009000000 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

34100010000000	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
34100011000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
34100012000000	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
34100013000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
34100014000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO
34100015000000	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO
	MAS O MENOS:
34100016000000	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
34100017000000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO
34100018000000	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO
34100019000000	DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO DEL EJERCICIO (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)
34100020000000	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
34100021000000	RESULTADO FISCAL

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

34100022000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
34100023000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
34100024000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
34100025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
34100026000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS
34100027000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS

34100028000000	ANTICIPOS DE CLIENTES
34100029000000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
34100030000000	INVENTARIO ACUMULABLE
34100031000000	ESTIMULOS FISCALES
34100032000000	OTROS
34100033000000	TOTAL

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

34100034000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
34100035000000	PARTICIPACION DE UTILIDADES
34100036000000	MULTAS
34100037000000	GASTOS NO DEDUCIBLES
34100038000000	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES
34100039000000	MANO DE OBRA Y GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLE
34100040000000	DEPRECIACION CONTABLE
34100041000000	PROVISIONES
34100042000000	ESTIMACIONES
34100043000000	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
34100044000000	PERDIDA CAMBIARIA
34100045000000	AMORTIZACIONES
34100046000000	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
34100047000000	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
34100048000000	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
34100049000000	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
34100050000000	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
34100051000000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
34100052000000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
34100053000000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS

**COMPAÑÍAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES**

34100054000000	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
34100055000000	GASTOS A PRORRATA NO DEDUCIBLES
34100056000000	PROPORCIÓN DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
34100057000000	OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES
34100058000000	OTROS
34100059000000	TOTAL

**ESTABLECIMIENTOS QUE SE DEDICAN AL  
TRANSPORTE INTERNACIONAL AEREO O TERRESTRE**

34100060000000	IMPUESTOS DIFERIDOS (SALDOS DEDUDORES)
34100061000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
34100062000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
34100063000000	COSTO DE VENTAS
34100064000000	GASTOS GENERALES
34100065000000	GASTOS DE ADMINISTRACION
34100066000000	GASTOS DE VENTA
34100067000000	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
34100068000000	OTROS GASTOS
34100069000000	INTERESES A CARGO
34100070000000	PERDIDA CAMBIARIA
34100071000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
34100072000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS (SALDO DEUDOR)
34100073000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO
34100074000000	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
34100075000000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑÍAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES

34100076000000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
34100077000000	PERDIDA EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
34100078000000	PARTIDAS NO ORDINARIAS (SALDO DEUDOR)
34100079000000	OPERACIONES DISCONTINUAS (SALDO DEUDOR)
34100080000000	OTROS (APLICABLE A TODOS LOS ESTABLECIMIENTOS)
34100081000000	TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

34100082000000	GASTOS DE FABRICACION
34100083000000	GASTOS DE VENTA
34100084000000	GASTOS GENERALES
34100085000000	GASTOS DE ADMINISTRACION
34100086000000	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

34100087000000	GASTOS DE FABRICACION
34100088000000	GASTOS DE VENTA
34100089000000	GASTOS GENERALES
34100090000000	GASTOS DE ADMINISTRACION
34100091000000	GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

34100092000000	DEPRECIACION FISCAL
34100093000000	DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
34100094000000	AMORTIZACION FISCAL
34100095000000	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO

34100096000000	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
34100097000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
34100098000000	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
34100099000000	CARGOS A PROVISIONES
34100100000000	CARGOS A ESTIMACIONES
34100101000000	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
34100102000000	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
34100103000000	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
34100104000000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
34100105000000	DEDUCCIÓN FISCAL DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYA TENIDO EN EL MISMO EJERCICIO LA EMPRESA RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE SE DEDICO AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AÉREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS
34100106000000	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)
34100107000000	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)
34100108000000	DEDUCCION ADICIONAL PARA MAQUILADORAS
34100109000000	EMPLEO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y/O ADULTOS MAYORES
34100110000000	OTROS
34100111000000	TOTAL

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

34100112000000	UTILIDAD CAMBIARIA
34100113000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
34100114000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
34100115000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS

34100116000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
34100117000000	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
34100118000000	CANCELACION DE ESTIMACIONES
34100119000000	CANCELACION DE PROVISIONES
34100120000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS
34100121000000	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
34100122000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
34100123000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES
34100124000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS
34100125000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES
34100126000000	SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACION
34100127000000	ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES CONSIDERADOS COMO INGRESOS EN EL EJERCICIO
34100128000000	OTROS
34100129000000	TOTAL

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>11.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D032000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL**

**RESIDENTE EN EL EXTRANJERO**

3411000000000 (ESPECIFICAR)

34110001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	12.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD



**(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D033000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

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

34120000000000 (ESPECIFICAR)

34120001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL DE LA ENTIDAD</b>	<b>MONTO DE LA INVERSION</b>	<b>MONTO DE LAS UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIOS ANTERIORES EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION</b>	<b>MONTO DE LA UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO EN EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION</b>	<b>VALOR DE LA INVERSION</b>
--	--------------------------------------	--	---	--------------------------------------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**13.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS  
SEGUN ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y LOS  
ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA Y EL TOTAL DE ACTOS O  
ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL  
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(CIFRAS EN PESOS)**

**TOTAL**

34130000000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS

MAS:

34130001000000	TOTAL DE INTERESES A FAVOR
34130002000000	UTILIDAD CAMBIARIA
34130003000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA
34130004000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
34130005000000	EFFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
34130006000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
34130007000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
34130008000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
34130009000000	EFFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
34130010000000	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS
34130011000000	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO CAPITALIZABLE
34130012000000	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS
34130013000000	INGRESOS POR LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS
34130014000000	RESULTADO FAVORABLE POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
34130015000000	RESULTADO FAVORABLE NO REALIZADO EN Y/O SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
34130016000000	VALUACIÓN FAVORABLE DE COBERTURAS DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O INSTRUMENTOS FINANCIEROS
34130017000000	PARTICIPACIÓN FAVORABLE DE LOS OTROS RESULTADOS INTEGRALES DE ASOCIADAS
34130018000000	IMPUESTOS DIFERIDOS ACREEDOR
34130019000000	OTROS
34130020000000	TOTAL DE OTROS CONCEPTOS A FAVOR
34130021000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS REPORTADOS EN EL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

MENOS :

34130022000000	METODO DE PARTICIPACIÓN EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS, ETCETERA.
34130023000000	EFEECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD CAMBIARIA
34130024000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
34130025000000	EFEECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
34130026000000	EFEECTO DE REEXPRESION DE OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR
34130027000000	EFEECTO DE REEXPRESION DE VENTAS O INGRESOS BRUTOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD
34130028000000	EFEECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR
34130029000000	OTROS
34130030000000	TOTAL

MAS:

34130031000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
34130032000000	ANTICIPOS DE CLIENTES
34130033000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO
34130034000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO
34130035000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS
34130036000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
34130037000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR
34130038000000	GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES
34130039000000	GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE PATRIMONIO O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
34130040000000	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS NACIONALES
34130041000000	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES SOBRE VENTAS O INGRESOS AL EXTRANJERO
34130042000000	CANTIDADES RECIBIDAS EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O

EXTRANJERA POR PRÉSTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS  
AUMENTOS DE PATRIMONIO O AUMENTOS DE PATRIMONIO  
MAYORES A \$600,000.00

34130043000000 OTROS

34130044000000 TOTAL

MENOS:

34130045000000 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

34130046000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO

34130047000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS

34130048000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES O PARTES  
SOCIALES

34130049000000 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TITULOS VALOR

34130050000000 UTILIDAD CONTABLE EN FUSIÓN O ESCISIÓN DE SOCIEDADES

34130051000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS DE  
OTRAS PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MEXICO

34130052000000 IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR

34130053000000 OTROS

34130054000000 TOTAL

34130055000000 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MAS:

34130056000000 VENTAS O INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES COBRADOS  
EN EL EJERCICIO

34130057000000 COSTO FISCAL POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO

34130058000000 COSTO FISCAL POR ENAJENACION DE TERRENOS

34130059000000 OTROS

34130060000000 TOTAL

MENOS:

34130061000000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
34130062000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES SOCIALES
34130063000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TÍTULOS VALOR
34130064000000	GANANCIA REALIZADA EN FUSION O ESCISION DE SOCIEDADES
34130065000000	GANANCIA PROVENIENTE DE REDUCCIÓN DE PTRIMONIO O LIQUIDACIÓN DE SOCIEDADES MERCANTILES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
34130066000000	PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE ACTIVO FIJO
34130067000000	PÉRDIDA FISCAL EN LA ENAJENACION DE TERRENOS
34130068000000	UTILIDAD CAMBIARIA
34130069000000	VENTAS O INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO
34130070000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO
34130071000000	INTERESES QUE GENERARON IVA Y QUE ESTAN EN RESERVA DE PATRIMONIO
34130072000000	OTROS
34130073000000	TOTAL
34130074000000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>14.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>TIPO DE OPERACIÓN</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D028000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

34140000000000 (ESPECIFICAR)

34140001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

34140002000000 (ESPECIFICAR)

34140003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**EN CASO DE QUE  
EN LA COLUMNA  
"TIPO DE OPERACION",  
HAYA SELECCIONADO  
ALGUNO DE LOS  
CONCEPTOS DE  
"OTROS INGRESOS" U  
"OTROS PAGOS",  
ESPECIFIQUE  
CONCEPTO**

**PAIS DE  
RESIDENCIA**

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

**METODO DE PRECIOS  
DE TRANSFERENCIA  
APLICADO**

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**15.- INFORMACION SOBRE SUS OPERACIONES  
CON PARTES RELACIONADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D028000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO  
INFORMACION GENERAL**

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

34150000000000	DISTRIBUCION	(SI O NO)
34150001000000	MANUFACTURA	(SI O NO)
34150002000000	MAQUILADORA	(SI O NO)
34150003000000	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
34150004000000	SERVICIOS	(SI O NO)
34150005000000	OTROS (ESPECIFICAR)	(DATO)
34150006000000	ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)

34150007000000	POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
	ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA (VER APENDICE VIII) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	
34150008000000	CAMPO 1	(DATO)
34150009000000	CAMPO 2	(DATO)
34150010000000	CAMPO 3	(DATO)
34150011000000	CAMPO 4	(DATO)
34150012000000	CAMPO 5	(DATO)
34150013000000	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)	
34150014000000	CAMPO 1	(DATO)
34150015000000	CAMPO 2	(DATO)
34150016000000	CAMPO 3	(DATO)
34150017000000	CAMPO 4	(DATO)
34150018000000	CAMPO 5	(DATO)
34150019000000	MONTO DE LA REGALIA POR EL QUE SE OTORGA EL USO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(IMPORTE)
	ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES DE LOS QUE ES PROPIETARIO Y QUE TIENE REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD (VER APENDICE VIII)	
34150020000000	CAMPO 1	(DATO)
34150021000000	CAMPO 2	(DATO)
34150022000000	CAMPO 3	(DATO)
34150023000000	CAMPO 4	(DATO)
34150024000000	CAMPO 5	(DATO)
34150025000000	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
34150026000000	OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE	(SI O NO)



AL EJERCICIO FISCAL

34150027000000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
34150028000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
34150029000000	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
34150030000000	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(SI O NO)
34150031000000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(DATO)
34150032000000	NÚMERO DE OFICIO	(DATO)
34150033000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
34150034000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO INVENTARIOS INICIALES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
34150035000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
34150036000000	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)
34150037000000	PRESENTO SU DECLARACION INFORMATIVA POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR)	(SI, NO, N/A)
34150038000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
34150039000000	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 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

34150040000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
----------------	---	--------

34150041000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
34150042000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**ASESORES**

34150043000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
34150044000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
34150045000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

34150046000000	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)
34150047000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
34150048000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 14 DE ESTA INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
34150049000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
34150050000000	LAS CIFRAS REPORTADAS PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL APARTADO 14 DE ESTA INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL	(SI O NO)
34150051000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
34150052000000	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA	(SI O NO)

RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

34150053000000	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(DATO)
34150054000000	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
34150055000000	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**

34150056000000	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 EN EL APARTADO 14 SE PRESENTE INFORMACIÓN EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACIÓN SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE (EFECTOS FISCALES NO CONTABLES):

34150057000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
34150058000000	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
34150059000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
34150060000000	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
34150061000000	SE CUENTA CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALIZADOS	(SI O NO)
34150062000000	MONTO DE AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE	(IMPORTE)

**INCREMENTARON SUS DEDUCCIONES**

34150063000000	CUMPLIO CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA REGLA 3.9.1.3. DE LA RMF PARA CONSIDERAR DEDUCIBLE UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE INCREMENTO SUS DEDUCCIONES	(SI O NO)
----------------	---	-----------

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

34150064000000	CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 11 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
34150065000000	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

**COSTO DE VENTAS CON PARTES RELACIONADAS:**

34150066000000	EL COSTO DE VENTAS CORRESPONDIENTE A ENAJENACIONES A PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR LAS FRACCIONES I, II Y III DEL ARTICULO 180 DE LA LISR (ARTICULO 42, SEGUNDO PARRAFO L.I.S.R.)	(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	
34150067000000	ARTICULO 180 FRACCION I DE LA LISR	(SI O NO)
34150068000000	ARTICULO 180 FRACCION II DE LA LISR	(SI O NO)
34150069000000	ARTICULO 180 FRACCION III DE LA LISR	(SI O NO)
34150070000000	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**

34150071000000	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)
34150072000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
34150073000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL PRIMER PARRAFO DE	(SI O NO)

LA FRACCION XXIX DEL ARTICULO 28 DE LA LISR

34150074000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)
34150075000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
34150076000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
34150077000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
34150078000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)

**GASTOS POR REEMBOLSOS  
(AL COSTO)**

34150079000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS POR REEMBOLSOS AL COSTO  EN CASO AFIRMATIVO	(SI O NO)
34150080000000	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**

34150081000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
34150082000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)
34150083000000	CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA	(IMPORTE)

**PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES**

34150084000000	OBTUVO PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACION DE ENAJENACION DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
----------------	--	-----------

34150085000000	INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
34150086000000	INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
34150087000000	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**

34150088000000	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
34150089000000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34150090000000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
34150091000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34150092000000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
34150093000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
34150094000000	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)
34150095000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

34150096000000	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
34150097000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)

34150098000000	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
34150099000000	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
34150100000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
34150101000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
34150102000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
34150103000000	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
34150104000000	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**

34150105000000	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
34150106000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
34150107000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
34150108000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
34150109000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)
34150110000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 184 DE LA LISR	(SI O NO)
34150111000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
34150112000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
34150113000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)

34150114000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)
34150115000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHOS PAISES	(SI O NO)
34150116000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
34150117000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
34150118000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
34150119000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)

**ARTICULO 76-A DE LA LISR (2017)**

34150120000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
34150121000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
34150122000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION III (PAIS POR PAIS)  EN CASO AFIRMATIVO EN ESTE ULTIMO CASO ESPECIFIQUE EL SUPUESTO DE OBLIGACION:	(SI O NO)
34150123000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)	(SI O NO)
34150124000000	POR SER DESIGNADA (FRACCION III, INCISO B)  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:	(SI O NO)
34150125000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA	(SI, NO, N/A)
34150126000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION PAIS POR PAIS	(SI, NO, N/A)

**DECLARACIONES ANUALES INFORMATIVAS  
DE PARTES RELACIONADAS DE 2016**



**PRESENTADAS EN 2017  
(ARTICULO 76-A DE LA LISR)**

34150127000000	PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACION INFORMATIVA MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL DEL EJERCICIO FISCAL DE 2016	(SI, NO, N/A)
34150128000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
34150129000000	PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACION INFORMATIVA LOCAL DE PARTES RELACIONADAS DEL EJERCICIO FISCAL DE 2016	(SI, NO, N/A)
34150130000000	FECHA DE ELABORACION DE LA INFORMACION Y DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ASOCIADA CON LA DECLARACION	(DD/MM/AAAA)
34150131000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
34150132000000	PRESENTO EN TIEMPO Y FORMA LA DECLARACION INFORMATIVA PAIS POR PAIS DEL GRUPO EMPRESARIAL MULTINACIONAL DEL EJERCICIO FISCAL DE 2016	(SI, NO, N/A)
34150133000000	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 2017)**

34150134000000	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 2017)  EN CASO AFIRMATIVO A LA RESPUESTA ANTERIOR, DEBERA PRESENTAR LA SIGUIENTE INFORMACION:	(SI O NO)
34150135000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS	(IMPORTE)

MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:

3415013600000	GANANCIA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	(IMPORTE)
3415013700000	RECUPERACION DE CUENTAS	(IMPORTE)
3415013800000	DIVIDENDOS	(IMPORTE)
3415013900000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES	(IMPORTE)
3415014000000	SERVICIOS	(IMPORTE)
3415014100000	COMISIONES	(IMPORTE)
3415014200000	OTROS	(IMPORTE)
3415014300000	SUMA	(IMPORTE)

IGUAL:

3415014400000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS OPERATIVOS	(IMPORTE)
3415014500000	COSTO DE VENTAS	(IMPORTE)
3415014600000	GASTOS DE OPERACIÓN	(IMPORTE)

MENOS CONCEPTOS NO OPERATIVOS:

3415014700000	OTROS GASTOS NO OPERATIVOS	(IMPORTE)
---------------	----------------------------	-----------

IGUAL:

3415014800000	GASTOS DE OPERACION SIN OTROS GASTOS NO OPERATIVOS	(IMPORTE)
3415014900000	UTILIDAD OPERATIVA SIN LAS MODIFICACIONES AL BOLETIN B-3 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA 2013 DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA (APLICABLE EJERCICIO 2017)	(IMPORTE)

3415015000000	REALIZO OPERACIONES DE MAQUILA CON UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
---------------	--	-----------

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

3415015100000	INDIQUE SI CELEBRO OPERACIONES DE MAQUILA CONFORME A LO	(SI O NO)
---------------	---	-----------

ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 181 DE LA LISR CON UNA PARTE  
RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

34150152000000	INDIQUE SI SE TRATA DE UNA EMPRESA BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE	(SI O NO)
34150153000000	SI LA EMPRESA ACTUO BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE, SE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 183, SEGUNDO Y CUARTO PARRAFOS DE LA LISR	(SI O NO)

**INDIQUE POR QUE PARRAFO DEL ARTICULO 182 DE LA LISR OPTO  
EN EL EJERCICIO**

34150154000000	PRIMERO (SAFE HARBOUR)	(SI O NO)
34150155000000	ANTEPENULTIMO ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA)	(SI O NO)
34150156000000	NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 182 DE LA LISR	(SI O NO)
34150157000000	SI NO OPTO POR LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 182 DE LA LISR, INDIQUE EL NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.	(DATO)
34150158000000	INDIQUE EL NÚMERO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE SE CONSIDERA QUE TIENE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.	(DATO)
34150159000000	PAIS DE RESIDENCIA DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(DATO)
34150160000000	INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 2 DE LA LISR	(IMPORTE)
34150161000000	VALOR DE LOS OTROS INGRESOS DERIVADOS DE SU ACTIVIDAD PRODUCTIVA RELACIONADOS CON SU OPERACIÓN DE MAQUILA (REGLA 3.20.2. DE LA RESOLUCION MISCELANEA PARA 2017 PUBLICADA EL 23 DE DICIEMBRE DE 2016).	(IMPORTE)
34150162000000	OPTO POR APLICAR EL ESTIMULO FISCAL CONSISTENTE EN UNA DEDUCCION ADICIONAL CALCULADA DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO PRIMERO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI O NO)
34150163000000	MONTO DE LA DEDUCCION ADICIONAL	(IMPORTE)
34150164000000	OPTO POR APLICAR LO DISPUESTO POR EL ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F. EL 26 DE DICIEMBRE DE	(SI O NO)



34160004000000	OTRAS REDUCCIONES AL ISR DEL EJERCICIO
34160005000000	CREDITO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA PARA MAQUILADORAS
34160006000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES
34160007000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
34160008000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
34160009000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL A PROYECTOS DE INVERSION EN LAS ARTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
34160010000000	ESTIMULO A PROYECTOS DE INVERSION EN LAS ARTES
34160011000000	GASTOS E INVERSIONES POR "PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO", APLICADO EN EL EJERCICIO 2017
34160012000000	GASTOS E INVERSIONES POR "PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO", APLICADO EN EL EJERCICIO 2016
34160013000000	GASTOS E INVERSIONES POR "PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO", APLICADO EN EL EJERCICIO 2015
34160014000000	GASTOS E INVERSIONES POR "PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO", APLICADO EN EL EJERCICIO 2014
34160015000000	MONTO PENDIENTE DE APLICAR POR "PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO"
34160016000000	ESTIMULO POR LA INVERSION EN PROYECTOS Y PROGRAMAS PARA EL DEPORTE DE ALTO RENDIMIENTO
34160017000000	MONTO PENDIENTE DE APLICAR POR LA INVERSION EN PROYECTOS Y PROGRAMAS PARA EL DEPORTE DE ALTO RENDIMIENTO
34160018000000	INGRESOS OBTENIDOS POR APOYOS GUBERNAMENTALES
34160019000000	MONTO PENDIENTE DE APLICAR DEL ESTIMULO POR LA INVERSION EN EQUIPOS FIJOS DE ALIMENTACION PARA VEHICULOS ELECTRICOS
34160020000000	MONTO DEL ESTIMULO FISCAL POR BIODIESEL Y SUS MEZCLAS
34160021000000	OTROS ESTIMULOS

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

34160022000000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
34160023000000	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE
34160024000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
34160025000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
34160026000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
34160027000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
34160028000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
34160029000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA
34160030000000	INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE ES SOCIO O ACCIONISTA
34160031000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
34160032000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
34160033000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
34160034000000	PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES
34160035000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE
34160036000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
EJERCICIOS DE 2014 A 2017**

34160037000000	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO
	MAS:

34160038000000	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MENOS:
34160039000000	I.S.R. (ARTICULO 9 PRIMER PARRAFO L.I.S.R.)
34160040000000	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS (ARTICULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)
34160041000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTICULO 9 FRACCION I LISR)
34160042000000	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:
34160043000000	RESULTADO POSITIVO
34160044000000	RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 77, QUINTO PARRAFO DE LA L.I.S.R.)
	MAS:
34160045000000	SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO
	MAS:
34160046000000	DIVIDENDOS COBRADOS
	MENOS:
34160047000000	DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

34160048000000	(ESPECIFICAR)
34160049000000	(ESPECIFICAR)
34160050000000	(ESPECIFICAR)
34160051000000	(ESPECIFICAR)
34160052000000	(ESPECIFICAR)
34160053000000	SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS DE 2014 A 2017

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL  
NETA REINVERTIDA**

34160054000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

34160055000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

34160056000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

**OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR**

34160057000000 (ESPECIFICAR)

34160058000000 (ESPECIFICAR)

34160059000000 (ESPECIFICAR)

34160060000000 (ESPECIFICAR)

34160061000000 (ESPECIFICAR)

34160062000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO

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

34160063000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA

34160064000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

34160065000000 CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION

34160066000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS  
ANTERIORES

**COMERCIO EXTERIOR**

34160067000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES  
DEFINITIVAS

34160068000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES  
DEFINITIVAS



### IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

34160069000000	IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
34160070000000	IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
34160071000000	IVA CAUSADO POR IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
34160072000000	IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE SERVICIOS
34160073000000	IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS
34160074000000	IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES
34160075000000	IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE SERVICIOS
34160076000000	ACREDITAMIENTO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)
34160077000000	INCREMENTO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)
34160078000000	REINTEGRO DEL IVA POR LAS INVERSIONES O GASTOS EN PERIODOS PREOPERATIVOS (ARTÍCULOS 5, FRACCIÓN VI Y 5-B, SEGUNDO PÁRRAFO DE LA LIVA)
34160079000000	IVA CORRESPONDIENTE A LA SUBCONTRATACIÓN LABORAL (ARTÍCULO 5, FRACCIÓN II DE LA LIVA)
34160080000000	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

34160081000000	IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO
34160082000000	NUMERO DE CIGARROS ENAJENADOS DURANTE EL EJERCICIO
34160083000000	NUMERO DE CIGARROS IMPORTADOS DURANTE EL EJERCICIO
34160084000000	DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PUBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIESEL

**EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 34160080000000, DEBERA**

**MANIFESTAR INFORMACION EN LOS SIGUIENTES RENGLONES:**

- 34160085000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO
- 34160086000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO
- 34160087000000 CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE DIESEL DURANTE EL EJERCICIO
- 34160088000000 BODIESEL Y SUS MEZCLAS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN I DEL APARTADO A, DEL ARTÍCULO 16 DE LA LIF 2017
- 34160089000000 BODIESEL Y SUS MEZCLAS A QUE SE REFIERE LA FRACCIÓN IV DEL APARTADO A, DEL ARTÍCULO 16 DE LA LIF 2017

**OTROS DATOS**

- 34160090000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION
- 34160091000000 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

**EL APARTADO No. 17 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>TIPO DE OPERACIÓN</b>

**NOTA** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D034000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL

INGRESOS ACUMULABLES

3417000000000 (ESPECIFICAR)

34170001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

34170002000000 (ESPECIFICAR)

34170003000000 TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "TIPO DE OPERACION", HAYA SELECCIONADO ALGUNO DE LOS CONCEPTOS DE "OTROS INGRESOS" U "OTROS PAGOS", ESPECIFIQUE CONCEPTO	PAIS DE RESIDENCIA	MONTO DE LA OPERACIÓN	INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO)	EFECTUO RETENCION Y ENTERO POR ESTA OPERACIÓN (SI O NO)
---	--------------------	-----------------------	---	---

EL APARTADO No. 18 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>18.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>SALDO PENDIENTE DE DEDUCIR AL INICIO DEL</b>	<b>MAS: MOI DE LAS ADQUISICIONES DURANTE EL</b>

EJERCICIO

EJERCICIO

**ACTIVOS FIJOS**

3418000000000	CONSTRUCCIONES
3418000100000	FERROCARRILES
3418000200000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
3418000300000	AVIONES
3418000400000	EMBARCACIONES
3418000500000	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES
3418000600000	EQUIPO DE TRANSPORTE: AUTOMOVILES CON PROPULSION DE BATERIAS ELECTRICAS RECARGABLES Y AUTOMOVILES ELECTRICOS CON MOTOR DE COMBUSTION INTERNA O ACCIONADO POR HIDROGENO
3418000700000	EQUIPO DE TRANSPORTE: BICICLETAS CONVENCIONALES, BICICLETAS Y MOTOCICLETAS CON PROPULSION DE BATERIAS ELECTRICAS RECARGABLES
3418000800000	EQUIPO DE TRANSPORTE (OTROS)
3418000900000	EQUIPOS FIJOS DE ALIMENTACION PARA VEHICULOS ELECTRICOS
3418001000000	EQUIPO DE COMPUTO
3418001100000	DADOS, TROQUELES, MOLDES, MATRICES Y HERRAMENTAL
3418001200000	COMUNICACIONES TELEFONICAS
3418001300000	COMUNICACIONES SATELITALES
3418001400000	ADAPTACION A INSTALACIONES PARA PERSONAS CON CAPACIDADES DIFERENTES
3418001500000	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA GENERACION DE ENERGIA PROVENIENTE DE FUENTES RENOVABLES O DE SISTEMAS DE COGENERACION DE ELECTRICIDAD EFICIENTE
3418001600000	MAQUINARIA Y EQUIPO
3418001700000	OLEODUCTOS, GASODUCTOS, TERMINALES, Y TANQUES DE ALMACENAMIENTO DE HIDROCARBUROS
3418001800000	OTROS ACTIVOS FIJOS
3418001900000	SUMA ACTIVO FIJO

**GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS**

3418002000000	PATENTES
3418002100000	MARCAS REGISTRADAS
3418002200000	REGALIAS
3418002300000	GASTOS DE INSTALACION
3418002400000	GASTOS DE ORGANIZACIÓN
3418002500000	CONCESIONES
3418002600000	OTROS GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS
3418002700000	SUMA GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

**EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS**

3418002800000	(ESPECIFIQUE)
3418002900000	SUMA EROGACIONES PREOPERATIVAS
3418003000000	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 APARTADO No. 19 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>19.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA FISCAL</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D035000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

**CUENTAS POR COBRAR**

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DEL DEUDOR

34190000000000	(ESPECIFICAR)
34190001000000	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

**CUENTAS POR PAGAR**

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL  
DEL ACREEDOR

34190002000000	(ESPECIFICAR)
34190003000000	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**

<p><b>EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "CONCEPTO MAS IMPORTANTE QUE ORIGINO EL SALDO", HAYAN SELECCIONADO ALGUNO DE LOS CONCEPTOS DE "OTROS DEUDOR" U "OTROS ACREEDOR", ESPECIFIQUE CONCEPTO:</b></p>	<p><b>INDIQUE SI ES PARTE RELACIONADA (SI O NO)</b></p>	<p><b>GENERO INTERESES (SI O NO)</b></p>
---	---	--

**EL APARTADO No. 20 CONSTA DE 24 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SEIS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<p><b>20.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)</b></p>	<p><b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b></p>	<p><b>SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016</b></p>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APARTADO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D036000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL  
RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

**PARTES RELACIONADAS**

34200000000000 (ESPECIFICAR)

3420001000000 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

**PARTES NO RELACIONADAS**

3420002000000 (ESPECIFICAR)

3420003000000 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES</b>	<b>TIPO DE MONEDA</b>	<b>DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES</b>	<b>PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES</b>
---	-----------------------	---	---

---

**PARTE IV**

---



DATOS A PROPORCIONAR

<b>IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES PAGADOS Y/O EXIGIBLES</b>	<b>TASA DE RETENCION DEL I.S.R.</b>	<b>I.S.R. RETENIDO EN EL EJERCICIO</b>	<b>VIGENCIA DEL PRESTAMO DEL</b>
---	---	--	--

---

PARTE V

DATOS A PROPORCIONAR

<b>VIGENCIA DEL PRESTAMO AL</b>	<b>SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017</b>	<b>FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES</b>	<b>EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES" HAYA SELECCIONADO EL CONCEPTO "OTRO", ESPECIFIQUE CONCEPTO:</b>
---	--	---	--

---

PARTE VI

DATOS A PROPORCIONAR

<b>GARANTIZO EL PRESTAMO (SI O NO)</b>	<b>IMPORTE TOTAL DE LOS INTERESES DEDUCIDOS EN EL EJERCICIO</b>	<b>EFFECTUO COLOCACIONES EN EL EXTRANJERO (SI O NO)</b>	<b>NUMERO DE OFICIO DE AUTORIZACION DE LA CNBV DE LA OFERTA PUBLICA EN EL EXTRANJERO DE VALORES EMITIDOS EN MEXICO</b>
--	---	---	--

EL APARTADO No. 21 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2017	2016
	<b>21.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
<b>NOTA:</b>	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACIÓN DE ESTE APENDICE CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "34D031000", DEL APENDICE DE DATOS GENERALES		
34210000000000	LA PERDIDA APLICADA PROVIENE TOTAL O PARCIALMENTE DE UNA ESCISION		
34210001000000	SEÑALE EL RFC DE LA ESCINDENTE		
34210002000000	SEÑALE EL MONTO APLICADO EN EL EJERCICIO, PROVENIENTE DE LA ESCISION		
	NOTA: EN CASO DE ESCISIONES SUCESIVAS DEBERA MANIFESTAR A TRAVES DEL APARTADO DENOMINADO "NOTAS", EN LA SECCION DE "INFORMACION ADICIONAL DE LA INFORMACION SOBRE SITUACION FISCAL", LA INFORMACION CORRESPONDIENTE A LOS INDICES ANTERIORES		
34210003000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL		
34210004000000	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL		
34210005000000	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL		
34210006000000	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO		
34210007000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO		
34210008000000	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL		
34210009000000	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ		

LA PERDIDA FISCAL

- 34210010000000 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- 34210011000000 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES 34210008000000 AL 34210011000000 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 2007 A 2016, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 2008 A 2017.

- 34210012000000 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE 34210012000000 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.

- 34210013000000 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**2015      2014      2013      2012      2011      2010      2009      2008      2007**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**22 CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. DETERMINACION DE LA DEDUCCIÓN DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYA TENIDO EN EL MISMO EJERCICIO LA EMPRESA RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE SE DEDICO AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AÉREO O TERRESTRE,**

**TOTAL**

**CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS  
ESTABLECIMIENTOS ARTICULO 26, 4° Y 5° PÁRRAFOS L.I.S.R.  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(CIFRAS EN PESOS)**

34220000000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LA OFICINA  
CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS

ENTRE:

34220001000000 TOTAL DE INGRESOS CONTABLES OBTENIDOS EN EL EJERCICIO  
FISCAL DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS  
ESTABLECIMIENTOS

34220002000000 COCIENTE

MENOS:

34220003000000 UNIDAD (1)

IGUAL:

34220004000000 FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE

34220005000000 INGRESOS ATRIBUIBLES AL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE  
PARA EFECTOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA

POR:

34220006000000 FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE

IGUAL:

34220007000000 DEDUCCIÓN FISCAL DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO  
PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYA TENIDO EN EL

MISMO EJERCICIO LA EMPRESA RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO QUE SE DEDICO AL TRANSPORTE INTERNACIONAL  
AÉREO O TERRESTRE, CONSIDERANDO LA OFICINA CENTRAL Y  
TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS

**EL APARTADO 23 CONTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ENERO	FEBRERO	MARZO
	<p><b>23.- INFORMACIÓN SOBRE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE PRESTEN SERVICIOS DE TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR OTRA LÍNEA AÉREA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (CIFRAS EN PESOS)</b></p> <p><b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.) IDENTIFICADO CON EL SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA LÍNEA AÉREA DISTINTA</b></p>			
34230000000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 25% GRAVADOS A LA TASA DEL 16%			
34230001000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 75% GRAVADOS A LA TASA DEL 0%			
34230002000000	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS			
34230003000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IVA			
34230004000000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES CORRESPONDIENTE AL SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA LÍNEA			

AÉREA DISTINTA

34230005000000 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO CORRESPONDIENTE AL  
SERVICIO DE TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL  
DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS  
ENAJENADOS POR LÍNEA AÉREA DISTINTA

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

**ABRIL MAYO JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE TOTAL**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**24.- DATOS DE LA LÍNEA AÉREA QUE ENAJENA  
LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE  
TRANSPORTE AÉREO INTERNACIONAL DE PERSONAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(CIFRAS EN PESOS)**

34240000000000 NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL

34240001000000 RFC

DOMICILIO FISCAL:

34240002000000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

34240003000000 COLONIA

34240004000000 DELEGACIÓN O MUNICIPIO

34240005000000 CIUDAD O POBLACIÓN

34240006000000 CÓDIGO POSTAL

34240007000000 ESTADO

34240008000000 TELEFONO

34240009000000 CORREO ELECTRONICO

34240010000000	MONTO FACTURADO EN PESOS SIN IVA
34240011000000	MONTO DE IVA FACTURADO EN PESOS
34240012000000	MONTO COBRADO EN PESOS SIN IVA
34240013000000	MONTO DE IVA COBRADO EN PESOS