

Puerto Castilla 4004-3  
Col. Las Brisas  
Monterrey, N.L.  
CP 64780  
(81) 8349 4690  
www.grupocoin.com



**Grupo CO-IN**  
Consultoría Integral

**Anexo 16-A**  
**RMF 2017**  
**(60. parte)**

**SHCP**  
**Diario Oficial de la Federación**  
**23 de Enero de 2017**

**SEPTIMA SECCION**  
**SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**

**ANEXO 16-A de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada el 23 de diciembre de 2016. (Continúa en la Octava Sección)**

(Viene de la Sexta Sección)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>15.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
<b>NOTA:</b>	SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "09D022000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES	
<b>CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL</b>		
<b>CUAL(ES) ES (SON) LA (S) ACTIVIDAD(ES) PREPONDERANTE(S) DEL CONTRIBUYENTE:</b>		
0915000000000	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
09150001000000	SERVICIOS	(SI O NO)
09150002000000	OTROS (ESPECIFICAR)	(DATO)
09150003000000	EL CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
09150004000000	EL CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE VIII) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
09150005000000	CAMPO 1	(DATO)
09150006000000	CAMPO 2	(DATO)
09150007000000	CAMPO 3	(DATO)
09150008000000	CAMPO 4	(DATO)
09150009000000	CAMPO 5	(DATO)
09150010000000	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)		
09150011000000	CAMPO 1	(DATO)
09150012000000	CAMPO 2	(DATO)
09150013000000	CAMPO 3	(DATO)
09150014000000	CAMPO 4	(DATO)
09150015000000	CAMPO 5	(DATO)
09150016000000	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)	
09150017000000	CAMPO 1	(DATO)
09150018000000	CAMPO 2	(DATO)
09150019000000	CAMPO 3	(DATO)
09150020000000	CAMPO 4	(DATO)
09150021000000	CAMPO 5	(DATO)
09150022000000	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
09150023000000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
09150024000000	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
09150025000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
09150026000000	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
09150027000000	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
09150028000000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
09150029000000	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
09150030000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
09150031000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
09150032000000	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION IX DEL ARTICULO 76 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
09150033000000	EL CONTRIBUYENTE 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)
09150034000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
09150035000000	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)
	<b>RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA INFORMACION Y 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</b>	
	<b>ELABORADORES</b>	
09150036000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
09150037000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
09150038000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

## ASESORES

09150039000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
09150040000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
09150041000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

09150042000000	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)
09150043000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
09150044000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 14 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
09150045000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
09150046000000	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 ANEXO 14 DEL DICTAMEN	(SI O NO)
09150047000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
09150048000000	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
09150049000000	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(DATO)
09150050000000	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
09150051000000	EL CONTRIBUYENTE TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR.	(SI, NO, N/A)

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

09150052000000	REALIZO ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
----------------	---	-----------

NOTA: EN CASO DE QUE EL ANEXO 14 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE (EFECTOS FISCALES NO CONTABLES):

09150053000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
09150054000000	EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
09150055000000	EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
09150056000000	EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR	(IMPORTE)
09150057000000	SE CUENTA CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALIZADOS	(SI O NO)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

09150058000000	EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 11 DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
09150059000000	MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS	(IMPORTE)

**GASTOS DEDUCIBLES Y NO DEDUCIBLES**

09150060000000	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)
09150061000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
09150062000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL PRIMER PARRAFO DE LA FRACCION XXIX DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
09150063000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)
09150064000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
09150065000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
09150066000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
09150067000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)

**GASTOS A PRORRATA**

09150068000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
09150069000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)
09150070000000	CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA	(IMPORTE)

**PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES**

09150071000000	OBTUVO PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACION DE ENAJENACION DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
09150072000000	INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
09150073000000	INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
09150074000000	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**

09150075000000	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
09150076000000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
09150077000000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
09150078000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
09150079000000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
09150080000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
09150081000000	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)
09150082000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

09150083000000	DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
09150084000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO,	(IMPORTE)

	DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	
09150085000000	CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
09150086000000	CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
09150087000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO	(IMPORTE)
09150088000000	CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES	(IMPORTE)
09150089000000	SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
09150090000000	INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(IMPORTE)
09150091000000	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**

09150092000000	REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
09150093000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
09150094000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
09150095000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
09150096000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)
09150097000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 184 DE LA LISR	(SI O NO)
09150098000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
09150099000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
09150100000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
09150101000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)
09150102000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS	(SI O NO)

## INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHS PAISES

09150103000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
09150104000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
09150105000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
09150106000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)

**ARTICULO 76-A DE LA LISR**

09150107000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
09150108000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
09150109000000	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)
09150110000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)	(SI O NO)
09150111000000	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)
09150112000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA	(SI, NO, N/A)
09150113000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION PAIS POR PAIS	(SI, NO, N/A)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**16.- DATOS INFORMATIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)****IMPORTE****PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES**

09160000000000	PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO
09160001000000	PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR
09160002000000	PTU PAGADA EN EL EJERCICIO
09160003000000	RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

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

09160004000000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
09160005000000	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO

## SIGUIENTE

- 09160006000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS
- 09160007000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
- 09160008000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA
- 09160009000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION
- 09160010000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION
- 09160011000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
- 09160012000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA
- 09160013000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION
- 09160014000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION
- 09160015000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL
- 09160016000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES
- 09160017000000 DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE
- 09160018000000 DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA****CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN MONEDA EXTRANJERA**

- 09160019000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

- 09160020000000 CAMPO 1
- 09160021000000 CAMPO 2
- 09160022000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE ORIGINARON EL SALDO:

- 09160023000000 (ESPECIFICAR)
- 09160024000000 (ESPECIFICAR)
- 09160025000000 (ESPECIFICAR)

- 09160026000000 INDIQUE EL MONTO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN MONEDA EXTRANJERA QUE PROVENGAN DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR EN MONEDA  
EXTRANJERA**

09160027000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR  
ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

09160028000000 CAMPO 1  
09160029000000 CAMPO 2  
09160030000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE  
ORIGINARON EL SALDO:

09160031000000 (ESPECIFICAR)  
09160032000000 (ESPECIFICAR)  
09160033000000 (ESPECIFICAR)

09160034000000 INDIQUE EL MONTO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR  
PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA QUE PROVENGAN DE  
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA EJERCICIOS DE 2014 A  
2016**

09160035000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO  
MAS:

09160036000000 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO  
MENOS:

09160037000000 I.S.R. (ARTICULO 9 PRIMER PARRAFO L.I.S.R.)  
09160038000000 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y  
RESERVAS (ARTICULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)  
09160039000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES  
DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTICULO 9  
FRACCION I LISR)  
09160040000000 EFECTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL  
EXTRANJERO POR PAGO DE DIVIDENDOS AL  
CONTRIBUYENTE (ARTICULO 77 CUARTO PARRAFO L.I.S.R.)  
IGUAL:

09160041000000 RESULTADO POSITIVO  
09160042000000 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL  
ARTICULO 77, QUINTO PARRAFO DE LA L.I.S.R.)  
MAS:

09160043000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO  
MAS:

09160044000000 DIVIDENDOS COBRADOS  
MENOS:

09160045000000 DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

09160046000000 (ESPECIFICAR)

09160047000000 (ESPECIFICAR)

09160048000000 (ESPECIFICAR)

09160049000000 (ESPECIFICAR)

09160050000000 (ESPECIFICAR)

09160051000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS DE 2014 A 2016

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

09160052000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

09160053000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

09160054000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

09160055000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

09160056000000 (ESPECIFICAR)

09160057000000 (ESPECIFICAR)

09160058000000 (ESPECIFICAR)

09160059000000 (ESPECIFICAR)

09160060000000 (ESPECIFICAR)

09160061000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS DE 2001 A 2013

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA EJERCICIOS  
ANTERIORES A 2000**

09160062000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

09160063000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

09160064000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

09160065000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

09160066000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO

ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES A 2000

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

09160067000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

09160068000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

09160069000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

09160070000000 (ESPECIFICAR)

09160071000000 (ESPECIFICAR)

09160072000000 (ESPECIFICAR)

09160073000000 (ESPECIFICAR)

09160074000000 (ESPECIFICAR)

09160075000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO

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

09160076000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA

09160077000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

09160078000000 CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION

09160079000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS  
ANTERIORES

**COMERCIO EXTERIOR**

09160080000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES  
DEFINITIVAS

09160081000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES  
DEFINITIVAS

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

09160082000000 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

09160083000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES  
ADQUIRIDOS

09160084000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DEL USO O GOCE DE  
BIENES INTANGIBLES

09160085000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE SERVICIOS

09160086000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE BIENES  
INTANGIBLES ADQUIRIDOS

09160087000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DEL USO O GOCE  
DE BIENES INTANGIBLES

09160088000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE SERVICIOS

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS**

09160089000000 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

**INFORMACION DE CONSOLIDACION FINANCIERA**

09160090000000 ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACION FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE

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

09160091000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACION FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE

09160092000000 TIENE SUBSIDIARIAS EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACION FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO, O ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES RESIDENTES O UBICADOS EN EL EXTRANJERO

**OTROS DATOS**

09160093000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION

09160094000000 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

**EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>SALDO PENDIENTE DE DEDUCIR AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>MAS: MOI DE LAS ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO</b>

**ACTIVOS FIJOS**

09170000000000 CONSTRUCCIONES  
 09170001000000 FERROCARRILES  
 09170002000000 MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA  
 09170003000000 AVIONES  
 09170004000000 EMBARCACIONES  
 09170005000000 EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES

09170006000000 EQUIPO DE TRANSPORTE (OTROS)  
 09170007000000 EQUIPO DE COMPUTO  
 09170008000000 DADOS, TROQUELES, MOLDES, MATRICES Y  
 HERRAMENTAL  
 09170009000000 COMUNICACIONES TELEFONICAS  
 09170010000000 COMUNICACIONES SATELITALES  
 09170011000000 ADAPTACION A INSTALACIONES PARA PERSONAS  
 CON CAPACIDADES DIFERENTES  
 09170012000000 MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA GENERACION DE  
 ENERGIA PROVENIENTE DE FUENTES  
 RENOVABLES O DE SISTEMAS DE COGENERACION  
 DE ELECTRICIDAD EFICIENTE  
 09170013000000 MAQUINARIA Y EQUIPO  
 09170014000000 OLEODUCTOS, GASODUCTOS, TERMINALES, Y  
 TANQUES DE ALMACENAMIENTO DE  
 HIDROCARBUROS  
 09170015000000 OTROS ACTIVOS FIJOS  
  
 09170016000000 SUMA ACTIVO FIJO

**GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS**

09170017000000 PATENTES  
 09170018000000 MARCAS REGISTRADAS  
 09170019000000 REGALIAS  
 09170020000000 GASTOS DE INSTALACION  
 09170021000000 GASTOS DE ORGANIZACION  
 09170022000000 CONCESIONES  
 09170023000000 OTROS GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS  
  
 09170024000000 SUMA GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

**EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS**

09170025000000 (ESPECIFIQUE)  
  
 09170026000000 SUMA EROGACIONES PREOPERATIVAS  
  
 09170027000000 TOTAL DE INVERSIONES

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

**MENOS:**  
**ENAJENACIONES Y/O**

**MENOS: DEDUCCION EN**  
**EL EJERCICIO**

**MENOS: DEDUCCION**  
**INMEDIATA EN EL**

**SALDO PENDIENTE DE**  
**DEDUCIR AL FINAL DEL**

**BAJAS** **EJERCICIO** **EJERCICIO**  
**EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 24 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SEIS PARTES.**  
**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>18.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "09D048000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL  
 RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

**PARTES RELACIONADAS**

09180000000000 (ESPECIFICAR)

09180001000000 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

**PARTES NO RELACIONADAS**

09180002000000 (ESPECIFICAR)

09180003000000 TOTAL DE PARTES NO RELACIONADAS

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

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

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES
--	----------------	------------------------------------	----------------------------------

---

**PARTE IV**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

## PARTE V

## DATOS A PROPORCIONAR

VIGENCIA DEL PRESTAMO AL	SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES" HAYA SELECCIONADO EL CONCEPTO "OTRO", ESPECIFIQUE CONCEPTO:
--------------------------	---	--	---

## PARTE VI

## DATOS A PROPORCIONAR

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

EL ANEXO No. 19 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

## PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	19.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)	2016	2015

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "09D025000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

09190000000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL
09190001000000	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
09190002000000	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
09190003000000	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
09190004000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO
09190005000000	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL

- 09190006000000 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
- 09190007000000 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- 09190008000000 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES 09190005000000 AL 09190008000000 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 2006 A 2015, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 2007 A 2016.

- 09190009000000 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE 09190009000000 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.

- 09190010000000 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

---

## PARTE II

### DATOS A PROPORCIONAR

2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006
------	------	------	------	------	------	------	------	------

**LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.**

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAYA UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA, ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

COMENTARIOS

**CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL  
(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO) POR EL  
EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE  
2016**

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS  
PARA LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS**

09200000000000	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES QUE AFECTARAN LA SITUACION FINANCIERA Y FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
09200001000000	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO ENCONTRO DIFERENCIAS EN PARTIDAS NO MATERIALES QUE PUEDAN TENER REPERCUSION FISCAL	(SI O NO)
09200002000000	EN CASO AFIRMATIVO, LOS AJUSTES AFECTARON LA BASE Y LA DETERMINACION DE LAS CONTRIBUCIONES A QUE ESTA SUJETO EL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, EL CONTRIBUYENTE CORRIGIO A LA FECHA DE ENVIO DEL DICTAMEN FISCAL LO SIGUIENTE:	
09200003000000	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI, NO, N/A)
09200004000000	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI, NO, N/A)
09200005000000	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI, NO, N/A)
09200006000000	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI, NO, N/A)
09200007000000	ACTOS O ACTIVIDADES QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI, NO, N/A)
09200008000000	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI, NO, N/A)
09200009000000	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI, NO, N/A)
09200010000000	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI, NO, N/A)
09200011000000	EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS DIFERENCIAS Y/O ERRORES DETECTADOS.	(SI, NO, N/A)
	<b>EN CASO NEGATIVO, EXPLIQUE LOS MOTIVOS EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.</b>	
09200012000000	EN CASO DE HABER DETECTADO EN SU AUDITORIA ALGUNA IRREGULARIDAD DE LAS SEÑALADAS EN LOS INDICES 09200003000000 AL 09200011000000, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
09200013000000	EN CASO DE HABER CONTESTADO AFIRMATIVAMENTE EN EL INDICE 09200001000000,	(SI, NO, N/A)

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

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

09200014000000	EL CONTRIBUYENTE RECIBIO ASESORIA DE UN EXPERTO DE LA DIRECCION EN MATERIA FISCAL	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO SEÑALE:	
09200015000000	EVALUO LA COMPETENCIA, CAPACIDAD Y OBJETIVIDAD DEL EXPERTO DE LA DIRECCION EN MATERIA FISCAL	(SI, NO, N/A)
09200016000000	OBTUVO CONOCIMIENTO DEL TRABAJO DEL EXPERTO	(SI, NO, N/A)
09200017000000	EVALUO LA ADECUACION DEL TRABAJO DEL EXPERTO	(SI, NO, N/A)
09200018000000	SI EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN DOCUMENTO POR ESCRITO	(SI, NO, N/A)

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

##### DEDUCCIONES (I.S.R.)

09200019000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 09D099000 A 09D114000 DEL DIAGNOSTICO FISCAL, SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
09200020000000	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

##### DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)

09200021000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 09D115000 A 09D137000 DEL DIAGNOSTICO FISCAL, SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS RELACIONADAS CON DEDUCCIONES.	(SI, NO, N/A)
09200022000000	EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

#### DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE

09200023000000	VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO INFORMACION SOBRE PAGOS Y RETENCIONES DEL ISR, IVA E IEPS (ARTICULO NOVENO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR 2014, FRACCION X)	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

09200024000000	VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO INFORMACION SOBRE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, TRATANDOSE DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO NOVENO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR 2014, FRACCION X)	(SI, NO, N/A)
09200025000000	VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO INFORMACION SOBRE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 76, FRACCION VI, DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
09200026000000	VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO DE INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (ARTICULO 178, DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)
09200027000000	VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS (ARTICULO 76, FRACCION XIII, DE LA LEY DEL ISR)	(SI, NO, N/A)

## REGIMENES FISCALES PREFERENTES

09200028000000	VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO DE INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

## ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)

09200029000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 09D215000 A 09D216000 DEL DIAGNOSTICO FISCAL, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
09200030000000	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

## ACREDITAMIENTO (I.V.A.)

09200031000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 09D217000 A 09D222000 DEL DIAGNOSTICO FISCAL, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
09200032000000	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

## DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.V.A.)

09200033000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 09D223000 A 09D225000 DEL DIAGNOSTICO FISCAL, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

CORRECCIONES CORRESPONDIENTES.

09200034000000 EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE (SI, NO, N/A)  
 PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS  
 CON MOTIVO DE ESTA REVISION.

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE  
 TRANSFERENCIA (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO)  
 POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE  
 2016**

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

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE (ARTICULO 28 FRACCION  
 XXVII DE LA LISR)**

09210000000000 VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE DIO CUMPLIMIENTO A LO (SI, NO, N/A)  
 DISPUESTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA  
 LISR

09210001000000 DETECTO ALGUN INCUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR (SI, NO, N/A)  
 EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR

09210002000000 EN CASO DE HABER OBSERVADO QUE LAS RESPUESTAS (SI, NO, N/A)  
 DEL CONTRIBUYENTE A LOS INDICES 09150083000000 Y/O  
 09150090000000, DEL ANEXO 15, NO ERAN CORRECTAS Y LO  
 LLEVARON A UN INCUMPLIMIENTO FISCAL, SEÑALO ALGUNA  
 SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA  
 SITUACION FISCAL

09210003000000 EN ADICION DE HABER CONTESTADO DE FORMA (SI, NO, N/A)  
 AFIRMATIVA EL INDICE 09210002000000, SEÑALO ALGUNA  
 SALVEDAD EN SU DICTAMEN

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

09210004000000 VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA (SI, NO, N/A)  
 FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL

09210005000000 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE (SI, NO, N/A)  
 CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON  
 PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN  
 COSTO O GASTO

09210006000000 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A (SI, NO, N/A)  
 ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA  
 COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION  
 DE LA SITUACION FISCAL

09210007000000 EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, (SI, NO, N/A)  
 MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN

## SU DICTAMEN

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

NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES 09210008000000 A 09210019000000 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO QUE "SI" EN EL RENGLON 09150032000000 DEL ANEXO 15

09210008000000	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.	(SI O NO)
09210009000000	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDAS EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 179 DE LA LISR.	(SI O NO)
09210010000000	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.	(SI O NO)
09210011000000	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
09210012000000	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
09210013000000	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
09210014000000	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
09210015000000	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 180 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
09210016000000	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
09210017000000	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.	(SI O NO)
09210018000000	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.	(SI, NO, N/A)
09210019000000	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.	(SI, NO, N/A)
09210020000000	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN	(SI O NO)

## OPERACIONES COMPARABLES

09210021000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
09210022000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
09210023000000	EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
09210024000000	EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
09210025000000	EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)

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

09210026000000	VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR (ANEXO 9 DIM).	(SI, NO, N/A)
09210027000000	VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 76 FRACCION IX DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
09210028000000	VERIFICO DESDE EL PUNTO DE VISTA FORMAL EL CORRECTO LLENADO DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR (ANEXO 9 DIM) CONFORME A LA INFORMACION CONTENIDA EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 76, FRACCION IX DE LA LISR) .	(SI, NO, N/A)
09210029000000	EN CASO DE HABER OBSERVADO ERRORES EN EL LLENADO, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
	EN CASO NEGATIVO, ESPECIFIQUE:	
09210030000000	CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
09210031000000	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME	(SI, NO, N/A)

	SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	
09210032000000	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
	CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (ARTICULO 76 FRACCION XII DE LA LISR)	
09210033000000	VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
09210034000000	EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
09210035000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
09210036000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
09210037000000	VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE 09210033000000 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 180 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO	(SI O NO)
09210038000000	EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI O NO)
	INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS (ARTICULO 11 DE LA LISR)	
09210039000000	EN CASO DE HABER OBSERVADO QUE LAS RESPUESTAS DEL CONTRIBUYENTE A LOS INDICES 09150058000000 Y/O 09150059000000 DEL ANEXO 15 NO ERAN CORRECTAS Y LO LLEVARON A UN INCUMPLIMIENTO FISCAL, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
	METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 180 DE LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS	
09210040000000	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL	(SI O NO)

	METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 180 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	
09210041000000	OBSERVO ALGUNA INCONSISTENCIA DE INDOLE FORMAL, POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE EN LAS RESPUESTAS DE LA INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
09210042000000	EN CASO AFIRMATIVO REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN, EN SU DICTAMEN.	(SI O NO)

---

**D. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS CASAS DE BOLSA, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2016.**

---

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>DATOS DE IDENTIFICACION</b>		
<b>CONTRIBUYENTE:</b>		
06A000000	RFC	
06A001000	DENOMINACION O RAZON SOCIAL:	
	DOMICILIO FISCAL:	
06A002000	ENTIDAD FEDERATIVA:	
06A003000	DELEGACION O MUNICIPIO:	
06A004000	COLONIA O LOCALIDAD:	
06A005000	CODIGO POSTAL:	
06A006000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:	
06A007000	CIUDAD O POBLACION:	
06A008000	TELEFONO:	
06A009000	CORREO ELECTRONICO:	
06A010000	NOMBRE DEL GRUPO ECONOMICO AL QUE PERTENECE:	
06A011000	CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:	
<b>DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE:</b>		
	DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN ESTE DOCUMENTO, REFLEJA LAS OPERACIONES REALES QUE LLEVE A CABO DURANTE EL EJERCICIO, MISMAS QUE ESTAN REGISTRADAS CONTABLEMENTE Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA.	
06A012000	NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:	
<b>CONTADOR PUBLICO:</b>		
06B000000	RFC	
06B001000	NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))	

06B002000 CURP:  
06B003000 NUMERO DE REGISTRO:  
  
DOMICILIO FISCAL:  
06B004000 ENTIDAD FEDERATIVA:  
06B005000 DELEGACION O MUNICIPIO:  
06B006000 COLONIA O LOCALIDAD:  
06B007000 CODIGO POSTAL:  
06B008000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:  
06B009000 CIUDAD O POBLACION:  
06B010000 TELEFONO DEL CPI O DESPACHO:  
06B011000 CORREO ELECTRONICO:  
06B012000 CORREO ELECTRONICO DEL BUZON TRIBUTARIO DEL CPI:  
06B013000 COLEGIO AL QUE PERTENECE:  
  
06B014000 NOMBRE DEL DESPACHO:  
06B015000 RFC DEL DESPACHO:  
06B016000 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO:

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:**

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONA EL CONTRIBUYENTE CITADO, CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE Y EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE QUE ADJUNTO.

06B017000 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

**REPRESENTANTE LEGAL:**

06C000000 RFC:  
06C001000 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))  
06C002000 NACIONAL  
06C003000 EXTRANJERO:  
06C004000 CURP:  
  
DOMICILIO FISCAL:  
06C005000 ENTIDAD FEDERATIVA:  
06C006000 DELEGACION O MUNICIPIO:  
06C007000 COLONIA O LOCALIDAD:  
06C008000 CODIGO POSTAL:  
06C009000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:  
06C010000 CIUDAD O POBLACION:  
06C011000 TELEFONO  
06C012000 CORREO ELECTRONICO:

06C013000	NUMERO DE ESCRITURA
06C014000	NUMERO DE NOTARIA
06C015000	ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA:
06C016000	FECHA DEL PODER
06C017000	FECHA DE DESIGNACION

**DECLARATORIA DEL REPRESENTANTE LEGAL:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN ESTE DOCUMENTO, REFLEJA LAS OPERACIONES REALES QUE LLEVO A CABO MI REPRESENTADA DURANTE EL EJERCICIO, MISMAS QUE ESTAN REGISTRADAS CONTABLEMENTE Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA.

06C018000	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL:
-----------	---------------------------------

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

**DATOS GENERALES**

06D000000	AUTORIDAD COMPETENTE	
06D001000	ADMINISTRACION	
06D002000	OPTO POR DICTAMINAR SUS ESTADOS FINANCIEROS POR INGRESOS ACUMULABLES (ARTICULO 32-A CFF)	(SI O NO)
06D003000	OPTO POR DICTAMINAR SUS ESTADOS FINANCIEROS POR EL VALOR DE SU ACTIVO (ARTICULO 32-A CFF)	(SI O NO)
06D004000	OPTO POR DICTAMINAR SUS ESTADOS FINANCIEROS POR EL NUMERO DE TRABAJADORES (ARTICULO 32-A CFF)	(SI O NO)
06D005000	EN CASO NEGATIVO EN TODAS LAS PREGUNTAS DE LOS INDICES 06D002000, 06D003000 Y 06D004000 ANTERIORES, MENCIONE EL MOTIVO POR EL QUE PRESENTA EL DICTAMEN	(DATO)
06D006000	FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION	(SI O NO)
06D007000	PRIMER DICTAMEN	(SI O NO)
06D008000	TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL	
06D009000	EMPRESA FILIAL	(SI O NO)
06D010000	EMPRESA SUBSIDIARIA	(SI O NO)
06D011000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
06D012000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
06D013000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)

06D014000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)
06D015000	TIPO DE OPINION	
	INDIQUE EL RFC DE LA(S) PERSONA(S) FISICA(S) O MORAL(ES) QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE, MEDIANTE UNA OPINION POR ESCRITO:	
06D016000	RFC 1	(RFC)
06D017000	RFC 2	(RFC)
06D018000	RFC 3	(RFC)
06D019000	RFC 4	(RFC)
06D020000	RFC 5	(RFC)

### EFFECTOS FISCALES

06D021000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 12 Y 13)	(SI O NO)
06D022000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI O NO)
06D023000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI O NO)
06D024000	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 ANEXO 17)	(SI O NO)

### OTROS ASPECTOS

06D025000	EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS	(SI O NO)
06D026000	ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)	(DATO)
06D027000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE LO SIGUIENTE:	
06D028000	SE TRATA DE:	
06D029000	SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)	(SI, NO, N/A)
06D030000	NUMERO DE OFICIO 1	(DATO)
06D031000	FECHA DEL OFICIO 1	(DD/MM/AAAA)
06D032000	NUMERO DE OFICIO 2	(DATO)
06D033000	FECHA DEL OFICIO 2	(DD/MM/AAAA)
06D034000	NUMERO DE OFICIO 3	(DATO)
06D035000	FECHA DEL OFICIO 3	(DD/MM/AAAA)

06D036000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)	(SI O NO)
06D037000	NUMERO DE RESOLUCION 1	(DATO)
06D038000	FECHA DE LA RESOLUCION 1	(DD/MM/AAAA)
06D039000	NUMERO DE RESOLUCION 2	(DATO)
06D040000	FECHA DE LA RESOLUCION 2	(DD/MM/AAAA)
06D041000	NUMERO DE RESOLUCION 3	(DATO)
06D042000	FECHA DE LA RESOLUCION 3	(DD/MM/AAAA)
06D043000	FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL)	(DD/MM/AAAA)
06D044000	FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA)	(DD/MM/AAAA)

#### OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

06D045000	CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 9)	(SI O NO)
06D046000	MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 10)	(SI O NO)
06D047000	CELEBRO PRESTAMOS DEL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)	(SI O NO)

### DIAGNOSTICO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

#### GENERALIDADES FISCALES

06D048000	HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO	(SI O NO)
06D049000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 06D048000, CUENTA CON LOS AVISOS DE CAMBIO DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 29 FRACCION I DEL RCFF), ASI MISMO ESPECIFIQUE EL RFC Y NOMBRES ANTERIORES	(SI O NO)
06D050000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
06D051000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
06D052000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
06D053000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
06D054000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
06D055000	DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR (ARTICULO 23 CFF)	(SI O NO)
06D056000	TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS	(SI O NO)
06D057000	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO	(SI O NO)

## FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 27 CFF)

06D058000	INDIQUE SI IDENTIFICO PROVEEDORES O CLIENTES CON EL LISTADO DEFINITIVO EMITIDO POR EL SAT DE OPERACIONES PRESUNTAMENTE INEXISTENTES POR TODO EL EJERCICIO FISCAL REVISADO	(SI, NO, N/A)
06D059000	INDIQUE SI VERIFICO QUE LAS OPERACIONES CON ESE CLIENTE O PROVEEDOR NO SE LES DE EFECTO FISCAL DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 69-B DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION	(SI, NO, N/A)
06D060000	TIENE EMPLEADOS EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL INDICE 06D060000 INDIQUE:	(SI O NO)
06D061000	CREO UNA RESERVA DE FONDO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL O BIEN EFECTUO CAMBIOS A DICHO FONDO (ARTICULO 29 DE LA LEY I.S.R. Y 59 DEL REGLAMENTO DE LA LEY I.S.R.)	(SI, NO, N/A)
06D062000	EN CASO NEGATIVO, DEL INDICE 06D060000 TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING) <b>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)</b>	(SI O NO)
06D063000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
06D064000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
06D065000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
06D066000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
06D067000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
	OBTUVO INGRESOS POR:	
06D068000	ENAJENACION DE ACCIONES	(SI O NO)
06D069000	PRESTACION DE SERVICIOS	(SI O NO)
06D070000	OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
06D071000	OTROS, EN CASO AFIRMATIVO ESPECIFICAR ABAJO:	(SI O NO)
06D072000	(ESPECIFICAR)	
06D073000	(ESPECIFICAR)	
06D074000	(ESPECIFICAR)	
06D075000	OBTUVO PERDIDA POR LA ENAJENACION DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN EL EJERCICIO	(SI O NO)

**CONTABILIDAD ELECTRONICA**

06D076000	LLEVO CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 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)
06D077000	LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS ESTA DISPONIBLE EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CFF) <b>NOTA: EN CASO NEGATIVO, SEÑALE EL DOMICILIO EN EL CUAL CONSERVA LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA</b>	(SI O NO)

**DE LOS REGISTROS O ASIENTOS, A TRAVES DEL ANEXO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL DEL DICTAMEN.**

**PARA EFECTOS DEL I.V.A. INDIQUE LO SIGUIENTE:**

06D078000	TRATANDOSE DE COMISIONISTAS, REALIZO LA SEPARACION EN SU CONTABILIDAD Y REGISTROS DE LAS OPERACIONES QUE LLEVEN A CABO POR CUENTA PROPIA DE LAS QUE EFECTUEN POR CUENTA DEL COMITENTE (ARTICULOS 32 FRACCION II DE LA LEY Y 35 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
06D079000	EXPIDIO Y ENTREGO COMPROBANTES FISCALES (ARTICULOS 32 FRACCION III DE LA LEY, 20 Y 74 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
06D080000	EXPIDIO COMPROBANTES FISCALES POR LAS RETENCIONES DEL IMPUESTO QUE SE EFECTUEN EN LOS CASOS PREVISTOS EN EL ARTICULO 1-A, (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2016)	(SI, NO, N/A)
06D081000	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE LAS PERSONAS A LAS QUE LES RETUVO IMPUESTOS (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2016)	(SI, NO, N/A)
06D082000	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE EL PAGO, RETENCION, ACREDITAMIENTO Y TRASLADO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN LAS OPERACIONES CON SUS PROVEEDORES, DESGLOSANDO EL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR TASA A LA CUAL TRASLADO O LE FUE TRASLADADO EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, INCLUYENDO ACTIVIDADES POR LAS QUE NO ESTUVO OBLIGADO AL PAGO (ARTICULO 32 FRACCION VIII DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2016)	(SI, NO, N/A)
	<b>CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:</b>	
06D083000	DIARIO	(SI O NO)
06D084000	MAYOR	(SI O NO)
06D085000	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS	(SI O NO)
06D086000	SOCIOS O ACCIONISTAS	(SI O NO)

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

06D087000	EL CONTRIBUYENTE PARTICIPO EN UNA REESTRUCTURA EN LA QUE SE HAYA AUTORIZADO LA ENAJENACION DE SUS ACCIONES A COSTO FISCAL, O BIEN, EL DIFERIMIENTO DEL IMPUESTO DERIVADO DE LA ENAJENACION DE SUS ACCIONES DENTRO DEL GRUPO AL QUE PERTENECE (ARTICULO 24 LISR)	(SI O NO)
06D088000	LAS ACCIONES DEL CONTRIBUYENTE RELACIONADAS CON LA REESTRUCTURA A QUE SE REFIERE EL INDICE ANTERIOR, PERMANECIERON EN EL GRUPO REESTRUCTURADO DURANTE EL EJERCICIO DICTAMINADO	(SI, NO, N/A)
06D089000	EL CONTRIBUYENTE PARTICIPO EN UNA REESTRUCTURACION INTERNACIONAL POR LA QUE HUBIERE GENERADO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	(SI O NO)
06D090000	RECONOCIO O REPORTO DICHOS INGRESOS	(SI O NO)

**NOTA. EN CASO NEGATIVO, SEÑALE EL MOTIVO A TRAVES**

**DEL ANEXO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL DEL DICTAMEN**

DIO CUMPLIMIENTO A LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES:

06D091000	EXPEDIR COMPROBANTES POR LAS ACTIVIDADES REALIZADAS Y CONSERVAR LOS ARCHIVOS (ARTICULOS 76 FRACCIONES II Y XVII Y 110 FRACCION III Y IV DE LA LEY)	(SI O NO)
06D092000	EXPEDIR COMPROBANTES FISCALES EN LOS QUE SE ASIENTEN EL MONTO DE LOS PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL TITULO V DE LA LEY Y DEL IMPUESTO RETENIDO (ARTICULO 76 FRACCION III DE LA LEY )	(SI, NO, N/A)
06D093000	LLEVAR UN REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE EFECTUO CON TITULOS VALOR EMITIDOS EN SERIE (ARTICULOS 76 FRACCION VIII DE LA LEY Y 92 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
06D094000	EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 76 FRACCION XI INCISO A) DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
06D095000	PRESENTAR EN TIEMPO LA DECLARACION DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL AÑO DE CALENDARIO ANTERIOR, A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR LOS QUE SE REALICEN ACTIVIDADES EMPRESARIALES EN LOS QUE INTERVINO (ARTICULO 76 FRACCION XIII DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
06D096000	PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, COMPROBANTE FISCAL EN EL QUE SE SEÑALE SU MONTO, EL ISR RETENIDO, EN EL QUE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 76 FRACCION XI INCISO B) DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
06D097000	INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES COMO SEÑALAN LAS DISPOSICIONES FISCALES DE LAS CONTRAPRESTACIONES RECIBIDAS EN EFECTIVO EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, ASI COMO EN PIEZAS DE ORO O DE PLATA, CUYO MONTO SEA SUPERIOR A CIEN MIL PESOS (ARTICULO 76 FRACCION XV DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
06D098000	OBTUVO DEVOLUCIONES DE IMPUESTOS POR PARTE DE LA AUTORIDAD Y QUE HAYAN GENERADO INTERESES	(SI O NO)
06D099000	EN CASO AFIRMATIVO, ACUMULO LOS INGRESOS POR INTERESES PAGADOS POR LA AUTORIDAD FISCAL	(SI O NO)
06D100000	PRESENTAR EN TIEMPO Y FORMA LA OBLIGACION PREVISTA EN LA FRACCION I, DEL ARTICULO 55 DE LA LEY.	(SI O NO)
06D101000	PRESENTAR EN TIEMPO Y FORMA LA OBLIGACION PREVISTA EN LA FRACCION II, DEL ARTICULO 55 DE LA LEY.	(SI O NO)
06D102000	DURANTE EL EJERCICIO, EL CONTRIBUYENTE PRESTO SERVICIOS DE OPERACION, ADMINISTRACION O DISTRIBUCION A SOCIEDADES DE INVERSION EN INSTRUMENTO DE DUDA O SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE, EN LOS TERMINOS DE LA LEY DE SOCIEDADES DE INVERSION Y DEMAS NORMATIVA LEGAL APLICABLE.	(SI O NO)
06D103000	CON RESPECTO A DICHAS ACTIVIDADES, CUMPLIO EN TIEMPO Y FORMA CON LA OBLIGACION PREVISTA EN LA FRACCION II, DEL ARTICULO 55 DE LA LISR, TAL Y CUAL SE PREVE EN EL ARTICULO 89 DE ESA MISMA NORMATIVA.	(SI O NO)
	(I.S.R.) OBTUVO INGRESOS POR	
06D104000	GANANCIA POR ENAJENACION DE ACCIONES	(SI O NO)

## DEDUCCIONES (I.S.R.)

REUNIO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES PARA SUS DEDUCCIONES:

06D105000	EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 27 FRACCION IX DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
06D106000	EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, SE HAYA COMPROBADO QUE, QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS PRESTO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE HAYAN LLEVADO A CABO (ARTICULO 27 FRACCION X DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
06D107000	EN EL CASO DEL COSTO DE ADQUISICION O LOS INTERESES QUE SE DERIVEN DE CREDITOS RECIBIDOS, CORRESPONDAN A LOS DEL MERCADO Y CUANDO HAYAN EXCEDIDO SE HUBIESE CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE EL EXCEDENTE (ARTICULO 27 FRACCION XIII DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
06D108000	EN EL CASO DE VIATICOS O GASTOS DE VIAJE, SE CONSTATO QUE SE HUBIERAN CUMPLIDO LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LA FRACCION V DEL ARTICULO 28 DE LA LEY.	(SI, NO, N/A)
06D109000	EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 28 FRACCION XVII Y 103 ULTIMO PARRAFO, 121 ULTIMO PARRAFO Y 122 DE LA LEY Y 206 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2016)	(SI, NO, N/A)
06D110000	EN EL CASO DEL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMOVILES, CUMPLIO CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 28 FRACCION XIII DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
06D111000	EN EL CASO DE DEDUCCION ADICIONAL (PRIMER EMPLEO), SE CALCULO CONFORME A LAS DISPOSICIONES FISCALES (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)	(SI, NO, N/A)
06D112000	EN EL CASO DE DEDUCCION ADICIONAL (PRIMER EMPLEO), SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)	(SI, NO, N/A)

## DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)

06D113000	CONSIDERO COMO UN GASTO ESTRICTAMENTE	(SI, NO, N/A)
-----------	---------------------------------------	---------------

	INDISPENSABLE, LOS PAGOS QUE, EN SU CASO, HUBIERE EFECTUADO PARA CUBRIR QUEBRANDTOS QUE DERIVEN DE OPERACIONES CON TITULOS DE CREDITO EMITIDOS POR OTRA SOCIEDAD.	
06D114000	LOS PREMIOS PAGADOS POR REPORTO FUERON MAYORES A LOS PREMIOS COBRADOS. EN REPORTO	(SI, NO, N/A)
06D115000	EN CASO AFIRMATIVO, ES CORRECTA LA ACUMULACION Y DEDUCCION DE LOS PREMIOS EN LAS OPERACIONES DE REPORTO.	(SI, NO, N/A)
06D116000	EN LOS RESULTADOS DE LAS OPERACIONES DE REPORTO, INCLUYE LAS VALUACIONES DE REPORTO.	(SI, NO, N/A)
06D117000	EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA ANTERIOR, NO LE DIO EFECTO FISCAL	(SI, NO, N/A)
06D118000	TRATANDOSE DE OPERACIONES DE REPORTO, SE VERIFICO QUE DURANTE EL EJERCICIO SE HUBIESEN CUMPLIDO CON LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LA NORMATIVA FISCAL APLICABLE PARA NO CONSIDERARLAS COMO ENAJENACION PARA EFECTOS FISCALES	(SI, NO, N/A)
06D119000	LA RETENCION Y ENTERO DEL ISR POR EL PAGO DE INTERESES, SE REALIZO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 54 DE LA LEY.	(SI, NO, N/A)
06D120000	EFFECTUO PAGOS DE INTERESES EN EL EJERCICIO A EMPRESAS DEL SISTEMA FINANCIERO, QUE DERIVARAN DE PASIVOS QUE NO SEAN A CARGO DE LA INSTITUCION, ASI COMO EL DE LOS CASOS EN QUE LA INSTITUCION ACTUA POR CUENTA DE TERCEROS	(SI, NO, N/A)
06D121000	CUENTA CON FONDO DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD. EN CASO AFIRMATIVO:	(SI, NO, N/A)
06D122000	INDIQUE EL MONTO TOTAL DE LA RESERVA PARA FONDOS DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD, QUE ESTA INVERTIDA ACORDE A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 29, FRACCION II, DE LA LEY VIGENTE EN EL EJERCICIO REVISADO	(IMPORTE)
06D123000	DEDUCE LOS RENDIMIENTOS PROVENIENTES DE LA INVERSION DE LOS FONDOS DESTINADOS A LAS RESERVAS PARA EL OTORGAMIENTO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL.	(SI, NO, N/A)
06D124000	LA RESERVA PARA EL FONDO DE PENSIONES SE INCLUYE EN EL AJUSTE ANUAL INFLACIONARIO DENTRO DE LOS CREDITOS	(SI, NO, N/A)
06D125000	EN EL EJERCICIO DEDUJO CREDITOS INCOBRABLES A QUE SE REFIERE LA FRACCION V DEL ARTICULO 25 DE LA LEY	(SI O NO)
06D126000	EN EL CASO DE PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES, SE CUMPLE CON LOS REQUISITOS QUE SEÑALA LA FRACCION XV, ARTICULO 27 DE LA LEY	(SI O NO)
06D127000	POR LAS CUENTAS INCOBRABLES O QUEBRANTOS, FUERON INCLUIDAS PARA EFECTOS DEL AJUSTE ANUAL POR INFLACION HASTA EL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE DEDUZCA, COMO LO SEÑALA EL ARTICULO 27, FRACCION XV, CUARTO PARRAFO, DE LA LEY.	(SI, NO, N/A)
06D128000	REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 LISR)	(SI O NO)
06D129000	SE REALIZARON CON FINES DE:	

06D130000	EN CASO AFIRMATIVO ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
06D131000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
06D132000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
06D133000	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
06D134000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LEY	(SI O NO)
06D135000	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
06D136000	DEDUJO PARA EFECTOS FISCALES PROVISIONES	(SI, NO, N/A)
06D137000	EN CASO AFIRMATIVO, EL PAGO Y LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA CUMPLE CON LOS REQUISITOS FISCALES.	(SI, NO, N/A)
06D138000	REDUJO SU CAPITAL SOCIAL.	(SI, NO, N/A)
06D139000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE SI LA UTILIDAD DISTRIBUIBLE, SE DETERMINO CONFORME AL ARTICULO 78 DE LA LEY.	(SI, NO, N/A)
06D140000	LA CUCA, Y LAS APORTACIONES DE CAPITAL COINCIDEN CON EL ESTADO DE CUENTA BANCARIO ENGRANADO A LA CONTABILIDAD, Y LAS ACTAS DE ASAMBLEA.	(SI, NO, N/A)
06D141000	EL SALDO DE LA CUENTA UTILIDAD FISCAL NETA, COINCIDE CON LAS DECLARACIONES DEL EJERCICIO Y ACTAS DE ASAMBLEA.	(SI, NO, N/A)
06D142000	PARAR EFECTOS DEL AJUSTE ANUAL POR INFLACION, LOS CREDITOS Y LAS DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA SE VALUAN A LA PARIDAD EXISTENTE AL PRIMER DIA DEL MES, COMO LO SEÑALA EL ARTICULO 44 DE LA LEY	(SI, NO, N/A)
06D143000	PARTICIPO EN ALGUNA FUSION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
06D144000	FUSIONADA	(SI, NO, N/A)
06D145000	FUSIONANTE	(SI, NO, N/A)
	<b>NOTA: EN CASO DE HABER SIDO FUSIONANTE, SEÑALE EN EL ANEXO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL DEL DICTAMEN: EL RFC, NOMBRE DE LA ENTIDAD(ES) FUSIONADA(S), FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION Y EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION ACCIONARIA.</b>	
06D146000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION	(DD/MM/AAAA)
06D147000	PARTICIPO EN ALGUNA ESCISION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
06D148000	ESCINDIDA	(SI, NO, N/A)

06D149000	ESCINDENTE	(SI, NO, N/A)
06D150000	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:	
06D151000	ESCINDIDA 1: RFC	(RFC)
06D152000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
06D153000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
06D154000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
06D155000	ESCINDIDA 2: RFC	(RFC)
06D156000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
06D157000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
06D158000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
06D159000	ESCINDIDA 3: RFC	(RFC)
06D160000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
06D161000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
06D162000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
06D163000	ESCINDIDA 4: RFC	(RFC)
06D164000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
06D165000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
06D166000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
06D167000	ESCINDIDA 5: RFC	(RFC)
06D168000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
06D169000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
06D170000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
06D171000	ESCINDIDA 6: RFC	(RFC)
06D172000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
06D173000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
06D174000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
06D175000	ESCINDIDA 7: RFC	(RFC)
06D176000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
06D177000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
06D178000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
06D179000	ESCINDIDA 8: RFC	(RFC)
06D180000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)

06D181000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
06D182000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
06D183000	ESCINDIDA 9: RFC	(RFC)
06D184000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
06D185000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
06D186000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
06D187000	ESCINDIDA 10: RFC	(RFC)
06D188000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
06D189000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
06D190000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
06D191000	ESCINDENTE: RFC	(RFC)
06D192000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
06D193000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
06D194000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
06D195000	EN CASO DE LIQUIDACION, SEÑALAR: FECHA DE INICIO DE LA LIQUIDACION	(DD/MM/AAAA)
	INDIQUE EL NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL Y RFC DEL LIQUIDADOR:	
06D196000	(LIQUIDADOR 1 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
06D197000	(LIQUIDADOR 2 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
06D198000	(LIQUIDADOR 3 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
06D199000	MANTUVO INVERSIONES A TRAVES DE FIDEICOMISOS PARA LA ADQUISICION O CONSTRUCCION DE INMUEBLES (FIBRAS)	(SI O NO)
06D200000	EN CASO AFIRMATIVO, CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LOS ARTICULOS 187 Y 188 DE LA LEY	(SI O NO)
06D201000	FORMO PARTE DE UN FIDEICOMISO PARA LA ADQUISICION O CONSTRUCCION DE INMUEBLES (FIBRA)	(SI O NO)
06D202000	EN CASO AFIRMATIVO, CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LOS ARTICULOS 187 Y 188 DE LA LEY	(SI O NO)
<b>ACREDITAMIENTOS</b>		
06D203000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO	(SI, NO, N/A)
06D204000	VERIFICO QUE EL IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO Y ACREDITADO EN EL EJERCICIO, EFECTIVAMENTE CORRESPONDA 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 ADMINISTRACION TRIBUTARIA.	(SI O NO)
06D205000	EL IMPUESTO ACREDITADO FUE PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)

06D206000	CUMPLE CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 5 DE LA LISR PARA ACREDITAR EL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
06D207000	TRATANDOSE 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, VERIFICO QUE SE HUBIESEN CUMPLIDO CON TODOS Y CADA UNO DE LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LA NORMATIVIDAD FISCAL APLICABLE PARA SU ACREDITAMIENTO.	(SI O NO)
06D208000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA EL CONTRIBUYENTE (1)	(PAISES)
06D209000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA EL CONTRIBUYENTE (2)	(PAISES)
06D210000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA EL CONTRIBUYENTE (3)	(PAISES)
06D211000	ACREDITA UNICAMENTE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
06D212000	SEÑALE SI ACREDITA UN REMANENTE DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO CORRESPONDIENTE A EJERCICIOS ANTERIORES.	(SI O NO)

**REGIMENES FISCALES PREFERENTES**

06D213000	OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES, A TRAVES DE ENTIDADES O FIGURAS JURIDICAS EXTRANJERAS EN LAS QUE PARTICIPEN, DIRECTA O INDIRECTAMENTE, EN LA PROPORCION QUE LES CORRESPONDA POR SU PARTICIPACION EN ELLAS, ASI COMO POR LOS INGRESOS QUE OBTENGAN A TRAVES DE ENTIDADES O FIGURAS JURIDICAS EXTRANJERAS QUE SEAN TRANSPARENTES FISCALES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

**RETENCIONES Y/O RESPONSABILIDAD SOLIDARIA**

06D214000	EL CONTRIBUYENTE EFECTUO ALGUN PAGO A UN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, EN EL QUE EL ISR QUE LE CORRESPONDIO A DICHO RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FUE CUBIERTO POR EL PROPIO CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
06D215000	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)
06D216000	APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION. EN CASO AFIRMATIVO:	(SI, NO, N/A)
06D217000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAIS DE QUE SE TRATE, EN TERMINOS DEL ARTICULO 4 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
06D218000	CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCION PREFERENCIAL	(SI, NO, N/A)
06D219000	APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 1.4. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

## ACTOS O ACTIVIDADES (I.V.A.)

06D220000	REALIZA ACTOS O ACTIVIDADES NO AFECTAS AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(SI O NO)
06D221000	CUMPLIO CON LAS DISPOSICIONES FISCALES PARA DETERMINAR LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS Y EXENTOS.	(SI O NO)

## ACREDITAMIENTO (I.V.A.)

## REQUISITOS DE ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

06D222000	APLICO LA OPCION DEL ARTICULO 5-B DE LA LEY PARA EL PRORRATEO DEL IMPUESTO NO IDENTIFICADO CON ACTIVIDADES GRAVADAS, POR LAS QUE SE APLIQUE LA TASA 0% Y EXENTAS	(SI O NO)
06D223000	INDIQUE SI PARA EFECTOS DE LA DETERMINACION DE LOS PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITA IMPUESTO AL 100%.	(SI O NO)
06D224000	DIGA SI INCLUYE EN LA DETERMINACION DE LA PROPORCION DE ACREDITAMIENTO, LOS INGRESOS POR INTERESES COBRADOS PROVENIENTES DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS.	(SI O NO)
06D225000	TRATANDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTICULO 1-A, SE ACREDITO EN LA DECLARACION DE PAGO MENSUAL SIGUIENTE A LA DECLARACION EN LA QUE SE HAYA EFECTUADO EL ENTERO DE LA RETENCION (ARTICULO 5 FRACCION IV DE LA LEY).	(SI O NO)
06D226000	REALIZO AJUSTES AL VALOR DEL IMPUESTO ACREDITABLE (ARTICULO 5-A DE LA LEY).	(SI O NO)

## APLICACION DE ESTIMULOS FISCALES

06D227000	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)
-----------	---	---------------

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

	<b>1.- BALANCE GENERAL POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
--	---	-------------	-------------

## CUENTAS DE ORDEN

## OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS

## CLIENTES CUENTAS CORRIENTES

0601000000000	BANCOS DE CLIENTES
06010001000000	DIVIDENDOS COBRADOS DE CLIENTES
06010002000000	INTERESES COBRADOS DE CLIENTES
06010003000000	LIQUIDACION DE OPERACIONES DE CLIENTES

06010004000000 PREMIOS COBRADOS DE CLIENTES  
06010005000000 LIQUIDACIONES CON DIVISAS DE CLIENTES  
06010006000000 CUENTAS DE MARGEN  
06010007000000 OTRAS CUENTAS CORRIENTES  
  
06010008000000 TOTAL DE CLIENTES CUENTAS CORRIENTES

**OPERACIONES EN CUSTODIA**

06010009000000 VALORES DE CLIENTES RECIBIDOS EN CUSTODIA  
06010010000000 VALORES DE CLIENTES EN EL EXTRANJERO  
06010011000000 OTROS  
  
06010012000000 TOTAL DE OPERACIONES EN CUSTODIA

**OPERACIONES DE ADMINISTRACION**

06010013000000 OPERACIONES DE REPORTO POR CUENTA DE  
CLIENTES  
06010014000000 OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES POR  
CUENTA DE CLIENTES  
06010015000000 COLATERALES RECIBIDOS EN GARANTIA POR  
CUENTA DE CLIENTES  
06010016000000 COLATERALES ENTREGADOS EN GARANTIA POR  
CUENTA DE CLIENTES

**OPERACIONES DE COMPRA DE DERIVADOS**

06010017000000 DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE  
CLIENTES (MONTO NOCIONAL)  
06010018000000 DE OPCIONES  
06010019000000 DE SWAPS  
06010020000000 DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE  
CLIENTES  
  
06010021000000 TOTAL DE OPERACIONES DE COMPRA DE  
DERIVADOS

**OPERACIONES DE VENTA DE DERIVADOS**

06010022000000 DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE  
CLIENTES (MONTO NOCIONAL)  
06010023000000 DE OPCIONES  
06010024000000 DE SWAPS  
06010025000000 DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE  
CLIENTES  
  
06010026000000 TOTAL DE OPERACIONES DE VENTA DE DERIVADOS

06010027000000 FIDEICOMISOS ADMINISTRADOS  
06010028000000 OTRAS  
06010029000000 TOTAL DE OPERACIONES DE ADMINISTRACION  
06010030000000 TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE  
TERCEROS

**OPERACIONES POR CUENTA PROPIA**

06010031000000 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

**COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD**

06010032000000 EFECTIVO ADMINISTRADO EN FIDEICOMISO  
06010033000000 DEUDA GUBERNAMENTAL  
06010034000000 DEUDA BANCARIA  
06010035000000 OTROS TITULOS DE DEUDA  
06010036000000 INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO  
06010037000000 OTROS

06010038000000 TOTAL DE COLATERALES RECIBIDOS POR LA  
ENTIDAD

**COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O  
ENTREGADOS EN GARANTIA POR LA ENTIDAD**

06010039000000 DEUDA GUBERNAMENTAL  
06010040000000 DEUDA BANCARIA  
06010041000000 OTROS TITULOS DE DEUDA  
06010042000000 INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO  
06010043000000 OTROS

06010044000000 TOTAL DE COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS O  
ENTREGADOS EN GARANTIA POR LA ENTIDAD

06010045000000 OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

06010046000000 TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA PROPIA

**ACTIVO**

**DISPONIBILIDADES**

06010047000000 CAJA  
06010048000000 BANCOS  
06010049000000 OTRAS DISPONIBILIDADES  
06010050000000 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN  
GARANTIA

06010051000000 TOTAL DE DISPONIBILIDADES

06010052000000 CUENTAS DE MARGEN (DERIVADOS)

INVERSIONES EN VALORES

06010053000000 TITULOS PARA NEGOCIAR

06010054000000 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

06010055000000 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

06010056000000 OTRAS INVERSIONES EN VALORES

06010057000000 TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES

06010058000000 DEUDORES POR REPORTO (SALDO DEUDOR)

06010059000000 PRESTAMO DE VALORES

DERIVADOS

06010060000000 CON FINES DE NEGOCIACION

06010061000000 CON FINES DE COBERTURA

06010062000000 TOTAL DE DERIVADOS

06010063000000 AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE  
ACTIVOS FINANCIEROS

06010064000000 BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE  
BURSATILIZACION

CUENTAS POR COBRAR (NETO)

06010065000000 DEUDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES

06010066000000 DEUDORES POR CUENTA DE MARGEN (DERIVADOS)

06010067000000 DEUDORES POR COLATERALES OTORGADOS EN  
EFECTIVO

06010068000000 DERECHOS FIDUCIARIOS

06010069000000 DEUDORES DIVERSOS

06010070000000 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL  
COBRO

06010071000000 OTRAS

06010072000000 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR (NETO)

06010073000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO

**INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)**

06010074000000	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
06010075000000	REVALUACION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
06010076000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
06010077000000	REVALUACION DE LA DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES , MOBILIARIO Y EQUIPO
06010078000000	TOTAL INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
06010079000000	INVERSIONES PERMANENTES
06010080000000	ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA

**IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS**

06010081000000	I.S.R. DIFERIDO
06010082000000	P.T.U. DIFERIDA
06010083000000	TOTAL DE IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS

**OTROS ACTIVOS**

06010084000000	CARGOS DIFERIDOS
06010085000000	PAGOS ANTICIPADOS
06010086000000	INTANGIBLES
06010087000000	OTROS ACTIVOS A CORTO Y LARGO PLAZO
06010088000000	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
06010089000000	TOTAL ACTIVO

**PASIVO Y CAPITAL****PASIVO**

06010090000000	PASIVOS BURSATILES
	PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
06010091000000	DE CORTO PLAZO
06010092000000	DE LARGO PLAZO
06010093000000	OTROS

06010094000000 TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS

06010095000000 ACREEDORES POR REPORTO

06010096000000 PRESTAMO EN VALORES

COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA

06010097000000 REPORTOS (SALDO ACREEDOR)

06010098000000 PRESTAMO DE VALORES

06010099000000 DERIVADOS

06010100000000 OTROS COLATERALES VENDIDOS

06010101000000 TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA

DERIVADOS

06010102000000 CON FINES DE NEGOCIACION

06010103000000 CON FINES DE COBERTURA

06010104000000 TOTAL DE DERIVADOS

06010105000000 AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE PASIVOS FINANCIEROS

06010106000000 OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

06010107000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA

06010108000000 IMPUESTO AL ACTIVO

06010109000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

06010110000000 IMPUESTO EMPESARIAL A TASA UNICA

06010111000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

06010112000000 IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS

06010113000000 IMPUESTOS LOCALES

06010114000000 CUOTAS AL SEGURO SOCIAL

06010115000000 APORTACIONES AL INFONAVIT

06010116000000 APORTACIONES AL SAR

06010117000000 IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO

06010118000000 OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

06010119000000 TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

0601012000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR  
0601012100000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS  
0601012200000 ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES  
0601012300000 ACREEDORES POR CUENTAS DE MARGEN  
0601012400000 ACREEDORES POR COLATERALES RECIBIDOS EN EFECTIVO  
0601012500000 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

0601012600000 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

0601012700000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

0601012800000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS

0601012900000 I.S.R. DIFERIDO

0601013000000 P.T.U. DIFERIDA

0601013100000 TOTAL DE IMPUESTOS Y P.T.U. DIFERIDOS

0601013200000 CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS POR ANTICIPADOS

0601013300000 TOTAL PASIVO

**CAPITAL CONTABLE**

CAPITAL CONTRIBUIDO

0601013400000 CAPITAL SOCIAL

0601013500000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

0601013600000 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES

0601013700000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

0601013800000 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO

0601013900000 TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

0601014000000 RESERVAS DE CAPITAL

0601014100000 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

0601014200000 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

06010143000000	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
06010144000000	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
06010145000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
06010146000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
06010147000000	UTILIDAD NETA
06010148000000	PERDIDA NETA
06010149000000	TOTAL CAPITAL GANADO
06010150000000	TOTAL CAPITAL CONTABLE
06010151000000	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2016</b>	<b>PARTES RELACIONADAS 2016</b>

**NOTA:** PARA EL LLENADO DE ESTE ANEXO ES NECESARIO CAPTURAR PRIMERO LA INFORMACION DEL ANEXO 5.

**RESULTADOS POR SERVICIOS**

06020000000000	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
06020001000000	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
06020002000000	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
06020003000000	TOTAL DE RESULTADO POR SERVICIOS

**MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION**

06020004000000	UTILIDAD POR COMPRAVENTA
----------------	--------------------------

MENOS:

06020005000000	PERDIDA POR COMPRAVENTA
----------------	-------------------------

MAS:

06020006000000 INGRESOS POR INTERESES

MENOS:

06020007000000 GASTOS POR INTERESES

MAS: MENOS:

06020008000000 RESULTADO POR VALUACION A VALOR  
RAZONABLE06020009000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)06020010000000 TOTAL DE MARGEN FINANCIERO POR  
INTERMEDIACION

06020011000000 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

06020012000000 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

06020013000000 UTILIDAD DE LA OPERACION

06020014000000 PERDIDA DE LA OPERACION

06020015000000 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE  
SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS

06020016000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

06020017000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

06020018000000 I.S.R. CAUSADO

06020019000000 I.S.R. DIFERIDO

06020020000000 OTROS

06020021000000 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES  
DISCONTINUADAS06020022000000 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES  
DISCONTINUADAS

MAS: MENOS:

06020023000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS

06020024000000 UTILIDAD NETA

06020025000000 PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE  
DE ESTE ESTADO FINANCIERO

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PARTES NO RELACIONADAS 2016</b>	<b>TOTAL 2015</b>	<b>PARTES RELACIONADAS 2015</b>	<b>PARTES NO RELACIONADAS 2015</b>
--	-------------------	-------------------------------------	--

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

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>	
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL</b>	<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS</b>
06030000000000	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014		

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE  
LOS ACCIONISTAS**

06030001000000	SUSCRIPCION DE ACCIONES
06030002000000	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
06030003000000	CONSTITUCION DE RESERVAS
06030004000000	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
06030005000000	PAGO DE DIVIDENDOS
06030006000000	OTROS
06030007000000	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO**

**DE LA UTILIDAD INTEGRAL**

06030008000000	UTILIDAD NETA
06030009000000	PERDIDA NETA
06030010000000	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
06030011000000	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
06030012000000	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
06030013000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
06030014000000	OTROS
06030015000000	TOTAL
06030016000000	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE  
LOS ACCIONISTAS**

06030017000000	SUSCRIPCION DE ACCIONES
06030018000000	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
06030019000000	CONSTITUCION DE RESERVAS
06030020000000	TRASPASO DEL RESULTADO NETO A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
06030021000000	PAGO DE DIVIDENDOS
06030022000000	OTROS
06030023000000	TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO  
DE LA UTILIDAD INTEGRAL**

06030024000000	UTILIDAD NETA
06030025000000	PERDIDA NETA
06030026000000	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
06030027000000	RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
06030028000000	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION

06030029000000 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO  
MONETARIOS

06030030000000 OTROS

06030031000000 TOTAL

06030032000000 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE  
ESTE ESTADO FINANCIERO

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: PRIMA EN VENTA DE ACCIONES</b>	<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION</b>	<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO</b>	<b>CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL</b>
--	--	--	--

---

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>CAPITAL GANADO: RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>CAPITAL GANADO: RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>CAPITAL GANADO: RESULTADO POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>	<b>CAPITAL GANADO: EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION</b>
---	---	--	--

---

**PARTE IV**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>CAPITAL GANADO: RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS</b>	<b>CAPITAL GANADO: OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO</b>	<b>CAPITAL GANADO: UTILIDAD NETA</b>	<b>CAPITAL GANADO: PERDIDA NETA</b>	<b>TOTAL CAPITAL CONTABLE</b>
--	--	--	---	-----------------------------------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS  
EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE

2016

2015

**2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)**

0604000000000 UTILIDAD NETA  
06040001000000 PERDIDA NETA

**AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO:**

06040002000000 PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION  
06040003000000 DEPRECIACIONES DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO  
06040004000000 AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES  
06040005000000 PROVISIONES  
06040006000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS  
06040007000000 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS  
06040008000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS  
06040009000000 OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO  
  
06040010000000 SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

06040011000000 CAMBIO EN CUENTAS DE MARGEN  
06040012000000 CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES  
06040013000000 CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO  
06040014000000 CAMBIO EN PRESTAMO DE VALORES (ACTIVO)  
06040015000000 CAMBIO EN DERIVADOS (ACTIVO)  
06040016000000 CAMBIO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION  
06040017000000 CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS (NETO)  
06040018000000 CAMBIO EN PASIVOS BURSATILES  
06040019000000 CAMBIO EN PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS  
06040020000000 CAMBIO EN ACREEDORES POR REPORTO  
06040021000000 CAMBIO EN PRESTAMO DE VALORES (PASIVO)  
06040022000000 CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA  
06040023000000 CAMBIO EN DERIVADOS (PASIVO)  
06040024000000 CAMBIO EN OBLIGACIONES EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION  
06040025000000 CAMBIO EN OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE PASIVO  
06040026000000 CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS  
06040027000000 CAMBIO EN INSTRUMENTOS DE COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS RELACIONADAS CON

## ACTIVIDADES DE OPERACION)

- 06040028000000 COBROS DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  
(DEVOLUCIONES)
- 06040029000000 PAGOS DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD
- 06040030000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON  
ACTIVIDADES DE OPERACION
- 06040031000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE  
OPERACION

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

- 06040032000000 COBROS POR DISPOSICION DE INMUEBLES,  
MOBILIARIO Y EQUIPO
- 06040033000000 PAGOS POR ADQUISICION DE INMUEBLES,  
MOBILIARIO Y EQUIPO
- 06040034000000 COBROS POR DISPOSICION DE SUBSIDIARIAS Y  
ASOCIADAS
- 06040035000000 PAGOS POR ADQUISICION DE SUBSIDIARIAS Y  
ASOCIADAS
- 06040036000000 COBROS POR DISPOSICION DE OTRAS  
INVERSIONES PERMANENTES
- 06040037000000 PAGOS POR ADQUISICION DE OTRAS INVERSIONES  
PERMANENTES
- 06040038000000 COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
- 06040039000000 PAGOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS  
INTANGIBLES
- 06040040000000 COBROS POR DISPOSICION DE ACTIVOS DE LARGA  
DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA
- 06040041000000 COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE  
LARGA DURACION
- 06040042000000 PAGOS POR ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS DE  
LARGA DURACION
- 06040043000000 COBROS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE  
COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS  
RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
- 06040044000000 PAGOS ASOCIADOS A INSTRUMENTOS DE  
COBERTURA (DE PARTIDAS CUBIERTAS  
RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION)
- 06040045000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON  
ACTIVIDADES DE INVERSION
- 06040046000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE  
INVERSION

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

- 06040047000000 COBROS POR EMISION DE ACCIONES
- 06040048000000 PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL
- 06040049000000 PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO

06040050000000	PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA DE ACCIONES PROPIAS
06040051000000	COBROS POR LA EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
06040052000000	PAGOS ASOCIADOS A OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
06040053000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
06040054000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
06040055000000	INCREMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

**EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

06040056000000	EFFECTO POR CONVERSION POR HABER UTILIZADO DISTINTOS TIPOS DE CAMBIO PARA LA CONVERSION DEL SALDO INICIAL, DEL SALDO FINAL Y DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
06040057000000	EFFECTO DE LAS VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO MANTENIDO O A PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA
06040058000000	EFFECTO EN LOS SALDOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR CAMBIOS EN SU VALOR RESULTANTES DE FLUCTUACIONES EN SU VALOR RAZONABLE
06040059000000	EFFECTOS POR INFLACION ASOCIADOS CON LOS SALDOS Y LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE CUALQUIERA DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA BAJO UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO
06040060000000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
06040061000000	TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
06040062000000	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO
06040063000000	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

**4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2016	2015
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
	<b>COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS</b>		
0605000000000	COMPRAVENTA DE VALORES		
06050001000000	ACTIVIDADES FIDUCIARIAS		
06050002000000	CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES		
	OFERTAS PUBLICAS		
06050003000000	DE VALORES INSCRITOS EN EL RNV		
06050004000000	DE OTROS VALORES		
06050005000000	TOTAL DE OFERTAS PUBLICAS		
06050006000000	OPERACIONES CON ORO Y PLATA		
06050007000000	INTERMEDIACION FINANCIERA		
06050008000000	OPERACIONES CON SOCIEDADES DE INVERSION		
06050009000000	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
06050010000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
06050011000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	<b>COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS</b>		
06050012000000	COMPRAVENTA DE VALORES		
06050013000000	TRANSFERENCIA DE FONDOS		
06050014000000	PRESTAMOS RECIBIDOS		
06050015000000	COLOCACION DE DEUDA		
06050016000000	BOLSA MEXICANA DE VALORES		
06050017000000	INTERMEDIARIOS FINANCIEROS		
06050018000000	INDEVAL		
06050019000000	OTRAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
06050020000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
06050021000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		

**INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA**

06050022000000 INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA  
06050023000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS  
POR ASESORIA FINANCIERA  
06050024000000 TOTAL DE INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA

**UTILIDAD POR COMPRAVENTA**

06050025000000 TITULOS PARA NEGOCIAR  
06050026000000 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA  
06050027000000 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO  
06050028000000 DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION  
06050029000000 DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA  
06050030000000 VENTA DE COLATERALES RECIBIDOS  
06050031000000 DIVISAS  
06050032000000 METALES PRECIOSOS AMONEDADOS  
06050033000000 OTRAS  
06050034000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA UTILIDAD  
POR COMPRAVENTA  
06050035000000 TOTAL DE UTILIDAD POR COMPRAVENTA

**PERDIDA POR COMPRAVENTA**

06050036000000 TITULOS PARA NEGOCIAR  
06050037000000 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA  
06050038000000 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO  
06050039000000 DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION  
06050040000000 DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA  
06050041000000 VENTA DE COLATERALES RECIBIDOS  
06050042000000 DIVISAS  
06050043000000 METALES PRECIOSOS AMONEDADOS

**COSTOS DE TRANSACCION**

06050044000000 POR TITULOS PARA NEGOCIAR  
06050045000000 POR COMPRAVENTA DE DERIVADOS  
06050046000000 OTROS  
06050047000000 TOTAL DE COSTOS DE TRANSACCION  
06050048000000 OTRAS

06050049000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA PERDIDA  
POR COMPRAVENTA

06050050000000 TOTAL DE PERDIDA POR COMPRAVENTA

**INGRESOS POR INTERESES**

INTERESES DE DISPONIBILIDADES

06050051000000 BANCOS

06050052000000 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN  
GARANTIA

06050053000000 OTROS

06050054000000 TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN

06050055000000 EFECTIVO

06050056000000 VALORES

06050057000000 OTROS ACTIVOS

06050058000000 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE CUENTAS DE MARGEN

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

06050059000000 POR TITULOS PARA NEGOCIAR

06050060000000 POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

06050061000000 POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

06050062000000 OTROS

06050063000000 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

06050064000000 PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN OPERACIONES  
DE REPORTO

06050065000000 INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES DE  
COBERTURA

06050066000000 PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN PRESTAMO DE  
VALORES

PREMIOS POR COLOCACION DE DEUDA

06050067000000 PASIVOS BURSATILES

06050068000000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS

06050069000000 OTRAS  
06050070000000 TOTAL DE PREMIOS POR COLOCACION DE DEUDA  
06050071000000 DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO  
NETO

UTILIDAD POR VALORIZACION

06050072000000 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION  
06050073000000 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS  
06050074000000 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS  
06050075000000 OTRAS

06050076000000 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION

06050077000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS  
POR INTERESES

06050078000000 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

**GASTOS POR INTERESES**

06050079000000 INTERESES POR PASIVOS BURSATILES  
06050080000000 INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE  
OTROS ORGANISMOS

INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS

06050081000000 DE CONVERSION FORZOSA  
06050082000000 DE CONVERSION POR DECISION DEL TENEDOR  
06050083000000 DE CONVERSION POR DECISION DE LA ENTIDAD  
EMISORA  
06050084000000 NO CONVERTIBLES

06050085000000 TOTAL DE INTERESES POR OBLIGACIONES  
SUBORDINADAS

06050086000000 PREMIOS E INTERESES A CARGO EN OPERACIONES  
DE REPORTO

06050087000000 GASTOS PROVENIENTES DE OPERACIONES DE  
COBERTURA

06050088000000 PREMIOS E INTERESES A CARGO EN PRESTAMO DE  
VALORES

DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA

06050089000000 PASIVOS BURSATILES  
06050090000000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS

06050091000000 OTRAS

06050092000000 TOTAL DE DESCUENTOS POR COLOCACION DE DEUDA

06050093000000 GASTOS DE EMISION POR COLOCACION DE DEUDA

PERDIDA POR VALORIZACION

06050094000000 PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION

06050095000000 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS

06050096000000 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS

06050097000000 OTRAS

06050098000000 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION

06050099000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES

06050100000000 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

**RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE**

RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

06050101000000 TITULOS PARA NEGOCIAR

06050102000000 DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION

06050103000000 DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA

06050104000000 DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA EN COBERTURAS DE VALOR RAZONABLE

06050105000000 COLATERALES VENDIDOS

06050106000000 OTROS

06050107000000 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS Y DERIVADOS

06050108000000 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

06050109000000 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

06050110000000 DERIVADOS

06050111000000 OTROS

06050112000000 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO DE TITULOS Y DERIVADOS

06050113000000 RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS

06050114000000 RESULTADO POR VALUACION DE METALES  
PRECIOSOS AMONEDADOS

06050115000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO  
POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

06050116000000 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR  
RAZONABLE

**RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)**

06050117000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN  
MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

06050118000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN  
MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)

06050119000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO  
POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN  
FINANCIERO)

06050120000000 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)

**OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION**

RECUPERACIONES

06050121000000 IMPUESTOS

06050122000000 EXCESO EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN  
OPERACIONES DE BURSATILIZACION

06050123000000 OTRAS RECUPERACIONES

06050124000000 TOTAL DE RECUPERACIONES

06050125000000 COSTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO  
CAPITALIZABLE

06050126000000 AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR  
IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

QUEBRANTOS

06050127000000 FRAUDES

06050128000000 SINIESTROS

06050129000000 OTROS QUEBRANTOS

06050130000000 TOTAL DE QUEBRANTOS

DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES

06050131000000 DIVIDENDOS DE OTRAS INVERSIONES  
PERMANENTES

06050132000000 DIVIDENDOS DE INVERSIONES PERMANENTES EN  
ASOCIADAS DISPONIBLES PARA LA VENTA

06050133000000 TOTAL DE DIVIDENDOS DE INVERSIONES  
PERMANENTES

06050134000000 DONATIVOS

06050135000000 PERDIDA EN CUSTODIA Y ADMINISTRACION DE  
BIENES

06050136000000 PERDIDA EN OPERACIONES DE FIDEICOMISO

PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO POR  
REVERSION DEL DETERIORO

06050137000000 DE BIENES INMUEBLES

06050138000000 DE CREDITO MERCANTIL

06050139000000 DE OTRAS INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS  
A COSTO

06050140000000 DE OTROS ACTIVOS DE LARGA DURACION

06050141000000 DE OTROS ACTIVOS

06050142000000 TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO O EFECTO  
POR REVERSION DEL DETERIORO

06050143000000 INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA  
ADQUISICION DE ACTIVOS

06050144000000 UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y  
EQUIPO

06050145000000 CANCELACION DE LA ESTIMACION POR  
IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

06050146000000 CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO

06050147000000 INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE  
PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

06050148000000 INGRESOS POR ARRENDAMIENTO

06050149000000 UTILIDAD POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR

**RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION**

- 0605015000000 UTILIDAD POR VALUACION DEL ACTIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRANSFERIDOS
- 0605015100000 UTILIDAD POR VALUACION DEL PASIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS TRANSFERIDOS
- 0605015200000 PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
- 0605015300000 PERDIDA POR VALUACION DE LOS BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
- 0605015400000 PERDIDA POR VALUACION DEL ACTIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS FINANCIEROS TRANSFERIDOS
- 0605015500000 PERDIDA POR VALUACION DEL PASIVO POR ADMINISTRACION DE ACTIVOS FINANCIEROS TRANSFERIDOS
- 0605015600000 PERDIDA EN BENEFICIOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE BURSATILIZACION
- 0605015700000 OTRAS PARTIDAS DE LOS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
- 0605015800000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
- 0605015900000 RESULTADO POR VALORIZACION DE PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO
- 0605016000000 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION
- 0605016100000 TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

**GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION**

- 0605016200000 BENEFICIOS DIRECTOS DE CORTO PLAZO
- COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
- 0605016300000 BENEFICIOS DIRECTOS A LARGO PLAZO
- BENEFICIOS POST-EMPLEO
- 0605016400000 PENSIONES
- 0605016500000 PRIMA DE ANTIGÜEDAD
- 0605016600000 OTROS BENEFICIOS POST-EMPLEO

06050167000000 TOTAL DE BENEFICIOS POST-EMPLEO

BENEFICIOS POR TERMINACION

06050168000000 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSAS  
DISTINTAS A LA REESTRUCTURACION

06050169000000 BENEFICIOS POR TERMINACION POR CAUSA DE  
REESTRUCTURACION

06050170000000 TOTAL DE BENEFICIOS POR TERMINACION

06050171000000 TOTAL DE COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE  
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES

06050172000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES CAUSADA

06050173000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DIFERIDA

06050174000000 ESTIMACION POR PTU DIFERIDA NO RECUPERABLE

06050175000000 TOTAL DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES

06050176000000 HONORARIOS

06050177000000 RENTAS

06050178000000 GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD

06050179000000 CUOTAS A LA AMIB

06050180000000 IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS

06050181000000 GASTOS NO DEDUCIBLES

06050182000000 GASTOS EN TECNOLOGIA

06050183000000 DEPRECIACIONES

06050184000000 AMORTIZACIONES

06050185000000 TELEFONOS Y GASTOS DE COMUNICACION

06050186000000 CUOTAS DE INSPECCION Y VIGILANCIA CNBV

06050187000000	GASTOS DE CONSERVACION Y MANTENIMIENTO
06050188000000	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
06050189000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
06050190000000	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR 2016	ACUMULABLES O DEDUCIBLES PARA ISR 2015	NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR 2016	NO ACUMULABLES O NO AFECTOS AL ISR (INGRESOS) NO DEDUCIBLES (GASTOS) PARA ISR 2015
--	--	--	--

EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)	BASE GRAVABLE	TASA, TARIFA O CUOTA
	<b>CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO</b>		
	<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)</b>		
06060000000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
06060001000000	OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.		
06060002000000	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO		
06060003000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO AUTORIZADO EN EJERCICIOS ANTERIORES		
06060004000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO FISCAL POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES		

06060005000000	MONTO PENDIENTE APLICADO EN EL EJERCICIO, DEL ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL DE EJERCICIOS ANTERIORES
06060006000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL
06060007000000	ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION TEATRAL NACIONAL
06060008000000	OTROS ESTIMULOS
06060009000000	TOTAL DE ESTIMULOS
06060010000000	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION
06060011000000	I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE
06060012000000	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO
06060013000000	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS
06060014000000	OTRAS CANTIDADES A CARGO
06060015000000	OTRAS CANTIDADES A FAVOR
06060016000000	DIFERENCIA A CARGO
06060017000000	DIFERENCIA A FAVOR
06060018000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO DEL EJERCICIO
06060019000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL, NORMAL Y COMPLEMENTARIAS
06060020000000	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO
06060021000000	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.E.T.U.
06060022000000	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO

## OTROS DATOS

06060023000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES
06060024000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
06060025000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

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

06060026000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%
06060027000000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%

06060028000000 SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS

06060029000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)

06060030000000 TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES

06060031000000 SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO

06060032000000 SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR

06060033000000 SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO

06060034000000 SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA

06060035000000 SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO

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

06060036000000 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30 % (JUEGOS CON APUESTAS Y SORTEOS)

06060037000000 SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO

06060038000000 SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO

**IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR**

06060039000000 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION

06060040000000 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION

06060041000000 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

**APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**

06060042000000 CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.

06060043000000 APORTACIONES AL INFONAVIT

06060044000000 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

**DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA**

- 06060045000000 COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES (CNBV)
- 06060046000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).- VISITANTE SIN PERMISO PARA REALIZAR ACTIVIDADES REMUNERADAS (ARTICULO 8, FRACCION I DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)
- 06060047000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).- SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTICULO 12 DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)
- 06060048000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO

**CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:****IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)****POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS**

- 06060049000000 POR SALARIOS
- 06060050000000 HONORARIOS AL 35% ART 96 L.I.S.R.
- 06060051000000 PREMIOS
- 06060052000000 HONORARIOS AL 10%
- 06060053000000 ARRENDAMIENTO AL 10%
- 06060054000000 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
- 06060055000000 INTERESES AL 4.9%
- 06060056000000 INTERESES AL 20%
- 06060057000000 INTERESES (AL 0.60% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
- 06060058000000 ENAJENACION DE ACCIONES
- 06060059000000 COMISIONES
- 06060060000000 INTERESES Y GANANCIA CAMBIARIA AL 35%
- 06060061000000 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
- 06060062000000 OPERACIONES FIANANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 25%
- 06060063000000 POR DIVIDENDOS AL 10%
- 06060064000000 OTROS
- 06060065000000 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO**

- 06060066000000 SALARIOS AL 15%
- 06060067000000 SALARIOS AL 30%
- 06060068000000 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%

06060069000000	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
06060070000000	HONORARIOS AL 25%
06060071000000	REGALIAS AL 5%
06060072000000	REGALIAS AL 10%
06060073000000	REGALIAS AL 25%
06060074000000	REGALIAS AL 35%
06060075000000	ASISTENCIA TECNICA
06060076000000	MEDIACIONES
06060077000000	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
06060078000000	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
06060079000000	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
06060080000000	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
06060081000000	ARRENDAMIENTO FINANCIERO
06060082000000	PREMIOS
06060083000000	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO
06060084000000	INTERESES AL 4.9%
06060085000000	INTERESES AL 10%
06060086000000	INTERESES AL 15%
06060087000000	INTERESES AL 21%
06060088000000	INTERESES AL 35%
06060089000000	ENAJENACION DE INMUEBLES
06060090000000	ENAJENACION DE ACCIONES
06060091000000	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL
06060092000000	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA
06060093000000	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES
06060094000000	CONTRATO DE FLETAMENTO
06060095000000	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS
06060096000000	POR DIVIDENDOS AL 10%
06060097000000	OTROS
06060098000000	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

06060099000000	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
06060100000000	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
06060101000000	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
06060102000000	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
06060103000000	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN

RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN  
ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS  
06060104000000 OTROS

06060105000000 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS**

06060106000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y  
SERVICIOS RETENIDO  
06060107000000 OTROS

**COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES  
OBTENIDAS**

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

A VALOR HISTORICO DE:

06060108000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
06060109000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
06060110000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
06060111000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
06060112000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
06060113000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

06060114000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
06060115000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
06060116000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
06060117000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
06060118000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
06060119000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

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

A VALOR HISTORICO DE:

06060120000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
06060121000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
TERCEROS  
06060122000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
06060123000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
TERCEROS  
06060124000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

A VALOR ACTUALIZADO DE:

06060125000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PROPIO  
 06060126000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO A  
 TERCEROS  
 06060127000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PROPIO  
 06060128000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A  
 TERCEROS  
 06060129000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES  
  
 06060130000000 RECARGOS  
 06060131000000 MULTAS  
 06060132000000 OTROS ACCESORIOS

**DEVOLUCIONES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO**

## A VALOR HISTORICO DE:

06060133000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
 06060134000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 06060135000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
 06060136000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
 06060137000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
 06060138000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

## A VALOR ACTUALIZADO DE:

06060139000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
 06060140000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 06060141000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
 06060142000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
 06060143000000 IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
 06060144000000 OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>CONTRIBUCION DETERMINADA POR AUDITORIA A CARGO O A FAVOR</b>	<b>CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE</b>	<b>DIFERENCIA</b>	<b>DIFERENCIAS NO MATERIALES NO INVESTIGADAS POR AUDITORIA</b>
---	--	-------------------	--

## CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

**EL ANEXO No. 7 CONSTA DE 14 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	IMPORTE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DICTAMINADO	IMPORTE PROVENIENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES
<b>7.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO COMO SUJETO DIRECTO</b>		
0607000000000	DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE (DEL EJERCICIO)	
06070001000000	DIFERENCIA DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE (DEL EJERCICIO DICTAMINADO)	
<b>PAGOS PROVISIONALES Y/O DEFINITIVOS DETERMINADOS POR EL CONTRIBUYENTE POR CONCEPTO DE:</b>		
<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGOS PROVISIONALES PROPIOS</b>		
06070002000000	CORRESPONDIENTE AL MES DE:	
<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR</b>		
06070003000000	CORRESPONDIENTE AL MES DE:	
<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR</b>		
06070004000000	CORRESPONDIENTE AL MES DE:	
<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR</b>		
06070005000000	CORRESPONDIENTE AL MES DE:	
<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES EN SU CARACTER DE RETENEDOR</b>		
06070006000000	CORRESPONDIENTE AL MES DE:	
<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA (OTRAS RETENCIONES A RESIDENTES EN MEXICO) EN SU</b>		

**CARACTER DE RETENEDOR**

06070007000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070008000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070009000000 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO DE:

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

06070010000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070011000000 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO DE:  
(ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

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

06070012000000 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO DE:

**INFORMACION DETERMINADA POR EL  
CONTRIBUYENTE:**

**IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO**

06070013000000 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO DE:  
(ESPECIFIQUE EL EJERCICIO)

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

06070014000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070015000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070016000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070017000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS**

06070018000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL  
SEGURO SOCIAL**

06070019000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070020000000 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

**APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO**

06070021000000 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

**IMPUESTOS LOCALES**

06070022000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE NOMINAS**

06070023000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA**

06070024000000 LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES  
(CNBV), CORRESPONDIENTE AL MES DE:

06070025000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).-  
VISITANTE SIN PERMISO PARA REALIZAR  
ACTIVIDADES REMUNERADAS (ARTICULO 8,  
FRACCION I DE LA LEY FEDERAL DE DERECHOS)  
CORRESPONDIENTE AL MES DE:

06070026000000 EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INM).-  
SERVICIOS MIGRATORIOS (ARTICULO 12 DE LA LEY  
FEDERAL DE DERECHOS) CORRESPONDIENTE AL  
MES DE:

06070027000000 OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL

QUE CORRESPONDE:

**OTRAS CONTRIBUCIONES**

06070028000000 ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE  
CORRESPONDE:

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

06070029000000 DIFERENCIA DETERMINADA POR DICTAMEN NO  
CONSIDERADA POR EL CONTRIBUYENTE (DEL  
EJERCICIO DICTAMINADO)

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGOS  
PROVISIONALES**

06070030000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070031000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070032000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS**

06070033000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070034000000 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO  
DIRECTO**

06070035000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070036000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070037000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070038000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS**

06070039000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL  
SEGURO SOCIAL**

06070040000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

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

06070041000000 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

**APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO**

06070042000000 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE:

**IMPUESTOS LOCALES**

06070043000000 CORRESPONDIENTE AL MES DE:

**DERECHOS**

06070044000000 CORRESPONDIENTE AL DERECHO

**OTRAS CONTRIBUCIONES**

06070045000000 ESPECIFICAR CONCEPTO Y PERIODO AL QUE  
CORRESPONDE:

06070046000000 TOTAL

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

TOTAL DE	IMPORTE DE LA	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE	NUMERO DE LA
----------	---------------	---------------	----------------	--------------

CONTRIBUCIONES POR PAGAR	CONTRIBUCION EN LITIGIO	CREDITO O SAT	OPERACION
-----------------------------	----------------------------	---------------	-----------

---

**PARTE III**

## DATOS A PROPORCIONAR

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

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**8.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y  
FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE  
2016 (CIFRAS EN PESOS)**

TOTAL

06080000000000 UTILIDAD NETA

06080001000000 PERDIDA NETA

MAS-MENOS:

06080002000000 EFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10

06080003000000 RESULTADO FAVORABLE

06080004000000 RESULTADO DESFAVORABLE

06080005000000 UTILIDAD NETA HISTORICA

06080006000000 PERDIDA HISTORICA

MAS:

06080007000000 INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

MAS:

06080008000000 DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

MENOS:

06080009000000 DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

MENOS:

06080010000000 INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

06080011000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

06080012000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

06080013000000 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES

06080014000000 PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO  
06080015000000 UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO

MAS O MENOS

06080016000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO

06080017000000 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO  
06080018000000 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO

06080019000000 DEDUCCION ADICIONAL DEL FOMENTO AL PRIMER EMPLEO  
DEL EJERCICIO (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE  
LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA  
2014)

06080020000000 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

06080021000000 RESULTADO FISCAL

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

06080022000000 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
06080023000000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES  
06080024000000 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y  
VALORES  
06080025000000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
06080026000000 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS  
06080027000000 ANTICIPO DE CLIENTES  
06080028000000 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL  
06080029000000 UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS  
06080030000000 OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

06080031000000 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

06080032000000 I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES  
06080033000000 PARTICIPACION DE PERSONAL EN LAS UTILIDADES  
06080034000000 DEPRECIACION CONTABLE  
06080035000000 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES  
06080036000000 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES  
06080037000000 HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO  
PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
06080038000000 CUENTAS INCOBRABLES  
06080039000000 PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS

0608004000000	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
0608004100000	GASTOS NO DEDUCIBLES
0608004200000	MULTAS
0608004300000	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
0608004400000	AMORTIZACION CONTABLE
0608004500000	PROVISIONES
0608004600000	PERDIDA CAMBIARIA CONTABLE
0608004700000	ESTIMACIONES
0608004800000	DEPRECIACION DEL INCREMENTO POR VALUACION
0608004900000	PERDIDA POR OPERACIONES CON DIVISAS
0608005000000	PREMIOS DEVENGADOS O PAGADOS
0608005100000	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES
0608005200000	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
0608005300000	PERDIDA CONTABLE EN FIDEICOMISOS
0608005400000	PERDIDA CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
0608005500000	PROPORCION DE PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR
0608005600000	OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NO DEDUCIBLES
0608005700000	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
0608005800000	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

## LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

0608005900000	GASTOS GENERALES
0608006000000	INTERESES PAGADOS
0608006100000	PERDIDA EN VENTA DE VALORES
0608006200000	PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES
0608006300000	PREMIOS PAGADOS
0608006400000	PERDIDA POR OPERACIONES CON DIVISAS
0608006500000	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES

## LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

0608006600000	GASTOS GENERALES
---------------	------------------

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

0608006700000	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
0608006800000	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
0608006900000	DEPRECIACION FISCAL
0608007000000	CARGOS A PROVISIONES
0608007100000	CARGOS A ESTIMACIONES
0608007200000	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
0608007300000	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS

06080074000000	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
06080075000000	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
06080076000000	AMORTIZACION FISCAL
06080077000000	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
06080078000000	PERDIDA FISCAL EN FIDEICOMISOS
06080079000000	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)
06080080000000	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
06080081000000	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

06080082000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS DE RESIDENTES EN EL PAIS
06080083000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
06080084000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
06080085000000	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
06080086000000	CANCELACION DE ESTIMACIONES
06080087000000	CANCELACION DE PROVISIONES
06080088000000	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
06080089000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS
06080090000000	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
06080091000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES
06080092000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
06080093000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS
06080094000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION
06080095000000	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
06080096000000	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

**EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "06D045000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE DE LA CONTRAPARTE**

06090000000000 (ESPECIFICAR)

06090001000000 TOTAL

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

NUMERO DE CONTRATOS CELEBRADOS	CONCEPTO DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 16-A CFF)	TIPO DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 LISR)	SUMATORIA DE NOCIONALES
--------------------------------------	---	---	----------------------------

**PARTE III**

## DATOS A PROPORCIONAR

TIPO DE MERCADO	NOMBRE DEL MERCADO	PORCENTAJE DE LIQUIDACION EN EFECTIVO	PORCENTAJE DE LIQUIDACION EN ESPECIE
-----------------	--------------------	---	--

**PARTE IV**

## DATOS A PROPORCIONAR

UTILIDAD POR CONTRAPARTE	PERDIDA POR CONTRAPARTE	EFECTO NETO	PROPORCION QUE REPRESENTA DE INGRESOS ACUMULABLES Y/O DEDUCCIONES AUTORIZADAS
-----------------------------	----------------------------	-------------	--

EL ANEXO No. 10 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)	NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL	PAIS DE RESIDENCIA FISCAL DE LA ENTIDAD

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "06D046000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA  
SUBSIDIARIA, ASOCIADA O AFILIADA**

0610000000000 (ESPECIFICAR)

06100001000000 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>
--	------------------------------	--	---	------------------------------

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

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>	
	<b>11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES</b>
	<b>NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA</b>		

0611000000000 (ESPECIFICAR)

06110001000000 TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION DEL SOCIO O ACCIONISTA EN EL EJERCICIO</b>	<b>PERIODO DE TENENCIA DEL</b>	<b>PERIODO DE TENENCIA AL</b>	<b>MONTO DE APORTACIONES</b>
---	--------------------------------	-------------------------------	------------------------------

**PARTE III**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>MONTO DE RETIROS DE CAPITAL</b>	<b>MONTO DE PRESTAMOS EFECTUADOS</b>	<b>MONTO DE PRESTAMOS RECIBIDOS</b>
------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------------

**EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>12.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC</b>	<b>TIPO DE OPERACION</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "06D021000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA

INGRESOS ACUMULABLES

06120000000000 (ESPECIFICAR)

06120001000000 TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

06120002000000 (ESPECIFICAR)

06120003000000 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 OPERACION ESTA PACTADA COMO CON	AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA
------------------------------------	--------------------------------------

**PARTES  
INDEPENDIENTES EN  
OPERACIONES  
COMPARABLES (SI O NO)**

**QUE LA OPERACION SE  
CONSIDERE PACTADA  
COMO CON PARTES  
INDEPENDIENTES EN  
OPERACIONES  
COMPARABLES**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**13.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS  
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL  
EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "06D021000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

**CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO, INFORMACION GENERAL**

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

0613000000000	OTORGAMIENTO DE USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES	(SI O NO)
0613000100000	SERVICIOS	(SI O NO)
0613000200000	OTROS (ESPECIFICAR)	(DATO)
0613000300000	EL CONTRIBUYENTE ES PROPIETARIO DE LOS ACTIVOS QUE UTILIZA PARA REALIZAR SU ACTIVIDAD PREPONDERANTE MISMOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD.	(SI O NO)
0613000400000	EL CONTRIBUYENTE POSEE O USA ACTIVOS INTANGIBLES LOS CUALES SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD ESPECIFIQUE LOS CINCO PRINCIPALES ACTIVOS INTANGIBLES QUE USA EL CONTRIBUYENTE (VER APENDICE VIII) QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD	(SI O NO)
0613000500000	CAMPO 1	(DATO)
0613000600000	CAMPO 2	(DATO)
0613000700000	CAMPO 3	(DATO)
0613000800000	CAMPO 4	(DATO)
0613000900000	CAMPO 5	(DATO)
0613001000000	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)	
0613001100000	CAMPO 1	(DATO)
0613001200000	CAMPO 2	(DATO)
0613001300000	CAMPO 3	(DATO)
0613001400000	CAMPO 4	(DATO)

06130015000000	CAMPO 5	(DATO)
06130016000000	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)	
06130017000000	CAMPO 1	(DATO)
06130018000000	CAMPO 2	(DATO)
06130019000000	CAMPO 3	(DATO)
06130020000000	CAMPO 4	(DATO)
06130021000000	CAMPO 5	(DATO)
06130022000000	VALOR DEL ACTIVO INTANGIBLE QUE TIENE REGISTRADO EN SU CONTABILIDAD	(IMPORTE)
06130023000000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
06130024000000	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
06130025000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
06130026000000	INDIQUE SI SE ENCUENTRA EN NEGOCIACION UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	(SI O NO)
06130027000000	FECHA DE PRESENTACION DE LA PROMOCION	(DD/MM/AAAA)
06130028000000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE DEL SAT QUE INVOLUCRE TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
06130029000000	NUMERO DE OFICIO	(DATO)
06130030000000	FECHA DEL OFICIO	(DD/MM/AAAA)
06130031000000	DEDUJO EN EL EJERCICIO DEPRECIACIONES O AMORTIZACIONES PROVENIENTES DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	(SI O NO)
06130032000000	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA A QUE SE REFIERE LA FRACCION IX DEL ARTICULO 76 DE LA LISR (ESTUDIO(S) DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
06130033000000	EL CONTRIBUYENTE 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)
06130034000000	FECHA DE PRESENTACION (ULTIMA PRESENTADA)	(DD/MM/AAAA)
06130035000000	EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE DEMUESTRE HABER DADO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LA FRACCION XII DEL ARTICULO 76 DE LA LISR POR SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI, NO, N/A)

**RFC DE LAS PERSONAS QUE ELABORARON LA  
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

06130036000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
06130037000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
06130038000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

## ASESORES

06130039000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 1	(DATO)
06130040000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 2	(DATO)
06130041000000	RFC O NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL 3	(DATO)

**OBLIGACIONES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

06130042000000	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)
06130043000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
06130044000000	LAS CIFRAS REPORTADAS EN LA DECLARACION INFORMATIVA (FRACCION X DEL ARTICULO 76 DE LA LISR) SON COINCIDENTES CON LAS MANIFESTADAS EN EL ANEXO 12 DEL DICTAMEN, AMBAS REFERENTES A OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
06130045000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
06130046000000	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 ANEXO 12 DEL DICTAMEN	(SI O NO)
06130047000000	EN CASO DE DISCREPANCIA, ESPECIFIQUE:	(DATO)
06130048000000	EN ALGUNA(S) DE LAS TRANSACCIONES ANALIZADAS EN LA DIVERSA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DEL CONTRIBUYENTE, SE ELIGIO COMO PARTE EXAMINADA A LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
06130049000000	INDIQUE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS	(DATO)
06130050000000	MONTO DE LAS TRANSACCIONES	(IMPORTE)
06130051000000	EL CONTRIBUYENTE TIENE EN SU PODER TODA LA INFORMACION FINANCIERA Y FISCAL DE LA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO QUE ES NECESARIA PARA DEMOSTRAR EL ANALISIS Y LAS CONCLUSIONES DE LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA EN DONDE DICHA PARTE RELACIONADA FUE ELEGIDA COMO LA PARTE A EXAMINAR.	(SI, NO, N/A)

**AJUSTES DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

06130052000000 REALIZO ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES (SI O NO)

NOTA: EN CASO DE QUE EL ANEXO 12 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL DEL CONTRIBUYENTE PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE (EFECTOS FISCALES NO CONTABLES):

06130053000000 EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)

06130054000000 EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)

06130055000000 EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)

06130056000000 EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR (IMPORTE)

06130057000000 SE CUENTA CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA QUE SUSTENTE LOS AJUSTES REALIZADOS (SI O NO)

**INTERESES CON PARTES RELACIONADAS CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS**

06130058000000 EL CONTRIBUYENTE CONSIDERO INTERESES DEVENGADOS COMO DIVIDENDOS DE ACUERDO CON LO PREVISTO POR EL ARTICULO 11 DE LA LISR (SI, NO, N/A)

06130059000000 MONTO DE LOS INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS (IMPORTE)

**GASTOS DEDUCIBLES Y NO DEDUCIBLES**

06130060000000 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)

06130061000000 INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA (IMPORTE)

06130062000000 CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN EL PRIMER PARRAFO DE LA FRACCION XXIX DEL ARTICULO 28 DE LA LISR (SI O NO)

06130063000000 INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE (IMPORTE)

06130064000000 DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR (SI O NO)

## LISR

06130065000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION REALIZADA	(IMPORTE)
06130066000000	CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLES GASTOS CON PARTES RELACIONADAS DE LOS REFERIDOS EN LA FRACCION XXXI DEL ARTICULO 28 DE LA LISR	(SI O NO)
06130067000000	INDIQUE EL MONTO DEL GASTO CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE	(IMPORTE)

**GASTOS A PRORRATA**

06130068000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(SI O NO)
06130069000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION DE GASTOS EFECTUADOS EN EL EXTRANJERO A PRORRATA	(IMPORTE)
06130070000000	CUANTIFIQUE EL BENEFICIO RECIBIDO O SE ESPERA RECIBIR DEL GASTO A PRORRATA	(IMPORTE)

**PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES**

06130071000000	OBTUVO PERDIDA FISCAL AL REALIZAR UNA OPERACION DE ENAJENACION DE ACCIONES CON Y ENTRE PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
06130072000000	INDIQUE EL VALOR DEL PRECIO DE ENAJENACION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
06130073000000	INDIQUE EL COSTO COMPROBADO DE ADQUISICION DEL PAQUETE ACCIONARIO ENAJENADO	(IMPORTE)
06130074000000	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**

06130075000000	ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
06130076000000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
06130077000000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI, NO, N/A)
06130078000000	INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
06130079000000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
06130080000000	INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
06130081000000	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)

06130082000000 INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE (IMPORTE)

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE:**

06130083000000 DETERMINO INTERESES NO DEDUCIBLES DE ACUERDO A LO PREVISTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR (SI, NO, N/A)

06130084000000 SALDO PROMEDIO ANUAL DE TODAS LAS DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE QUE DEVENGARON INTERESES A CARGO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR (IMPORTE)

06130085000000 CAPITAL CONTABLE AL INICIO DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR (IMPORTE)

06130086000000 CAPITAL CONTABLE AL FINAL DEL EJERCICIO DETERMINADO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR (IMPORTE)

06130087000000 CAPITAL CONTABLE PROMEDIO (IMPORTE)

06130088000000 CAPITAL CONTABLE PROMEDIO POR TRES (IMPORTE)

06130089000000 SALDO PROMEDIO ANUAL DE DEUDAS DEL CONTRIBUYENTE CONTRAIDAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, DETERMINADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR (IMPORTE)

06130090000000 INTERESES NO DEDUCIBLES DETERMINADOS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR (IMPORTE)

06130091000000 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**

06130092000000 REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO (SI O NO)

06130093000000 EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS (IMPORTE)

06130094000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1) (EJERCICIO)

06130095000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2) (EJERCICIO)

06130096000000 EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3) (EJERCICIO)

06130097000000 LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 184 DE LA LISR (SI O NO)

06130098000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
06130099000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
06130100000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
06130101000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)
06130102000000	LLEVO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISION O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHS PAISES	(SI O NO)
06130103000000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS	(IMPORTE)
06130104000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (1)	(EJERCICIO)
06130105000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (2)	(EJERCICIO)
06130106000000	EL EJERCICIO FISCAL AJUSTADO (3)	(EJERCICIO)

**ARTICULO 76-A DE LA LISR**

06130107000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
06130108000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	(SI O NO)
06130109000000	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)
06130110000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)	(SI O NO)
06130111000000	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)
06130112000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA	(SI, NO, N/A)
06130113000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION PAIS POR PAIS	(SI, NO, N/A)

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**14.- DATOS INFORMATIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)**

**IMPORTE**

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES**

0614000000000 PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO  
06140001000000 PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR  
06140002000000 PTU PAGADA EN EL EJERCICIO  
06140003000000 RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.

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

06140004000000 DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
06140005000000 COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE  
06140006000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL PAIS  
06140007000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO  
06140008000000 INGRESOS POR DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA  
06140009000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION  
06140010000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION  
06140011000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA  
06140012000000 INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O ACCIONISTA  
06140013000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION  
06140014000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION  
06140015000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION DE CAPITAL  
06140016000000 PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION DE SOCIEDADES  
06140017000000 DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN YCUFINRE  
06140018000000 DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN MONEDA EXTRANJERA**

06140019000000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

0614002000000 CAMPO 1  
0614002100000 CAMPO 2  
0614002200000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE  
ORIGINARON EL SALDO:

0614002300000 (ESPCIFICAR)  
0614002400000 (ESPCIFICAR)  
0614002500000 (ESPCIFICAR)

0614002600000 INDIQUE EL MONTO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR  
COBRAR EN MONEDA EXTRANJERA QUE PROVENGAN DE  
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR EN MONEDA  
EXTRANJERA**

0614002700000 SALDO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR  
ORIGINADOS EN MONEDA EXTRANJERA (PESOS)

INDIQUE LOS TRES PRINCIPALES TIPOS DE MONEDA:

0614002800000 CAMPO 1  
0614002900000 CAMPO 2  
0614003000000 CAMPO 3

INDIQUE LOS TRES CONCEPTOS MAS IMPORTANTES QUE  
ORIGINARON EL SALDO:

0614003100000 (ESPCIFICAR)  
0614003200000 (ESPCIFICAR)  
0614003300000 (ESPCIFICAR)

0614003400000 INDIQUE EL MONTO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR  
PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA QUE PROVENGAN DE  
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA EJERCICIOS DE 2014 A  
2016**

0614003500000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO  
MAS:

0614003600000 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO  
MENOS:

0614003700000 I.S.R. (ARTICULO 9 PRIMER PARRAFO L.I.S.R.)

0614003800000 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y

RESERVAS (ARTICULO 28 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.)

06140039000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADA EN EL EJERCICIO (ARTICULO 9 FRACCION I LISR)

06140040000000 EFECTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO POR PAGO DE DIVIDENDOS AL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 77 CUARTO PARRAFO L.I.S.R.)

IGUAL:

06140041000000 RESULTADO POSITIVO

06140042000000 RESULTADO NEGATIVO (DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 77, QUINTO PARRAFO DE LA L.I.S.R.)

MAS:

06140043000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

06140044000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

06140045000000 DIVIDENDOS PAGADOS

OTROS CONCEPTOS ESPECIFICAR:

06140046000000 (ESPECIFICAR)

06140047000000 (ESPECIFICAR)

06140048000000 (ESPECIFICAR)

06140049000000 (ESPECIFICAR)

06140050000000 (ESPECIFICAR)

06140051000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS DE 2014 A 2016

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

06140052000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

06140053000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

06140054000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

06140055000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

06140056000000 (ESPECIFICAR)

06140057000000 (ESPECIFICAR)

06140058000000 (ESPECIFICAR)  
06140059000000 (ESPECIFICAR)  
06140060000000 (ESPECIFICAR)

06140061000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS DE 2001 A 2013

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA EJERCICIOS  
ANTERIORES A 2000**

06140062000000 SALDO INICIAL CUFIN ACTUALIZADO

MAS:

06140063000000 DIVIDENDOS COBRADOS

MENOS:

06140064000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

06140065000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

06140066000000 SALDO DE CUFIN TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES A 2000

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA**

06140067000000 SALDO INICIAL CUFINRE ACTUALIZADO

06140068000000 DIVIDENDOS PAGADOS

MAS:

06140069000000 ACTUALIZACION POR INFLACION

OTROS CONCEPTOS. ESPECIFICAR

06140070000000 (ESPECIFICAR)  
06140071000000 (ESPECIFICAR)  
06140072000000 (ESPECIFICAR)  
06140073000000 (ESPECIFICAR)  
06140074000000 (ESPECIFICAR)

06140075000000 SALDO DE CUFINRE TOTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ACTUALIZADO

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

06140076000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA  
06140077000000 CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA  
06140078000000 CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION  
06140079000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS

## ANTERIORES

**COMERCIO EXTERIOR**

- 06140080000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS  
06140081000000 VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

- 06140082000000 IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO  
06140083000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS  
06140084000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES  
06140085000000 IVA CAUSADO POR IMPORTACION DE SERVICIOS  
06140086000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES ADQUIRIDOS  
06140087000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DEL USO O GOCE DE BIENES INTANGIBLES  
06140088000000 IVA ACREDITADO POR LA IMPORTACION DE SERVICIOS

**IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS**

- 06140089000000 IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO

**INFORMACION DE CONSOLIDACION FINANCIERA**

- 06140090000000 ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACION FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE

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

- 06140091000000 TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACION FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE  
06140092000000 TIENE SUBSIDIARIAS EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACION FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO, O ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES RESIDENTES O UBICADOS EN EL EXTRANJERO

**OTROS DATOS**

- 06140093000000 IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION  
06140094000000 IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO

**EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**15.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)****SALDO  
PENDIENTE DE  
DEDUCIR AL  
INICIO DEL  
EJERCICIO****MAS: MOI DE  
LAS  
ADQUISICIONES  
DURANTE EL  
EJERCICIO****ACTIVOS FIJOS**

0615000000000 CONSTRUCCIONES  
0615000100000 FERROCARRILES  
0615000200000 MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA  
0615000300000 AVIONES  
0615000400000 EMBARCACIONES  
0615000500000 EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES  
0615000600000 EQUIPO DE TRANSPORTE (OTROS)  
0615000700000 EQUIPO DE COMPUTO  
0615000800000 DADOS, TROQUELES, MOLDES, MATRICES Y  
HERRAMENTAL  
0615000900000 COMUNICACIONES TELEFONICAS  
0615001000000 COMUNICACIONES SATELITALES  
0615001100000 ADAPTACION A INSTALACIONES PARA PERSONAS  
CON CAPACIDADES DIFERENTES  
0615001200000 MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA GENERACION DE  
ENERGIA PROVENIENTE DE FUENTES  
RENOVABLES O DE SISTEMAS DE COGENERACION  
DE ELECTRICIDAD EFICIENTE  
0615001300000 MAQUINARIA Y EQUIPO  
0615001400000 OLEODUCTOS, GASODUCTOS, TERMINALES, Y  
TANQUES DE ALMACENAMIENTO DE  
HIDROCARBUROS  
0615001500000 OTROS ACTIVOS FIJOS  
  
0615001600000 SUMA ACTIVO FIJO

**GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS**

0615001700000 PATENTES  
0615001800000 MARCAS REGISTRADAS  
0615001900000 REGALIAS  
0615002000000 GASTOS DE INSTALACION  
0615002100000 GASTOS DE ORGANIZACION  
0615002200000 CONCESIONES  
0615002300000 OTROS GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS  
  
0615002400000 SUMA GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS

**EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS**

0615002500000 (ESPECIFIQUE)  
  
0615002600000 SUMA EROGACIONES PREOPERATIVAS

06150027000000 TOTAL DE INVERSIONES

**PARTE II**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>MENOS: ENAJENACIONES Y/O BAJAS</b>	<b>MENOS: DEDUCCION EN EL EJERCICIO</b>	<b>MENOS: DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO</b>	<b>SALDO PENDIENTE DE DEDUCIR AL FINAL DEL EJERCICIO</b>
---	---	---	--

EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 24 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SEIS PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>16.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL</b>	<b>SALDO INSOLUTO DEL PRESTAMO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "06D047000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL DEL  
RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

**PARTES RELACIONADAS**

06160000000000 (ESPECIFICAR)

06160001000000 TOTAL DE PARTES RELACIONADAS

**PARTES NO RELACIONADAS**

06160002000000 (ESPECIFICAR)

06160003000000 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 DICTAMINADO</b>
-----------------------------------	--	---	--

**PARTE III**

## DATOS A PROPORCIONAR

PAIS DE RESIDENCIA PARA EFECTOS FISCALES	TIPO DE MONEDA	DENOMINACION DE LA TASA DE INTERES	PORCENTAJE DE LA TASA DE INTERES
--	----------------	---------------------------------------	-------------------------------------

## PARTE IV

## DATOS A PROPORCIONAR

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

## PARTE V

## DATOS A PROPORCIONAR

VIGENCIA DEL PRESTAMO AL	SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES	EN CASO DE QUE EN LA COLUMNA "FRECUENCIA DE EXIGIBILIDAD DEL PAGO DE INTERESES" HAYA SELECCIONADO EL CONCEPTO "OTRO", ESPECIFIQUE CONCEPTO:
-----------------------------	--	--	--

## PARTE VI

## DATOS A PROPORCIONAR

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

EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

## PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	17.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (CIFRAS EN PESOS)	2016	2015

**NOTA:** SOLAMENTE SE CAPTURA LA INFORMACION DE ESTE ANEXO CUANDO SE HAYA ANOTADO "SI" EN EL CONCEPTO "06D024000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES

06170000000000 MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL

- 06170001000000 INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
- 06170002000000 INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL
- 06170003000000 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- 06170004000000 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO
- 06170005000000 INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL
- 06170006000000 INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL
- 06170007000000 FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO
- 06170008000000 PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA

NOTA: LOS CONCEPTOS DE LOS INDICES 06170005000000 AL 06170008000000 DEBEN REPETIRSE PARA ACTUALIZAR LAS PERDIDAS FISCALES OCURRIDAS DE 2006 A 2015, O APLICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 2007 A 2016.

- 06170009000000 MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:

NOTA: EL CONCEPTO DEL INDICE 06170009000000 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.

- 06170010000000 MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR

---

**PARTE II**
**DATOS A PROPORCIONAR**

2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006

**LOS CUESTIONARIOS QUE SE SEÑALAN A CONTINUACION, CONTIENEN INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.**

TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASI COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAYA UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRA DEJAR EN BLANCO EL RENGLON QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA, ENTENDERA QUE EL CONTRIBUYENTE TENIA LA OBLIGACION CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	COMENTARIOS
<b>CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016</b>			
<b>PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS</b>			
06180000000000	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES FINANCIEROS QUE AFECTARON LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)	
06180001000000	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO ENCONTRO DIFERENCIAS EN PARTIDAS NO MATERIALES QUE PUEDAN TENER REPERCUSION FISCAL	(SI O NO)	
06180002000000	EN CASO AFIRMATIVO, LOS AJUSTES AFECTARON LA BASE Y LA DETERMINACION DE LAS CONTRIBUCIONES A QUE ESTA SUJETO EL CONTRIBUYENTE.	(SI O NO)	
	COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, EL CONTRIBUYENTE CORRIGIO A LA FECHA DE ENVIO DEL DICTAMEN FISCAL LO SIGUIENTE:		
06180003000000	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI, NO, N/A)	
06180004000000	PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI, NO, N/A)	
06180005000000	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI, NO, N/A)	
06180006000000	INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI, NO, N/A)	
06180007000000	ACTOS O ACTIVIDADES QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI, NO, N/A)	
06180008000000	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	(SI, NO, N/A)	
06180009000000	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.	(SI, NO, N/A)	

06180010000000	ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.	(SI, NO, N/A)
06180011000000	EL CONTRIBUYENTE SE CORRIGIO POR LAS DIFERENCIAS Y/O ERRORES DETECTADOS. <b>EN CASO NEGATIVO, EXPLIQUE LOS MOTIVOS EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.</b>	(SI, NO, N/A)
06180012000000	EN CASO DE HABER DETECTADO EN SU AUDITORIA ALGUNA IRREGULARIDAD DE LAS SEÑALADAS EN LOS INDICES 06180003000000 AL 06180011000000, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
06180013000000	EN CASO DE HABER CONTESTADO AFIRMATIVAMENTE EN EL INDICE 06180001000000, REVELO DICHA CIRCUNSTANCIA EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE  DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:	(SI, NO, N/A)
06180014000000	EL CONTRIBUYENTE RECIBIO ASESORIA DE UN EXPERTO DE LA DIRECCION EN MATERIA FISCAL	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO SEÑALE:	
06180015000000	EVALUO LA COMPETENCIA, CAPACIDAD Y OBJETIVIDAD DEL EXPERTO DE LA DIRECCION EN MATERIA FISCAL	(SI, NO, N/A)
06180016000000	OBTUVO CONOCIMIENTO DEL TRABAJO DEL EXPERTO	(SI, NO, N/A)
06180017000000	EVALUO LA ADECUACION DEL TRABAJO DEL EXPERTO	(SI, NO, N/A)
06180018000000	SI EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN DOCUMENTO POR ESCRITO	(SI, NO, N/A)

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

## DEDUCCIONES (I.S.R.)

06180019000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 06D105000 A 06D112000 DEL DIAGNOSTICO FISCAL, SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES.	(SI, NO, N/A)
06180020000000	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)

## DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)

- 06180021000000 EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 06D113000 A 06D127000 DEL DIAGNOSTICO FISCAL, SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS RELACIONADAS CON DEDUCCIONES. (SI, NO, N/A)
- 06180022000000 EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION. (SI, NO, N/A)

## DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE

- 06180023000000 VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO INFORMACION SOBRE PAGOS Y RTENCIONES DEL ISR, IVA E IEPS (ARTICULO NOVENO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR 2014, FRACCION X) (SI, NO, N/A)
- 06180024000000 VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO INFORMACION SOBRE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, TRATANDOSE DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO NOVENO DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR 2014, FRACCION X) (SI, NO, N/A)
- 06180025000000 VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO INFORMACION SOBRE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 76, FRACCION VI, DE LA LEY DEL ISR) (SI, NO, N/A)
- 06180026000000 VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO DE INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (ARTICULO 178, DE LA LEY DEL ISR) (SI, NO, N/A)
- 06180027000000 VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS (ARTICULO 76, FRACCION XIII, DE LA LEY DEL ISR) (SI, NO, N/A)

## REGIMENES FISCALES PREFERENTES

- 06180028000000 VERIFICO LA INFORMACION CONTENIDA EN EL ANEXO DE INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (SI, NO, N/A)

## IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

## ACTOS O ACTIVIDADES(I.V.A.)

- 06180029000000 EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 06D220000 AL 06D221000 DEL DIAGNOSTICO FISCAL, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES (SI, NO, N/A)

06180030000000	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)
----------------	---	---------------

## ACREDITAMIENTO (I.V.A.)

06180031000000	EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE NO HAYA DADO CUMPLIMIENTO A LO PREVISTO EN LOS INDICES 06D222000 A 06D226000 DEL DIAGNOSTICO FISCAL, PROPUSO QUE SE HICIERAN LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES EN EL ACREDITAMIENTO.	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

06180032000000	EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION.	(SI, NO, N/A)
----------------	---	---------------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

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

**CAPITALIZACION INSUFICIENTE (ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR)**

06190000000000	VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE DIO CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
----------------	---	---------------

06190001000000	DETECTO ALGUN INCUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 28 FRACCION XXVII DE LA LISR	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

06190002000000	EN CASO DE HABER OBSERVADO QUE LAS RESPUESTAS DEL CONTRIBUYENTE A LOS INDICES 06130083000000 Y/O 06130090000000, DEL ANEXO 13, NO ERAN CORRECTAS Y LO LLEVARON A UN INCUMPLIMIENTO FISCAL, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
----------------	--	---------------

06190003000000	EN ADICION DE HABER CONTESTADO DE FORMA AFIRMATIVA EL INDICE 06190002000000, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI O NO)
----------------	--	-----------

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

06190004000000	VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA	(SI, NO, N/A)
----------------	---	---------------

	FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL	
06190005000000	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
06190006000000	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL	(SI, NO, N/A)
06190007000000	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
	VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 76, FRACCION IX DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE:	
	NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES 06190008000000 A 06190019000000 SOLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO QUE "SI" EN EL RENGLON 06130032000000 DEL ANEXO 13	
06190008000000	1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.	(SI O NO)
06190009000000	2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDA EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 179 DE LA LISR.	(SI O NO)
06190010000000	3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.	(SI O NO)
06190011000000	4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
06190012000000	5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
06190013000000	6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
06190014000000	7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
06190015000000	8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 180 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
06190016000000	9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.	(SI O NO)
06190017000000	10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.	(SI O NO)
06190018000000	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.	(SI, NO, N/A)
06190019000000	EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL	(SI, NO, N/A)

## CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.

06190020000000	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
06190021000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
06190022000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
06190023000000	EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
06190024000000	EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
06190025000000	EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)

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

06190026000000	VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR (ANEXO 9 DIM) .	(SI, NO, N/A)
06190027000000	VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 76 FRACCION IX DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)	(SI, NO, N/A)
06190028000000	VERIFICO DESDE EL PUNTO DE VISTA FORMAL EL CORRECTO LLENADO DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR (ANEXO 9 DIM) CONFORME A LA INFORMACION CONTENIDA EN LA DOCUMENTACION DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 76, FRACCION IX DE LA LISR) .	(SI, NO, N/A)
06190029000000	EN CASO DE HABER OBSERVADO ERRORES EN EL LLENADO, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN	(SI, NO, N/A)

SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL  
DEL CONTRIBUYENTE

EN CASO NEGATIVO, ESPECIFIQUE:

06190030000000	CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
06190031000000	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.	(SI, NO, N/A)
06190032000000	EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)

CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS  
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (ARTICULO 76  
FRACCION XII DE LA LISR)

06190033000000	VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES	(SI O NO)
06190034000000	EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO	(SI, NO, N/A)
06190035000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
06190036000000	EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
06190037000000	VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE 06190033000000 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 180 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO	(SI O NO)
06190038000000	EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI O NO)

INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS (ARTICULO  
11 DE LA LISR)

06190039000000	EN CASO DE HABER OBSERVADO QUE LAS RESPUESTAS DEL CONTRIBUYENTE A LOS INDICES 06130058000000 Y/O 06130059000000 DEL ANEXO 13 NO ERAN CORRECTAS Y LO LLEVARON A UN INCUMPLIMIENTO FISCAL, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN	(SI, NO, N/A)
	METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 180 DE LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS *	
06190040000000	VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 180 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	(SI O NO)
06190041000000	OBSERVO ALGUNA INCONSISTENCIA DE INDOLE FORMAL, POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE EN LAS RESPUESTAS DE LA INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	(SI O NO)
06190042000000	EN CASO AFIRMATIVO REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN, EN SU DICTAMEN.	(SI O NO)

---

**E. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2016.**

---

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>DATOS DE IDENTIFICACION</b>	
	<b>CONTRIBUYENTE:</b>	
05A000000	RFC	
05A001000	DENOMINACION O RAZON SOCIAL:	
	DOMICILIO FISCAL:	
05A002000	ENTIDAD FEDERATIVA:	
05A003000	DELEGACION O MUNICIPIO:	
05A004000	COLONIA O LOCALIDAD:	
05A005000	CODIGO POSTAL:	
05A006000	CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:	
05A007000	CIUDAD O POBLACION:	

05A008000 TELEFONO:  
05A009000 CORREO ELECTRONICO:  
  
05A010000 NOMBRE DEL GRUPO ECONOMICO AL QUE PERTENECE:  
05A011000 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:

**DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN ESTE DOCUMENTO, REFLEJA LAS OPERACIONES REALES QUE LLEVE A CABO DURANTE EL EJERCICIO, MISMAS QUE ESTAN REGISTRADAS CONTABLEMENTE Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA.

05A012000 NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:

**CONTADOR PUBLICO:**

05B000000 RFC  
05B001000 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S))  
05B002000 CURP:  
05B003000 NUMERO DE REGISTRO:  
  
DOMICILIO FISCAL:  
05B004000 ENTIDAD FEDERATIVA:  
05B005000 DELEGACION O MUNICIPIO:  
05B006000 COLONIA O LOCALIDAD:  
05B007000 CODIGO POSTAL:  
05B008000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:  
05B009000 CIUDAD O POBLACION:  
05B010000 TELEFONO DEL CPI O DESPACHO:  
05B011000 CORREO ELECTRONICO:  
05B012000 CORREO ELECTRONICO DEL BUZON TRIBUTARIO DEL CPI:  
05B013000 COLEGIO AL QUE PERTENECE:  
  
05B014000 NOMBRE DEL DESPACHO:  
05B015000 RFC DEL DESPACHO:  
05B016000 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO:

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:**

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONA EL CONTRIBUYENTE CITADO, CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE Y EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE QUE ADJUNTO.

05B017000 NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

**REPRESENTANTE LEGAL:**

05C000000 RFC:

05C001000 NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO,  
NOMBRE(S))

05C002000 NACIONAL

05C003000 EXTRANJERO:

05C004000 CURP:

DOMICILIO FISCAL:

05C005000 ENTIDAD FEDERATIVA:

05C006000 DELEGACION O MUNICIPIO:

05C007000 COLONIA O LOCALIDAD:

05C008000 CODIGO POSTAL:

05C009000 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:

05C010000 CIUDAD O POBLACION:

05C011000 TELEFONO

05C012000 CORREO ELECTRONICO:

05C013000 NUMERO DE ESCRITURA

05C014000 NUMERO DE NOTARIA

05C015000 ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA:

05C016000 FECHA DEL PODER

05C017000 FECHA DE DESIGNACION

**DECLARATORIA DEL REPRESENTANTE LEGAL:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN ESTE DOCUMENTO, REFLEJA LAS OPERACIONES REALES QUE LLEVO A CABO MI REPRESENTADA DURANTE EL EJERCICIO, MISMAS QUE ESTAN REGISTRADAS CONTABLEMENTE Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA.

05C018000 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL:

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**DATOS GENERALES**

05D000000 AUTORIDAD COMPETENTE

05D001000 ADMINISTRACION

05D002000 OPTO POR DICTAMINAR SUS ESTADOS FINANCIEROS POR INGRESOS ACUMULABLES (ARTICULO 32-A CFF) (SI O NO)

05D003000 OPTO POR DICTAMINAR SUS ESTADOS FINANCIEROS POR (SI O NO)

05D004000	EL VALOR DE SU ACTIVO (ARTICULO 32-A CFF) OPTO POR DICTAMINAR SUS ESTADOS FINANCIEROS POR EL NUMERO DE TRABAJADORES (ARTICULO 32-A CFF)	(SI O NO)
05D005000	EN CASO NEGATIVO EN TODAS LAS PREGUNTAS DE LOS INDICES 05D002000, 05D003000 Y 05D004000 ANTERIORES, MENCIONE EL MOTIVO POR EL QUE PRESENTA EL DICTAMEN	(DATO)
05D006000	FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION	(SI O NO)
05D007000	PRIMER DICTAMEN	(SI O NO)
05D008000	TIPO DE CONTRIBUYENTE ESPECIAL	
05D009000	EMPRESA FILIAL	(SI O NO)
05D010000	EMPRESA SUBSIDIARIA	(SI O NO)
05D011000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
05D012000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	(DD/MM/AAAA)
05D013000	FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)
05D014000	FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	(DD/MM/AAAA)
05D015000	TIPO DE OPINION	
	INDIQUE EL RFC DE LA(S) PERSONA(S) FISICA(S) O MORAL(ES) QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE, MEDIANTE UNA OPINION POR ESCRITO:	
05D016000	RFC 1	(RFC)
05D017000	RFC 2	(RFC)
05D018000	RFC 3	(RFC)
05D019000	RFC 4	(RFC)
05D020000	RFC 5	(RFC)

**EFFECTOS FISCALES**

05D021000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 12 Y 13)	(SI O NO)
05D022000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI O NO)
05D023000	REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI O NO)
05D024000	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 ANEXO 17)	(SI O NO)

**OTROS ASPECTOS**

05D025000	EL CONTRIBUYENTE APLICÓ CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS	(SI O NO)
-----------	---	-----------

05D026000	ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)	(DATO)
05D027000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE LO SIGUIENTE:	(SI O NO)
05D028000	SE TRATA DE:	
05D029000	SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA RESOLUCION (AUTORIZACION O CONSULTA)	(SI, NO, N/A)
05D030000	NUMERO DE OFICIO 1	(DATO)
05D031000	FECHA DEL OFICIO 1	(DD/MM/AAAA)
05D032000	NUMERO DE OFICIO 2	(DATO)
05D033000	FECHA DEL OFICIO 2	(DD/MM/AAAA)
05D034000	NUMERO DE OFICIO 3	(DATO)
05D035000	FECHA DEL OFICIO 3	(DD/MM/AAAA)
05D036000	OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO (INCLUYE PTU)	(SI O NO)
05D037000	NUMERO DE RESOLUCION 1	(DATO)
05D038000	FECHA DE LA RESOLUCION 1	(DD/MM/AAAA)
05D039000	NUMERO DE RESOLUCION 2	(DATO)
05D040000	FECHA DE LA RESOLUCION 2	(DD/MM/AAAA)
05D041000	NUMERO DE RESOLUCION 3	(DATO)
05D042000	FECHA DE LA RESOLUCION 3	(DD/MM/AAAA)
05D043000	FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL)	(DD/MM/AAAA)
05D044000	FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA)	(DD/MM/AAAA)

#### OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

05D045000	CELEBRO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 9)	(SI O NO)
05D046000	MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 10)	(SI O NO)
05D047000	CELEBRO PRESTAMOS DEL EXTRANJERO DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)	(SI O NO)

#### DIAGNOSTICO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

#### GENERALIDADES FISCALES

05D048000	HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO	(SI O NO)
-----------	---	-----------

05D049000	EN CASO AFIRMATIVO AL INDICE 05D048000, CUENTA CON LOS AVISOS DE CAMBIO DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 29 FRACCION I DEL RCFF), ASI MISMO ESPECIFIQUE EL RFC Y NOMBRES ANTERIORES	(SI O NO)
05D050000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
05D051000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
05D052000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
05D053000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
05D054000	(ESPECIFICAR NOMBRE ANTERIOR)	(RFC)
05D055000	DURANTE EL EJERCICIO SE PRESENTARON AVISOS DE COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR (ARTICULO 23 CFF)	(SI O NO)
05D056000	TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS	(SI O NO)
05D057000	EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (ARTICULO 27 CFF)	(SI O NO)
05D058000	INDIQUE SI IDENTIFICO PROVEEDORES O CLIENTES CON EL LISTADO DEFINITIVO EMITIDO POR EL SAT DE OPERACIONES PRESUNTAMENTE INEXISTENTES POR TODO EL EJERCICIO FISCAL REVISADO	(SI, NO, N/A)
05D059000	INDIQUE SI VERIFICO QUE LAS OPERACIONES CON ESE CLIENTE O PROVEEDOR NO SE LES DE EFECTO FISCAL DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 69-B DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION	(SI, NO, N/A)
05D060000	TIENE EMPLEADOS EN CASO AFIRMATIVO A LA PREGUNTA DEL INDICE 05D060000 INDIQUE:	(SI O NO)
05D061000	CREO UNA RESERVA DE FONDO DE PENSIONES O JUBILACIONES DE PERSONAL O BIEN EFECTUO CAMBIOS A DICHO FONDO (ARTICULO 29 DE LA LEY I.S.R. Y 59 DEL REGLAMENTO DE LA LEY I.S.R.)	(SI, NO, N/A)
05D062000	EN CASO NEGATIVO A LA PREGUNTA DEL INDICE 05D060000 TIENE ALGUN CONTRATO DE SERVICIOS DE PERSONAL (OUTSOURCING) <b>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)</b>	(SI O NO)
05D063000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
05D064000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
05D065000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
05D066000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
05D067000	(ESPECIFICAR NOMBRE DE SOCIEDAD OUTSOURCING)	(RFC)
05D068000	OBTUVO PERDIDA POR LA ENAJENACION DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR EN EL EJERCICIO	(SI O NO)

**CONTABILIDAD ELECTRONICA**

05D069000	LLEVO CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 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)
05D070000	LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS ESTA DISPONIBLE EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CFF)  <b>NOTA: EN CASO NEGATIVO, SEÑALE EL DOMICILIO EN EL CUAL CONSERVA LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE LOS REGISTROS O ASIENTOS, A TRAVES DEL ANEXO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL DEL DICTAMEN.</b>	(SI O NO)
	<b>PARA EFECTOS DEL I.V.A. INDIQUE LO SIGUIENTE:</b>	
05D071000	TRATANDOSE DE COMISIONISTAS, REALIZO LA SEPARACION EN SU CONTABILIDAD Y REGISTROS DE LAS OPERACIONES QUE LLEVEN A CABO POR CUENTA PROPIA DE LAS QUE EFECTUEN POR CUENTA DEL COMITENTE (ARTICULOS 32 FRACCION II DE LA LEY Y 35 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
05D072000	EXPIDIO Y ENTREGO COMPROBANTES FISCALES (ARTICULOS 32 FRACCION III DE LA LEY, 20 Y 74 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
05D073000	EXPIDIO COMPROBANTES FISCALES POR LAS RETENCIONES DEL IMPUESTO QUE SE EFECTUEN EN LOS CASOS PREVISTOS EN EL ARTICULO 1-A, (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2016)	(SI, NO, N/A)
05D074000	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE LAS PERSONAS A LAS QUE LES RETUVO IMPUESTOS (ARTICULO 32 FRACCION V DE LA LEY ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2016)	(SI, NO, N/A)
05D075000	PROPORCIONO MENSUALMENTE Y EN TIEMPO A LAS AUTORIDADES FISCALES, LA INFORMACION SOBRE EL PAGO, RETENCION, ACREDITAMIENTO Y TRASLADO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN LAS OPERACIONES CON SUS PROVEEDORES, DESGLOSANDO EL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR TASA A LA CUAL TRASLADO O LE FUE TRASLADADO EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, INCLUYENDO ACTIVIDADES POR LAS QUE NO ESTUVO OBLIGADO AL PAGO (ARTICULO 32 FRACCION VIII DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2016)	(SI, NO, N/A)
	CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:	
05D076000	DIARIO	(SI O NO)
05D077000	MAYOR	(SI O NO)
05D078000	ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS	(SI O NO)
05D079000	SOCIOS O ACCIONISTAS	(SI O NO)

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

05D080000	EL CONTRIBUYENTE PARTICIPO EN UNA REESTRUCTURA EN LA QUE SE HAYA AUTORIZADO LA ENAJENACION DE SUS ACCIONES A COSTO FISCAL, O BIEN, EL DIFERIMIENTO DEL IMPUESTO DERIVADO DE LA ENAJENACION DE SUS ACCIONES DENTRO DEL GRUPO AL QUE PERTENECE (ARTICULO 24 LISR)	(SI O NO)
05D081000	LAS ACCIONES DEL CONTRIBUYENTE RELACIONADAS CON LA REESTRUCTURA A QUE SE REFIERE EL INDICE ANTERIOR, PERMANECIERON EN EL GRUPO REESTRUCTURADO DURANTE EL EJERCICIO DICTAMINADO	(SI, NO, N/A)
05D082000	EL CONTRIBUYENTE PARTICIPO EN UNA REESTRUCTURACION INTERNACIONAL POR LA QUE HUBIERE GENERADO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES	(SI O NO)
05D083000	RECONOCIO O REPORTO DICHS INGRESOS	(SI O NO)
	<b>NOTA. EN CASO NEGATIVO, SEÑALE EL MOTIVO A TRAVES DEL ANEXO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL DEL DICTAMEN</b>	
	DIO CUMPLIMIENTO A LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES:	
05D084000	EXPEDIR COMPROBANTES POR LAS ACTIVIDADES REALIZADAS Y CONSERVAR LOS ARCHIVOS (ARTICULOS 76 FRACCIONES II Y XVII Y 110 FRACCION III Y IV DE LA LEY)	(SI O NO)
05D085000	EXPEDIR COMPROBANTES FISCALES EN LOS QUE SE ASIENEN EL MONTO DE LOS PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL TITULO V DE LA LEY Y DEL IMPUESTO RETENIDO (ARTICULO 76 FRACCION III DE LA LEY )	(SI, NO, N/A)
05D086000	LLEVAR UN REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE EFECTUO CON TITULOS VALOR EMITIDOS EN SERIE (ARTICULOS 76 FRACCION VIII DE LA LEY Y 92 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
05D087000	EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 76 FRACCION XI INCISO A) DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
05D088000	PRESENTAR EN TIEMPO LA DECLARACION DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL AÑO DE CALENDARIO ANTERIOR, A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR LOS QUE SE REALICEN ACTIVIDADES EMPRESARIALES EN LOS QUE INTERVINO (ARTICULO 76 FRACCION XIII DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
05D089000	PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, COMPROBANTE FISCAL EN LA EL QUE SE SEÑALE SU MONTO, EL ISR RETENIDO, EN EL QUE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 76 FRACCION XI INCISO B) DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
05D090000	INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES DE LOS PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL QUE RECIBAN EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, MAYORES A \$600,000 (ARTICULO 76 FRACCION XVI DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA	(SI, NO, N/A)

	RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2016)	
05D091000	OBTUVO DEVOLUCIONES DE IMPUESTOS POR PARTE DE LA AUTORIDAD Y QUE HAYAN GENERADO INTERESES.	(SI O NO)
05D092000	EN CASO AFIRMATIVO, ACUMULO LOS INGRESOS POR INTERESES PAGADOS POR LA AUTORIDAD FISCAL.	(SI O NO)
05D093000	PRESENTAR EN TIEMPO Y FORMA LA OBLIGACION PREVISTA EN LA FRACCION I, DEL ARTICULO 59 DE LA LEY.	(SI O NO)
05D094000	PRESENTAR EN TIEMPO Y FORMA LA OBLIGACION PREVISTA EN LA FRACCION II, DEL ARTICULO 59 DE LA LEY.	(SI O NO)
	(I.S.R.) OBTUVO INGRESOS POR	
05D095000	GANANCIA POR ENAJENACION DE ACCIONES	(SI O NO)
	DEDUCCIONES (I.S.R.)	
	REUNIO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES EN SUS DEDUCCIONES:	
05D096000	EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 27 FRACCION IX DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
05D097000	EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, SE HAYA COMPROBADO QUE QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS PRESTO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE LLEVARON A CABO (ARTICULOS 27 FRACCION X DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
05D098000	SE COMPROBO QUE EL COSTO DE ADQUISICION O LOS INTERESES QUE SE DERIVEN DE CREDITOS RECIBIDOS CORRESPONDAN A LOS DEL MERCADO Y CUANDO HAYAN EXCEDIDO SE CONSIDERO COMO NO DEDUCIBLE EL EXCEDENTE (ARTICULOS 27 FRACCION XIII DE LA LEY)	(SI, NO, N/A)
05D099000	EN EL CASO DE VIATICOS O GASTOS DE VIAJE, SE CONSTATO QUE SE HUBIERAN CUMPLIDO LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LA FRACCION V DEL ARTICULO 28 DE LA LEY.	(SI, NO, N/A)
05D100000	EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 28 FRACCION XVII Y 103 ULTIMO PARRAFO, 121 ULTIMO PARRAFO Y 122 DE LA LEY Y 206 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2016)	(SI, NO, N/A)
05D101000	EN EL CASO DEL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMOVILES Y AVIONES, CUMPLIO CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 28 FRACCION XIII DE LA LEY Y 52 Y 53 DEL	(SI, NO, N/A)

	REGLAMENTO DE LA LEY	
05D102000	EN EL CASO DE DEDUCCION ADICIONAL (PRIMER EMPLEO), SE CALCULO CONFORME A LAS DISPOSICIONES FISCALES (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)	(SI, NO, N/A)
05D103000	EN EL CASO DE DEDUCCION ADICIONAL (PRIMER EMPLEO), SE CUMPLIERON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULO NOVENO FRACCION XXXVII DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DE ISR PARA 2014)	(SI, NO, N/A)
05D104000	REALIZO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (ARTICULO 20 LISR)	(SI O NO)
05D105000	SE REALIZARON CON FINES DE:	
05D106000	EN CASO AFIRMATIVO ACUMULO INGRESOS PROVENIENTES DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
05D107000	INDIQUE EL MONTO DE LA ACUMULACION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
05D108000	EFFECTUO DEDUCCIONES RELACIONADAS CON OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	(SI O NO)
05D109000	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO DE LA DEDUCCION CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
05D110000	OBTUVO PERDIDAS EN OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CON PARTES RELACIONADAS EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 28 FRACCION XIX DE LA LEY	(SI O NO)
05D111000	EN CASO AFIRMATIVO INDIQUE EL MONTO CORRESPONDIENTE	(IMPORTE)
	DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.S.R.)	
05D112000	REDUJO SU CAPITAL SOCIAL.	(SI, NO, N/A)
05D113000	EN CASO AFIRMATIVO, INDIQUE SI LA UTILIDAD DISTRIBUIBLE, SE DETERMINO CONFORME AL ARTICULO 78 DE LA LEY.	(SI, NO, N/A)
05D114000	LA CUCA, Y LAS APORTACIONES DE CAPITAL, COINCIDEN CON EL ESTADO DE CUENTA BANCARIO ENGRANADO A LA CONTABILIDAD, Y LAS ACTAS DE ASAMBLEA.	(SI, NO, N/A)
05D115000	EL SALDO DE LA CUENTA UTILIDAD FISCAL NETA, COINCIDE CON LAS DECLARACIONES DEL EJERCICIO Y ACTAS DE ASAMBLEA.	(SI, NO, N/A)
05D116000	PARTICIPO EN ALGUNA FUSION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
05D117000	FUSIONADA	(SI, NO, N/A)
05D118000	FUSIONANTE	(SI, NO, N/A)
	<b>NOTA: EN CASO DE HABER SIDO FUSIONANTE, SEÑALE EN EL ANEXO DENOMINADO INFORMACION ADICIONAL DEL DICTAMEN: EL RFC, NOMBRE DE LA ENTIDAD(ES) FUSIONADA(S), FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION Y EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION ACCIONARIA.</b>	

05D119000	FECHA EN QUE SURTIO EFECTOS LA FUSION	(DD/MM/AAAA)
05D120000	PARTICIPO EN ALGUNA ESCISION EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
	EN CASO AFIRMATIVO, EN SU CALIDAD DE:	
05D121000	ESCINDIDA	(SI, NO, N/A)
05D122000	ESCINDENTE	(SI, NO, N/A)
05D123000	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:	
05D124000	ESCINDIDA 1: RFC	(RFC)
05D125000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
05D126000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
05D127000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
05D128000	ESCINDIDA 2: RFC	(RFC)
05D129000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
05D130000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
05D131000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
05D132000	ESCINDIDA 3: RFC	(RFC)
05D133000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
05D134000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
05D135000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
05D136000	ESCINDIDA 4: RFC	(RFC)
05D137000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
05D138000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
05D139000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
05D140000	ESCINDIDA 5: RFC	(RFC)
05D141000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
05D142000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
05D143000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
05D144000	ESCINDIDA 6: RFC	(RFC)
05D145000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
05D146000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
05D147000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
05D148000	ESCINDIDA 7: RFC	(RFC)
05D149000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
05D150000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
05D151000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)

05D152000	ESCINDIDA 8: RFC	(RFC)
05D153000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
05D154000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
05D155000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
05D156000	ESCINDIDA 9: RFC	(RFC)
05D157000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
05D158000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
05D159000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
05D160000	ESCINDIDA 10: RFC	(RFC)
05D161000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
05D162000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
05D163000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
05D164000	ESCINDENTE: RFC	(RFC)
05D165000	VALOR ACTIVO:	(IMPORTE)
05D166000	VALOR PASIVO:	(IMPORTE)
05D167000	VALOR CAPITAL SOCIAL:	(IMPORTE)
	EN CASO DE LIQUIDACION, SEÑALAR:	
05D168000	FECHA DE INICIO DE LA LIQUIDACION	(DD/MM/AAAA)
	INDIQUE EL NOMBRE O DENOMINACION O RAZON SOCIAL Y RFC DEL LIQUIDADOR:	
05D169000	(LIQUIDADOR 1 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
05D170000	(LIQUIDADOR 2 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
05D171000	(LIQUIDADOR 3 ESPECIFICAR NOMBRE DENOMINACION O RAZON SOCIAL)	(RFC)
05D172000	MANTUVO INVERSIONES A TRAVES DE FIDEICOMISOS PARA LA ADQUISICION O CONSTRUCCION DE INMUEBLES (FIBRAS)	(SI O NO)
05D173000	EN CASO AFIRMATIVO, CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LOS ARTICULOS 187 Y 188 DE LA LEY	(SI O NO)
05D174000	FORMO PARTE DE UN FIDEICOMISO PARA LA ADQUISICION O CONSTRUCCION DE INMUEBLES (FIBRA)	(SI O NO)
05D175000	EN CASO AFIRMATIVO, CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LOS ARTICULOS 187 Y 188 DE LA LEY	(SI O NO)
<b>ACREDITAMIENTOS</b>		
05D176000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL PAGO DEL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO QUE ACREDITO	(SI, NO, N/A)
05D177000	VERIFICO QUE EL IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO Y ACREDITADO EN EL EJERCICIO, EFECTIVAMENTE CORRESPONDA 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 ADMINISTRACION TRIBUTARIA.	(SI O NO)

05D178000	EL IMPUESTO ACREDITADO FUE PAGADO DIRECTAMENTE POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EXTRANJERO	(SI O NO)
05D179000	CUMPLE CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 5 DE LA LISR PARA ACREDITAR EL ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO	(SI, NO, N/A)
05D180000	TRATANDOSE 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, VERIFICO QUE SE HUBIESEN CUMPLIDO CON TODOS Y CADA UNO DE LOS REQUISITOS PREVISTOS EN LA NORMATIVIDAD FISCAL APLICALE PARA SU ACREDITAMIENTO.	(SI O NO)
05D181000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA EL CONTRIBUYENTE (1)	(PAISES)
05D182000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA EL CONTRIBUYENTE (2)	(PAISES)
05D183000	SEÑALE EL PAIS EN DONDE LAS SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO PAGARON EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE ACREDITA EL CONTRIBUYENTE (3)	(PAISES)
05D184000	ACREDITA UNICAMENTE EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO	(SI O NO)
05D185000	SEÑALE SI ACREDITA UN REMANENTE DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EL EXTRANJERO CORRESPONDIENTE A EJERCICIOS ANTERIORES.	(SI O NO)

#### REGIMENES FISCALES PREFERENTES

05D186000	OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES, A TRAVES DE ENTIDADES O FIGURAS JURIDICAS EXTRANJERAS EN LAS QUE PARTICIPEN, DIRECTA O INDIRECTAMENTE, EN LA PROPORCION QUE LES CORRESPONDA POR SU PARTICIPACION EN ELLAS, ASI COMO POR LOS INGRESOS QUE OBTENGAN A TRAVES DE ENTIDADES O FIGURAS JURIDICAS EXTRANJERAS QUE SEAN TRANSPARENTES FISCALES EN EL EXTRANJERO.	(SI, NO, N/A)
-----------	---	---------------

#### RETENCIONES Y/O RESPONSABILIDAD SOLIDARIA

05D187000	EL CONTRIBUYENTE EFECTUO ALGUN PAGO A UN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, EN EL QUE EL ISR QUE LE CORRESPONDIO A DICHO RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, FUE CUBIERTO POR EL PROPIO CONTRIBUYENTE	(SI, NO, N/A)
05D188000	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)
05D189000	APLICO ALGUN TRATADO PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION. EN CASO AFIRMATIVO:	(SI, NO, N/A)
05D190000	CUENTA CON LA DOCUMENTACION NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAIS DE QUE SE TRATE, EN TERMINOS DEL ARTICULO 4 DE LA LISR.	(SI, NO, N/A)
05D191000	CUMPLIO CON TODOS LOS REQUISITOS PARA APLICAR UNA TASA DE RETENCION PREFERENCIAL	(SI, NO, N/A)
05D192000	APLICO LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 1.4. DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 26 DE DICIEMBRE DE 2013	(SI, NO, N/A)

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

## DISPOSICIONES ESPECIFICAS (I.V.A.)

05D193000	QUE TRATANDOSE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO QUE SE HUBIESE RETENIDO CONFORME AL ARTICULO 1-A DE ESTA LEY, DICHA RETENCION SE HUBIERA ENTERADO EN LOS TERMINOS Y PLAZOS ESTABLECIDOS (ARTICULO 5 FRACCION IV DE LA LEY).	(SI, NO, N/A)
-----------	--	---------------

**APLICACION DE ESTIMULOS FISCALES**

05D194000	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)
-----------	---	---------------

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

<b>1.- BALANCE GENERAL POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
---	-------------	-------------

**ACTIVO**

05010000000000	DISPONIBILIDADES
----------------	------------------

## INVERSIONES EN VALORES

05010001000000	TITULOS PARA NEGOCIAR
05010002000000	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
05010003000000	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
05010004000000	OTRAS INVERSIONES EN VALORES

05010005000000	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES
----------------	---------------------------------

05010006000000	DEUDORES POR REPORTO
----------------	----------------------

05010007000000	CUENTAS POR COBRAR (NETO)
----------------	---------------------------

05010008000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO
----------------	--------------------------------------

05010009000000	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
----------------	---------------------------------------

05010010000000	INVERSIONES PERMANENTES
----------------	-------------------------

05010011000000	ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA
----------------	---

## IMPUESTOS DIFERIDOS

05010012000000	I.S.R. DIFERIDO
----------------	-----------------

05010013000000	P.T.U. DIFERIDA
----------------	-----------------

05010014000000 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

**OTROS ACTIVOS**

05010015000000 CARGOS DIFERIDOS  
05010016000000 PAGOS ANTICIPADOS  
05010017000000 INTANGIBLES  
05010018000000 OTROS ACTIVOS A CORTO Y LARGO PLAZO  
  
05010019000000 TOTAL DE OTROS ACTIVOS  
  
05010020000000 TOTAL ACTIVO

**PASIVO Y CAPITAL**

**PASIVO**

**PRESTAMOS BANCARIOS**

05010021000000 DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA  
05010022000000 DE CORTO PLAZO  
05010023000000 DE LARGO PLAZO  
  
05010024000000 TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS

**COLATERALES VENDIDOS**

05010025000000 REPORTO  
05010026000000 OTROS  
  
05010027000000 TOTAL DE COLATERALES VENDIDOS

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

**CONTRIBUCIONES POR PAGAR**

05010028000000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
05010029000000 IMPUESTO AL ACTIVO  
05010030000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
05010031000000 IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA  
05010032000000 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y  
SERVICIOS  
05010033000000 IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS  
05010034000000 IMPUESTOS LOCALES  
05010035000000 CUOTAS AL SEGURO SOCIAL  
05010036000000 APORTACIONES AL INFONAVIT  
05010037000000 APORTACIONES AL SAR  
05010038000000 IMPUESTOS A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO  
05010039000000 OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

05010040000000 TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR

05010041000000 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR

05010042000000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL PENDIENTES DE FORMALIZAR POR SU ORGANO DE GOBIERNO

05010043000000 ACREEDORES POR LIQUIDACION DE OPERACIONES

05010044000000 ACREEDORES POR COLATERALES RECIBIDOS EN EFECTIVO

05010045000000 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

05010046000000 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

05010047000000 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO

05010048000000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

**IMPUESTOS DIFERIDOS**

05010049000000 I.S.R. DIFERIDO

05010050000000 P.T.U. DIFERIDA

05010051000000 TOTAL DE IMPUESTOS DIFERIDOS

05010052000000 CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS

05010053000000 TOTAL PASIVO

**CAPITAL CONTABLE**

**CAPITAL CONTRIBUIDO**

05010054000000 CAPITAL SOCIAL

05010055000000 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS POR SU ORGANO DE GOBIERNO

05010056000000 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES

05010057000000 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

05010058000000 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO

05010059000000 TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

**CAPITAL GANADO**

05010060000000 RESERVAS DE CAPITAL

05010061000000 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

05010062000000	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
05010063000000	EFFECTO ACUMULADO POR CONVERSION
05010064000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
05010065000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO
05010066000000	UTILIDAD NETA
05010067000000	PERDIDA NETA
05010068000000	TOTAL DE CAPITAL GANADO
05010069000000	TOTAL CAPITAL CONTABLE
05010070000000	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

**CUENTAS DE ORDEN**

05010071000000	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
05010072000000	ACCIONES ENTREGADAS EN CUSTODIA O EN GARANTIA
05010073000000	COLATERALES RECIBIDOS POR LA ENTIDAD
05010074000000	COLATERALES RECIBIDOS Y VENDIDOS POR LA ENTIDAD
05010075000000	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO
05010076000000	TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE  
ESTE ESTADO FINANCIERO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>2016</b>	<b>PARTES RELACIONADAS 2016</b>

**NOTA:** PARA EL LLENADO DE ESTE ANEXO ES NECESARIO CAPTURAR PRIMERO LA  
INFORMACION DEL ANEXO 5.

05020000000000 RESULTADO POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS

05020001000000 INGRESOS POR INTERESES

MENOS:

05020002000000 GASTOS POR INTERESES

MAS: MENOS :

05020003000000 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS :

05020004000000 RESULTADO POR INTERMEDIACION

05020005000000 OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION

05020006000000 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

05020007000000 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO

05020008000000 RESULTADO POR VALORIZACION

05020009000000 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

05020010000000 PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD

MENOS:

05020011000000 I.S.R. CAUSADO

05020012000000 I.S.R. DIFERIDO

05020013000000 OTROS

05020014000000 UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES  
DISCONTINUADAS

05020015000000 PERDIDA ANTES DE OPERACIONES  
DISCONTINUADAS

MAS: MENOS :

05020016000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS

05020017000000 UTILIDAD NETA

05020018000000 PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE  
ESTE ESTADO FINANCIERO

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>PARTES NO RELACIONADAS 2016</b>	<b>TOTAL 2015</b>	<b>PARTES RELACIONADAS 2015</b>	<b>PARTES NO RELACIONADAS 2015</b>
--	-------------------	-------------------------------------	--

**EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

<b>INDICE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DATOS A PROPORCIONAR</b>	
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>	<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL</b>	<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL FORMALIZADAS POR SU ORGANO DE GOBIERNO</b>
05030000000000	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS PROPIETARIOS</b>		
05030001000000	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
05030002000000	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
05030003000000	CONSTITUCION DE RESERVAS		
05030004000000	TRASPASO DEL RESULTADO NETO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
05030005000000	PAGO DE DIVIDENDOS		
05030006000000	OTROS		
05030007000000	TOTAL		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL</b>		
05030008000000	UTILIDAD NETA		
05030009000000	PERDIDA NETA		
05030010000000	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
05030011000000	EFACTO ACUMULADO POR CONVERSION		
05030012000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

05030013000000 OTROS

05030014000000 TOTAL

05030015000000 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

**MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE  
LOS PROPIETARIOS**

05030016000000 SUSCRIPCION DE ACCIONES

05030017000000 CAPITALIZACION DE UTILIDADES

05030018000000 CONSTITUCION DE RESERVAS

05030019000000 TRASPASO DEL RESULTADO NETO DE EJERCICIOS  
ANTERIORES

05030020000000 PAGO DE DIVIDENDOS

05030021000000 OTROS

05030022000000 TOTAL

**MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO  
DE LA UTILIDAD INTEGRAL**

05030023000000 UTILIDAD NETA

05030024000000 PERDIDA NETA

05030025000000 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS  
DISPONIBLES PARA LA VENTA

05030026000000 EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION

05030027000000 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO  
MONETARIOS

05030028000000 OTROS

05030029000000 TOTAL

05030030000000 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE  
ESTE ESTADO FINANCIERO

---

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: PRIMA EN VENTA DE ACCIONES</b>	<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION</b>	<b>CAPITAL CONTRIBUIDO: OTRAS CUENTAS DE CAPITAL CONTRIBUIDO</b>	<b>CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL</b>
--	--	--	--

**PARTE III**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>CAPITAL GANADO: RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>CAPITAL GANADO: RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>CAPITAL GANADO: EFECTO ACUMULADO POR CONVERSION</b>	<b>CAPITAL GANADO: RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS</b>
---	---	--	--

**PARTE IV**

## DATOS A PROPORCIONAR

<b>CAPITAL GANADO: OTRAS CUENTAS DE CAPITAL GANADO</b>	<b>CAPITAL GANADO: UTILIDAD NETA</b>	<b>CAPITAL GANADO: PERDIDA NETA</b>	<b>TOTAL DE CAPITAL CONTABLE</b>
--	--	---	--------------------------------------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS  
EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE  
2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)**

2016

2015

05040000000000 UTILIDAD NETA

05040001000000 PERDIDA NETA

**AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO  
DE EFECTIVO:**

05040002000000 PERDIDAS POR DETERIORO O EFECTO POR REVERSION DEL DETERIORO ASOCIADOS A ACTIVIDADES DE INVERSION

05040003000000 DEPRECIACIONES DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

05040004000000 AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES

05040005000000 PROVISIONES

05040006000000 IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS

05040007000000 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS

05040008000000 OPERACIONES DISCONTINUADAS

05040009000000 OTROS AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO

0504001000000 SUMA DE AJUSTES POR PARTIDAS QUE NO  
IMPLICAN FLUJO DE EFECTIVO

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

05040011000000 CAMBIO EN CUENTAS DE MARGEN  
05040012000000 CAMBIO EN INVERSIONES EN VALORES  
05040013000000 CAMBIO EN DEUDORES POR REPORTO  
05040014000000 CAMBIO EN OTROS ACTIVOS OPERATIVOS (NETO)  
05040015000000 CAMBIO EN PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS  
ORGANISMOS  
05040016000000 CAMBIO EN COLATERALES VENDIDOS  
05040017000000 CAMBIO EN OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON  
CARACTERISTICAS DE PASIVO  
05040018000000 CAMBIO EN OTROS PASIVOS OPERATIVOS  
05040019000000 COBROS DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  
(DEVOLUCIONES)  
05040020000000 PAGOS DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD  
05040021000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON  
ACTIVIDADES DE OPERACION  
  
05040022000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE  
OPERACION

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

05040023000000 COBROS POR DISPOSICION DE INMUEBLES,  
MOBILIARIO Y EQUIPO  
05040024000000 PAGOS POR ADQUISICION DE INMUEBLES,  
MOBILIARIO Y EQUIPO  
05040025000000 COBROS POR DISPOSICION DE SUBSIDIARIAS  
05040026000000 PAGOS POR ADQUISICION DE SUBSIDIARIAS  
05040027000000 COBROS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO  
05040028000000 PAGOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS  
INTANGIBLES  
05040029000000 COBROS POR DISPOSICION DE ACTIVOS DE LARGA  
DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA  
05040030000000 COBROS POR DISPOSICION DE OTROS ACTIVOS DE  
LARGA DURACION  
05040031000000 PAGOS POR ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS DE  
LARGA DURACION  
05040032000000 OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON  
ACTIVIDADES DE INVERSION  
  
05040033000000 FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE  
INVERSION

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

05040034000000 COBROS POR EMISION DE ACCIONES  
05040035000000 PAGOS POR REEMBOLSOS DE CAPITAL SOCIAL  
05040036000000 PAGOS DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO

05040037000000	PAGOS ASOCIADOS A LA RECOMPRA DE ACCIONES PROPIAS
05040038000000	COBROS POR LA EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
05040039000000	PAGOS ASOCIADOS A OBLIGACIONES SUBORDINADAS CON CARACTERISTICAS DE CAPITAL
05040040000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
05040041000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
05040042000000	INCREMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

**EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

05040043000000	EFFECTO POR CONVERSION POR HABER UTILIZADO DISTINTOS TIPOS DE CAMBIO PARA LA CONVERSION DEL SALDO INICIAL, DEL SALDO FINAL Y DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
05040044000000	EFFECTO DE LAS VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO MANTENIDO O A PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA
05040045000000	EFFECTO EN LOS SALDOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR CAMBIOS EN SU VALOR RESULTANTES DE FLUCTUACIONES EN SU VALOR RAZONABLE
05040046000000	EFFECTOS POR INFLACION ASOCIADOS CON LOS SALDOS Y LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE CUALQUIERA DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA BAJO UN ENTORNO ECONOMICO INFLACIONARIO
05040047000000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
05040048000000	TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
05040049000000	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO
05040050000000	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

**4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2016	2015
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DE 2015 (CIFRAS EN PESOS)</b>		
	<b>RESULTADO POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS</b>		
	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS		
0505000000000	EN ENTIDADES FINANCIERAS		
05050001000000	EN EMPRESAS DE SERVICIOS		
05050002000000	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS		
05050003000000	AJUSTES ASOCIADOS A LAS INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS A COSTO		
05050004000000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS		
05050005000000	TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS		
	<b>INGRESOS POR INTERESES</b>		
	INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
05050006000000	BANCOS		
05050007000000	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTIA		
05050008000000	OTROS		
05050009000000	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES		
05050010000000	POR TITULOS PARA NEGOCIAR		
05050011000000	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
05050012000000	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		

05050013000000 OTROS

05050014000000 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

05050015000000 PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN OPERACIONES  
DE REPORTO

05050016000000 PREMIOS E INTERESES A FAVOR EN PRESTAMO DE  
VALORES

05050017000000 PREMIOS POR COLOCACION DE DEUDA

05050018000000 DIVIDENDOS DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO  
NETO

UTILIDAD POR VALORIZACION

05050019000000 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION

05050020000000 VALORIZACION INSTRUMENTOS INDIZADOS

05050021000000 VALORIZACION DE PARTIDAS EN UDIS

05050022000000 OTROS

(Continúa en la Octava Sección)