

FORMATOS guía A, B y C del Anexo 16-A de la Novena Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000.

Al margen un sello con el Escudo Nacional, que dice: Estados Unidos Mexicanos.- Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

A. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2000.

DATOS DE IDENTIFICACION

CONTRIBUYENTE:

NOMBRE

R.F.C.

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO

CIUDAD O POBLACION

CODIGO POSTAL

ESTADO

CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

REPRESENTANTE LEGAL:

NOMBRE

NACIONAL

EXTRANJERO

CURP

R.F.C.

CARGO

CONTADOR PUBLICO:

NOMBRE

CURP

R.F.C.

NUMERO DE REGISTRO

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO

CIUDAD O POBLACION

CODIGO POSTAL

ESTADO

COLEGIO AL QUE PERTENECE

DESPACHO:

NOMBRE DEL DESPACHO

R.F.C. DEL DESPACHO

NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

DATOS CUANTITATIVOS

CONTROLADORA PURA

CONTROLADORA OPERATIVA

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL

FECHA DE TERMINO DEL EJERCICIO FISCAL

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR

FECHA DE TERMINO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR

INGRESOS ACUMULABLES I.S.R.

DEDUCCIONES AUTORIZADAS

PERDIDA FISCAL
UTILIDAD FISCAL
AMORTIZACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
RESULTADO FISCAL
IMPUESTO SOBRE LA RENTA

CAPITAL CONTABLE

VALOR TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES. I.V.A.
INGRESOS NO AFECTOS AL I.V.A.
I.V.A. CAUSADO
I.V.A. ACREDITADO

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

IMPUESTO DE IMPORTACION
IMPUESTO DE EXPORTACION

BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO
IMPUESTO AL ACTIVO

PROMEDIO MENSUAL DE TRABAJADORES
P.T.U. PAGADA A TRABAJADORES EN EL EJERCICIO

PRIMER DICTAMEN
INDUSTRIA MAQUILADORA

CONSOLIDA PARA EFECTOS FISCALES
CONTROLADORA. ART. 57-A L.I.S.R.
RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO
IMPUESTO SOBRE LA RENTA CONSOLIDADO
IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10

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

	1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 200 Y 199	AÑO	AÑO
--	----------------------------------------------------------------------	-----	-----

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES

011010	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS
011020	VALORES DE INMEDIATA REALIZACION
011030	INVERSIONES EN RENTA FIJA
011040	TOTAL DE EFFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES

CUENTAS POR COBRAR

011050	CLIENTES
011060	DOCUMENTOS POR COBRAR
011070	COMPAÑIAS AFILIADAS
011080	IMPUESTOS POR RECUPERAR
011090	DEUDORES DIVERSOS
011100	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES
011110	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

INVENTARIOS

011120 PRODUCTOS TERMINADOS
011130 PRODUCCION EN PROCESO
011140 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES
011150 ANTICIPOS A PROVEEDORES
011160 ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA
011170 TOTAL DE INVENTARIOS

PAGOS ANTICIPADOS

011180 RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO
011190 TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS

011200 TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

011210 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO
011220 TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

INVERSION EN COMPAÑIAS AFILIADAS

011221 INVERSIONES EN COMPAÑIAS AFILIADAS
011230 TOTAL DE INVERSIONES EN COMPAÑIAS AFILIADAS

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

011240 TERRENOS
011250 EDIFICIOS
011260 MAQUINARIA
011270 EQUIPO DE TRANSPORTE
011280 MOBILIARIO Y EQUIPO
011285 EQUIPO DE COMPUTO
011290 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES

011300 DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS
011310 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA
011320 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE
TRANSPORTE
011330 DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y
EQUIPO
011335 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE
COMPUTO
011340 TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA
011350 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

ACTIVOS INTANGIBLES

011360 GASTOS PREOPERATIVOS
011370 INVESTIGACION DE MERCADO
011380 PATENTES Y MARCAS
011390 AMORTIZACIONES
011400 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

011900 TOTAL DEL ACTIVO

PASIVO

PASIVO A CORTO PLAZO

DOCUMENTOS POR PAGAR

012010 NACIONALES
012020 DEL EXTRANJERO
012030 TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR

ACREEDORES DIVERSOS

012040 NACIONALES
012050 DEL EXTRANJERO
012060 TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

PROVEEDORES

012070 NACIONALES
012080 DEL EXTRANJERO
012090 TOTAL DE PROVEEDORES

OTROS PASIVOS

012100 ANTICIPOS DE CLIENTES
012110 COMPAÑIAS AFILIADAS
012115 TOTAL DE OTROS PASIVOS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

012120 NACIONALES
012130 DEL EXTRANJERO
012140 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

IMPUESTOS POR PAGAR

012150 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
012155 IMPUESTO AL ACTIVO
012160 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
012170 OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES
012180 TOTAL DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

012190 PARTICIPACION DE UTILIDADES
012200 PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO

012210 TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

PASIVO A LARGO PLAZO

DEUDAS A LARGO PLAZO

012220 CON EL EXTRANJERO
012230 DOCUMENTOS POR PAGAR
012240 TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO

012250 OBLIGACIONES LABORALES

012260 TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO

CREDITOS DIFERIDOS

012261 RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO
012270 TOTAL DE CREDITOS DIFERIDOS
PASIVO CONTINGENTE

012280 PASIVO CONTINGENTE
012281 RESERVA PARA PENSIONES Y JUBILACIONES
012290 TOTAL DE PASIVO CONTINGENTE

012900 TOTAL DEL PASIVO

CAPITAL CONTABLE

013010 CAPITAL SOCIAL
013020 RESERVA LEGAL
013030 APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
013040 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
013050 PERDIDA DEL EJERCICIO
013060 UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
013070 PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
013080 EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
013090 INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

013100 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL

013900 TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE

014900 TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL DE AL DE DE 200 Y 199		
021010	VENTAS NETAS		
021020	INGRESOS POR SERVICIOS		
021030	OTROS INGRESOS		
021040	TOTAL		
021050	COSTO DE VENTAS		
021060	PERDIDA BRUTA		
021070	UTILIDAD BRUTA		
	GASTOS DE OPERACION		
022010	GASTOS GENERALES		
022020	GASTOS DE ADMINISTRACION		
022030	GASTOS DE VENTA		
022040	TOTAL		
022050	PERDIDA DE OPERACION		
022060	UTILIDAD DE OPERACION		

COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

022070	INTERESES A FAVOR			
022080	INTERESES A CARGO			
022090	UTILIDAD CAMBIARIA			
022100	PERDIDA CAMBIARIA			
022110	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE			
022120	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE			
022130	COMISIONES BANCARIAS			
022140	TOTAL			

OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS

022150	OTROS GASTOS			
022160	OTROS PRODUCTOS			
022170	TOTAL			
022180	PARTICIPACION EN RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS			
022190	PERDIDA ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.			
022200	UTILIDAD ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.			

PROVISIONES

023010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
023020	IMPUESTO AL ACTIVO			
023030	PARTICIPACION DE UTILIDADES			
023040	TOTAL			
023050	PERDIDA DEL EJERCICIO			
023060	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

ESTE ANEXO CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

PARTE I

INDIC E	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA	LEGAL	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL DE DE 200 Y 199	NOMINA L	ACTUALIZA DO		

03190	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 1990				
03200	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 1995				
03201	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL				
03202	DIVIDENDOS PAGADOS				
03203	UTILIDAD NETA O PERDIDA DE 1990				
03204	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS				

03290 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 199
0

03300 APLICACION DE LA UTILIDAD DEL
5 EJERCICIO 199

03301 AUMENTO O DISMINUCION DEL
0 CAPITAL SOCIAL

03302 DIVIDENDOS PAGADOS
0

03303 UTILIDAD NETA O PERDIDA DE 199
0

03304 RESULTADO POR TENENCIA DE
0 ACTIVOS NO MONETARIOS

03390 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 200
0

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II						
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	PERDIDA DEL EJERCICIO	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORE S	PERDIDAS ACUMULAD AS DE EJERCICIOS ANTERIORE S	EXCESO O INSUFICIEN CIA	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO

4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION
FINANCIERA
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL
DE DE 200 Y 199

OPERACION

041010 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
041020 PERDIDA DEL EJERCICIO

**PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO
GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE
RECURSOS**

041030 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
041035 IMPUESTOS DIFERIDOS
041040 TOTAL

AUMENTO O DISMINUCION EN:

041050 CUENTAS POR COBRAR
041060 INVENTARIOS
041070 PAGOS ANTICIPADOS

AUMENTO O DISMINUCION EN:

041080 PROVEEDORES Y OTROS PASIVOS
041900 RECURSOS GENERADOS POR LA OPERACION

FINANCIAMIENTO

PRESTAMOS RECIBIDOS

042010 BANCARIOS
042020 PERSONAS FISICAS
042030 PERSONAS MORALES
042040 AMORTIZACION EN TERMINOS REALES DE
PRESTAMOS
042050 PAGO DE DIVIDENDOS
042900 RECURSOS GENERADOS POR FINANCIAMIENTO

INVERSION

043010 ADQUISICION DE ACTIVO FIJO
043020 ADQUISICION DE INMUEBLES
043030 INVERSION EN ACCIONES
043900 RECURSOS UTILIZADOS POR INVERSION

044010 AUMENTO A EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES

EFFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES:

044020 AL PRINCIPIO DEL PERIODO
044030 AL FINAL DEL PERIODO
LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TEXTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS DE FABRICACION POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL DE DE 200 Y 199	AÑO	AÑO

REMUNERACIONES

051010 SUELDOS Y SALARIOS
051020 MANO DE OBRA INDIRECTA
051030 COMPENSACIONES
051040 HORAS EXTRAS
051050 VACACIONES
051060 PRIMA VACACIONAL
051070 GRATIFICACIONES
051080 INDEMNIZACIONES

051110 TOTAL DE REMUNERACIONES

PRESTACIONES AL PERSONAL

052010 PRESTACIONES DE RETIRO
052020 ESTIMULOS AL PERSONAL
052030 OTRAS PRESTACIONES

052040 TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL

**IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS
Y SALARIOS**

053010 CUOTAS AL I.M.S.S.
053020 APORTACIONES AL INFONAVIT
053030 IMPUESTO SOBRE NOMINAS
053040 SEGURO DE RETIRO

053050 TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE
SUELDOS Y
SALARIOS

HONORARIOS

054010 A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
054020 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
054030 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

054040 TOTAL DE HONORARIOS

ARRENDAMIENTOS

055010 A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
055020 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
055030 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

055040 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

056010 DEPRECIACIONES

056020 TOTAL DE DEPRECIACIONES

056030 AMORTIZACIONES

056040 TOTAL DE AMORTIZACIONES

OTROS GASTOS

057010 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
057020 CORREOS
057030 TELEX
057040 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE
057050 UNIFORMES
057060 GASTOS DE REPRESENTACION
057070 TELEFONO
057080 AGUA
057090 ELECTRICIDAD
057100 VIGILANCIA Y LIMPIEZA
057110 GASTOS LEGALES
057120 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION
057130 PREVISION SOCIAL
057140 GASTOS DE COMEDOR
057150 SEGUROS Y FIANZAS
057160 GASTOS NO DEDUCIBLES
057170 APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION
057180 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS
057190 CUOTAS Y SUSCRIPCIONES
057200 PROPAGANDA Y PUBLICIDAD

057210 VARIOS
 057220 FOTOCOPIADO
 057230 DONATIVOS
 057240 MEDICINAS
 057250 ASISTENCIA TECNICA
 057260 ASESORIA
 057270 FLETES
 057280 IMPUESTO DE IMPORTACION
 057290 IMPUESTO DE EXPORTACION
 057300 REGALIAS SUJETAS AL 15%
 057310 REGALIAS SUJETAS AL 40%
 057320 PATENTES Y MARCAS
 057330 MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION
 057340 MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION
 057350 EQUIPO DE PROTECCION
 057360 PROTECCION INDUSTRIAL

057450 TOTAL DE OTROS GASTOS

058010 EFECTO DE REEXPRESION

059900 TOTAL DE GASTOS DE FABRICACION

ESTE ANEXO CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		GASTOS DE VENTA		GASTOS DE ADMINISTRACION	
		AÑO	AÑO	AÑO	AÑO
	6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS DE VENTA, DE ADMINISTRACION Y GENERALES POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL DE DE 200 Y 199				

REMUNERACIONES

061010 SUELDOS Y SALARIOS
 061020 COMPENSACIONES
 061030 HORAS EXTRAS
 061040 VACACIONES
 061050 PRIMA VACACIONAL
 061060 GRATIFICACIONES
 061070 INDEMNIZACIONES

061100 TOTAL DE REMUNERACIONES

PRESTACIONES AL PERSONAL

062010 PRESTACIONES DE RETIRO
 062020 ESTIMULOS AL PERSONAL
 062030 OTRAS PRESTACIONES

062040 TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL

IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS

063010 CUOTAS AL I.M.S.S.
 063020 APORTACIONES AL INFONAVIT
 063030 IMPUESTO SOBRE NOMINAS
 063040 SEGURO DE RETIRO

063050 TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES
SOBRE SUELDOS Y SALARIOS

HONORARIOS

064010 A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL
PAIS
064020 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL
PAIS
064030 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
064035 AL CONSEJO DE ADMINISTRACION
064040 TOTAL DE HONORARIOS

ARRENDAMIENTOS

064100 A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL
PAIS
064120 A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL
PAIS
064130 A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
064140 TOTAL DE ARRENDAMIENTOS

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

064210 DEPRECIACIONES
064220 TOTAL DE DEPRECIACIONES
064230 AMORTIZACIONES
064240 TOTAL DE AMORTIZACIONES

OTROS GASTOS

064310 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
064320 CORREOS
064330 TELEX
064340 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE
064350 UNIFORMES
064360 GASTOS DE REPRESENTACION
064370 TELEFONO
064380 AGUA
064390 ELECTRICIDAD
064400 VIGILANCIA Y LIMPIEZA
064410 MATERIALES DE OFICINA
064420 GASTOS LEGALES
064430 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION
064440 PREVISION SOCIAL
064450 GASTOS DE COMEDOR
064460 SEGUROS Y FIANZAS
064470 GASTOS NO DEDUCIBLES
064480 APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION
064500 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS
064510 CUOTAS Y SUSCRIPCIONES
064520 PROPAGANDA Y PUBLICIDAD
064530 VARIOS
064540 FOTOCOPIADO
064550 DONATIVOS
064560 MEDICINAS
064570 ASISTENCIA TECNICA
064580 ASESORIA

064590 FLETES
 064600 IMPUESTO DE IMPORTACION
 064610 IMPUESTO DE EXPORTACION
 064620 REGALIAS SUJETAS AL 15%
 064630 REGALIAS SUJETAS AL 40%
 064640 COMISIONES PAGADAS

 064700 TOTAL DE OTROS GASTOS

 064800 EFECTO DE REEXPRESION

 064900 TOTAL DE GASTOS

PARTE II

GASTOS GENERALES
AÑO AÑO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO

7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS
 SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS
 Y OTROS PRODUCTOS
 POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL
 DE DE 200 Y 199

GASTOS

065010	PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS		
065020	PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES		
065025	PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA		
065026	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE		
065030	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
065035	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO		
065040	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		
065050	DESCUENTOS POR PRONTO PAGO SOBRE VENTAS		
065060	EFECTO DE REEXPRESION		
065100	TOTAL DE OTROS GASTOS		

PRODUCTOS

066010	DESCUENTOS POR PRONTO PAGO SOBRE COMPRAS		
066020	RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES		
066030	RECUPERACION POR SEGUROS		
066040	UTILIDAD EN VENTA DE TERRENOS		
066050	UTILIDAD EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES		
066055	UTILIDAD EN VENTA DE MAQUINARIA		
066056	UTILIDAD EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE		
066060	UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
066065	UTILIDAD EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO		
066070	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES		
067010	EFECTO DE REEXPRESION		

068000 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS
069000 TOTAL DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
	8.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL DE DE 200 Y 199		
	INTERESES A FAVOR		
	NACIONALES		
070010	BANCARIOS		
070020	PERSONAS FISICAS		
070030	PERSONAS MORALES		
	EXTRANJEROS		
070040	BANCARIOS		
070050	PERSONAS FISICAS		
070060	PERSONAS MORALES		
070070	EFFECTO DE REEXPRESION		
070100	TOTAL DE INTERESES A FAVOR		
	INTERESES A CARGO		
	NACIONALES		
071010	BANCARIOS		
071020	PERSONAS FISICAS		
071030	PERSONAS MORALES		
	EXTRANJEROS		
071040	BANCARIOS		
071050	PERSONAS FISICAS		
071060	PERSONAS MORALES		
071070	EFFECTO DE REEXPRESION		
071100	TOTAL DE INTERESES A CARGO		
	RESULTADO CAMBIARIO		
072010	PERDIDA CAMBIARIA		
072015	EFFECTO DE REEXPRESION		
072020	UTILIDAD CAMBIARIA		
072030	EFFECTO DE REEXPRESION		
072100	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO		

RESULTADO POR POSICION MONETARIA

073010 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE

073015 EFECTO DE REEXPRESION

073020 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE

073030 EFECTO DE REEXPRESION

073100 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA

COMISIONES BANCARIAS

074010 A BANCOS NACIONALES

074020 A BANCOS EXTRANJEROS

074030 EFECTO DE REEXPRESION

074100 TOTAL DE COMISIONES BANCARIAS

074200 TOTAL DE COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

INDIC E	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR					DIFEREN CIA
	9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200	BASE GRAVA BLE	TASA O TARI FA	IMPUESTO DETERMINA DO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARAD O POR EL CONTRIBUY ENTE		
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE						
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA .I.S.R. E IMPUESTO AL ACTIVO .I.A.						
075010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA						
075011	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO POR REINVERSION DE UTILIDADES						
075012	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO						
075020	IMPUESTO AL ACTIVO						
075030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES						
075040	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS						
075050	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS						
075060	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS						
075070	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES						

075080 SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES

075090 TOTAL DE IMPUESTO A CARGO O A FAVOR

IMPUESTO AL VALOR
AGREGADO .I.V.A.
CAUSADO A LAS TASAS DE :

077010 15%

077020 10%

077030 0%

077040 EXENTO

077050 IMPUESTO AL VALOR
AGREGADO
ACREDITABLE

077060 IMPUESTO AL VALOR
AGREGADO ACREDITABLE
POR COMPRA DE
MERCANCIAS, BIENES Y
SERVICIOS DE IMPORTACION

077070 PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.

077080 SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR

077090 DEVOLUCION OBTENIDA DEL I.V.A.

077100 COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.

077110 TOTAL DE IMPUESTO A CARGO O A FAVOR

078010 CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.

078020 APORTACIONES AL INFONAVIT

078030 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

078040 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN

078050 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS .I.E.P.S.
CAUSADO A LAS TASAS DE:

079010 25%

079020 30%

079030 100%

079040 20.9%

079050 60%

079060 0%

079070 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS ACREDITABLE

- 079080 SALDO A FAVOR DE I.E.P.S. DE EJERCICIOS ANTERIORES
- 079090 PAGOS PROVISIONALES DE I.E.P.S.
- 079100 DEVOLUCIONES OBTENIDAS DE I.E.P.S.
- 079110 COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.E.P.S.
- 079120 TOTAL DE IMPUESTO A CARGO O A FAVOR

**IMPUESTO AL COMERCIO
EXTERIOR**

- 080010 IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION
- 080020 IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION
- 080030 TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

**CONTRIBUCIONES DE LAS QUE
ES
RETENEDOR:**

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

**POR PAGOS A RESIDENTES EN
EL PAIS**

- 081010 POR SALARIOS
- 081020 COMISIONES
- 081030 HONORARIOS AL 10%
- 081040 HONORARIOS AL 30%
ARTICULO 80 L.I.S.R.
- 081050 COMPENSACIONES
- 081060 ARRENDAMIENTO AL 10%
- 081070 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
- 081080 DIVIDENDOS AL 5%
- 081090 INTERESES AL 24%
- 081100 PREMIOS AL 15%
- 081110 PREMIOS AL 21%
- 081120 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

**POR PAGOS A RESIDENTES EN
EL EXTRANJERO**

- 081130 SALARIOS AL 15%
- 081140 SALARIOS AL 30%
- 081150 HONORARIOS AL 21%
- 081160 HONORARIOS AL 30%
ARTICULO 147-B L.I.S.R.
- 081170 ARRENDAMIENTO AL 5%
- 081180 ARRENDAMIENTO AL 21%

- 081190 ENAJENACION DE INMUEBLES AL 20%
- 081200 INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 20%
- 081210 INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 40%
- 081220 ENAJENACION DE ACCIONES AL 20%
- 081230 ENAJENACION DE ACCIONES AL 40%
- 081240 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 20%
- 081250 DIVIDENDOS AL 5%
- 081260 INTERESES AL 4.9%
- 081270 INTERESES AL 10%
- 081280 INTERESES AL 15%
- 081290 INTERESES AL 21%
- 081300 INTERESES AL 40%
- 081310 ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
- 081320 ASISTENCIA TECNICA AL 15%
- 081330 REGALIAS AL 15%
- 081340 REGALIAS AL 40%
- 081350 CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 30%
- 081360 PREMIOS AL 15%
- 081370 PREMIOS AL 21%
- 081380 MEDIACIONES AL 40%
- 081390 SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO AL 21%
- 081400 ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS AL 30%

- 081410 TOTAL DE ISR RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

- 081420 SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
- 081430 USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
- 081440 ADQUISICION DE DESPERDICIOS
- 081450 SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES
- 081460 SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS

081470 ADQUISICION, O USO O GOCE
TEMPORAL DE BIENES
TANGIBLES, QUE ENAJENEN U
OTORGUEN RESIDENTES EN EL
EXTRANJERO SIN
ESTABLECIMIENTO
PERMANENTE O BASE FIJA EN
EL PAIS

081480 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

082010 CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S.

CONCEPTO

9.1.- DECLARATORIA

TEXTO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

9.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL

IMPUESTO
DETERMINAD
O
POR
AUDITORIA

IMPUESTO
DECLARADO
POR EL
CONTRIBUYE
NTE

DE DE 200

PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.

083010 ENERO
083020 FEBRERO
083030 MARZO
083040 ABRIL
083050 MAYO
083060 JUNIO
083070 JULIO
083080 AGOSTO
083090 SEPTIEMBRE
083100 OCTUBRE
083110 NOVIEMBRE
083120 DICIEMBRE

083130 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

083140 AJUSTE

083150 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.

083210 ENERO
083220 FEBRERO
083230 MARZO
083240 ABRIL
083250 MAYO
083260 JUNIO
083270 JULIO
083280 AGOSTO
083290 SEPTIEMBRE
083300 OCTUBRE

083310 NOVIEMBRE
 083320 DICIEMBRE
 083330 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.

083410 ENERO
 083420 FEBRERO
 083430 MARZO
 083440 ABRIL
 083450 MAYO
 083460 JUNIO
 083470 JULIO
 083480 AGOSTO
 083490 SEPTIEMBRE
 083500 OCTUBRE
 083510 NOVIEMBRE
 083520 DICIEMBRE
 083530 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
 083540 AJUSTE
 083550 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	10.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200	TOTAL
	EJERCICIO BASE	
084010	PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS	
084020	PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS Y CARGOS DIFERIDOS	
084030	PROMEDIO DE TERRENOS	
084040	PROMEDIO DE INVENTARIOS	
084050	SUMA	
	MENOS:	
084060	PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO	
084070	BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO	
084080	TASA	
084090	IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE SEGUN ARTICULO 2 DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO	

OPCION ARTICULO 5-A
 DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO

084120 IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

084130 FACTOR DE ACTUALIZACION

084140 IMPUESTO DEL EJERCICIO SEGUN OPCION ARTICULO 5-A DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	11.- CUOTAS AL I.M.S.S. Y APORTACIONES AL INFONAVIT POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200	RETIRO	CESANTIA Y VEJEZ	SUMA	INFONAVIT
085010	BIMESTRE 1				
085020	BIMESTRE 2				
085030	BIMESTRE 3				
085040	BIMESTRE 4				
085050	BIMESTRE 5				
085060	BIMESTRE 6				

085070 TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	11.1.- CONCILIACION DE LA BASE DE SALARIOS MANIFESTADOS PARA LAS APORTACIONES AL INFONAVIT POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200	POR CIENTO	TOTAL

086010 TOTAL DE REMUNERACIONES REGISTRADAS EN GASTOS Y CAPITALIZADAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 200

MENOS CONCEPTOS QUE NO SE CONSIDERAN PARA EFECTOS DEL INFONAVIT

086020 FONDO DE AHORRO % PATRON

086030 FONDO DE AHORRO % TRABAJADOR

086040 P.T.U.

086050 ALIMENTOS. ONEROSO CON DESCUENTO MINIMO DEL 20% S.M.G.D. D.F.

086060 DESPENSAS. CUANTIA MENOR AL 40% S.M.G. D.F.

086070 PREMIOS DE ASISTENCIA Y PUNTUALIDAD. CUANTIA MENOR AL 10% DEL S.B.C.

086080 TIEMPO EXTRAORDINARIO. MARGEN L.F.T.

086090 SUELDOS EN LA PARTE QUE EXCEDEN TOPES DE LEY

086100 INDEMNIZACIONES POR RETIRO

086110 TOTAL

086120 BASE DE APORTACIONES DECLARADA PARA EL INFONAVIT

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	12.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	BASE	TASA	IMPUESTO

POR EL EJERCICIO TERMINADO AL
DE DE 200

087010 TOTAL DE HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS

087020 TOTAL DE HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

087030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

087040 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS

087050 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

087060 SUBTOTAL

MENOS:

087070 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

087080 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

087090 HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

MENOS:

087100 HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.

087110 TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

13.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200

BASE TASA IMPUESTO

088010 TOTAL DE ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

088020 TOTAL DE ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

088030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

088040 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

088050 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

088060 SUBTOTAL

MENOS:

088070 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:
088080 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE

MENOS:
088090 ARRENDAMIENTO PAGADO EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

088100 TOTAL DE ARRENDAMIENTO BASE PARA LA RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	IMPUESTO
	14.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200			
	COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO			
089010	TOTAL DE INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
089020	TOTAL DE INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
089030	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
089040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
089050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
089060	SUBTOTAL			
	MENOS:			
089070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
089080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
089090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			
089100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A RETENCION			
089110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION			
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
E				

15.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL	CANTIDAD PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DESTINO
---------------------------------------	---------------------------	---------------------	---------------------------	---------------------	----------------	--------------

CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS

IMPORTACIONES

090010

090900 TOTAL

EXPORTACIONES

091010

091900 TOTAL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

16.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	CONCEPTO DEL PAGO	IMPORTE	TASA	I.S.R. RETENIDO
----------------------------------------------	-------------------	---------	------	-----------------

POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200

NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO

092010

092900 TOTAL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

17.- RELACION DE CONTRIBUCIONES	IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO	PAGO EN PARCIALIDADES
---------------------------------	---------	---------------	-------	-----------------------

POR PAGAR

AL DE DE 200

093010 I.S.R. POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO

093020 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

093030 APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES

093040 RETENCION DE I.S.R. POR PAGO DE HONORARIOS

093050 RETENCION DE I.S.R. POR PAGO DE ARRENDAMIENTO

093060 RETENCION DE I.S.R. POR PAGO DE INTERESES
 093070 APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
 093080 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
 093081 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
 093090 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS
 093100 RETENCION DE I.S.R. POR PAGOS AL EXTRANJERO
 093110 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
 093120 IMPUESTO AL ACTIVO
 093130 I.S.R. SOBRE DIVIDENDOS
 093140 IMPUESTOS LOCALES
 093150 IMPUESTO SOBRE NOMINAS
 093160 OTROS. ESPECIFICAR

 093170 TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	18.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200	TOTAL
094010	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	
094020	PERDIDA DEL EJERCICIO	
	MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
094030	RESULTADO FAVORABLE	
094040	RESULTADO DESFAVORABLE	
094050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
094060	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
094070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
	MAS:	
094080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
094090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
	MENOS:	
094100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
094110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
094120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
094130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	

094140 PERDIDA FISCAL
 094150 UTILIDAD FISCAL

094160 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

094170 RESULTADO FISCAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	19.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200	TOTAL

095010 GANANCIA INFLACIONARIA
 095020 INTERESES ACUMULABLES
 095030 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
 095040 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
 095050 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS
 095060 ANTICIPOS DE CLIENTES

095070 TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	20.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200	TOTAL

096010 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
 096020 IMPUESTO AL ACTIVO
 096030 PARTICIPACION DE UTILIDADES
 096040 MULTAS
 096050 GASTOS NO DEDUCIBLES
 096060 DEPRECIACION CONTABLE
 096070 PROVISIONES
 096080 ESTIMACIONES
 096090 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES

096100 COSTO DE VENTAS
 096110 INTERESES DEVENGADOS A CARGO
 096111 PERDIDA CAMBIARIA
 096120 AMORTIZACIONES
 096130 COSTO CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
 096140 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
 096150 HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

096160 PARTICIPACION EN RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS

096170 TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

096180 GASTOS DE FABRICACION
 096190 GASTOS DE VENTA
 096200 GASTOS GENERALES
 096210 GASTOS DE ADMINISTRACION

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

096220 GASTOS DE FABRICACION
 096230 GASTOS DE VENTA
 096240 GASTOS GENERALES
 096250 GASTOS DE ADMINISTRACION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	21.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200	TOTAL
097010	COMPRAS	
097020	MANO DE OBRA	
097030	GASTOS DE FABRICACION	
097040	DEPRECIACION FISCAL	
097050	AMORTIZACION FISCAL	
097060	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO	
097070	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO	
097080	PERDIDA INFLACIONARIA	
097090	INTERESES DEDUCIBLES	
097100	CARGOS A PROVISIONES	
097110	CARGOS A ESTIMACIONES	
097120	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
097130	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR	
097140	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	22.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200	TOTAL
098010	INTERESES DEVENGADOS A FAVOR	
098011	UTILIDAD CAMBIARIA	
098020	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
098030	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO	
098040	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE	
098050	CANCELACION DE ESTIMACIONES	
098060	CANCELACION DE PROVISIONES	
098070	INGRESOS POR DIVIDENDOS	
098080	PARTICIPACION EN RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS	
098090	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	23.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200	TOTAL

099010 VENTAS TOTALES NACIONALES
099020 VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO
099030 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES
SOBRE VENTAS NACIONALES
099040 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES
SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
099050 VENTAS NETAS
099060 INGRESOS POR SERVICIOS
099070 OTROS INGRESOS
099080 PRODUCTOS FINANCIEROS E INTERESES
099090 UTILIDAD CAMBIARIA
099100 UTILIDAD POR POSICION MONETARIA
099110 OTROS PRODUCTOS

099120 INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE
RESULTADOS

MENOS:

099130 EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
099140 UTILIDAD POR POSICION MONETARIA
099150 INGRESOS HISTORICOS

MAS:

099160 GANANCIA INFLACIONARIA
099170 INTERESES ACUMULABLES
099180 ANTICIPOS DE CLIENTES
099190 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
099200 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES

MENOS:

099210 PRODUCTOS FINANCIEROS E INTERESES
099220 UTILIDAD CAMBIARIA
099230 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS
ANTERIORES
099240 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
099250 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
099260 INGRESOS POR DIVIDENDOS

099270 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO
SOBRE LA RENTA

MAS:

099280 PRODUCTOS FINANCIEROS E INTERESES GRAVADOS
PARA I.V.A.
099290 INGRESOS POR VENTA DE ACTIVO
099300 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y
SERVICIOS

MENOS:

099310 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
099320 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
099330 GANANCIA INFLACIONARIA
099340 INTERESES ACUMULABLES

099350 INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO AL
VALOR AGREGADO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		TOTAL	
	24.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200		
100010	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
	MENOS:		
100020	OTROS INGRESOS		
100030	GANANCIA INFLACIONARIA		
100040	INTERESES ACUMULABLES		
100050	ANTICIPOS DE CLIENTES		
100060	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO		
100070	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES		
100080	INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS		

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		2000	1999
	25.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.- CUFINRE POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200		
101010	SALDO INICIAL DE CUFINRE		
	MENOS:		
101020	DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDAS EN EFECTIVO O EN BIENES		
101040	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS O UTILIDADES.		
101060	DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE ACTUALIZADOS.		
101080	UTILIDADES DISTRIBUIDAS ART. 121 LEY I.S.R. PROVENIENTES DE CUNFINRE.		
101100	FACTOR DE ACTUALIZACION		
101120	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES		
101140	CUFINRE PROVENIENTES DE FUSION O ESCISION.		
101160	FACTOR DE ACTUALIZACION		
101180	SALDO CUFINRE ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION		
101200	FACTOR DE ACTUALIZACION		
101220	SALDO FINAL DE CUFINRE ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE		
	DETERMINACION DEL SALDO DE CUFINRE DEL EJERCICIO		
101240	RESULTADO FISCAL		

MAS:

101260 P.T.U. DEDUCIDA EN LOS TERMINOS DE LA
FRACCION III DEL ARTICULO 25 LISR.

MENOS:

101280 P.T.U. DEL EJERCICIO
101300 PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES
Y RESERVAS ART.25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.
101320 UTILIDAD POR INGRESOS PROVENIENTES DE
FUENTE DE RIQUEZA UBICADOS EN EL
EXTRANJERO.

MAS:

101340 PERDIDA POR INGRESOS PROVENIENTES DE FUENTE
DE RIQUEZA UBICADOS EN EL EXTRANJERO.
101360 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA DEL EJERCICIO
ART.10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.

MENOS:

101380 I.S.R. SOBRE UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA
101400 RESULTADO
101420 FACTOR ART. 124-A. 3ER. PARRAFO L.I.S.R.

101440 UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA DEL EJERCICIO

101460 CUFINRE TOTAL
ESTE ANEXO CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I
INDICE**

CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	FACTOR DE ACTUALIZACION A FIN DE CADA EJERCICIO	PERDIDA ACTUALIZADA A FIN DE CADA EJERCICIO
26.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200			

AÑO DE GENERACION

102010 1991
102020 1992
102030 1993
102040 1994
102050 1995
102060 1996
102070 1997
102080 1998
102090 1999

102100 2000

PARTE II

PERDIDAS O REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES POR APLICAR	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE	AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR
-----------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------	-----------------------------------------------	-------------------------

MES Y AÑO DE LA ULTIMA ACTUALIZACION

IMPORTE

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

27.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS

CIFRAS HISTORICAS AJUSTE POR ACTUALIZACIONES CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

POR EL EJERCICIO TERMINADO AL DE DE 200

INVENTARIOS

103010 PRODUCTOS TERMINADOS
103020 PRODUCCION EN PROCESO
103030 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES
103040 ANTICIPOS A PROVEEDORES
103050 ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA
103060 TOTAL DE INVENTARIOS

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

103070 TERRENOS
103080 EDIFICIOS
103090 MAQUINARIA
103100 EQUIPO DE TRANSPORTE
103110 MOBILIARIO Y EQUIPO
103115 EQUIPO DE COMPUTO
103120 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

103130 DE EDIFICIOS
103140 DE MAQUINARIA
103150 DE EQUIPO DE TRANSPORTE
103160 DE MOBILIARIO Y EQUIPO
103165 DE EQUIPO DE COMPUTO
103170 TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA

103180 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

ACTIVOS INTANGIBLES

103190 GASTOS PREOPERATIVOS
103200 INVESTIGACION DE MERCADO
103210 PATENTES Y MARCAS
103220 AMORTIZACIONES
103230 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

CAPITAL CONTABLE

103240 CAPITAL SOCIAL
103250 RESERVA LEGAL
103260 APORTACIONES PARA FUTUROS
AUMENTOS DE CAPITAL
103270 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
103280 PERDIDA DEL EJERCICIO
103290 UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS
ANTERIORES
103300 PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS
ANTERIORES
103310 EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL
CAPITAL CONTABLE
103320 INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL
CAPITAL CONTABLE
103330 OTRAS CUENTAS DE CAPITAL
103340 TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE