

**ANEXO 16-A de la Sexta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002.**

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

**Anexo 16-A de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002****Contenido**

**INSTRUCTIVO DE INTEGRACION, DE CARACTERISTICAS Y FORMATOS GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DEL 2002, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN 2002 (SIPRED'2002), APLICABLE A LOS TIPOS DE DICTAMENES QUE SE MENCIONAN EN SUS CORRESPONDIENTES INSTRUCTIVOS.**

ESTE INSTRUCTIVO SE INTEGRA DE LO SIGUIENTE:

- Instructivo para la integración y presentación del dictamen de estados financieros para efectos fiscales emitido por contador público registrado, por el ejercicio fiscal del 2002, utilizando el Sistema de Presentación del Dictamen 2002 (SIPRED'2002).
- Instructivo de características para el llenado y presentación del dictamen de estados financieros para efectos fiscales emitido por contador público registrado, por el ejercicio fiscal del 2002, utilizando el Sistema de Presentación del Dictamen 2002 (SIPRED'2002).
- A. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades controladoras y controladas por el ejercicio fiscal del 2002.
- B. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las instituciones de crédito por el ejercicio fiscal del 2002.
- C. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las instituciones de seguros y fianzas por el ejercicio fiscal del 2002.
- D. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros de los intermediarios financieros no bancarios, aplicable a uniones de crédito, a almacenes generales de depósito, a arrendadoras financieras y a empresas de factoraje por el ejercicio fiscal del 2002.
- E. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las casas de cambio por el ejercicio fiscal del 2002.
- F. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las casas de bolsa por el ejercicio fiscal del 2002.
- G. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades controladoras de grupos financieros por el ejercicio fiscal del 2002.
- H. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades de inversión de capitales por el ejercicio fiscal del 2002.
- I. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades de inversión de renta variable y en instrumentos de deuda por el ejercicio fiscal del 2002.

**INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN 2002 (SIPRED'2002), APLICABLE A LOS SIGUIENTES TIPOS DE DICTAMENES:**

- A. SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS
- B. INSTITUCIONES DE CREDITO
- C. INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS
- D. INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS
- E. CASAS DE CAMBIO
- F. CASAS DE BOLSA

- G. SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS
- H. SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES
- I. SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA

**I.- PAQUETE UTILIZADO PARA LA GENERACION DEL DICTAMEN.**

SIPRED'2002

- LA VERSION SERA LA PUBLICADA EN EL **DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION.**

**II.- PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL.**

LA PRESENTACION SE INTEGRA POR:

- LOS ANEXOS DEL DICTAMEN GENERADO A TRAVES DEL SIPRED 2002.
- LA CARTA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN.
- LA OPINION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO QUE DICTAMINA Y EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.
- EN SU CASO, INFORMACION ADICIONAL AL DICTAMEN.

**III.- CARACTERISTICAS GENERALES.**

**A.- NOMBRE DEL ARCHIVO GENERADO.**

LA INFORMACION SE INTEGRARA EN UN SOLO ARCHIVO ENCRIPTADO Y ENSOBRETADO CON EXTENSION **SB2**, EL CUAL SERA CONFORMADO POR 22 CARACTERES (INCLUYENDO EXTENSION) Y CONTENDRA LA INFORMACION SEÑALADA EN EL **PUNTO II** ANTERIOR.

**B.- LA INFORMACION CONTENIDA EN CADA DICTAMEN SE INTEGRARA DE LA SIGUIENTE MANERA.**

**SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS.**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL ANEXO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:  
- CONTRIBUYENTE.  
- REPRESENTANTE LEGAL.  
- CONTADOR PUBLICO.  
- DESPACHO.
- DATOS GENERALES.

**INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • ESTADO DE POSICION FINANCIERA.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS.
- 6.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS.
- 7.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO.
- 8.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.

- |        |   |  |
|--------|---|--|
| 8.1.-  | • | DECLARATORIA.  |
| 8.2.-  | • | RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.   |
| 8.3.-  | • | DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.  |
| 9.-    | • | BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.   |
| 10.-   | • | RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.  |
| 11.-   | • | CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.  |
| 12.-   | • | INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.  |
| 13.-   | • | DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.   |
| 14.-   | • | DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.   |
| 15.-   | • | INGRESOS CONTABLES NO FISCALES.  |
| 16.-   | • | CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO. |
| 17.-   | • | CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN  |
| 18.-   | • | AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.   |
| 19.-   | • | INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.  |
| 20.-   | • | RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA.  |
| 20.1.- | • | RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. E I.A. CONSOLIDADO.   |
| 21.-   | • | INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO.  |
| 22.-   | • | EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO O DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA.   |
| 23.-   | • | AMORTIZACION DE PERDIDAS CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.  |
| 24.-   | • | EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION.   |
| 25.-   | • | EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- OTRAS PARTIDAS DE CONSOLIDACION.   |
| 26.-   | • | EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES.  |
| 27.-   | • | PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS.  |
| 28.-   | • | CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN CONSOLIDADA.   |
| 29.-   | • | ANALISIS DE DATOS DE LAS EMPRESAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO.   |

**INSTITUCIONES DE CREDITO.**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL ANEXO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
  - CONTRIBUYENTE.
  - REPRESENTANTE LEGAL.
  - CONTADOR PUBLICO.
  - DESPACHO.
- DATOS GENERALES.

**INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 6.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 6.1.- • DECLARATORIA.
- 6.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 6.3.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 7.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
- 8.- • BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
- 9.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 10.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 11.- • INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.
- 12.- • DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.
- 13.- • DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.
- 14.- • INGRESOS CONTABLES NO FISCALES.
- 15.- • CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
- 16.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. (CUFIN).
- 17.- • AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- 18.- • INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.

**INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS.**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL ANEXO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
  - CONTRIBUYENTE.
  - REPRESENTANTE LEGAL.
  - CONTADOR PUBLICO.
  - DESPACHO.
- DATOS GENERALES.

**INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 6.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 6.1.- • DECLARATORIA.
- 6.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 6.3.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 7.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
- 8.- • BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
- 9.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 10.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 11.- • INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.
- 12.- • DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.
- 13.- • DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.
- 14.- • INGRESOS CONTABLES NO FISCALES.
- 15.- • CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
- 16.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. (CUFIN).
- 17.- • AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- 18.- • INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.

**INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS.**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL ANEXO****DATOS A CONTENER****DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
  - CONTRIBUYENTE.
  - REPRESENTANTE LEGAL.
  - CONTADOR PUBLICO.
  - DESPACHO.
- DATOS GENERALES.

**INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • ESTADO DE POSICION FINANCIERA.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 6.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 6.1.- • DECLARATORIA.
- 6.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 6.3.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 7.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
- 8.- • BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
- 9.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 10.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 11.- • INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.
- 12.- • DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.
- 13.- • DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.
- 14.- • INGRESOS CONTABLES NO FISCALES.
- 15.- • CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
- 16.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
- 17.- • AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

- 18.- • INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.  
**CASAS DE CAMBIO.**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL ANEXO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS**

- DATOS DE IDENTIFICACION:  
 - CONTRIBUYENTE.  
 - REPRESENTANTE LEGAL.  
 - CONTADOR PUBLICO.  
 - DESPACHO.
- DATOS GENERALES.

**INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 6.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 6.1.- • DECLARATORIA.
- 6.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 6.3.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 7.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
- 8.- • BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
- 9.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 10.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 11.- • INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.
- 12.- • DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.
- 13.- • DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.
- 14.- • INGRESOS CONTABLES NO FISCALES.
- 15.- • CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
- 16.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.

17.- • AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

18.- • INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.

**CASAS DE BOLSA.**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL ANEXO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
  - CONTRIBUYENTE.
  - REPRESENTANTE LEGAL.
  - CONTADOR PUBLICO.
  - DESPACHO.
- DATOS GENERALES.

**INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 6.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 6.1.- • DECLARATORIA.
- 6.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 6.3.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 7.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
- 8.- • BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
- 9.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 10.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 11.- • INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.
- 12.- • DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.
- 13.- • DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.
- 14.- • INGRESOS CONTABLES NO FISCALES.
- 15.- • CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.

- 16.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
- 17.- • AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- 18.- • INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.

**SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS.****No. DE  
REFERENCIA  
DEL ANEXO****DATOS A CONTENER****DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
  - CONTRIBUYENTE.
  - REPRESENTANTE LEGAL.
  - CONTADOR PUBLICO.
  - DESPACHO.
- DATOS GENERALES.

**INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 6.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 6.1.- • DECLARATORIA.
- 6.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 6.3.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 7.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
- 8.- • BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
- 9.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 10.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 11.- • INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.
- 12.- • DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.
- 13.- • DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.
- 14.- • INGRESOS CONTABLES NO FISCALES.

- 15.- • CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
- 16.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
- 17.- • AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- 18.- • INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.

**SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES.**

**No. DE REFERENCIA DEL ANEXO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
  - CONTRIBUYENTE.
  - REPRESENTANTE LEGAL.
  - CONTADOR PUBLICO.
  - DESPACHO.
- DATOS GENERALES.

**INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE VALUACION DE CARTERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 6.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 6.1.- • DECLARATORIA.
- 6.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 6.3.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 7.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
- 8.- • BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
- 9.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
- 10.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 11.- • INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.
- 12.- • DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.
- 13.- • DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.

- 14.- • INGRESOS CONTABLES NO FISCALES.
- 15.- • CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
- 16.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
- 17.- • AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

**SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA.**

**No. DE  
REFERENCIA  
DEL ANEXO**

**DATOS A CONTENER**

**DATOS FIJOS:**

- DATOS DE IDENTIFICACION:
  - CONTRIBUYENTE.
  - REPRESENTANTE LEGAL.
  - CONTADOR PUBLICO.
  - DESPACHO.
- DATOS GENERALES.

**INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:**

- 1.- • BALANCE GENERAL.
- 2.- • ESTADO DE RESULTADOS.
- 3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
- 4.- • ESTADO DE VALUACION DE CARTERA.
- 4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- 5.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
- 6.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 6.1.- • DECLARATORIA.
- 6.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 6.3.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 7.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
- 8.- • BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
- 9.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.

**C. FORMATO DE PRESENTACION EN SIPRED'2002.**

- LA ESTRUCTURA INTERNA DE LA INFORMACION ESTA INTEGRADA CON LOS DATOS DE IDENTIFICACION, DATOS GENERALES, ASI COMO LA INFORMACION RELATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS, NOTAS A LOS MISMOS, CONCILIACIONES Y RELACIONES; Y SE PRESENTARAN EN FORMA LINEAL VERTICAL, CON BASE EN LAS REGLAS ESPECIFICAS CON LAS QUE EL SISTEMA OPERA. ASIMISMO, CONTIENE LA CARTA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN, LA OPINION Y EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, Y EN SU CASO, LA INFORMACION ADICIONAL AL DICTAMEN.

**D. PRESENTACION DE LA INFORMACION.**

- LOS DICTAMENES DEBERAN ELABORARSE Y PREPARARSE PARA SU ENVIO INVARIABLEMENTE MEDIANTE EL SISTEMA DENOMINADO SIPRED'2002, DESARROLLADO POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA.
- EN LOS FORMATOS DE LOS ANEXOS SE PUEDEN ADICIONAR RENGLONES CONFORME A LAS NOTAS TECNICAS, PERO NO SE PUEDEN ADICIONAR COLUMNAS.
- CABE SEÑALAR QUE LOS ESPACIOS DE DATOS A PROPORCIONAR DE LOS ANEXOS DEL DICTAMEN QUE NO SE OCUPEN DEBERAN ESTAR EN BLANCO O BIEN ANOTAR CERO PARA EVITAR ERRORES DE OMISION DE LA CAPTURA.
- LA INFORMACION NO PODRA PRESENTARSE BAJO NINGUN CONCEPTO EN FORMA PROTEGIDA, OCULTA, ENCRIPTADA O EMPAQUETADA, RESPETANDO LA ESTRUCTURA DE CONSTRUCCION Y ENCRIPTACION DE DATOS DEL SIPRED'2002. ASIMISMO, POR NINGUN MOTIVO PODRA PRESENTARLA O EDITARLA CON ALGUN OTRO SOFTWARE.
- EN LA PRESENTACION DE LOS IMPORTES, SE PODRA UTILIZAR FORMULAS, SUMATORIAS Y CUALQUIER TIPO DE OPERACION O RUTINA DEL SIPRED'2002.
- PARA LOS EFECTOS DE DESCRIBIR LOS TEXTOS DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, LA DECLARATORIA DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR, LA OPINION, EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE Y LA INFORMACION ADICIONAL AL DICTAMEN, PODRAN UTILIZARSE CARACTERES ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, CORCHETES, ETC.).
- LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, LA DECLARATORIA, LA OPINION Y EL INFORME SE DEBERAN REQUISITAR OBLIGATORIAMENTE EN TODOS LOS CASOS, DEBIENDO CONTENER AL MENOS 100 CARACTERES CAPTURADOS.
- CON LA FINALIDAD DE REALIZAR LAS ACOTACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, RELACIONES Y CONCILIACIONES QUE ESTARAN RELACIONADAS CON LAS NOTAS A LOS MISMOS, SE ANOTARA LA REFERENCIA INMEDIATAMENTE DESPUES DEL NOMBRE DE LA CUENTA O SUBCUENTA QUE SE VA A REFERENCIAR INSERTANDO UNA NOTA POR MEDIO DEL SISTEMA. EN LAS NOTAS RELACIONADAS CON CUENTAS ADICIONADAS MEDIANTE INDICES AGREGADOS, SE DEBE INDICAR EL INDICE AL QUE SE REFIERE LA NOTA, YA QUE EL SISTEMA LAS UBICARA AL FINAL DEL INDICE BASE. EJEMPLO:

NOTA DEL INDICE 012220...

TODOS LOS DATOS DE LAS CELDAS SE CAPTURARAN DE ACUERDO A LAS REGLAS DE VALIDACION PROPIAS DEL SISTEMA.

**IV.- CARACTERISTICAS ESPECIFICAS.**

**A.- LAS COLUMNAS.**

- SE DEBERA RESPETAR EL NUMERO DE COLUMNAS ESTABLECIDAS PARA CADA UNO DE LOS ANEXOS ESPECIFICOS.
- POR NINGUN MOTIVO SE DEBERAN INCORPORAR COLUMNAS NI ARCHIVOS O ANEXOS EXTRAS.
- LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA DECLARATORIA NO TENDRAN COLUMNA DE INDICE.

**B.- LOS INDICES.**

- SE MANEJARAN ENTRE SEIS Y DOCE CARACTERES, DEPENDIENDO DEL TIPO DE DICTAMEN DE QUE SE TRATE.
- EL TRATAMIENTO DEL INDICE SERA COMO UN CARACTER ALFANUMERICO.
- LA JUSTIFICACION DE LOS CARACTERES DE LOS INDICES SERA CENTRADA.

**C.- LOS CONCEPTOS.**

- TODOS LOS TEXTOS UTILIZADOS SE PRESENTARAN EN LETRAS MAYUSCULAS Y NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.). SE PODRAN CAPTURAR CON MINUSCULAS; SIN EMBARGO, EL SIPRED'2002 AUTOMATICAMENTE LAS CONVIERTE A MAYUSCULAS.

**D.- LAS CANTIDADES.**

- LAS CIFRAS DE IMPORTES, PODRAN CONTENER FORMULAS; PERO NO SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, CORCHETES O PARENTESIS), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LOS SIMBOLOS COMO LOS PARENTESIS, LOS SEPARADORES DE MILES, ETC; SOLAMENTE SERAN LOS QUE EL SISTEMA ASIGNE (SEGUN LA CONFIGURACION QUE ELIJA EL USUARIO).
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS, DEBERAN CAPTURARSE CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD, PERO PODRAN VISUALIZARSE CON PARENTESIS (SEGUN LA CONFIGURACION QUE ELIJA EL USUARIO).
- LOS CAMPOS NUMERICOS QUE CONTENGAN INFORMACION, SERAN JUSTIFICADOS A LA DERECHA.
- LOS IMPORTES, DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJES SE DEBERAN CAPTURAR CON ENTEROS Y 2 DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE, EXCEPTO EN LOS CASOS EN QUE DICHAS CANTIDADES REPRESENTEN UN FACTOR DE ACTUALIZACION, LOS CUALES DEBERAN CONTENER ENTEROS Y 4 DECIMALES.

EJEMPLOS:

10 %	SE ESCRIBIRA	10.00
1.3%	SE ESCRIBIRA	1.30
2.89078	SE ESCRIBIRA	2.8907
4.56320	SE ESCRIBIRA	4.5632

**V.- TERMINOLOGIA UTILIZADA.**

<b>ALFANUMERICO.-</b>	CUANDO SE CAPTURA UNA COMBINACION DE LETRA(S) Y/O NUMERO(S).
<b>ALFABETICO</b>	CUANDO SE CAPTURAN SOLO LETRAS.
<b>NUMERICO</b>	CUANDO SE CAPTURAN SOLO NUMEROS
<b>BACKUP.-</b>	RESPALDO DE INFORMACION.
<b>BYTES.-</b>	UNIDAD DE MEDIDA DE ALMACENAMIENTO MAGNETICO EQUIVALENTE A 8 BITS (BINARY DIGIT) O A UN CARACTER DE INFORMACION.
<b>CARACTER.-</b>	ES LA REPRESENTACION DE CUALQUIER LETRA O NUMERO EN FORMA INDIVIDUAL.
<b>CELDA.-</b>	SE DEFINE POR LA INTERSECCION DE UNA COLUMNA Y UN RENGLON.
<b>COPY (COPIAR)</b>	INSTRUCCION QUE PERMITE COPIAR UNO O MAS ARCHIVOS EN OTRO DISCO O TEXTO SELECCIONADO DENTRO DE UN MISMO O DIFERENTE DOCUMENTO.
<b>PASTE (PEGAR)</b>	INSTRUCCION QUE PERMITE PEGAR UNO O MAS ARCHIVOS EN OTRO DISCO O TEXTO SELECCIONADO DENTRO DE UN MISMO O DIFERENTE DOCUMENTO.
<b>DIRECTORIO.-</b>	ESTRUCTURA QUE AGRUPA UN CONJUNTO DE ARCHIVOS O SUBDIRECTORIOS.
<b>DISCO MAGNETICO FLEXIBLE.-</b>	ES EL MEDIO DE ALMACENAMIENTO MAGNETICO, LLAMADO TAMBIEN: DISCO, DISKETTE, FLOPPY, ETC.

<b>DISKCOPY.-</b>	INSTRUCCION QUE PERMITE HACER UNA COPIA FIEL DE UN DISCO.
<b>INTERNET</b>	RED DE ALCANCE MUNDIAL QUE INTERCONECTA UNA GRAN DE CANTIDAD DE EQUIPOS DE COMPUTO.
<b>ENCRIPADO.-</b>	FORMATO DE ARCHIVO EL CUAL SIGUIENDO UN CONJUNTO DE METODOS, SE OCULTA EL CONTENIDO DEL MISMO A TODOS AQUELLOS A QUIEN NO ESTE DIRIGIDO.
<b>GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL (LLAVE PUBLICA)</b>	DOCUMENTO ELECTRONICO QUE CONTIENE UN CONJUNTO DE INFORMACION A LA QUE SE LE HA FIJADO UNA FIRMA DIGITAL. POR UNA AUTORIDAD CERTIFICADORA, EN ESTE CASO, EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA, Y SE UTILIZA PARA FIRMAR DOCUMENTOS ELECTRONICOS. RELACIONADA EN FORMA INEQUIVOCA CON LA LLAVE PRIVADA.
<b>LLAVE PRIVADA</b>	CONTRASEÑA QUE PERMITE IDENTIFICAR JUNTO CON LA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL (LLAVE PUBLICA) QUE EL REMITENTE Y DESTINATARIO DE LA INFORMACION SON QUIENES DICEN SER.
<b>ENSOBRETADO O FIRMADO DIGITAL</b>	PROCESO DE INTEGRACION AL DICTAMEN FISCAL DE LA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL Y LLAVE PRIVADA DE UN REMITENTE Y UNA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL DE UN DESTINATARIO QUE PERMITA GARANTIZAR SU AUTENTICIDAD, INTEGRIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y NO REPUDIACION DE LA INFORMACION TRASMITIDA.
<b>KILOBYTE (KB).-</b>	UNIDAD DE MEDIDA DE ALMACENAMIENTO EQUIVALENTE A 1024 BYTES.
<b>MEGABYTE (MB).-</b>	UNIDAD DE MEDIDA DE ALMACENAMIENTO EQUIVALENTE A 1024 KILOBYTES.
<b>GENERAR DISCO.</b>	CREAR A TRAVES DEL SISTEMA SIPRED, EL DISCO MAGNETICO FLEXIBLE QUE CONTENGA LA INFORMACION DEL DICTAMEN.
<b>RESPALDAR.-</b>	PROCEDIMIENTO O RUTINA QUE GENERA UNA COPIA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION.
<b>RESTAURAR.</b>	PROCEDIMIENTO O RUTINA DE RECUPERACION DE DATOS A PARTIR DE UN RESPALDO.
<b>SUBDIRECTORIO.-</b>	ESTRUCTURA DE ALMACENAMIENTO QUE AGRUPA A UN CONJUNTO DE ARCHIVOS.

#### **VI.- PROCEDIMIENTOS PARA UTILIZAR EL SISTEMA SIPRED'2002.**

PARA EFECTOS DE UTILIZAR EL SIPRED'2002, SE PROCEDERA COMO SE INDICA A CONTINUACION:

##### **A.- REQUERIMIENTOS:**

- COMPUTADORA PERSONAL PC O COMPATIBLE
- MONITOR SVGA A COLOR (RECOMENDABLE)
- PROCESADOR PENTIUM® A 100 Mhz O SUPERIOR
- MINIMO 64 MB DE MEMORIA RAM
- UNIDAD DE DISCO FLEXIBLE 3 ½" ALTA DENSIDAD (1.44 MB)
- DISCO DURO CON 60 MB LIBRES PARA LA INSTALACION DEL SISTEMA, CONSIDERANDO ADEMAS 900 KB APROXIMADAMENTE, POR CADA DICTAMEN QUE SE CAPTURE O GENERE.
- SISTEMA OPERATIVO MICROSOFT WINDOWS® 95, 98, 98SE, NT, 2000 Y XP
- IMPRESORA DE INYECCION DE TINTA O LASER COMPATIBLE CON MICROSOFT WINDOWS®
- RATON INSTALADO
- MICROSOFT OFFICE 97® O SUPERIOR
- NAVEGADOR DE INTERNET VERSION 5.0 O SUPERIOR.
- MODEM DE 56K O SUPERIOR.

**B.- PROCEDIMIENTO DE INSTALACION DEL SIPRED'2002.**

- LA INSTALACION SE LLEVARA A CABO SIGUIENDO LAS INSTRUCCIONES ESPECIFICADAS EN EL MANUAL DE USUARIO CONTENIDO EN EL APENDICE IV DE ESTE INSTRUCTIVO ASI COMO EN EL PROPIO MANUAL DE OPERACION.

**C.- PROCEDIMIENTO DE ENTRADA.**

1. ENCENDER EL EQUIPO DE COMPUTO.
2. EJECUTAR EL SIPRED'2002.
3. SE PROCEDERA A LA GENERACION O TRANSFERENCIA DE DICTAMENES DE EJERCICIOS ANTERIORES Y AL LLENADO DE LOS DATOS DE IDENTIFICACION (DEL CONTRIBUYENTE, CONTADOR, REPRESENTANTE LEGAL), DATOS GENERALES Y POSTERIORMENTE A LOS DEMAS ANEXOS DEL DICTAMEN.

**APENDICE I CATALOGO DE CLAVES DE ENTIDADES FEDERATIVAS.**

01	AGUASCALIENTES
02	BAJA CALIFORNIA
03	BAJA CALIFORNIA SUR
04	CAMPECHE
05	COAHUILA
06	COLIMA
07	CHIAPAS
08	CHIHUAHUA
09	DISTRITO FEDERAL
10	DURANGO
11	GUANAJUATO
12	GUERRERO
13	HIDALGO
14	JALISCO
15	ESTADO DE MEXICO
16	MICHOACAN
17	MORELOS
18	NAYARIT
19	NUEVO LEON
20	OAXACA
21	PUEBLA
22	QUERETARO
23	QUINTANA ROO
24	SAN LUIS POTOSI
25	SINALOA
26	SONORA
27	TABASCO
28	TAMAULIPAS
29	TLAXCALA
30	VERACRUZ
31	YUCATAN
32	ZACATECAS

CABE HACER MENCION, QUE EL SIPRED'2002 CUENTA CON ESTE CATALOGO DEL CUAL SE PODRA ELEGIR EL ESTADO QUE CORRESPONDA.

#### **APENDICE II CATALOGO DE CLAVES DE ACTIVIDADES PARA EFECTOS FISCALES.**

PARA LOS EFECTOS DE ESTE APENDICE, SE APLICARA EL CATALOGO DE CLAVES DE ACTIVIDADES PARA EFECTOS FISCALES, VIGENTE A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN, EL CUAL SE CONTEMPLA EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.

#### **APENDICE III NOTAS TECNICAS.**

##### **GENERALES:**

##### **UTILIZACION DE SIGNOS NEGATIVOS.**

- CUANDO LAS CUENTAS ACREEDORAS TENGAN SALDO DEUDOR O BIEN LAS CUENTAS DEUDORAS TENGAN SALDO ACREEDOR, SE LES ANTEPONDRA EL SIGNO NEGATIVO Y CUANDO SE TRATE DE CUENTAS QUE SU SALDO PUEDA SER TANTO ACREEDOR COMO DEUDOR, SE DEBERA PONER EL SIGNO NEGATIVO EN DICHA CUENTA CUANDO:
  - REPRESENTA UN SALDO DEUDOR, PERO LA CUENTA SE ENCUENTRE UBICADA DENTRO DE UNA CLASIFICACION DE CUENTAS ACREEDORAS.
  - REPRESENTA UN SALDO ACREEDOR, PERO LA CUENTA SE ENCUENTRE UBICADA DENTRO DE UNA CLASIFICACION DE CUENTAS DEUDORAS.
- PARA EFECTOS DE UNA MEJOR VISUALIZACION, EL SISTEMA PERMITE VER LAS CANTIDADES NEGATIVAS ENTRE PARENTESIS.

##### **UTILIZACION DE INDICES.**

- POR NINGUN MOTIVO SE PODRAN AGREGAR INDICES DENOMINADOS TOTAL, QUE POR ESENCIA REFLEJEN EL IMPORTE DE UN GRUPO DE CUENTAS Y/O SUBCUENTAS, TAMPOCO SE PODRA UTILIZAR UN INDICE YA PREESTABLECIDO PARA SER OCUPADO POR OTRO CONCEPTO, SIN EMBARGO, DENTRO DE ESTOS GRUPOS PODRAN INCORPORARSE AQUELLOS QUE SE REQUIERAN Y QUE ESTE PERMITIDO CONFORME A LAS REGLAS QUE MAS ADELANTE SE INDICAN.

##### **IDENTIFICACION.**

- CADA INDICE SE COMPONE DE SEIS A DOCE CARACTERES, SEGUN EL TIPO DE DICTAMEN DE QUE SE TRATE, QUE IDENTIFICAN DE MANERA UNICA A CADA CONCEPTO.
- EL SIPRED'2002 PERMITIRA ADICIONAR RENGLONES PERO NO PERMITIRA ADICIONAR COLUMNAS.
- LOS RENGLONES QUE REPRESENTEN TITULOS NO LLEVAN INDICE Y POR LO TANTO EL SIPRED'2002 NO PERMITIRA ANOTAR EN ELLOS NINGUNA CANTIDAD.

LAS NOTAS TECNICAS QUE A CONTINUACION SE MENCIONAN SERAN APLICABLES PARA LOS TIPOS DE DICTAMENES QUE CONTENGAN LA INFORMACION O DATOS A QUE SE REFIERE CADA UNA DE ELLAS.

##### **DATOS GENERALES.**

- PARA EFECTOS DE LLENAR LOS RENGLONES DENOMINADOS "SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE" Y "NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO", SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO No. 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.

##### **RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.**

- EN ESTA RELACION, CUANDO EXISTAN DIFERENCIAS ENTRE LA COLUMNA "IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA" Y LA COLUMNA "IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE", EN UNO O MAS INDICES DE LOS CAPITULOS:
  - IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO.
  - IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO. USO EXCLUSIVO PARA CONTROLADAS
  - IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
  - IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS.

SE DEBERAN REPORTAR LAS DIFERENCIAS DETECTADAS EN CADA UNO DE LOS INDICES DE DICHOS CAPITULOS, INCLUYENDO EL DEL "TOTAL DE IMPUESTO A CARGO O A FAVOR", EN LA COLUMNA DE "DIFERENCIA", EN EL INDICE CORRESPONDIENTE.

##### **DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES**

CUANDO EN EL ANEXO "RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR", SE CONSIGNEN DIFERENCIAS ENTRE EL IMPORTE DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y EL IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, POR CONCEPTO DE PAGOS PROVISIONALES, SE DEBERA PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN EL ANEXO DENOMINADO "DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES", ANALIZANDOLA, TAL COMO SE INDICA EN EL ANEXO, POR EL PERIODO AL QUE CORRESPONDE LA DIFERENCIA, UNICAMENTE DE AQUELLOS PAGOS PROVISIONALES EN LOS QUE EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO DETERMINE DIFERENCIAS A CARGO, CON MOTIVO DE SU REVISION.

LO ANTERIOR SIEMPRE Y CUANDO DICHAS DIFERENCIAS NO SE HAYAN PAGADO A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN.

SI POR EL CONTRARIO, EN EL ANEXO "RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR", NO SE CONSIGNAN DIFERENCIAS ENTRE EL IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y EL IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA POR CONCEPTO DE PAGOS PROVISIONALES, NO SE PROPORCIONARA LA INFORMACION DEL ANEXO DENOMINADO "DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES".

**RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.**

- LAS CONTRIBUCIONES QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO ESTEN PENDIENTES DE PAGO, SE RELACIONARAN EN EL ANEXO DENOMINADO "RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR", IDENTIFICANDOLAS POR EL PERIODO DE CAUSACION, INDICANDO SU IMPORTE, FECHA E INSTITUCION DE CREDITO EN LA QUE SE EFECTUO EL PAGO, O EN SU CASO, NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS,
- LOS CONTRIBUYENTES QUE ESTEN EFECTUANDO EL PAGO EN PARCIALIDADES, DE UNA O MAS CONTRIBUCIONES, DEBERAN ANOTAR LOS DATOS DEL AVISO DE OPCION, (FORMULARIO 44): NUMERO DE FOLIO, FECHA DE PRESENTACION Y LA ADMINISTRACION RECEPTORA, O DE LA AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES, INDICANDO EL NUMERO DEL OFICIO Y LA FECHA.

**EJEMPLO:**

SE TIENE EL CASO DE UN CONTRIBUYENTE QUE PRESENTA DICTAMEN DE SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS POR TRATARSE DE UNA SOCIEDAD CONTROLADA, CON LOS SUPUESTOS SIGUIENTES:

- SE LE DETERMINO, CON MOTIVO DEL DICTAMEN, UNA DIFERENCIA DE I.S.R. A CARGO, QUE A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN NO SE HA CUBIERTO.
- AL CIERRE DEL EJERCICIO NO HA EFECTUADO LOS PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. A SU CARGO, DE LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE, MISMOS QUE QUEDAN CUBIERTOS EN EL MES DE ENERO DEL AÑO SIGUIENTE Y DE LOS CUALES SE PRESENTA UNA DECLARACION COMPLEMENTARIA EN EL MES DE MARZO DEL AÑO SIGUIENTE.
- AL CIERRE DEL EJERCICIO NO HA EFECTUADO EL ENTERO DE LAS RETENCIONES DEL I.S.R. SOBRE SUELDOS Y SALARIOS DE DICIEMBRE, MISMAS QUE QUEDARON CUBIERTAS EN EL MES DE ENERO DEL AÑO SIGUIENTE.

ESTOS DATOS SE REFLEJARAN EN EL ANEXO "RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR", EN LOS INDICES Y CON LOS CONCEPTOS SIGUIENTES:

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
092020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN	SE LLENARA UNICAMENTE LA COLUMNA DE IMPORTE
092030	PAGO PROVISIONAL DE NOVIEMBRE DE 2002	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO
092031	PAGO PROVISIONAL COMPLEMENTARIO DE NOVIEMBRE DE 2002	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO
092032	PAGO PROVISIONAL DE DICIEMBRE DE 2002	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO
092033	PAGO PROVISIONAL COMPLEMENTARIO DE DICIEMBRE DE 2002	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO	

092070 CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2002 SE LLENARAN, ADEMÁS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO

#### **BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO**

- EN EL ANEXO "BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO", LOS DATOS SE PROPORCIONARÁN AGRUPADOS POR CADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES POR CONCEPTO DE PAGO Y POR TASA DE IMPUESTO RETENIDO CONSIGNÁNDOLAS EN EL RENGLÓN QUE LES CORRESPONDA.

#### **AMORTIZACION DE PERDIDAS.**

- LOS CONTRIBUYENTES QUE AMORTICEN EN ESTE EJERCICIO PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, INVARIABLEMENTE DEBERÁN PROPORCIONAR LA INFORMACIÓN SOLICITADA EN EL ANEXO DENOMINADO "AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES".

#### **CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA.**

- POR LO QUE RESPECTA A LA INFORMACIÓN QUE SE SOLICITA PARA EFECTOS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA SE DEBERÁ PROPORCIONAR CON UNA INTEGRACIÓN DE LA MISMA, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO DECIMO PRIMERO, FRACCIÓN I DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS, DE LA LEY QUE ESTABLECE, REFORMA, ADICIONA Y DEROGA DIVERSAS DISPOSICIONES FISCALES Y QUE ADICIONA LA LEY GENERAL DE SOCIEDADES MERCANTILES, PUBLICADA EN EL **DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACIÓN** EL 28 DE DICIEMBRE DE 1989, APLICABLES A LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, AL ARTÍCULO 124 DE ESTE MISMO ORDENAMIENTO, VIGENTE HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2001 Y AL ARTÍCULO 88 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA EL EJERCICIO DE 2002.
- PARA EFECTOS DE ESTE ANEXO, CUANDO SE DISTRIBUYAN O PERCIBAN DIVIDENDOS, SE PODRÁN ABRIR ÍNDICES ADICIONALES A LOS YA EXISTENTES, CUANDO SE REQUIERA UTILIZAR RENGLONES ADICIONALES A LOS PREESTABLECIDOS, APLICANDO LA MECÁNICA OPERACIONAL CONTEMPLADA EN ESTE ANEXO, ENTRE EL CONCEPTO "FACTOR DE ACTUALIZACIÓN AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS" Y EL CONCEPTO "SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUÉS DEL COBRO DE DIVIDENDOS".

#### **EJEMPLO:**

EN EL DICTAMEN APLICABLE A INSTITUCIONES DE CRÉDITO (BANCOS), ESTOS CONCEPTOS SE PRESENTAN COMO SIGUE:

K000000425	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
K000000475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
K000000500	DIVIDENDOS COBRADOS
K000000550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUÉS DEL COBRO DE DIVIDENDOS

- LA PRESENTACIÓN DE ESTA INFORMACIÓN, SERÁ OBLIGATORIA PARA AQUELLOS CONTRIBUYENTES QUE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS.

#### **INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.**

- LOS CONTRIBUYENTES QUE REEXPRESEN LAS CIFRAS DE SUS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS, CONFORME AL BOLETÍN B-10 DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS Y SUS DOCUMENTOS DE ADECUACIONES, ASÍ COMO AQUELLAS INSTITUCIONES QUE LA COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES Y/O LA COMISIÓN NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS, LES ESTABLEZCA EN SUS CRITERIOS DE CONTABILIDAD, LA OBLIGATORIEDAD DE REFLEJAR EL EFECTO DE LA INFLACIÓN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS; DEBERÁN PROPORCIONAR LA INFORMACIÓN DE CIFRAS HISTÓRICAS Y CIFRAS REEXPRESADAS EN EL ANEXO DE "INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS".
- DICHA INTEGRACIÓN CONSISTIRÁ EN REFLEJAR EL AJUSTE DE CARGO O ABONO DERIVADO DE LOS EFECTOS DE REEXPRESIÓN QUE FUERON MOTIVO DE REVISIÓN EN LA AUDITORÍA DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE Y QUE SE ASIENTAN EN SU HOJA DE TRABAJO, ASIMISMO, EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE INCLUIRÁ LA REVELACIÓN DE QUE LA INFORMACIÓN PROPORCIONADA POR REEXPRESIÓN, SE PRESENTA EN PESOS DE PODER ADQUISITIVO DE

COMPRA DE CIERRE DEL ÚLTIMO EJERCICIO O QUE ESTOS NO INCLUYEN LOS EFECTOS DE LA APLICACION DEL BOLETIN B-10 Y SUS DOCUMENTOS DE ADECUACIONES, O BIEN EL DE LA ÚLTIMA ACTUALIZACION.

#### **HOJA DE CAPTURA DE INFORMACION ADICIONAL AL DICTAMEN.**

- ESTA HOJA DE CAPTURA DE TEXTO LIBRE, SE UTILIZARA PARA PROPORCIONAR LA INFORMACION ADICIONAL AL DICTAMEN COMO PUEDEN SER LAS QUE PROPORCIONAN LAS SOCIEDADES QUE SE ESCINDAN O FUSIONEN, A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 51, FRACCION III, INCISO g) O h) RESPECTIVAMENTE, DEL REGLAMENTO DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION.

#### **CONSTRUCCION DE NUEVOS INDICES.**

- EN AQUELLOS CASOS EN QUE EL CONTRIBUYENTE TUVIESE EN SU CONTABILIDAD NOMBRES DE CUENTAS DIFERENTES A LAS QUE SE MENCIONAN EN LOS ANEXOS DE INFORMACION OFICIALES QUE INTEGRAN EL FORMATO GUIA DEL DICTAMEN FISCAL, DEBERA UBICAR DICHAS CUENTAS EN LOS CONCEPTOS DE DICHO FORMATO QUE POR SU NATURALEZA SEAN ANALOGOS A LAS CUENTAS QUE SE DESEAN INCORPORAR, RESPETANDO LOS INDICES Y CONCEPTOS YA ESTABLECIDOS.
- ASIMISMO, PODRA CONSTRUIR NUEVOS CONCEPTOS, ASIGNANDOLES UN NUEVO INDICE CONFORME A LA DEFINICION DE INDICES ANTES SEÑALADA, SIEMPRE Y CUANDO NO HAYA PODIDO UBICARLOS COMO SE INDICA EN EL PARRAFO ANTERIOR.

#### **PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL.**

- LOS DICTAMENES Y LA DEMAS INFORMACION Y DOCUMENTACION A QUE SE REFIEREN LOS ARTICULOS 49 Y 54 DEL REGLAMENTO DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION, DE LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS QUE TIENEN AUTORIZACION PARA CONSOLIDAR FISCALMENTE, ASI COMO DE LAS INSTITUCIONES QUE INTEGRAN EL SECTOR FINANCIERO; DEBERAN ENVIARSE VIA INTERNET, PARA LO CUAL PODRAN ACCESAR A LAS DIRECCIONES WEB DEL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA Y/O DE LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO, [www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx), [www.shcp.gob.mx](http://www.shcp.gob.mx); INDISTINTAMENTE.

#### **ESPECIFICAS:**

##### **APLICABLES AL DICTAMEN DE SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS.**

##### **ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.**

- DEBIDO A LA LIMITACION PARA AGREGAR NUEVAS COLUMNAS A LOS FORMATOS, EN EL ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE SE HA INCLUIDO UNA COLUMNA PARA "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL", LA CUAL PODRA UTILIZARSE CUANDO SEA NECESARIO AGREGAR CUENTAS QUE NO TENGAN UNA COLUMNA ESPECIFICA. EJEMPLO: "PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES".
- QUIEN ANOTE CANTIDADES EN LA COLUMNA DE "OTRAS CUENTAS DE CAPITAL", DEBIDO A QUE SU SALDO SE INTEGRA POR EL IMPORTE DE UNA O MAS CUENTAS, LA INTEGRACION DE LAS MISMAS, SE DEBERA PRESENTAR INMEDIATAMENTE DESPUES DEL INDICE 033040 "RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS", CONSIGNANDO EN LA COLUMNA DE CONCEPTO EL NOMBRE DE LAS CUENTAS QUE INTEGRAN DICHO SALDO Y EN LA COLUMNA DE REFERENCIA, EL IMPORTE CORRESPONDIENTE DE CADA CUENTA.

##### **INCORPORACION DE SUBCUENTAS EN LOS ANALISIS COMPARATIVOS DE GASTOS.**

- LOS CONTRIBUYENTES QUE POR SU GIRO O CONTROL INTERNO REQUIERAN DE AGREGAR SUBCUENTAS EN LOS ANALISIS COMPARATIVOS DE GASTOS, PODRAN ADICIONAR DICHAS SUBCUENTAS DENTRO DEL ANALISIS DE GASTOS DE LA CUENTA A LA QUE CORRESPONDA, ESTO ES:
  - SI LA SUBCUENTA QUE SE DESEA INCORPORAR CORRESPONDE A GASTOS DE VENTA, SE DEBERA AGREGAR DENTRO DEL RUBRO DE SUBCUENTAS DE NATURALEZA ANALOGA A LA QUE SE DESEA ADICIONAR, INMEDIATAMENTE DESPUES DEL ÚLTIMO INDICE SEÑALADO EN DICHO RUBRO Y ANTES DEL TOTAL, EN LA COLUMNA DE GASTOS DE VENTA DEL ANEXO "ANALISIS COMPARATIVO DE GASTOS".
  - SI SE DESEA ADICIONAR LA SUBCUENTA DE "PRIMA DOMINICAL DE GASTOS DE VENTA", SE ADICIONARA DENTRO DEL RUBRO DE REMUNERACIONES POR TENER LA MISMA NATURALEZA DE LAS SUBCUENTAS QUE SE INCLUYEN EN ESTE CAPITULO.
  - EN EL CASO DE QUE NO EXISTA UN RUBRO O GRUPO DE SUBCUENTAS DE NATURALEZA ANALOGA A LA DE LA SUBCUENTA QUE SE DESEA ADICIONAR, EN ESTE CASO, SE INCORPORARA EN EL RUBRO DE OTROS GASTOS.
  - LA CANTIDAD SE ANOTARA EN LA COLUMNA CORRESPONDIENTE A GASTOS DE VENTA, INMEDIATAMENTE DESPUES DEL ÚLTIMO INDICE SEÑALADO EN DICHO RUBRO.

**INFORMACION RELATIVA A IMPUESTOS DE CONTRIBUYENTES QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.**

EN RELACION A LA INFORMACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SE DEBERA CONSIDERAR LO SIGUIENTE:

- ANEXO No. 8.1:
  - EN EL ANEXO 8.1 DECLARATORIA, SE DEBERA REFLEJAR LA REVISION DE LOS IMPUESTOS DE LA CONTROLADORA Y/O CONTROLADA COMO ENTE INDIVIDUAL Y LA REVISION DE LOS IMPUESTOS DICTAMINADOS EN LA CONSOLIDACION FISCAL EN EL CASO DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA.

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA,**

- LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS, DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION QUE SE SOLICITA PARA EFECTOS DE LA **CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA**, CONTENIDA EN EL ANEXO 28, CON UNA INTEGRACION DE LA MISMA DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 57-H DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE HASTA 2001 Y EL ARTICULO 69 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN 2002.

**CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.**

- CUANDO EL CONTRIBUYENTE DETERMINE UNA PERDIDA FISCAL, SOLAMENTE DEBERA LLENAR ESTE ANEXO, HASTA EL INDICE 093140 "PERDIDA FISCAL, CONCLUYENDO LA CONCILIACION."

**AMORTIZACION DE PERDIDAS.**

- **LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS** QUE AMORTICEN EN ESTE EJERCICIO PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, INVARIABLEMENTE DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN LOS ANEXOS 18 Y 23 DENOMINADOS "AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES" Y "AMORTIZACION DE PERDIDAS CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES"
- **LAS SOCIEDADES CONTROLADAS** QUE AMORTICEN EN ESTE EJERCICIO PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, UNICAMENTE DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN EL ANEXO 18 DENOMINADO "AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES".

**APLICABLES A LOS DICTAMENES DE LAS INSTITUCIONES DEL SECTOR FINANCIERO.****DEFINICION DE INDICES PARA LA INCORPORACION DE NUEVAS CUENTAS Y SUBCUENTAS AL FORMATO GUIA DEL DICTAMEN FISCAL.**

- EN LO REFERENTE A LOS INDICES PARA CADA UNA DE LAS CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS, ANALISIS, CONCILIACIONES Y RELACIONES, DEBERAN IDENTIFICARSE TAL Y COMO SE ESTABLECE EN LAS REGLAS ESPECIFICAS PARA CADA UNO DE ELLOS. ESTOS INDICES NO DEBERAN MODIFICARSE, SIN EMBARGO, EL CONTADOR PUBLICO PODRA INTERCALAR LAS CUENTAS QUE CONSIDERE NECESARIAS USANDO EL NUMERO ASIGNADO POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES O POR LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS, SEGUN EL CATALOGO DE CUENTAS AUTORIZADO, O BIEN, TRATANDOSE DE UN CONCEPTO QUE NO TENGA NUMERO DE CUENTA, ASIGNANDOLE EL NUMERO CONSECUTIVO QUE LE CORRESPONDA DE ACUERDO A LOS MARGENES ESTABLECIDOS ENTRE CADA UNO DE ELLOS, SIEMPRE Y CUANDO NO MODIFIQUE LOS ESTABLECIDOS POR LA AUTORIDAD.

**APLICACION DE REGLAS DE AGRUPACION Y CATALOGOS DE CUENTAS AUTORIZADOS POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES, Y LA DE SEGUROS Y FIANZAS.**

- LOS CONTRIBUYENTES A EFECTO DE DETERMINAR LOS IMPORTES QUE REFLEJARAN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS, RELACIONES, ANALISIS Y CONCILIACIONES, SE APEGARAN EN SU CASO, A LAS REGLAS DE AGRUPACION Y AL CATALOGO DE CUENTAS AUTORIZADO POR LAS COMISIONES ANTES SEÑALADAS, VIGENTE EN EL EJERCICIO DICTAMINADO.

**SEGUROS Y FIANZAS****ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.**

CON EL PROPOSITO DE RECONOCER EN LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS LOS EFECTOS DE LA INFLACION EN LA INFORMACION FINANCIERA, EN EL SIPRED'2002 SE HAN ABIERTO INDICES ALFANUMERICOS EN AQUELLOS GRUPOS DE CUENTAS EN LOS CUALES SE DEBERA ANOTAR LAS CANTIDADES QUE CORRESPONDAN PARA TALES EFECTOS.

EN LAS CUENTAS DEUDORAS Y ACREEDORAS DE RESULTADOS EN LAS QUE SEA NECESARIO AGREGAR INDICES PARA REFLEJAR LOS EFECTOS DE LA INFLACION, SE ANOTARA LA ACTUALIZACION EN

EL INDICE SIGUIENTE AL ULTIMO ANOTADO EN EL GRUPO DE SUBCUENTAS O SUBSUBCUENTAS RESPECTIVO.

#### **INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS**

DEBIDO A LA SIMILITUD EN LA DENOMINACION DE LAS DIVERSAS CUENTAS QUE INTEGRAN LOS CATALOGOS DE CUENTAS DE ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO, EMPRESAS DE FACTORAJE FINANCIERO, ARRENDADORAS FINANCIERAS Y UNIONES DE CREDITO Y CON LA FINALIDAD DE SIMPLIFICAR LA INFORMACION QUE CONTIENE EL DICTAMEN FISCAL APLICABLE A DICHAS INSTITUCIONES; SE HIZO NECESARIO CONSOLIDAR EN UN SOLO DICTAMEN TODA LA INFORMACION PARA EL EJERCICIO DE 2001, AL CUAL SE LE DIO EL NOMBRE DE "INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS"; Y QUE PARA EL EJERCICIO DE 2002 SE REVALIDA SU VIGENCIA.

#### **APENDICE IV MANUAL DE INSTALACION DEL SIPRED'2002.**

- PARA OBTENER EL MANUAL DE OPERACION Y EL SOFTWARE DE INSTALACION DEL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL 2002 (SIPRED'2002), SE REQUIERE TENER ACCESO A INTERNET Y ACCEDER A LA DIRECCION WEB DEL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (WWW.SAT.GOB.MX) O ACCEDE A ESTA A TRAVES DE LA PAGINA WEB DE LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO (WWW.SHCP.GOB.MX).

PARA INICIAR CON LA OBTENCION DEL MANUAL DE OPERACION Y EL SOFTWARE DE INSTALACION DEL SIPRED'2002, SIGA EL PROCEDIMIENTO QUE SE DESCRIBE A CONTINUACION:

1. ACCEDER A LA SECCION DE DICTAMENES Y AL BOTON IDENTIFICADO COMO SOFTWARE SIPRED DE LA PAGINA DE INTERNET DEL SAT (WWW.SAT.GOB.MX) PARA DESCARGAR AL DISCO DURO DE LA COMPUTADORA EL MANUAL DE OPERACION Y EL ARCHIVO QUE CONTIENE EL SOFTWARE DE INSTALACION DEL SIPRED'2002.
2. DESCOMPACTAR EN EL DISCO DURO DE LA COMPUTADORA EL CONTENIDO DE LOS ARCHIVOS QUE CONTIENEN EL MANUAL DE OPERACION Y EL SOFTWARE DE INSTALACION DEL SIPRED'2002.
3. PREVIO A LA INSTALACION DEL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL 2002 (SIPRED'2002), IMPRIMA EL MANUAL DE OPERACION Y VERIFIQUE QUE NO SE ESTEN EJECUTANDO EN EL EQUIPO APLICACIONES O MANEJADORES DE MEMORIA ACTIVOS O QUE HAGAN USO EXCLUSIVO DE LA MEMORIA ALTA.
4. VERIFIQUE QUE NO HAYA SIDO INSTALADO ANTERIORMENTE EL SISTEMA SIPRED'2002, DE LO CONTRARIO VEA LA SECCION "DESINSTALACION DE SIPRED'2002" EN EL MANUAL DEL USUARIO Y SIGA EL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO PARA LA DESINSTALACION.
5. EJECUTAR EL ARCHIVO DE INSTALACION DE LA RUTA DONDE DEPOSITO LOS ARCHIVOS QUE DESCARGO DE LA PAGINA DEL SAT.
6. LA INSTALACION DEL SIPRED'2002, INICIARA EL COPIADO DE LOS ARCHIVOS Y UTILERIAS NECESARIAS PARA SU EJECUCION.
7. EL PAQUETE INSTALADOR REVISARA EL ESPACIO DISPONIBLE QUE HAY EN SU DISCO DURO Y EN CASO DE NO CONTAR CON EL ESPACIO NECESARIO, LE INDICARA QUE LIBERE ESPACIO EN DISCO DURO PARA CONTINUAR CON LA INSTALACION. EL ESPACIO LIBRE EN DISCO RECOMENDADO PARA SIPRED'2002 ES DE 60 MB, MAS 900 KB APROXIMADAMENTE, POR CADA DICTAMEN QUE SE CAPTURE.
8. SI USTED DESEA INTERRUMPIR LA INSTALACION DEL SIPRED'2002, LO PODRA REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO. SI RATIFICA QUE ESTA DE ACUERDO EN SALIR DE LA INSTALACION, EL PAQUETE INSTALADOR MANDA UN MENSAJE DE CONFIRMACION.
9. SI DESEA CONTINUAR, EL INSTALADOR MUESTRA UNA BARRA DE AVANCE EN LA QUE INDICA EL PORCENTAJE DE INSTALACION, EL DESTINO Y EL NOMBRE DE LOS ARCHIVOS QUE VA COPIANDO (SE DEBERA RESPETAR LA RUTA DE INSTALACION PROPUESTA POR EL PROGRAMA INSTALADOR).
10. AL TERMINAR DE COPIAR TODOS LOS ARCHIVOS, EL INSTALADOR LE ENVIARA EL MENSAJE QUE INDICA QUE LA INSTALACION HA TERMINADO CORRECTAMENTE Y MUESTRA EL GRUPO DE TRABAJO QUE HA CREADO AUTOMATICAMENTE, CON SU RESPECTIVO ICONO.
11. PARA EJECUTAR EL SISTEMA, LO UNICO QUE REQUIERE ES ACCEDER A LA OPCION INICIO-PROGRAMAS-DICTAMENES FISCALES 2002 Y DAR UN CLIC EN LA OPCION SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL 2002.

ES INDISPENSABLE QUE PARA LOGRAR UNA CORRECTA INSTALACION DEL SISTEMA SIPRED'2002, SIGA EL ORDEN QUE SE HA MOSTRADO EN CADA UNO DE LOS PASOS ANTERIORES Y ATIENDA LAS RECOMENDACIONES ESPECIFICAS DEL APARTADO "INSTALACION DEL SISTEMA" DEL MANUAL DE OPERACION DEL SIPRED'2002.

**INSTRUCTIVO DE CARACTERISTICAS PARA EL LLENADO Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002 UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN 2002 (SIPRED'2002), APLICABLE A LOS SIGUIENTES TIPOS DE DICTAMENES.**

- A. SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS
- B. INSTITUCIONES DE CREDITO
- C. INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS
- D. INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS
- E. CASAS DE CAMBIO
- F. CASAS DE BOLSA
- G. SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS
- H. SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES
- I. SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA

ESTE INSTRUCTIVO ES COMPLEMENTO DE LOS FORMATOS GUIA Y DEL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN.

**CONTENIDO Y CARACTERISTICAS PARA EL LLENADO DEL DICTAMEN**

**DATOS DE IDENTIFICACION.**

**APLICABLES A TODOS LOS TIPOS DE DICTAMENES.**

**NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTRIBUYENTE.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**RFC DEL CONTRIBUYENTE.**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION Y TRES LETRAS.
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA, (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
  - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DOMICILIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, DEL REPRESENTANTE LEGAL Y DEL CONTADOR PUBLICO:**

**CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR.**

- DATO, DE CALLE Y NUMERO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**COLONIA.**

- DATO, COLONIA COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DELEGACION O MUNICIPIO.**

- DATO, DELEGACION O MUNICIPIO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**CIUDAD O POBLACION.**

- DATO, CIUDAD O POBLACION COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**CODIGO POSTAL.**

- DATO DE 5 CARACTERES NUMERICOS SIN SIGNO.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**ESTADO.**

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA (CATALOGO).

**CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES APLICABLE AL CONTRIBUYENTE.**

- DATO DENOMINADO TAMBIEN GIRO.
- DATO DE 6 CARACTERES NUMERICOS SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - UN CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.
  - UN CARACTER NUMERICO DEL SUBSECTOR.
  - DOS CARACTERES NUMERICOS DE LA RAMA.
  - DOS CARACTERES NUMERICOS DE LA CLAVE DE LA ACTIVIDAD.
- TEXTO O NOMBRE DE LA ACTIVIDAD, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL Y DEL CONTADOR PUBLICO.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL REPRESENTANTE LEGAL O DEL CONTADOR PUBLICO. SE ANOTARA: APELLIDO PATERNO, MATERNO Y NOMBRE(S)
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**REPRESENTANTE LEGAL NACIONAL O EXTRANJERO.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**RFC DEL REPRESENTANTE LEGAL Y DEL CONTADOR PUBLICO.**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DEL REPRESENTANTE LEGAL O DEL CONTADOR PUBLICO.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
  - CUATRO LETRAS MAYUSCULAS.

- SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
- TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.

EN EL CASO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE NO CUENTEN CON ESTE DATO, SE ANOTARA LO SIGUIENTE: **REXT990101XXX**

- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**CURP DEL REPRESENTANTE LEGAL Y DEL CONTADOR PUBLICO.**

- DATO DE 18 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - CUATRO CARACTERES ALFABETICOS
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS.
  - SEIS CARACTERES ALFABETICOS.
  - DOS CARACTERES NUMERICOS.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**NUMERO DE REGISTRO DEL CONTADOR PUBLICO.**

- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE ANOTARA EL NUMERO ASIGNADO POR LA ADMINISTRACION GENERAL DE AUDITORIA FISCAL FEDERAL AL CONTADOR PUBLICO.
- DATO DE CINCO CARACTERES NUMERICOS MAXIMO, SIN SIGNO.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**COLEGIO AL QUE PERTENECE EL CONTADOR PUBLICO.**

- DATO, NOMBRE DEL COLEGIO AL QUE PERTENECE EL CONTADOR PUBLICO.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DATOS DEL DESPACHO AL QUE PERTENECE EL CONTADOR PUBLICO:**

**NOMBRE DEL DESPACHO.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL DESPACHO.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**RFC DEL DESPACHO.**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DEL DESPACHO.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
  - GUION Y TRES LETRAS.
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
  - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO.**

- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE ANOTARA EL NUMERO ASIGNADO POR LA ADMINISTRACION GENERAL DE AUDITORIA FISCAL FEDERAL AL DESPACHO.
- DATO DE CINCO CARACTERES NUMERICOS MAXIMO, SIN SIGNO.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****A. SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****CONTROLADORA, CONTROLADA, CONSOLIDA PARA EFECTOS FISCALES.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

**EJEMPLO:**

INICIO	FINAL
01/01/2002	31/12/2002

**PRIMER DICTAMEN, INDUSTRIA MAQUILADORA, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10, OPINION SIN SALVEDADES, OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL, OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL, ABSTENCION DE OPINION, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**

- DATO, ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE. ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.
- DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, ETC.).

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES, (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO); FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE CONTRIBUYENTES QUE OTORGUEN DONATIVOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION DE OPERACIONES CON CLIENTES Y PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE PRESENTACION DE CADA DECLARACION (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL SOCIAL: NOMINAL Y ACTUALIZADO; RESERVA LEGAL, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL, UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO, PERDIDA DEL EJERCICIO, UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA, OTRAS CUENTAS DE CAPITAL Y TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE
4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS	GASTOS DE FABRICACION: AÑO Y AÑO; GASTOS DE VENTA: AÑO Y AÑO; GASTOS DE ADMINISTRACION: AÑO Y AÑO; GASTOS GENERALES: AÑO Y AÑO; TOTAL: AÑO Y AÑO
6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS	AÑO Y AÑO
7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	AÑO Y AÑO
8.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
9.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA

10.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
11.-	CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
12.-	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
13.-	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
14.-	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
15.-	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
16.-	CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
18.-	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
19.-	INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
20.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
20.1.-	RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. E I.A. CONSOLIDADO	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
21.-	INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO	TOTAL
22.-	EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO O DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA	TOTAL
23.-	AMORTIZACION DE PERDIDAS CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
24.-	EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION	PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA: AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR, AL CIERRE DEL EJERCICIO, UTILIDAD O PERDIDA FISCAL INDIVIDUAL Y UTILIDAD O PERDIDA FISCAL EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE

<p>25.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- OTRAS PARTIDAS DE CONSOLIDACION</p>	<p>EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE: PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y DE LA CONTROLADORA QUE SE INCORPORAN A LA CONSOLIDACION; MODIFICACIONES INCISO d), ARTICULO 68 L.I.S.R.: UTILIDAD FISCAL DE SOCIEDADES CONTROLADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDA FISCAL DE SOCIEDADES CONTROLADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR DE SOCIEDADES CONTROLADAS Y PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES PROVENIENTES DE LA ENAJENACION DE ACCIONES DE SOCIEDADES CONTROLADAS; PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES INCISO e) ARTICULO 68 L.I.S.R.: MAS Y MENOS</p>
<p>26.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES</p>	<p>PAGOS PROVISIONALES DE LA CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS, IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO, IMPUESTO ACREDITABLE POR CAMBIO DE PARTICIPACION ACCIONARIA, IMPUESTO RETENIDO A CONTROLADAS, SUBTOTAL, IMPUESTOS ACREDITABLES EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE, PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS Y TOTAL DE IMPUESTO ACREDITABLE</p>
<p>27.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS</p>	<p>PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN, UTILIDADES PARRAFOS SEPTIMO Y OCTAVO ARTICULO 71 L.I.S.R., DIVIDENDOS PAGADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE CUFIN, PERDIDA POR ENAJENACION DE ACCIONES, 2o. PARRAFO ARTICULO 71 L.I.S.R. Y TOTAL</p>
<p>29.- ANALISIS DE DATOS DE LAS EMPRESAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO</p>	<p>PROMEDIO DE ACTIVOS, PROMEDIO DE DEUDAS, VALOR DEL ACTIVO, PARTICIPACION CONSOLIDABLE, ARTICULO 68, PENULTIMO PARRAFO, L.I.S.R., PARTICIPACION ACCIONARIA, ARTICULO 13, FRACCION I, L.I.A., VALOR DEL ACTIVO CONSOLIDADO, IMPUESTO AL ACTIVO, IMPUESTO ACREDITABLE E IMPUESTO A CARGO O A FAVOR</p>

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**ANEXO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
8.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA
<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> <li>• ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).</li> <li>• EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.</li> </ul>	

**ANEXO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

8.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
9.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
20.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA	TASA O TARIFA
24.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION	PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA: COCIENTE POR CAMBIO DE PARTICIPACION ACCIONARIA
26.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES	PARTICIPACION CONSOLIDABLE
<ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.</li> <li>• LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.</li> <li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.</li> </ul>	

**ANEXO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

8.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE, AJUSTE Y TOTAL
17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	AÑOS 2002 A 1975
28.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN CONSOLIDADA	AÑOS 2002 A 1995

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**ANEXO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA E INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET
---------------------------------------	---

<p>9.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO</p> <p>10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.</li> <li>• UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.</li> <li>• ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>ANEXO</b></p>	<p>PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO</p> <p>BANCO Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA</p> <p style="text-align: center;"><b>DATOS A PROPORCIONAR</b></p>
<p>8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES</p> <p>10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>ANEXO</b></p>	<p>FORMULARIO NUMERO Y NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS</p> <p>NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): NUMERO DE FOLIO Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO</p> <p style="text-align: center;"><b>DATOS A PROPORCIONAR</b></p>
<p>8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES</p> <p>10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2001).</li> <li>• ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>ANEXO</b></p>	<p>FECHA DE PRESENTACION</p> <p>FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): FECHA DE PRESENTACION Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA</p> <p style="text-align: center;"><b>DATOS A PROPORCIONAR</b></p>
<p>24.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION</p> <p>25.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- OTRAS PARTIDAS DE CONSOLIDACION</p> <p>26.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES</p> <p>27.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS</p>	<p>R.F.C.</p> <p>R.F.C.</p> <p>R.F.C.</p> <p>R.F.C.</p>

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE EMPRESAS QUE CONSOLIDAN.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:
  - GUION Y TRES LETRAS.
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).
  - TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****B.- INSTITUCIONES DE CREDITO****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****FRACCION I, FRACCION II, FRACCION III, FRACCION IV, OPTATIVO DEL ARTICULO 32-A C.F.F.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

**EJEMPLO:**

INICIO	FINAL
01/01/2002	31/12/2002

**PRIMER DICTAMEN, PARAESTATAL, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10, OPINION SIN SALVEDADES, OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL, OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL, ABSTENCION DE OPINION, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**

- DATO, ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE. ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.
- DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, ETC.).

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS**

**Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES, (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO); FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE PRESENTACION DE CADA DECLARACION (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	AÑO Y AÑO
2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO

3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO, INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL CAPITAL SOCIAL PAGADO, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL E INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LAS APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS, AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL

13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, EFECTO DE FIDEICOMISOS UDIS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**ANEXO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
6.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

**ANEXO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.

- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE, AJUSTE Y TOTAL
16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	AÑOS 2002 A 1975

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA E INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	BANCO Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA

- DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FORMULARIO NUMERO Y NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44); NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FECHA DE PRESENTACION
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 25/03/2002).
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****C.- INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****FRACCION I, FRACCION II, FRACCION III, FRACCION IV, OPTATIVO DEL ARTICULO 32-A C.F.F.**

DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).

- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES “/”) Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”).

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2002	31/12/2002

**PRIMER DICTAMEN, PARAESTATAL, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10, OPINION SIN SALVEDADES, OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL, OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL, ABSTENCION DE OPINION, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**

- DATO, ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE. ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.
- DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, ETC.).

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS**

**Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES, (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO); FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION DE OPERACIONES CON CLIENTES Y PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE PRESENTACION DE CADA DECLARACION (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	AÑO Y AÑO
2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000, MOVIMIENTOS DE AUMENTO EJERCICIO 2001, MOVIMIENTOS DE DISMINUCION EJERCICIO 2001, SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001, MOVIMIENTOS DE AUMENTO EJERCICIO 2002, MOVIMIENTOS DE DISMINUCION EJERCICIO 2002 Y SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002
4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL

13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**ANEXO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
6.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

**ANEXO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.

- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE, AJUSTE Y TOTAL
16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	AÑOS 2002 A 1975

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA E INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	BANCO Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA

- DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FORMULARIO NUMERO Y NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FECHA DE PRESENTACION
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 25/03/2002).
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****D.- INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****FRACCION I, FRACCION II, FRACCION III, FRACCION IV, OPTATIVO DEL ARTICULO 32-A C.F.F.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES “/”) Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”).

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2002	31/12/2002

**PRIMER DICTAMEN, PARAESTATAL, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10, OPINION SIN SALVEDADES, OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL, OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL, ABSTENCION DE OPINION, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS.**

- DATOS DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**

- DATO, ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE. ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.
- DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, ETC.).

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO); FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE PRESENTACION DE CADA DECLARACION (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES “/”).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
6.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA
<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> <li>• ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).</li> </ul>	

- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE, AJUSTE Y TOTAL
16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	AÑOS 2002 A 1975

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA E INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	BANCO Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA

- DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FORMULARIO NUMERO Y NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS

9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
--	--

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FECHA DE PRESENTACION
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 25/03/2002).
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:**

**E.- CASAS DE CAMBIO**

**DATOS GENERALES.**

**DATOS A PROPORCIONAR:**

**FRACCION I, FRACCION II, FRACCION III, FRACCION IV, OPTATIVO DEL ARTICULO 32-A C.F.F.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES “/”) Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”).

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2002	31/12/2002

**PRIMER DICTAMEN, PARAESTATAL, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10, OPINION SIN SALVEDADES, OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL, OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL, ABSTENCION DE OPINION, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**

- DATO, ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE. ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.
- DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, ETC.).

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO); FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE PRESENTACION DE CADA DECLARACION (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	AÑO Y AÑO
2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO

3.-	ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS, AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
4.-	ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
5.-	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
6.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.-	RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
7.-	IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.-	BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA
9.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
10.-	CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
11.-	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
12.-	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
13.-	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
14.-	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
15.-	CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
17.-	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
18.-	INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
6.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> <li>• ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).</li> <li>• EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.</li> </ul>

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE, AJUSTE Y TOTAL
16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	AÑOS 2002 A 1975
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.</li> <li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.</li> </ul>

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA E INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	BANCO Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA
<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.</li> <li>• UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.</li> <li>• ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).</li> </ul>	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FORMULARIO NUMERO Y NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44); NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
<ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> </ul>	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FECHA DE PRESENTACION
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA
<ul style="list-style-type: none"> <li>• DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 25/03/2002).</li> <li>• ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.</li> </ul>	

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:**

**F.- CASAS DE BOLSA**

**DATOS GENERALES.**

**DATOS A PROPORCIONAR:**

**FRACCION I, FRACCION II, FRACCION III, FRACCION IV, OPTATIVO DEL ARTICULO 32-A C.F.F.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2002	31/12/2002

**PRIMER DICTAMEN, PARAESTATAL, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10, OPINION SIN SALVEDADES, OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL, OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL, ABSTENCION DE OPINION, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**

- DATO, ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE. ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.
- DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, ETC.).

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO); FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE LAS OPERACIONES**

**EFFECTUADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE CONTRIBUYENTES QUE OTORGUEN DONATIVOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES EFFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE PRESENTACION DE CADA DECLARACION (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	AÑO Y AÑO
2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL

11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

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

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
6.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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

6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE, AJUSTE Y TOTAL
16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	AÑOS 2002 A 1975

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA E INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	BANCO Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA

- DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FORMULARIO NUMERO Y NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FECHA DE PRESENTACION

9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR | FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 25/03/2002).
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:**

**G.- SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS**

**DATOS GENERALES.**

**DATOS A PROPORCIONAR:**

**FRACCION I, FRACCION II, FRACCION III, FRACCION IV, OPTATIVO DEL ARTICULO 32-A C.F.F.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES “/”) Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”).

EJEMPLO:

INICIO	FINAL
01/01/2002	31/12/2002

**PRIMER DICTAMEN, PARAESTATAL, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10, OPINION SIN SALVEDADES, OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL, OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL, ABSTENCION DE OPINION, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**

- DATO, ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE. ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.
- DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, ETC.).

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES, (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO); FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE LAS OPERACIONES EFECTUADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE CONTRIBUYENTES QUE OTORGUEN DONATIVOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE PRESENTACION DE CADA DECLARACION (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES “/”).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	AÑO Y AÑO
2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA, OBLIGACIONES SUBORDINADAS, RESULTADO NETO POSITIVO, RESULTADO NETO NEGATIVO Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO

6.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.-	RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
7.-	IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.-	BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA
9.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
10.-	CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
11.-	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
12.-	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
13.-	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
14.-	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
15.-	CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
17.-	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
18.-	INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
6.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
<ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.</li> <li>• LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.</li> <li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.</li> </ul>	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE, AJUSTE Y TOTAL
16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	AÑOS 2002 A 1975
<ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.</li> <li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.</li> </ul>	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA E INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	BANCO Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA
<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.</li> <li>• UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.</li> <li>• ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).</li> </ul>	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FORMULARIO NUMERO Y NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS

9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
--	--

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

**ANEXO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FECHA DE PRESENTACION
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 25/03/2002).
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:**

**H.- SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES**

**DATOS GENERALES.**

**DATOS A PROPORCIONAR:**

**FRACCION I, FRACCION II, FRACCION III, FRACCION IV, OPTATIVO DEL ARTICULO 32-A C.F.F.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES “/”) Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”).

**EJEMPLO:**

INICIO	FINAL
01/01/2002	31/12/2002

**PRIMER DICTAMEN, PARAESTATAL, OPINION SIN SALVEDADES, OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL, OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL, ABSTENCION DE OPINION, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**

- DATO, ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE. ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.
- DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, ETC.).

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES, (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO); FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE PRESENTACION DE CADA DECLARACION (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	AÑO Y AÑO
2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, CAMBIOS EN PRACTICAS CONTABLES, RESULTADO NETO POSITIVO, RESULTADO NETO NEGATIVO Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA

9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
6.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA
<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> <li>• ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).</li> <li>• EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.</li> </ul>	
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR

4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA	PORCENTAJE DE PARTICIPACION, EMISORA, SERIE, TIPO DE VALOR, TASA AL VALUAR, TIPO DE TASA, CALIFICACION O BURSATILIDAD, CANTIDAD DE TITULOS, TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION, COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION, COSTO TOTAL DE ADQUISICION VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO, VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL Y DIAS POR VENCER
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.
- LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**ANEXO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE, AJUSTE Y TOTAL
16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	AÑOS 2002 A 1975

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**ANEXO**

**DATOS A PROPORCIONAR**

6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA E INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	BANCO Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA

- DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

- ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FORMULARIO NUMERO Y NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FECHA DE PRESENTACION
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA

- DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”, EJEMPLO: 25/03/2002).
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:**

**I.- SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA**

**DATOS GENERALES.**

**DATOS A PROPORCIONAR:**

**FRACCION I, FRACCION II, FRACCION III, FRACCION IV, OPTATIVO DEL ARTICULO 32-A C.F.F.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR, FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR**

- DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
- DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES “/”) Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”).

**EJEMPLO:**

INICIO	FINAL
01/01/2002	31/12/2002

**PRIMER DICTAMEN, PARAESTATAL, OPINION SIN SALVEDADES, OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL, OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL, OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL, ABSTENCION DE OPINION, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS.**

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.**

- DATO, ACTIVIDAD ECONOMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE. ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.
- DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, GUIONES, ETC.).

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES, (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO); FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE PRESENTACION DE CADA DECLARACION (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	AÑO Y AÑO
2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS, CAMBIOS EN PRACTICAS CONTABLES, RESULTADO NETO POSITIVO, RESULTADO NETO NEGATIVO Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO

6.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.-	RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
7.-	IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.-	BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA
9.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES UNICAMENTE INFORMATIVO, PARA SU CAPTURA REFERENCIAR AL FORMATO GUIA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR	
4.1.-	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
6.1.-	DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> <li>• ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).</li> <li>• EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.</li> </ul>	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR	
4.-	ESTADO DE VALUACION DE CARTERA	PORCENTAJE DE PARTICIPACION, EMISORA, SERIE, TIPO DE VALOR, TASA AL VALUAR, TIPO DE TASA, CALIFICACION O BURSATILIDAD, CANTIDAD DE TITULOS, TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION, COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION, COSTO TOTAL DE ADQUISICION VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO, VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL Y DIAS POR VENCER
6.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.-	IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.-	BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.</li> <li>• LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.</li> <li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.</li> </ul>	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
<p>6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.</li> <li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.</li> </ul>	<p>ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE, AJUSTE Y TOTAL</p>
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
<p>6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES</p> <p>8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO</p> <p>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.</li> <li>• UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.</li> <li>• ESTOS TEXTOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).</li> </ul>	<p>DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA E INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET</p> <p>PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO</p> <p>BANCO Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA</p>
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
<p>6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES</p> <p>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.</li> <li>• DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> </ul>	<p>FORMULARIO NUMERO Y NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS</p> <p>NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44); NUMERO DE FOLIO; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO</p>
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
<p>6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES</p> <p>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2002).</li> <li>• ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".</li> </ul>	<p>FECHA DE PRESENTACION</p> <p>FECHA DE PAGO, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): FECHA DE PRESENTACION; Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: FECHA</p>
<p><b>A. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002.</b></p>	

**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  
R.F.C.  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
R.F.C.  
CURP  
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  
R.F.C.  
NUMERO DE REGISTRO

**DATOS GENERALES**

CONTROLADORA	(SI o NO)
CONTROLADA	(SI o NO)
CONSOLIDA PARA EFECTOS FISCALES	(SI o NO)
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR DD/MM/AAAA  
 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR DD/MM/AAAA

PRIMER DICTAMEN  
 INDUSTRIA MAQUILADORA  
 SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE  
 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO  
 REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10

**TIPO DE OPINION:**

OPINION SIN SALVEDADES (SI o NO)  
 OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 ABSTENCION DE OPINION (SI o NO)

REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (SI o NO)  
 REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (SI o NO)

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DD/MM/AAAA  
 INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DD/MM/AAAA  
 DE SUELDOS Y SALARIOS

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS DD/MM/AAAA  
 Y SALARIOS

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DD/MM/AAAA  
 DE PAGOS Y RETENCIONES, (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO  
 Y CREDITO AL SALARIO)

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DD/MM/AAAA  
 DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL  
 EXTRANJERO

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DD/MM/AAAA  
 DE CONTRIBUYENTES QUE OTORGUEN DONATIVOS

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION DE OPERACIONES DD/MM/AAAA  
 CON CLIENTES Y PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DD/MM/AAAA  
 DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A  
 PERSONAS FISICAS O MORALES

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE DD/MM/AAAA  
 OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS  
 Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

**1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA** AÑO AÑO  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001**

---

---

**ACTIVO****ACTIVO CIRCULANTE****EFFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES**

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

011360	TOTAL DEL ACTIVO FIJO
--------	-----------------------

## ACTIVOS INTANGIBLES

011370	GASTOS PREOPERATIVOS
011380	INVESTIGACION DE MERCADO
011390	PATENTES Y MARCAS
011400	AMORTIZACIONES
011401	I.S.R. DIFERIDO
011402	P.T.U. DIFERIDA
011410	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  
012262 I.S.R. DIFERIDO  
012263 P.T.U. DIFERIDA  
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 NOMINAL  
013011 CAPITAL SOCIAL ACTUALIZADO  
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  
013091 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO  
013092 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA  
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
<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS</b>			
<b>POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL</b>			
<b>1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>			
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		
022190	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.		
022200	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS 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	I.S.R. DIFERIDO
023050	P.T.U. DIFERIDA
023060	TOTAL
023070	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
023080	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
023090	OPERACIONES DISCONTINUAS (NETAS DE ISR Y PTU)
023100	PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS
023110	UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS
023120	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS (NETAS DE ISR Y PTU)
023130	PERDIDA DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS
023140	UTILIDAD DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS
023150	EFFECTO ACUMULADO AL INICIO DEL EJERCICIO POR CAMBIOS EN PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD (NETO DE ISR Y PTU)
023160	PERDIDA DEL EJERCICIO
023170	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>	CAPITAL SOCIAL NOMINAL	RESERVA ACTUALIZADO	RESERVA LEGAL
031900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000			
032005	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2000			
032010	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL			
032020	DIVIDENDOS PAGADOS			
032030	UTILIDAD NETA O PERDIDA DE 2001			
032040	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS			
032900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001			
033005	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2001			
033010	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL			
033020	DIVIDENDOS PAGADOS			
033030	UTILIDAD NETA O PERDIDA DEL 2002			
033040	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO			

---



---

 MONETARIOS

033900 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	PERDIDA DEL EJERCICIO	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
--	--------------------------------	--------------------------	--	---	--

**PARTE III**


---

INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE
---	---	---	-----------------------------	-------------------------------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
 POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001**

AÑO

AÑO

OPERACION

041010 UTILIDAD ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS

041020 PERDIDA ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS

## MAS (MENOS)

041030	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS A FAVOR
041040	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS A CARGO
041050	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
041060	PERDIDA DEL EJERCICIO

PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS  
QUE NO AFECTARON RECURSOS

041070	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
041075	I.S.R. DIFERIDO
041076	P.T.U. DIFERIDA
041080	TOTAL

## AUMENTO O DISMINUCION EN:

041110	CUENTAS POR COBRAR
041120	INVENTARIOS
041130	PAGOS ANTICIPADOS

## AUMENTO O DISMINUCION EN:

041200	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

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

TEXTO

**EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION</b>	
		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	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
053060	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	SUBTOTAL
054050	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION
054060	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	MATERIALES DE OFICINA
057120	GASTOS LEGALES
057130	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION
057140	PREVISION SOCIAL
057150	GASTOS DE COMEDOR
057160	SEGUROS Y FIANZAS
057170	GASTOS NO DEDUCIBLES
057180	APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION
057190	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS
057200	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES
057210	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD
057220	VARIOS
057230	FOTOCOPIADO
057240	DONATIVOS
057250	MEDICINAS
057260	ASISTENCIA TECNICA



PRODUCTOS

062010	DESCUENTOS POR PRONTO PAGO SOBRE COMPRAS
062020	RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES
062030	RECUPERACION POR SEGUROS
062040	UTILIDAD EN VENTA DE TERRENOS
062050	UTILIDAD EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES
062060	UTILIDAD EN VENTA DE MAQUINARIA
062070	UTILIDAD EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
062080	UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
062090	UTILIDAD EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
062100	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES
062110	EFECTO DE REEXPRESION
062120	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS
063900	TOTAL DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS

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

**7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS  
DEL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001**

AÑO	AÑO
-----	-----

INTERESES A FAVOR

NACIONALES

071010	BANCARIOS
071020	PERSONAS FISICAS
071030	PERSONAS MORALES

EXTRANJEROS

071040	BANCARIOS
071050	PERSONAS FISICAS
071060	PERSONAS MORALES

071070 EFECTO DE REEXPRESION

071100 TOTAL DE INTERESES A FAVOR

INTERESES A CARGO

NACIONALES

072010	BANCARIOS
072020	PERSONAS FISICAS
072030	PERSONAS MORALES

EXTRANJEROS

072040 BANCARIOS  
 072050 PERSONAS FISICAS  
 072060 PERSONAS MORALES  
  
 072070 EFECTO DE REEXPRESION  
  
 072100 TOTAL DE INTERESES A CARGO

RESULTADO CAMBIARIO

073010 PERDIDA CAMBIARIA  
  
 073020 EFECTO DE REEXPRESION  
  
 073030 UTILIDAD CAMBIARIA  
  
 073040 EFECTO DE REEXPRESION  
  
 073100 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO  
                     RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
  
 074010 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE  
  
 074020 EFECTO DE REEXPRESION  
  
 074030 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE  
  
 074040 EFECTO DE REEXPRESION  
  
 074100 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA

COMISIONES BANCARIAS

075010 A BANCOS NACIONALES  
 075020 A BANCOS EXTRANJEROS  
  
 075030 EFECTO DE REEXPRESION  
  
 075100 TOTAL DE COMISIONES BANCARIAS  
  
 075900 TOTAL DE COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

**EL ANEXO No. 8 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>8.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL</b>	BASE	TASA

**CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR**      GRAVABLE      O  
**POR EL EJERCICIO TERMINADO AL**                **TARIFA**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2002**

CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E  
IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)

076010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
076020	IMPUESTO AL ACTIVO
076030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES
076040	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS
076050	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS
076060	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS
076070	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES
076080	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES
076081	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
076082	I.S.R. PAGADO EN DECLARACION ANUAL
076083	I.A. PAGADO EN DECLARACION ANUAL
076090	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
076100	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E
	IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)
	USO EXCLUSIVO PARA CONTROLADAS
076110	IMPUESTO SOBRE LA RENTA TOTAL
076120	IMPUESTO SOBRE LA RENTA NO CONSOLIDABLE
076130	IMPUESTO SOBRE LA RENTA NO CONSOLIDABLE ENTERADO AL S.A.T.
076140	IMPUESTO AL ACTIVO TOTAL
076150	IMPUESTO AL ACTIVO NO CONSOLIDABLE ENTERADO AL S.A.T.
076160	MAYOR ENTRE EL I.S.R. TOTAL CAUSADO Y EL I.A. TOTAL
076170	MAYOR ENTRE LOS DOS NO CONSOLIDABLES ANTERIORES ENTERADOS AL S.A.T.
076180	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. TOTAL
076190	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. NO CONSOLIDABLE ENTERADOS AL S.A.T.
076200	PAGOS PROVISIONALES I.A. TOTAL
076210	PAGOS PROVISIONALES I.A. NO CONSOLIDABLE ENTERADOS AL S.A.T.
076220	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
076225	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR

---

076230	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO POR LA PARTE QUE NO CONSOLIDA
076240	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR POR LA PARTE QUE NO CONSOLIDA
	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	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS
077090	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR
077100	DEVOLUCION OBTENIDA DEL I.V.A.
077110	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.
077120	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
077130	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
	IMPUESTO A LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS SUNTUARIOS CAUSADO A LA TASA DE:
078010	5%
078020	PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO A LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS SUNTUARIOS
078030	IMPUESTO CORRESPONDIENTE A LAS DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES
078040	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
078050	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
078110	CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.
078120	APORTACIONES AL INFONAVIT
078130	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
078140	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
078150	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN
078160	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	50%
079040	60%
079050	105%
079060	20.9%
079070	20%
079080	10%
079090	PRODUCCION, ENVASAMIENTO O IMPORTACION DE BEBIDAS ALCOHOLICAS
079100	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS ACREDITABLE
079110	SALDO A FAVOR DE I.E.P.S. DEL EJERCICIO ANTERIOR
079120	PAGOS PROVISIONALES DE I.E.P.S.
079130	DEVOLUCIONES OBTENIDAS DE I.E.P.S.
079140	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.E.P.S.
079150	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
079160	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR

## IMPUESTOS 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	HONORARIOS AL 10%
081030	HONORARIOS AL 35%
081040	ARRENDAMIENTO AL 10%
081050	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
081060	DIVIDENDOS
081070	INTERESES AL 24%
081080	PREMIOS AL 1%
081090	PREMIOS AL 21%
081100	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

## POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

081210	SALARIOS AL 15%
081220	SALARIOS AL 30%
081230	HONORARIOS AL 25%
081240	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
081250	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%

081260	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
081270	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO AL 25%
081280	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
081290	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
081300	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
081310	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
081320	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
081330	DIVIDENDOS
081340	INTERESES AL 4.9%
081350	INTERESES AL 10%
081360	INTERESES AL 15%
081370	INTERESES AL 21%
081380	INTERESES AL 35%
081390	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
081400	REGALIAS AL 5%
081410	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
081420	REGALIAS AL 35%
081430	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
081440	PREMIOS AL 1%
081450	PREMIOS AL 21%
081460	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS AL 25%
081470	MEDIACIONES AL 40%
081480	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)
082010	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
082020	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
082030	ADQUISICION DE DESPERDICIOS
082040	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
082050	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
082060	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
082070	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO
082080	CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S.

**PARTE II**

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
--	--	------------

CONCEPTO

**8.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 8.2 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.**

082100	ENERO
082110	FEBRERO
082120	MARZO
082130	ABRIL
082140	MAYO
082150	JUNIO
082160	JULIO
082170	AGOSTO
082180	SEPTIEMBRE
082190	OCTUBRE
082200	NOVIEMBRE
082210	DICIEMBRE

082220	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES <b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.</b>
--------	---

082250	ENERO
082260	FEBRERO
082270	MARZO
082280	ABRIL
082290	MAYO
082300	JUNIO
082310	JULIO
082320	AGOSTO
082330	SEPTIEMBRE
082340	OCTUBRE
082350	NOVIEMBRE
082360	DICIEMBRE

082370	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
--------	------------------------------

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.**

082410	ENERO
082420	FEBRERO
082430	MARZO
082440	ABRIL
082450	MAYO
082460	JUNIO
082470	JULIO
082480	AGOSTO
082490	SEPTIEMBRE
082500	OCTUBRE
082510	NOVIEMBRE
082520	DICIEMBRE
082530	IVA PAGADO EN ADUANAS
082540	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
082550	AJUSTE
082560	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.P.S.**

082610	ENERO
082620	FEBRERO
082630	MARZO
082640	ABRIL
082650	MAYO
082660	JUNIO
082670	JULIO
082680	AGOSTO
082690	SEPTIEMBRE
082700	OCTUBRE
082710	NOVIEMBRE
082720	DICIEMBRE
082730	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PARTE II**

DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA	FORMULARIO NUMERO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET	NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
---	----------------------	--------------------------	---	---

**EL ANEXO No. 8.3 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>8.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>					
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.</b>					
083010	INGRESOS NOMINALES					
083020	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
083030	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
083040	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR					
083050	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					
083060	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
083070	PAGO PROVISIONAL DEL MES					
	MENOS:					
083080	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD					
083090	RETENCION DE ISR SOBRE INTERESES (ART. 58 LISR)					
083100	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA					
083110	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE					
083120	DIFERENCIA					
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.</b>					
083130	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO ENTRE:					
083140	No. DE MESES DEL EJERCICIO					
083150	COCIENTE					
	POR:					
083160	No. DE MESES					

---

083170	IMPUESTO DETERMINADO
	MENOS:
083180	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES
083190	DIFERENCIA
	MENOS:
083200	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES
083210	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
083220	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
083230	DIFERENCIA A CARGO
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.</b>
083240	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO
083250	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO
	MENOS:
083260	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE
083270	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO
083280	IMPUESTO A CARGO
083290	IMPUESTO A FAVOR
083300	SALDOS A FAVOR
083310	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
083320	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
083330	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
083340	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
083350	DIFERENCIA A CARGO
083360	DIFERENCIA A FAVOR

**AJUSTE DEL I.V.A.**

083400	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO
083410	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO
	MAS:
083420	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO
083430	TOTAL
	MENOS:
083440	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO
083450	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO
083460	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO
083470	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION
083480	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
083490	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
083500	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
083510	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
083520	DIFERENCIA A CARGO
083530	DIFERENCIA A FAVOR

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.P.S.**

083600	TOTAL DE ACTIVIDADES GRAVADAS
083610	TOTAL DE I.E.P.S. CAUSADO
	MENOS:
083620	TOTAL DE I.E.P.S. ACREDITABLE
083630	IMPUESTO A CARGO
083640	IMPUESTO A FAVOR
083650	SALDOS A FAVOR

083660	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
083670	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
083680	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
083690	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
084700	DIFERENCIA A CARGO
084710	DIFERENCIA A FAVOR

**PARTE II**

JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE AJUSTE TOTAL

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO	IMPORTE
	<b>9.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			
091010				
091900	TOTAL			

**PARTE II**

TASA I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA I.S.R. PAGADO DIFERENCIA

**EL ANEXO No. 10 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO
	<b>10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			

IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
COMO SUJETO DIRECTO

- 092010 DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
- 092020 DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR  
DICTAMEN
  
- 092030 PAGO PROVISIONAL DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN  
GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL  
SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO

- 092070 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO  
POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE  
SOLIDARIO

- 092110 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE  
ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO

- 092150 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE  
INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO

- 092190 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO  
SUJETO DIRECTO

- 092230 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL  
EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO

- 092270 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO AL ACTIVO COMO  
SUJETO DIRECTO

- 092310 DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO

---

092350	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
092390	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO
092430	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
092440	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
092450	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
092490	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO A LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS SUNTUARIOS COMO SUJETO DIRECTO
092530	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS COMO SUJETO DIRECTO
092570	PAGO PROVISIONAL DE  APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
092610	CORRESPONDIENTE AL MES DE  APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
092650	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE  APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
092690	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE  IMPUESTOS LOCALES
092730	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE NOMINAS
092770	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO

092810	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	OTROS
092850	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE
092890	TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

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

**11.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

093010	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
093020	PERDIDA DEL EJERCICIO
	MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10
093030	RESULTADO FAVORABLE
093040	RESULTADO DESFAVORABLE
093050	UTILIDAD NETA HISTORICA
093060	PERDIDA HISTORICA
	MAS:
093070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
	MAS:
093080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
	MENOS:

093090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES MENOS:
093100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
093110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
093120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
093130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
093140	PERDIDA FISCAL
093150	UTILIDAD FISCAL
093160	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
093170	RESULTADO FISCAL

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

**12.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

094010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
094020	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
094030	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
094040	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
094050	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS
094060	ANTICIPOS DE CLIENTES
094070	TOTAL

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

**13.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

095010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
095020	IMPUESTO AL ACTIVO
095030	PARTICIPACION DE UTILIDADES
095031	I.S.R. DIFERIDO
095032	P.T.U. DIFERIDA
095040	MULTAS
095050	GASTOS NO DEDUCIBLES
095060	DEPRECIACION CONTABLE
095070	PROVISIONES
095080	ESTIMACIONES

095090	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
095100	COSTO DE VENTAS
095110	PERDIDA CAMBIARIA
095120	AMORTIZACIONES
095130	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
095140	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
095160	TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

095180	GASTOS DE FABRICACION
095190	GASTOS DE VENTA
095200	GASTOS GENERALES
095210	GASTOS DE ADMINISTRACION

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

095220	GASTOS DE FABRICACION
095230	GASTOS DE VENTA
095240	GASTOS GENERALES
095250	GASTOS DE ADMINISTRACION

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

<b>14.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	TOTAL
---	-------

096010	COMPRAS
096020	MANO DE OBRA
096030	GASTOS DE FABRICACION
096040	DEPRECIACION FISCAL
096050	AMORTIZACION FISCAL
096060	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
096070	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
096080	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
096090	CARGOS A PROVISIONES
096100	CARGOS A ESTIMACIONES
096110	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
096120	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
096140	TOTAL

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

<b>15.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL</b>	TOTAL
--	-------

**31 DE DICIEMBRE DE 2002**

097010	UTILIDAD CAMBIARIA
097020	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
097030	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
097040	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
097050	CANCELACION DE ESTIMACIONES
097060	CANCELACION DE PROVISIONES
097070	INGRESOS POR DIVIDENDOS
097090	TOTAL

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

**16.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

098010	VENTAS TOTALES NACIONALES
098020	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO
098030	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
098040	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
098050	VENTAS NETAS
098060	INGRESOS POR SERVICIOS
098070	OTROS INGRESOS
098080	PRODUCTOS FINANCIEROS E INTERESES
098090	UTILIDAD CAMBIARIA
098100	UTILIDAD POR POSICION MONETARIA
098110	OTROS PRODUCTOS
098120	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS
	MENOS:
098130	EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
098140	UTILIDAD POR POSICION MONETARIA
098150	INGRESOS HISTORICOS
	MENOS:
098160	ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
098170	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
098180	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
098190	INGRESOS POR DIVIDENDOS

MAS:

- 098200 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
- 098210 ANTICIPOS DE CLIENTES
- 098220 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
- 098230 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
- 098240 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
- 098250 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
  
- 098260 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MENOS:

- 098280 OTROS INGRESOS
- 098290 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
- 098300 ANTICIPOS DE CLIENTES
- 098310 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
- 098320 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
  
- 098330 INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

MAS:

- 098350 OTROS INGRESOS
- 098360 ANTICIPOS DE CLIENTES
- 098370 INGRESOS POR VENTA DE ACTIVO
- 098380 IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

MENOS:

- 098400 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
- 098410 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
  
- 098420 INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

**EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 30 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	<b>17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	2002	2001	2000	1999
099010	SALDO INICIAL CUFIN				

**DETERMINACION DEL SALDO CUFIN  
POR LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988**

099020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL. TITULOS II Y VII
	MENOS:
099030	I.S.R. TITULOS II Y VII
099040	P.T.U.
099050	NETO
	MENOS:
099060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
099070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
099080	FACTOR DE ACTUALIZACION
099090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA
099100	DIVIDENDOS COBRADOS
099150	FACTOR DE ACTUALIZACION
099200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS
099220	DIVIDENDOS PAGADOS
099270	FACTOR DE ACTUALIZACION
099320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS
099370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO
099375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988
099425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
099475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
099500	DIVIDENDOS COBRADOS
099550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
099600	FACTOR DE ACTUALIZACION
099650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
099700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
099750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
099800	FACTOR DE ACTUALIZACION

099850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
099900	DIVIDENDOS PAGADOS
099950	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
100000	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
100050	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA  
DE LOS EJERCICIOS DE 1989 A 1998**

100060	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
100070	I.S.R. TITULO II
100080	P.T.U.
100090	NETO
	MENOS:
100100	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
100110	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA  
DE LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2001**

100120	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
100130	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA. ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
100140	P.T.U.
100150	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
100160	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.
100170	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002**

100210	RESULTADO FISCAL. TITULO II												
	MENOS:												
100220	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO												
100230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ART. 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.												
100240	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. SEGUNDO TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII												
100250	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO												
100260	CUFIN TOTAL												
<b>PARTE II</b>		1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987

<b>PARTE III</b>													
		1986	1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

**EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>18.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
101010	1992		
101020	1993		
101030	1994		
101040	1995		
101050	1996		
101060	1997		

101070	1998
101080	1999
101090	2000
101100	2001

**PARTE II**

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR
---	----------------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	<b>19.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
	INVENTARIOS			
102010	PRODUCTOS TERMINADOS			
102020	PRODUCCION EN PROCESO			
102030	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES			
102040	ANTICIPOS A PROVEEDORES			
102050	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA			
102060	TOTAL DE INVENTARIOS			
	ACTIVO FIJO			
	INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO			
102070	TERRENOS			
102080	EDIFICIOS			
102090	MAQUINARIA			
102100	EQUIPO DE TRANSPORTE			
102110	MOBILIARIO Y EQUIPO			
102120	EQUIPO DE COMPUTO			
102130	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO			
	DEPRECIACIONES ACUMULADAS			

---

102140	DE EDIFICIOS
102150	DE MAQUINARIA
102160	DE EQUIPO DE TRANSPORTE
102170	DE MOBILIARIO Y EQUIPO
102180	DE EQUIPO DE COMPUTO
102190	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA

102200	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO
--------	--

## ACTIVOS INTANGIBLES

102210	GASTOS PREOPERATIVOS
102220	INVESTIGACION DE MERCADO
102230	PATENTES Y MARCAS
102240	AMORTIZACIONES
102241	I.S.R. DIFERIDO
102242	P.T.U. DIFERIDA
102250	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

## CAPITAL CONTABLE

102260	CAPITAL SOCIAL NOMINAL
102270	CAPITAL SOCIAL ACTUALIZADO
102280	RESERVA LEGAL
102290	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
102300	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
102310	PERDIDA DEL EJERCICIO
102320	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
102330	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
102340	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
102350	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
102351	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
102352	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
102360	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL
102370	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE

## ESTADO DE RESULTADOS

103010	VENTAS NETAS
103020	INGRESOS POR SERVICIOS
103030	OTROS INGRESOS
103040	TOTAL
103050	COSTO DE VENTAS

103060 PERDIDA BRUTA  
103070 UTILIDAD BRUTA

## GASTOS DE OPERACION

103080 GASTOS GENERALES  
103090 GASTOS DE ADMINISTRACION  
103100 GASTOS DE VENTA  
103110 TOTAL

103120 PERDIDA DE OPERACION  
103130 UTILIDAD DE OPERACION

## COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

103140 INTERESES A FAVOR  
103150 INTERESES A CARGO  
103160 UTILIDAD CAMBIARIA  
103170 PERDIDA CAMBIARIA  
103180 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE  
103190 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE  
103200 COMISIONES BANCARIAS  
103210 TOTAL

## OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS

103220 OTROS GASTOS  
103230 OTROS PRODUCTOS  
103240 TOTAL  
  
103250 PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.  
103260 UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.

## PROVISIONES

103270 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
103280 IMPUESTO AL ACTIVO  
103290 PARTICIPACION DE UTILIDADES A LOS TRABAJADORES  
103300 I.S.R. DIFERIDO  
103310 P.T.U. DIFERIDA  
103320 TOTAL  
  
103330 PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS

103340	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
103350	OPERACIONES DISCONTINUAS (NETAS DE I.S.R. Y P.T.U.)
103360	PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS
103370	UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS
103380	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS (NETAS DE I.S.R. Y P.T.U.)
103390	PERDIDA DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS
103400	UTILIDAD DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS
103410	EFECTO ACUMULADO AL INICIO DEL EJERCICIO POR CAMBIOS EN PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD (NETO DE I.S.R. Y P.T.U.)
103420	PERDIDA DEL EJERCICIO
103430	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

**EL ANEXO No. 20 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>20.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.) CONSOLIDADOS			
105010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
105020	IMPUESTO AL ACTIVO			
105030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES			
105040	TOTAL DE I.S.R. ACREDITABLE			
105050	TOTAL DE I.A. ACREDITABLE			
105060	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO			

---

105070 TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR

---

**PARTE II**

IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
--	------------

(Continúa en la Tercera Sección)

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

(Viene de la Segunda Sección)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>20.1.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. E I.A. CONSOLIDADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.</b>		
106500	ENERO		
106510	FEBRERO		
106520	MARZO		
106530	ABRIL		
106540	MAYO		
106550	JUNIO		
106560	JULIO		
106570	AGOSTO		
106580	SEPTIEMBRE		
106590	OCTUBRE		
106600	NOVIEMBRE		
106610	DICIEMBRE		
106620	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.</b>		
106650	ENERO		
106660	FEBRERO		
106670	MARZO		
106680	ABRIL		
106690	MAYO		
106700	JUNIO		
106710	JULIO		
106720	AGOSTO		
106730	SEPTIEMBRE		
106740	OCTUBRE		
106750	NOVIEMBRE		
106760	DICIEMBRE		
106770	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>21.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		TOTAL
	<b>EJERCICIO BASE</b>		
107010	PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
107020	PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS Y CARGOS DIFERIDOS		
107030	PROMEDIO DE TERRENOS		

107040	PROMEDIO DE INVENTARIOS
107050	SUMA MENOS:
107060	PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO
107070	BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO CONSOLIDADO
107080	TASA
107090	IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE CONSOLIDADO
107100	I.S.R. ACREDITABLE
107110	IMPUESTO A CARGO
107120	PAGOS PROVISIONALES ACREDITABLES
107130	IMPUESTO POR PAGAR CONSOLIDADO

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

107140	IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR CONSOLIDADO
107150	FACTOR DE ACTUALIZACION
107160	IMPUESTO DEL EJERCICIO CONSOLIDADO SEGUN OPCION
107170	I.S.R. ACREDITABLE
107180	IMPUESTO A CARGO
107190	PAGOS PROVISIONALES ACREDITABLES
107200	IMPUESTO POR PAGAR CONSOLIDADO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**22.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.-  
DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO  
O DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

108010	UTILIDADES FISCALES DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE CORRESPONDIENTES A LAS SOCIEDADES CONTROLADAS
--------	---

## MENOS:

- 108020 PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION  
CONSOLIDABLE INCURRIDAS POR LAS SOCIEDADES  
CONTROLADAS
- 108030 MONTO DE LAS PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS  
ANTERIORES EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE  
PENDIENTES DE DISMINUIR DE LA SOCIEDAD  
CONTROLADA QUE SE INCORPORA A LA CONSOLIDACION
- 108040 SUBTOTAL

## MAS:

- 108050 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION  
CONSOLIDABLE DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA

## MENOS:

- 108060 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION  
CONSOLIDABLE DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA
- 108070 PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES EN  
PARTICIPACION CONSOLIDABLE PENDIENTES DE  
DISMINUIR DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA QUE  
COMIENZA A CONSOLIDAR
- 108080 SUBTOTAL

## MAS: MENOS:

- 108090 MODIFICACIONES A QUE SE REFIERE EL INCISO d) DEL  
ARTICULO 68 L.I.S.R.
- 108100 SUBTOTAL

## MAS: MENOS:

- 108110 MONTO DE LAS PERDIDAS POR ENAJENACION DE  
ACCIONES EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE  
SOCIEDADES CONTROLADAS Y DE LA SOCIEDAD  
CONTROLADORA, INCISO e) ARTICULO 68 L.I.S.R.
- 108120 PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA
- 108130 UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA

## MAS: MENOS:

PARTIDAS POR DESINCORPORACION  
DE SOCIEDADES CONTROLADAS

108140	MONTO DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE LA SOCIEDAD CONTROLADA TENGA DERECHO A DISMINUIR AL MOMENTO DE SU DESINCORPORACION
108150	UTILIDADES PARRAFOS SEPTIMO Y OCTAVO ARTICULO 71 L.I.S.R.
108160	DIVIDENDOS PAGADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE CUFIN
108170	SUBTOTAL MENOS:
108180	PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
108190	SUBTOTAL
	MAS: MENOS:
108200	PERDIDAS FISCALES POR LAS CUALES LA SOCIEDAD CONTROLADORA O ALGUNA DE LAS CONTROLADAS PERDIO EL DERECHO A DISMINUIRLAS
108210	PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA
108220	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO
108230	IMPUESTO CONSOLIDADO
108240	IMPUESTO POR MODIFICACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA
108250	IMPUESTO TOTAL
	MENOS:
108260	TOTAL DE IMPUESTO ACREDITABLE
108270	SALDO A CARGO
108280	SALDO A FAVOR

**EL ANEXO No. 23 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>23.- AMORTIZACION DE PERDIDAS CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE

AÑO DE GENERACION

109010	1992
109020	1993
109030	1994
109040	1995
109050	1996
109060	1997
109070	1998
109080	1999
109090	2000
109100	2001

**PARTE II**

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR
---	----------------------------

**EL ANEXO No. 24 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	R.F.C.	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>24.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		<b>PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA</b>		
			AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR	AL CIERRE DEL EJERCICIO	COCIENTE POR CAMBIO DE PARTICIPACION ACCIONARIA
	DENOMINACION SOCIAL				
110010					
110900	TOTAL				

**PARTE II**

UTILIDAD O PERDIDA FISCAL INDIVIDUAL	UTILIDAD O PERDIDA FISCAL EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE
--------------------------------------	---

**EL ANEXO No. 25 CONSTA DE 10 COLUMNAS QUE ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

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

		EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE	
		R.F.C.	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y DE LA CONTROLADORA QUE SE INCORPORAN A LA CONSOLIDACION
<b>25.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- OTRAS PARTIDAS DE CONSOLIDACION POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
DENOMINACION SOCIAL			
	111010		
	111900	TOTAL	
<b>PARTE II</b>			

MODIFICACIONES INCISO d), ARTICULO 68 L.I.S.R.

UTILIDAD FISCAL DE SOCIEDADES CONTROLADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDA FISCAL DE SOCIEDADES CONTROLADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR DE SOCIEDADES CONTROLADAS	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES PROVENIENTES DE LA ENAJENACION DE ACCIONES DE SOCIEDADES CONTROLADAS
--	---	--	--

---

**PARTE III**

PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES,  
INCISO e) ARTICULO 68 L.I.S.R.

MAS

MENOS

**EL ANEXO No. 26 CONSTA DE 12 COLUMNAS QUE ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**26.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.-  
IMPUESTOS ACREDITABLES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2002**

R.F.C. PAGOS PROVISIONALES  
DE LA CONTROLADORA Y  
DE LAS CONTROLADAS

DENOMINACION SOCIAL

112010

112900 TOTAL

**PARTE II**

IMPUESTO  
PAGADO EN EL  
EXTRANJERO

IMPUESTO  
ACREDITABLE  
POR CAMBIO DE  
PARTICIPACION  
ACCIONARIA

IMPUESTO  
RETENIDO A  
CONTROLADAS

SUBTOTAL

PARTICIPACION  
CONSOLIDABLE

---

**PARTE III**

IMPUESTOS  
ACREDITABLES  
EN LA  
PARTICIPACION  
CONSOLIDABLE

PAGOS  
PROVISIONALES  
CONSOLIDADOS

TOTAL DE  
IMPUESTO  
ACREDITABLE

**EL ANEXO No. 27 CONSTA DE 8 COLUMNAS QUE ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>27.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	R.F.C.	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN	
	DENOMINACION SOCIAL			
113010				
113900	TOTAL			

**PARTE II**

UTILIDADES PARRAFOS SEPTIMO Y OCTAVO ARTICULO 71 L.I.S.R.	DIVIDENDOS PAGADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE CUFIN	PERDIDA POR ENAJENACION DE ACCIONES, 2o. PARRAFO ARTICULO 71 L.I.S.R.	TOTAL
---	--	---	-------

**EL ANEXO No. 28 CONSTA DE 10 COLUMNAS QUE ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>28.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN CONSOLIDADA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	<b>2002</b>	<b>2001</b>	<b>2000</b>
	<b>DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA POR LOS EJERCICIOS DE 1995 A 1998:</b>			
114010	RESULTADO FISCAL.			
114020	I.S.R.			
114030	P.T.U.			
114040	NETO			

114050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
114060	CUFIN
114070	DIVIDENDOS PERCIBIDOS
114120	DIVIDENDOS PAGADOS
114170	CUFIN NETO DEL EJERCICIO
114230	CUFIN POR INCORPORACION DE CONTROLADAS
114330	CUFIN DE SOCIEDADES DESINCORPORADAS
114430	VARIACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA
114530	CUFIN SALDO INICIAL
114540	CUFIN SALDO DEL EJERCICIO ANTERIOR
114550	FACTOR DE ACTUALIZACION
114560	CUFIN ACTUALIZADA DEL EJERCICIO ANTERIOR

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA CONSOLIDADA  
DE LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2001  
ARTICULO 57-H L.I.S.R. (ANTERIOR)**

115010	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO
	MENOS:
115020	UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA REINVERTIDA
115030	P.T.U.
115040	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
115050	I.S.R.
115060	UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA CONSOLIDADA A PARTIR  
DEL EJERCICIO DE 2002  
ARTICULO 69 L.I.S.R.**

116010	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO
	MENOS:
116020	I.S.R. PAGADO (ARTICULO 10 L.I.S.R.)
116030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS (ARTICULO 32 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.) DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE
116050	UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO
116100	CUFIN TOTAL

---

**PARTE II**

1999

1998

1997

1996

1995

**EL ANEXO No. 29 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>29.- ANALISIS DE DATOS DE LAS EMPRESAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	PROMEDIO DE ACTIVOS	PROMEDIO DE DEUDAS
	DENOMINACION SOCIAL		

117010

117900 TOTAL

**PARTE II**

VALOR DEL ACTIVO	PARTICIPACION CONSOLIDABLE, ARTICULO 68, PENULTIMO PARRAFO, L.I.S.R.	PARTICIPACION ACCIONARIA, ARTICULO 13, FRACCION I, L.I.A.	VALOR DEL ACTIVO CONSOLIDADO	IMPUESTO AL ACTIVO
------------------	--	---	------------------------------	--------------------

**PARTE III**

IMPUESTO ACREDITABLE	IMPUESTO A CARGO O A FAVOR
----------------------	----------------------------

---

**B. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DE CREDITO POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002.**

---

**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  
R.F.C.  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
R.F.C.  
CURP  
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  
R.F.C.  
NUMERO DE REGISTRO

**DATOS GENERALES**

FRACCION I	(ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION II	(ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION III	(ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION IV	(ARTICULO 32-A C.F.F.)	
OPTATIVO	(ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL		DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL		DD/MM/AAAA
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR		DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR		DD/MM/AAAA
PRIMER DICTAMEN PARAESTATAL		
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE		
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO		
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10		
<b>TIPO DE OPINION:</b>		
OPINION SIN SALVEDADES		(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL		(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL		(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL		(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL		(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION		(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES		(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS		(SI o NO)
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO		DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS		DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS		DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO)		DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO		DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES		DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION		DD/MM/AAAA

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**1.- BALANCE GENERAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001**

AÑO

AÑO

**ACTIVO**

000001100 DISPONIBILIDADES

## INVERSIONES EN VALORES

000001201 TITULOS PARA NEGOCIAR

000001202 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

000001203 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

000001200 TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES

OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS  
(SALDO DEUDOR)

000001211 OPERACIONES DE REPORTO (SALDO DEUDOR)

000001212 OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON  
COLATERAL (SALDO DEUDOR)

000001213 VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO

000001214 OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS  
DERIVADOS (SALDO DEUDOR)000001210 TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS  
(SALDO DEUDOR)

## CARTERA DE CREDITO VIGENTE

000001301 CREDITOS COMERCIALES

000001306 CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS

000001311 CREDITOS AL CONSUMO

000001316 CREDITOS A LA VIVIENDA

000001321 CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES

000001326 CREDITOS AL FOBAPROA O AL IPAB

000001331 CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL  
GOBIERNO FEDERAL

000001336 CREDITOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS

000001341 CREDITOS DE SEGUNDO PISO

000001300 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

## CARTERA DE CREDITO VENCIDA

000001351 CREDITOS VENCIDOS COMERCIALES

000001356 CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES FINANCIERAS

000001361 CREDITOS VENCIDOS AL CONSUMO

000001366 CREDITOS VENCIDOS A LA VIVIENDA

000001371 CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES

000001376 CREDITOS VENCIDOS AL FOBAPROA O AL IPAB

000001377 CREDITOS VENCIDOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS  
FINANCIEROS

000001378 CREDITOS VENCIDOS DE SEGUNDO PISO

000001386 OTROS ADEUDOS VENCIDOS

---

---

0000001350	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
A000000010	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO
	MENOS:
0000001390	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
A000000020	CARTERA DE CREDITO (NETO)
0000001400	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)
0000001500	BIENES ADJUDICADOS
0000001550	ESTIMACION POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES ADJUDICADOS
0000001600	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
0000001700	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
0000001800	I.S.R. DIFERIDO
0000001810	P.T.U. DIFERIDA
	OTROS ACTIVOS
A000000030	OTROS ACTIVOS, CARGOS DIFERIDOS E INTANGIBLES
0000001906	COBERTURA DE RIESGO POR AMORTIZAR EN CREDITOS PARA VIVIENDA VENCIDOS, UDIS
0000001900	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
A000000040	TOTAL DE ACTIVO
	<b>PASIVO Y CAPITAL</b>
	<b>PASIVO</b>
	CAPTACION TRADICIONAL
0000002101	DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
0000002111	DEPOSITOS A PLAZO
0000002121	BONOS BANCARIOS
0000002100	TOTAL DE CAPTACION TRADICIONAL
	PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
0000002151	DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
0000002152	PRESTAMOS DE BANCO DE MEXICO
0000002153	PRESTAMOS DE INSTITUCIONES DE BANCA MULTIPLE
0000002154	FINANCIAMIENTOS DE INSTITUCIONES DE BANCA DE DESARROLLO
0000002155	FINANCIAMIENTOS DE FONDOS DE FOMENTO
0000002156	FINANCIAMIENTOS DE OTROS ORGANISMOS
0000002158	CORTO PLAZO
0000002159	LARGO PLAZO
0000002160	PRESTAMOS COMO AGENTE DEL GOBIERNO FEDERAL

---

000002161	PRESTAMOS DEL GOBIERNO FEDERAL
000002150	TOTAL DE PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO ACREEDOR)
000002211	OPERACIONES DE REPORTO (SALDO ACREEDOR)
000002212	OPERACIONES QUE REPRESENTAN PRESTAMO CON COLATERAL (SALDO ACREEDOR)
000002213	VALORES A ENTREGAR EN OPERACIONES DE PRESTAMO
000002214	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS (SALDO ACREEDOR)
000002210	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO ACREEDOR)
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
000002401	I.S.R. Y P.T.U. POR PAGAR
000002402	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
000002400	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
000002700	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
000002800	I.S.R. DIFERIDO
000002810	P.T.U. DIFERIDA
000002900	CREDITOS DIFERIDOS
A00000050	TOTAL DE PASIVO

**CAPITAL CONTABLE**

## CAPITAL CONTRIBUIDO

000004101	CAPITAL SOCIAL
000004102	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO
000004103	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL CAPITAL SOCIAL PAGADO
000004104	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
000004105	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
000004106	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA
000004107	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
000004108	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LAS APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
000004100	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

## CAPITAL GANADO

---

0000004201	RESERVAS DE CAPITAL
0000004202	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVAS DE CAPITAL
0000004203	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
0000004204	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
0000004205	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
0000004206	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
0000004207	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
0000004208	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
0000420901	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
0000420902	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A000000060	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
0000004210	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
0000004211	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
0000004212	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
A000000070	UTILIDAD NETA
A000000080	PERDIDA NETA
0000004200	TOTAL DE CAPITAL GANADO
A000000090	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE
A000000100	TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL CONTABLE
CUENTAS DE ORDEN	
0000007100	AVALES OTORGADOS
0000007200	OTRAS OBLIGACIONES CONTINGENTES
0000007300	APERTURAS DE CREDITOS IRREVOCABLES
0000007400	BIENES EN FIDEICOMISO O MANDATO
0000007500	BIENES EN CUSTODIA O EN ADMINISTRACION
0000007600	OPERACIONES DE BANCA DE INVERSION POR CUENTA DE TERCEROS (NETO)
0000007700	MONTOS COMPROMETIDOS EN OPERACIONES CON EL FOBAPROA O EL IPAB
0000007800	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO
A000000110	TOTAL
A000000120	TITULOS A RECIBIR POR REPORTO MENOS:
A000000130	ACREEDORES POR REPORTO
A000000140	TOTAL

A000000150 DEUDORES POR REPORTEO

MENOS:

A000000160 TITULOS A ENTREGAR POR REPORTEO

A000000170 TOTAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>			
0000005100	INGRESOS POR INTERESES		
	MENOS:		
0000006100	GASTOS POR INTERESES		
B000000010	SUBTOTAL		
	MAS: MENOS:		
0000005200	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO)		
B000000020	MARGEN FINANCIERO		
	MENOS:		
0000006200	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
B000000030	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS		
	MAS:		
0000005300	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	MENOS:		
0000006300	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
	MAS: MENOS:		
0000005400	RESULTADO POR INTERMEDIACION		
B000000040	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION		
	MENOS:		
0000006400	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION		

---

B000000050	UTILIDAD DE LA OPERACION
B000000060	PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS: MENOS:
0000005500	OTROS PRODUCTOS
0000006500	OTROS GASTOS
B000000070	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
B000000080	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
	MENOS:
0000006600	I.S.R. CAUSADO
0000006610	P.T.U. CAUSADA
0000005600	I.S.R. DIFERIDO
0000005610	P.T.U. DIFERIDA
B000000090	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
B000000100	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
0000005700	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
B000000110	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
B000000120	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
	MAS: MENOS:
B000000130	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
B000000140	UTILIDAD NETA
B000000150	PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 27 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN SEIS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>	CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO
C00000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C00000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C00000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C00000040	CONSTITUCION DE RESERVAS		
C00000050	PAGO DE DIVIDENDOS		
C00000060	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C00000070	UTILIDAD NETA		
C00000080	PERDIDA NETA		
C00000090	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C00000100	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS		
C00000110	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
C00000120	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)		
C00000130	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)		
C00000140	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
C00000150	TOTAL		
C00000160	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C00000180	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C00000190	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C00000200	CONSTITUCION DE RESERVAS		

---

C000000210	PAGO DE DIVIDENDOS
C000000220	TOTAL MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL
C000000230	UTILIDAD NETA
C000000240	PERDIDA NETA
C000000250	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C000000260	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
C000000270	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C000000280	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C000000290	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C000000300	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C000000310	TOTAL
C000000320	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

---

**PARTE II**

INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL CAPITAL SOCIAL PAGADO	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LAS APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
--	----------------------------------	--	--	---	---

**PARTE III**

CAPITAL GANADO

RESERVAS DE CAPITAL	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
---------------------	---	------------------------------------	---	--

**PARTE IV**

RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
---	---	--	--	--

**PARTE V**

INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA	UTILIDAD NETA
--	--	--	--	---------------

**PARTE VI**

PERDIDA NETA	TOTAL
--------------	-------

CAPITAL  
CONTABLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>			
ACTIVIDADES DE OPERACION			
D00000010	UTILIDAD NETA		
D00000020	PERDIDA NETA		
PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS			
D00000030	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
D00000040	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
D00000050	DEPRECIACION Y AMORTIZACION		
D00000060	I.S.R. DIFERIDO		
D00000061	P.T.U. DIFERIDA		
D00000070	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS		
D00000080	TOTAL		
AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION			
D00000090	DISMINUCION O AUMENTO EN LA CAPTACION		
D00000100	DISMINUCION O AUMENTO DE CARTERA DE CREDITOS		
D00000110	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)		
D00000120	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION		
D00000130	PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
D00000140	AMORTIZACION DE PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
D00000150	TOTAL		
D00000160	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA		

OPERACION

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

- D000000170 EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
- D000000180 AMORTIZACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
- D000000190 PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
- D000000200 EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL
  
- D000000210 RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN  
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO  
ACTIVIDADES DE INVERSION
  
- D000000220 ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE  
INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
  
- D000000230 DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS O CREDITOS  
DIFERIDOS
  
- D000000240 RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN  
ACTIVIDADES DE INVERSION
  
- D000000250 AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
  
- D000000260 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL  
PERIODO
  
- D000000270 EFECTIVO Y EQUIVALENTES 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	
		AÑO	AÑO
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>		
	INGRESOS POR INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE		

---

0000510101	CREDITOS COMERCIALES
0000510106	CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS
0000510111	CREDITOS AL CONSUMO
0000510116	CREDITOS A LA VIVIENDA
0000510121	CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES
0000510126	CREDITOS AL IPAB O AL FOBAPROA
0000510131	CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL GOBIERNO FEDERAL
0000510136	CREDITOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS
0000510141	CREDITOS DEL SEGUNDO PISO
0000005101	TOTAL DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE  ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
0000510251	CREDITOS VENCIDOS COMERCIALES
0000510256	CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES FINANCIERAS
0000510261	CREDITOS VENCIDOS AL CONSUMO
0000510266	CREDITOS VENCIDOS A LA VIVIENDA
0000510271	CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES
0000510277	CREDITOS VENCIDOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS
0000510278	CREDITOS VENCIDOS DE SEGUNDO PISO
0000510286	OTROS ADEUDOS VENCIDOS
0000005102	TOTAL DE INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA  ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES
0000510301	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
0000510302	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
0000510303	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
0000005103	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES  ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES
0000510411	EN OPERACIONES DE REPORTO
0000510416	EN OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL
0000510421	EN OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES
0000005104	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES

---

---

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
INTERESES DE DISPONIBILIDADES

0000510502 BANCOS  
0000510503 OTRAS DISPONIBILIDADES  
0000510504 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS  
  
0000005105 TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
COMISIONES A FAVOR POR OPERACIONES DE  
CREDITO (AJUSTE AL RENDIMIENTO)

0000510651 CREDITOS COMERCIALES  
0000510656 CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS  
0000510661 CREDITOS AL CONSUMO  
0000510666 CREDITOS A LA VIVIENDA  
0000510671 CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES  
0000510676 CREDITOS AL IPAB O AL FOBAPROA  
0000510677 CREDITOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS  
FINANCIEROS  
0000510678 CREDITOS DE SEGUNDO PISO  
0000510679 CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL  
GOBIERNO FEDERAL  
0000510686 OTROS ADEUDOS VENCIDOS  
  
0000005106 TOTAL DE COMISIONES A FAVOR POR OPERACIONES DE  
CREDITO (AJUSTE AL RENDIMIENTO)

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
PREMIOS A FAVOR

0000510711 EN OPERACIONES DE REPORTO  
0000510716 EN OPERACIONES QUE REPRESENTEN UN PRESTAMO  
CON COLATERAL  
0000510721 EN OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES  
  
0000005107 TOTAL DE PREMIOS A FAVOR

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
UTILIDAD POR VALORIZACION

0000510801 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION  
0000510802 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS  
0000510803 VALORIZACION DE CREDITOS EN UDIS PROPIAS  
  
0000005108 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
RETIRO DE EXCEDENTES DE PROVISIONES Y DE MARGEN  
DE FIDEICOMISOS EN UDIS

0000510901 RETIRO DE EXCEDENTES DE PROVISIONES

---

0000510902	RETIRO DEL MARGEN EN FIDEICOMISOS DE ESTADOS Y MUNICIPIOS
0000005109	TOTAL DE RETIRO DE EXCEDENTES DE PROVISIONES Y DE MARGEN DE FIDEICOMISOS EN UDIS
0000005199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR INTERESES
0000005100	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES
	GASTOS POR INTERESES
0000006101	INTERESES POR DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
0000006102	INTERESES POR DEPOSITOS A PLAZO
0000006103	INTERESES POR BONOS BANCARIOS
0000006104	INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE COMISIONES A CARGO POR OPERACIONES RELATIVAS A LA CAPTACION (AJUSTE AL COSTO)
0000610501	DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
0000610511	DEPOSITOS A PLAZO
0000610521	BONOS BANCARIOS
0000610550	PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
0000610570	POR EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
0000006105	TOTAL DE COMISIONES A CARGO POR OPERACIONES RELATIVAS A LA CAPTACION (AJUSTE AL COSTO) ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS
0000610601	PROVENIENTES DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL
0000610602	PROVENIENTES DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION VOLUNTARIA A CAPITAL
0000610603	PROVENIENTES DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS NO CONVERTIBLES
0000006106	TOTAL DE INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES
0000610711	EN OPERACIONES DE REPORTO
0000610716	EN OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL
0000610721	EN OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES

000006107 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN  
OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
PREMIOS A CARGO

0000610811 EN OPERACIONES DE REPORTO

0000610816 EN OPERACIONES QUE REPRESENTEN UN PRESTAMO  
CON COLATERAL

0000610821 EN OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES

000006108 TOTAL DE PREMIOS A CARGO

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
PERDIDA POR VALORIZACION

0000610901 PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION

0000610902 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS

0000610903 VALORIZACION DE PRESTAMOS O DE EMISIONES DE  
DEUDA EN UDIS

000006109 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION

000006199 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR  
INTERESES

000006100 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO)

000005201 RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE  
DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO  
(NETO)

000005299 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR  
POSICION MONETARIA (MARGEN FINANCIERO)

000005200 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO)

ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS  
DERIVADA DE LA CALIFICACION

0000629151 CREDITOS COMERCIALES

0000629156 CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS

0000629161 CREDITOS AL CONSUMO

0000629166 CREDITOS A LA VIVIENDA

0000629171 CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES

0000629176 CREDITOS AL IPAB O AL FOBAPROA

0000629186 OTROS ADEUDOS VENCIDOS

0000629188 OTRAS CONTINGENCIAS

---

0000629191	CREDITOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS
0000629196	CREDITOS DE SEGUNDO PISO
000006291	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS DERIVADA DE LA CALIFICACION
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS ADICIONAL
0000629601	PARA COBERTURA DE RIESGO SOBRE CARTERA DE VIVIENDA VENCIDA
0000629602	POR SOBRETASA EN BONOS GUBERNAMENTALES. ESQUEMA DE DESCUENTOS EN LOS PAGOS OPORTUNOS Y PAGOS ANTICIPADOS
0000629603	ORDENADAS POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES
0000629604	POR RIESGOS OPERATIVOS (BURO DE CREDITO)
0000629605	POR INTERESES DEVENGADOS SOBRE CREDITOS VENCIDOS
0000629607	APORTADAS EN EFECTIVO PARA LOS FIDEICOMISOS UDIS
0000629690	OTRAS ESTIMACIONES
000006296	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS ADICIONAL
000006299	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
000006200	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
000005301	AVALES
000005302	CARTAS DE CREDITOS SIN REFINANCIAMIENTO
000005303	ACEPTACIONES POR CUENTA DE TERCEROS
000005304	COMPRAVENTA DE VALORES
000005305	APERTURA DE CUENTA
000005306	MANEJO DE CUENTA
000005307	TARJETAS DE CREDITO
000005308	ACTIVIDADES FIDUCIARIAS
000005309	TRANSFERENCIA DE FONDOS
000005310	REMESAS EN CAMINO
000005311	GIROS BANCARIOS
000005312	CHEQUES DE CAJA
000005313	CHEQUES CERTIFICADOS
000005314	CHEQUES DE VIAJERO
000005315	CUSTODIA DE BIENES
000005316	ALQUILER DE CAJAS DE SEGURIDAD
000005317	SERVICIOS DE BANCA ELECTRONICA
000005390	OTRAS
000005399	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

000005300 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE  
COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

000006301 BANCOS CORRESPONSALES  
000006302 TRANSFERENCIA DE FONDOS  
000006303 COMPRAVENTA DE VALORES  
000006390 OTRAS  
000006399 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES  
Y TARIFAS PAGADAS

000006300 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

RESULTADO POR INTERMEDIACION

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE  
Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS A COSTO

0000540101 TITULOS PARA NEGOCIAR  
0000540103 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO  
0000540111 TITULOS A RECIBIR EN OPERACIONES DE REPORTO  
0000540112 TITULOS A ENTREGAR EN OPERACIONES DE REPORTO  
0000540121 PRESTAMOS DE VALORES  
0000540131 INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE  
NEGOCIACION  
0000540141 INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE  
COBERTURA  
0000540151 RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS  
0000540152 RESULTADO POR VALUACION DE METALES

000005401 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR  
RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS  
A COSTO

000005402 LIQUIDACIONES EN EFECTIVO EN OPERACIONES DE  
PRESTAMOS DE VALORES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES E  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

0000540301 TITULOS PARA NEGOCIAR  
0000540302 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA  
0000540303 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO  
0000540331 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES  
DE NEGOCIACION  
0000540341 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES  
DE COBERTURA

---

---

0000540351	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS
0000540352	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE METALES
0000005403	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
0000005499	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR INTERMEDIACION
0000005400	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE  
GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

0000006401	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS
0000006402	HONORARIOS
0000006403	RENTAS
0000006404	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
0000006405	APORTACIONES AL IPAB
0000006406	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
0000006407	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS
0000006408	GASTOS NO DEDUCIBLES
0000006409	GASTOS EN TECNOLOGIA
0000006490	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
0000006491	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
0000006499	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
0000006400	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION OTROS PRODUCTOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
RECUPERACIONES

0000550101	INVERSIONES EN VALORES
0000550102	IMPUESTOS
0000550190	OTRAS
0000005501	TOTAL DE RECUPERACIONES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

0000550401	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
0000550402	UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO
0000550403	CANCELACION DE CUENTAS DE ACREEDORES DIVERSOS
0000550404	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
0000550405	INGRESOS POR PRESTAMOS AL PERSONAL
0000550490	OTROS

000005504	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
000055051	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
000055052	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
0000005505	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
0000005599	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS
0000005500	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS
	OTROS GASTOS
0000006501	AFECCIONES A LAS ESTIMACIONES POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE CASTIGOS
0000650201	POR BAJA DE VALOR DE INMUEBLES
0000650202	POR BAJA DE VALOR EN BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO
0000650203	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
0000006502	TOTAL DE CASTIGOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE QUEBRANTOS
0000650301	POR FALTANTES EN SUCURSALES
0000650302	FRAUDES
0000650303	SINIESTROS
0000650390	OTROS
0000006503	TOTAL DE QUEBRANTOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE OTRAS PERDIDAS
0000650401	EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
0000650402	EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO
0000650490	OTRAS
0000006504	TOTAL DE OTRAS PERDIDAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA  
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL  
MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

0000650501	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
0000650502	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
000006505	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
000006590	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS
000006599	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS
000006500	TOTAL DE OTROS GASTOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION  
DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS

000006601	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO
000006602	IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO
000006603	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
000006699	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ISR Y PTU CAUSADOS
000006600	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS
000005601	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
000005603	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
000005699	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ISR Y PTU DIFERIDOS
000005600	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS

PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE

SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE  
RESULTADO DEL EJERCICIO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

- 0000570101 EN SUBSIDIARIAS PERTENECIENTES AL SECTOR FINANCIERO
- 0000570102 EN SUBSIDIARIAS NO PERTENECIENTES AL SECTOR FINANCIERO
- 0000570111 EN ASOCIADAS PERTENECIENTES AL SECTOR FINANCIERO
- 0000570112 EN ASOCIADAS NO PERTENECIENTES AL SECTOR FINANCIERO
  
- 000005701 TOTAL DE RESULTADO DEL EJERCICIO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
  
- 000005702 DIVIDENDOS PROVENIENTES DE INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS A COSTO
  
- 000005703 AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL
  
- 000005705 AMORTIZACION DEL EXCESO DEL VALOR EN LIBROS SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES
  
- 000005799 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
  
- 000005700 TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL

- 000005901 SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL
- 000005999 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL
  
- 000005900 TOTAL DE SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL

**EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA

CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE

---

---

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E  
IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)

E00000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
E00000020	IMPUESTO AL ACTIVO
E00000030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES
E00000040	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS
E00000050	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS
E00000060	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS
E00000070	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES
E00000080	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES
E00000090	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
E00000100	I.S.R. PAGADO EN DECLARACION ANUAL
E00000110	I.A. PAGADO EN DECLARACION ANUAL
E00000120	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
E00000130	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR

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

E00000200	15%
E00000210	10%
E00000220	0%
E00000230	EXENTO
E00000240	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
E00000250	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
E00000260	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.
E00000270	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS
E00000280	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR
E00000290	DEVOLUCION OBTENIDA DEL I.V.A.
E00000300	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.
E00000310	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
E00000320	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
E00000400	CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.
E00000410	APORTACIONES AL INFONAVIT
E00000420	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
E00000430	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
E00000440	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN
E00000450	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR
E00000460	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION
E00000470	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION
E00000480	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

E00000500	POR SALARIOS
E00000510	HONORARIOS AL 10%
E00000520	HONORARIOS AL 35%
E00000530	ARRENDAMIENTO AL 10%
E00000540	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
E00000550	DIVIDENDOS
E00000560	INTERESES AL 24%
E00000570	PREMIOS AL 1%
E00000580	PREMIOS AL 21%
E00000600	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

## POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

E00000700	SALARIOS AL 15%
E00000710	SALARIOS AL 30%
E00000720	HONORARIOS AL 25%
E00000730	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
E00000740	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
E00000750	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
E00000760	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
E00000770	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
E00000780	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
E00000790	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
E00000800	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
E00000810	DIVIDENDOS
E00000820	INTERESES AL 4.9%
E00000830	INTERESES AL 10%
E00000840	INTERESES AL 15%
E00000850	INTERESES AL 21%
E00000860	INTERESES AL 35%
E00000870	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
E00000880	REGALIAS AL 5%
E00000890	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
E00000900	REGALIAS AL 35%
E00000910	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
E00000920	PREMIOS AL 1%
E00000930	PREMIOS AL 21%
E00000940	MEDIACIONES AL 40%
E00000990	TOTAL DE ISR RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

E00001100	ADQUISICION DE BIENES MEDIANTE DACION EN PAGO
E00001110	ADQUISICION DE BIENES MEDIANTE ADJUDICACION JUDICIAL O FIDUCIARIA

E000001120	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
E000001130	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
E000001140	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
E000001150	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
E000001160	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
E000001170	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
--	--	------------

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 6.2 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.**

E000002000	ENERO
E000002010	FEBRERO
E000002020	MARZO
E000002030	ABRIL
E000002040	MAYO
E000002050	JUNIO
E000002060	JULIO
E000002070	AGOSTO

E000002080 SEPTIEMBRE  
 E000002090 OCTUBRE  
 E000002100 NOVIEMBRE  
 E000002110 DICIEMBRE  
  
 E000002120 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.**

E000002150 ENERO  
 E000002160 FEBRERO  
 E000002170 MARZO  
 E000002180 ABRIL  
 E000002190 MAYO  
 E000002200 JUNIO  
 E000002210 JULIO  
 E000002220 AGOSTO  
 E000002230 SEPTIEMBRE  
 E000002240 OCTUBRE  
 E000002250 NOVIEMBRE  
 E000002260 DICIEMBRE  
  
 E000002270 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.**

E000002280 ENERO  
 E000002290 FEBRERO  
 E000002300 MARZO  
 E000002310 ABRIL  
 E000002320 MAYO  
 E000002330 JUNIO  
 E000002340 JULIO  
 E000002350 AGOSTO  
 E000002360 SEPTIEMBRE  
 E000002370 OCTUBRE  
 E000002380 NOVIEMBRE  
 E000002390 DICIEMBRE  
  
 E000002400 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES  
  
 E000002410 AJUSTE  
  
 E000002420 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES  
 Y AJUSTE

**PARTE II**

DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA	FORMULARIO NUMERO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET	NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
---	----------------------	--------------------------	---	---

**EL ANEXO No. 6.3 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	<b>6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.</b>					
E000003000	INGRESOS NOMINALES					
E000003010	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
E000003020	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
E000003030	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR					
E000003040	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					
E000003050	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
E000003060	PAGO PROVISIONAL DEL MES					
	MENOS:					
E000003070	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD					
E000003080	RETENCION DE ISR SOBRE INTERESES (ART. 58 LISR)					
E000003090	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA					
E000003100	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE					
E000003110	DIFERENCIA					
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.</b>					
E000003500	I.A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO					
	ENTRE:					
E000003510	No. DE MESES DEL EJERCICIO					
E000003520	COCIENTE					
	POR:					
E000003530	No. DE MESES					
E000003540	IMPUESTO DETERMINADO					

---

**MENOS:**

E000003550	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES
E000003560	DIFERENCIA MENOS:
E000003570	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES
E000003580	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
E000003590	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
E000003600	DIFERENCIA A CARGO

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.**

E000003700 TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS  
EN EL PERIODO

E000003710 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO

**MENOS**

E000003720 TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE

E000003730 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

E000003740 IMPUESTO A CARGO

E000003750 IMPUESTO A FAVOR

E000003760 SALDOS A FAVOR

E000003770 IMPUESTO DETERMINADO POR  
AUDITORIA A CARGO

E000003780 IMPUESTO DETERMINADO POR  
AUDITORIA A FAVOR

E000003790 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

E000003800 IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR  
EL CONTRIBUYENTE

E000003810 DIFERENCIA A CARGO

E000003820 DIFERENCIA A FAVOR

**AJUSTE DEL I.V.A.**

E000003830 TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS  
EN EL PERIODO

E000003840 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL  
PERIODO

	MAS
E000003850	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO
E000003860	TOTAL MENOS:
E000003870	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO
E000003880	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO
E000003890	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO
E000003900	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION
E000003910	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
E000003920	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
E000003930	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
E000003940	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
E000003950	DIFERENCIA A CARGO
E000003960	DIFERENCIA A FAVOR

**PARTE II**

JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE AJUSTE TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
F000000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
F000000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
F000000030	SUBTOTAL			

CAPITALIZADOS

F00000040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
F00000050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F00000060	SUBTOTAL
	MENOS:
F00000070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO MAS:
F00000080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
F00000090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION
	MENOS:
F00000100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION
F00000110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO	IMPORTE
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			
G00000100				
G00000500	TOTAL			

**PARTE II**

TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. PAGADO	DIFERENCIA
------	----------------------------------	---------------	------------

EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO
	<b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO			
H00000010	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
H00000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
H00000030	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
H00000070	CORRESPONDIENTE AL MES			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
H00000110	CORRESPONDIENTE AL MES			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
H00000150	CORRESPONDIENTE AL MES			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
H00000190	CORRESPONDIENTE AL MES			

IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE  
DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO

H00000230	CORRESPONDIENTE AL MES
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
H00000270	CORRESPONDIENTE AL MES
	IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO
H00000310	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
H00000350	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
H00000390	PAGO PROVISIONAL DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO
H00000430	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
H00000440	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
H00000450	PAGO PROVISIONAL DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
H00000490	CORRESPONDIENTE AL MES
	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
H00000530	CORRESPONDIENTE AL MES DE APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
H00000570	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
H00000610	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE IMPUESTOS LOCALES
H00000650	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTO SOBRE NOMINAS
H00000690	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
H00000730	CORRESPONDIENTE AL MES DE

OTROS

H000000770	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE
H000000810	TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

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

**10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO  
CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

1000000010	UTILIDAD NETA	
1000000020	PERDIDA NETA	
	MAS (MENOS): EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
1000000030	RESULTADO FAVORABLE	
1000000040	RESULTADO DESFAVORABLE	
1000000050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
1000000060	PERDIDA NETA HISTORICA	
	MAS:	
1000000070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
1000000080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
1000000090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
1000000100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
1000000110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
1000000120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
1000000130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	

1000000140	PERDIDA FISCAL
1000000150	UTILIDAD FISCAL
1000000160	AMORTIZACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
1000000170	RESULTADO FISCAL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

1000000200	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
1000000210	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
1000000220	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
1000000230	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
1000000240	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS

1000000250 TOTAL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

1000000300	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
1000000310	IMPUESTO AL ACTIVO
1000000320	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
1000000330	I.S.R. DIFERIDO
1000000340	P.T.U. DIFERIDA
1000000350	COMEDORES
1000000360	COMIDAS Y CENAS
1000000370	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
1000000380	CASTIGOS
1000000390	QUITAS
1000000400	FRAUDES
1000000410	PROVISIONES
1000000420	COMISIONES Y PREMIOS PAGADOS
1000000430	VALORIZACION DE CUENTAS EN UDIS
1000000440	PROVISIONES NO DEDUCIBLES
1000000450	OTROS QUEBRANTOS
1000000460	OTRAS COMISIONES
1000000470	OTRAS PROVISIONES
1000000480	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
1000000490	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
1000000500	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES ADJUDICADOS
1000000510	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO

1000000520	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
1000000530	AMORTIZACION CONTABLE
1000000540	DEPRECIACION CONTABLE
1000000550	AFECTACIONES CONTABLES DE LA CALIFICACION DE LA CARTERA
1000000560	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
1000000600	TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

1000000610	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES Y PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
1000000620	PRESTACIONES AL PERSONAL
1000000630	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
1000000640	OTROS GASTOS
1000000650	GASTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
1000000660	GASTOS POR INTERESES

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

1000000670	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	DATOS A
INDICE	CONCEPTO	PROPORCIONAR

**13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

1000000700	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
1000000710	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
1000000720	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
1000000730	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES ADJUDICADOS
1000000740	DEPRECIACION FISCAL
1000000750	AMORTIZACION FISCAL
1000000760	DEPRECIACION FISCAL DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
1000000770	2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS
1000000780	PERDIDA FIDEICOMISO CECOBAN
1000000790	AMORTIZACION FISCAL DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
1000000800	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
1000000810	OTRAS (ESPECIFIQUE)
1000000820	TOTAL

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

**14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO**

TOTAL

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

1000000900	UTILIDAD CAMBIARIA
1000000910	INGRESOS POR DIVIDENDOS
1000000920	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
1000000930	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
1000000940	UTILIDAD DE LA ASOCIACION EN PARTICIPACION CON EMPRESAS DEL SECTOR FINANCIERO
1000000950	COMISIONES COBRADAS POR CARTAS DE CREDITO SIN REFINANCIAMIENTO
1000000960	RESULTADO POR VALUACION Y COMPRA VENTA DE DIVISAS
1000000970	RESULTADO POR COMPRA VENTA DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
1000000980	RENDIMIENTO DE RESERVAS PARA INVERSIONES EN PLANES DE BENEFICIOS PARA EMPLEADOS
1000000990	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS POR SUBSIDIARIAS
1000001000	CANCELACION DE PROVISIONES DE CARTERA DE CREDITO
1000001010	INCREMENTO POR VALUACION DE TITULOS
1000001020	RECUPERACION DE CARTERA DE CREDITO
1000001030	OTRAS CANCELACIONES

1000001040 TOTAL

RECUPERACIONES NO ACUMULABLES  
DE PARTIDAS CONSIDERADAS COMO  
NO DEDUCIBLES DE EJERCICIOS  
ANTERIORES:

1000001050	DE GASTOS
1000001060	DE PROVISION POR CASTIGO DE CARTERA DE CREDITOS
1000001070	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE EJERCICIOS ANTERIORES
INDICE	CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**15.- 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 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE  
RESULTADOS DICTAMINADO

J000000010	INGRESOS POR INTERESES
J000000020	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (SALDO ACREEDOR)
J000000030	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
J000000040	RESULTADO POR INTERMEDIACION
J000000050	OTROS PRODUCTOS
J000000060	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

J000000080 INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS

MENOS:

J000000090	EFEECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
J000000100	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (SALDO ACREEDOR)

---

---

J000000110 INGRESOS HISTORICOS

MAS:

INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.

J000000150 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
J000000160 UTILIDAD CAMBIARIA  
J000000170 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES  
J000000180 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES  
J000000190 UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS

MENOS:

INGRESOS NO ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.

J000000250 DIVIDENDOS COBRADOS  
J000000260 CAMBIOS (SALDO ACREEDOR)  
J000000270 RECUPERACIONES NO ACUMULABLES DE PARTIDAS CONSIDERADAS  
NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES  
J000000280 AJUSTE AL COSTO DE VALORES MOBILIARIOS  
J000000290 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES  
J000000300 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES

J000000320 INGRESOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL I.S.R.

MAS:

PARTIDAS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.V.A.

J000000350 INTERESES  
J000000360 VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
J000000370 VENTA DE INMUEBLES ADJUDICADOS  
MENOS:

PARTIDAS NO AFECTAS AL I.V.A.

J000000400 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
J000000410 UTILIDAD CAMBIARIA  
J000000420 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES  
J000000430 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES  
J000000440 INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS PARA I.V.A.  
J000000450 OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A. ESPECIFIQUE

J000000470 INGRESOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL I.V.A.

DESGLOSE

J000000500 A LA TASA DEL 15%  
J000000510 A LA TASA DEL 10%  
J000000520 A LA TASA DEL 0%  
J000000530 EXENTOS

J000000540 TOTAL

**EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 30 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		2002	2001	2000	1999
	<b>16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>				
K00000010	SALDO INICIAL CUFIN				
	<b>DETERMINACION DEL SALDO CUFIN POR LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988:</b>				
K00000020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL (TITULOS II Y VII)				
	MENOS:				
K00000030	I.S.R. (TITULOS II Y VII)				
K00000040	P.T.U.				
K00000050	NETO				
	MENOS:				
K00000060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.				
K00000070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO				
K00000080	FACTOR DE ACTUALIZACION				
K00000090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA				
K00000100	DIVIDENDOS COBRADOS				
K00000150	FACTOR DE ACTUALIZACION				
K00000200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS				
K00000220	DIVIDENDOS PAGADOS				
K00000270	FACTOR DE ACTUALIZACION				
K00000320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS				
K00000370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO				
K00000375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988				
K00000425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS				
K00000475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS				
K00000500	DIVIDENDOS COBRADOS				
K00000550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS				
K00000600	FACTOR DE ACTUALIZACION				

---

K000000650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
K000000700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
K000000750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
K000000800	FACTOR DE ACTUALIZACION
K000000850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
K000000900	DIVIDENDOS PAGADOS
K000000950	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
K000001000	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
K000001050	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA  
DE LOS EJERCICIOS DE 1989 A 1998**

K000001060	RESULTADO FISCAL (TITULO II)
	MENOS:
K000001070	I.S.R. (TITULO II)
K000001080	P.T.U.
K000001090	NETO
	MENOS:
K000001100	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.
K000001110	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
	<b>DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DE LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2001</b>
K000001120	RESULTADO FISCAL (TITULO II)
	MENOS:
K000001130	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ARTICULO 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
K000001140	P.T.U.
K000001150	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.
K000001160	I.S.R. TITULO II (ARTICULO 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)
K000001170	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA  
A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002**

K000001210	RESULTADO FISCAL (TITULO II)
	MENOS:
K000001220	I.S.R. TITULO II (ARTICULO 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)
K000001230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. (ARTICULO 32 FRACCIONES VIII Y IX, L.I.S.R.)
K000001240	IMPUESTO ACREDITADO ARTICULO 11 FRACCION II ENTRE FACTOR ARTICULO SEGUNDO TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII
K000001250	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
K000001260	CUFIN TOTAL

---

**PARTE II**

1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990
------	------	------	------	------	------	------	------	------

---

**PARTE III**

1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981
------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE IV**

1980	1979	1978	1977	1976	1975
------	------	------	------	------	------

**EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	<b>17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		
	AÑO DE GENERACION		
L000000010	1992		
L000000020	1993		
L000000030	1994		
L000000040	1995		
L000000050	1996		
L000000060	1997		
L000000070	1998		
L000000080	1999		
L000000090	2000		
L000000100	2001		

**PARTE II**

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR
---	-------------------------

**EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y SE DIVIDE EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CIFRAS HISTORICAS	EFECTO DE FIDEICOMISOS UDIS
	<b>18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		
	ACTIVO FIJO		
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		

0000160101	TERRENOS
0000160102	CONSTRUCCIONES
0000160103	CONSTRUCCIONES EN PROCESO
0000160104	EQUIPO DE TRANSPORTE
0000160105	EQUIPO DE COMPUTO
0000160106	MOBILIARIO
0000160107	ADAPTACIONES Y MEJORAS
0000160190	OTROS
0000001601	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
	DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
0000161102	CONSTRUCCIONES
0000161104	EQUIPO DE TRANSPORTE
0000161105	EQUIPO DE COMPUTO
0000161106	MOBILIARIO
0000161107	ADAPTACIONES Y MEJORAS
0000161190	OTRAS
0000001611	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
M000000010	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
	ACTIVOS INTANGIBLES
0000192101	CREDITO MERCANTIL
0019260101	GASTOS DE ORGANIZACION
M000000011	I.S.R. DIFERIDO
M000000012	P.T.U. DIFERIDA
0019260190	OTROS INTANGIBLES
M000000020	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES
	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES
0000192121	CREDITO MERCANTIL
0019262101	GASTOS DE ORGANIZACION
0019262190	OTROS INTANGIBLES
M000000030	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL CONTRIBUIDO
0000004101	CAPITAL SOCIAL
0000004102	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO
0000004103	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL CAPITAL SOCIAL PAGADO

---

0000004104	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
0000004105	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
0000004106	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA
0000004107	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
0000004108	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LAS APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
0000004100	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO
	CAPITAL GANADO
0000004201	RESERVAS DE CAPITAL
0000004202	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVAS DE CAPITAL
0000004203	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
0000004204	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
0000004205	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
0000004206	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
0000004207	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
0000004208	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
0000420901	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
0000420902	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
M000000040	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
0000004210	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
0000004211	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
0000004212	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
M000000050	UTILIDAD NETA
M000000060	PERDIDA NETA
0000004200	TOTAL DE CAPITAL GANADO
M000000070	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE
	ESTADO DE RESULTADOS
0000005100	INGRESOS POR INTERESES
	MENOS:

---

0000006100	GASTOS POR INTERESES
M000000100	SUBTOTAL
	MAS: MENOS:
0000005200	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO)
M000000110	MARGEN FINANCIERO
	MENOS:
0000006200	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
M000000120	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS
	MAS:
0000005300	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
	MENOS:
0000006300	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
	MAS: MENOS:
0000005400	RESULTADO POR INTERMEDIACION
M000000130	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
	MENOS:
0000006400	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
M000000140	UTILIDAD DE LA OPERACION
M000000150	PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS: MENOS:
0000005500	OTROS PRODUCTOS
0000006500	OTROS GASTOS
M000000160	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
M000000170	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
	MENOS:
0000006600	I.S.R. CAUSADO
0000006610	P.T.U. CAUSADA
0000005600	I.S.R. DIFERIDO
0000005610	P.T.U. DIFERIDA

---

M000000180	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
M000000190	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
0000005700	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
M000000200	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
M000000210	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
	MAS: MENOS:
M000000220	OPERACIONES DISCONTINUADAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
M000000230	UTILIDAD NETA
M000000240	PERDIDA NETA

---

**PARTE II**AJUSTE POR  
ACTUALIZACIONCIFRAS  
ACTUALIZADAS  
SEGUN  
ESTADOS  
FINANCIEROS

**C. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002.**

**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  
R.F.C.  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
R.F.C.  
CURP  
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

R.F.C.

NUMERO DE REGISTRO

**DATOS GENERALES**

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)

OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL

DD/MM/AAAA

FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

DD/MM/AAAA

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR

DD/MM/AAAA

FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR

DD/MM/AAAA

PRIMER DICTAMEN

PARAESTATAL

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO

REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10

**TIPO DE OPINION:**

OPINION SIN SALVEDADES

(SI o NO)

OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL

(SI o NO)

OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL

(SI o NO)

OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL

(SI o NO)

OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL

(SI o NO)

ABSTENCION DE OPINION

(SI o NO)

REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES

(SI o NO)

REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS

(SI o NO)

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO

DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS

DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS

DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO)

DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR  
CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION DE OPERACIONES CON  
CLIENTES Y PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS DD/MM/AAAA

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

**1.- BALANCE GENERAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001**

AÑO AÑO

ACTIVO

INVERSIONES

00000050 VALORES Y OPERACIONES CON PRODUCTOS  
DERIVADOS

VALORES

00000100 GUBERNAMENTALES

EMPRESAS PRIVADAS

00000110 TASA CONOCIDA

00000120 RENTA VARIABLE

A0000010 TOTAL DE EMPRESAS PRIVADAS

00000130 VALUACION NETA

00000140 DEUDORES POR INTERESES

00000150 MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE VALORES

A0000020 TOTAL DE VALORES

00000155 OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS

PRESTAMOS

00000160 SOBRE POLIZAS

00000170 CON GARANTIA

00000180 QUIROGRAFARIOS

00000190 DESCUENTOS Y REDESCUENTOS

00000200 CARTERA VENCIDA

00000210 DEUDORES POR INTERESES

00000220 MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE PRESTAMOS

A0000030 TOTAL DE PRESTAMOS

INMOBILIARIAS

00000230 INMUEBLES

00000240 VALUACION NETA

---

00000250	MENOS: DEPRECIACION
A0000040	TOTAL DE INMOBILIARIAS
A0000050	TOTAL DE INVERSIONES
A0000060	INVERSIONES PARA OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
	DISPONIBILIDAD
00000280	CAJA Y BANCOS
	DEUDORES
00000290	POR PRIMAS
00000300	AGENTES Y AJUSTADORES
00000310	DOCUMENTOS POR COBRAR
00000320	DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS POR RECLAMACIONES PAGADAS
00000330	PRESTAMOS AL PERSONAL
00000340	OTROS
00000350	MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE DEUDORES
A0000070	TOTAL DE DEUDORES
	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES
00000360	INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS
00000370	DEPOSITOS RETENIDOS
00000380	PARTICIPACION DE REASEGURADORES POR SINIESTROS PENDIENTES
00000390	PARTICIPACION DE REASEGURADORES POR RIESGOS EN CURSO
00000400	OTRAS PARTICIPACIONES
00000410	INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO
00000420	PARTICIPACION DE REAFIANZADORAS EN LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR
A0000080	TOTAL DE REASEGURADORES Y REAFIANZADORES
A0000081	I.S.R. DIFERIDO
A0000082	P.T.U. DIFERIDA
	OTROS ACTIVOS
00000430	MOBILIARIO Y EQUIPO
00000440	MENOS: DEPRECIACION

---

---

00000450	ACTIVOS ADJUDICADOS
00000460	DIVERSOS
00000470	GASTOS AMORTIZABLES
00000480	MENOS: AMORTIZACION
00000490	PRODUCTOS DERIVADOS
A0000090	TOTAL DE OTROS ACTIVOS
A0000100	SUMA DEL ACTIVO
	PASIVO
	RESERVAS TECNICAS
	DE RIESGOS EN CURSO
00000700	VIDA
00000710	ACCIDENTES Y ENFERMEDADES
00000720	FIANZAS EN VIGOR
00000725	DAÑOS
A0000110	TOTAL DE RIESGOS EN CURSO
	DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES
00000730	POR SINIESTROS Y VENCIMIENTOS
00000740	POR SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS
00000750	POR DIVIDENDOS SOBRE POLIZAS
00000760	FONDOS DE SEGUROS EN ADMINISTRACION
00000770	POR PRIMAS EN DEPOSITO
A0000120	TOTAL DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES
	DE PREVISION
00000780	PREVISION
00000790	RIESGOS CATASTROFICOS
00000800	CONTINGENCIA
00000810	ESPECIALES
A0000130	TOTAL DE PREVISION
A0000140	TOTAL DE RESERVAS TECNICAS
A0000150	RESERVAS PARA OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
	ACREEDORES
00000840	AGENTES Y AJUSTADORES
00000850	FONDOS EN ADMINISTRACION DE PERDIDAS
00000860	ACREEDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS

---

00000870	DIVERSOS
A0000160	TOTAL DE ACREEDORES
	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES
00000880	INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS
00000890	DEPOSITOS RETENIDOS
00000900	OTRAS PARTICIPACIONES
00000910	INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO
A0000170	TOTAL DE REASEGURADORES Y REAFIANZADORES
A0000180	OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS
	OTROS PASIVOS
00000920	PROVISIONES PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL
00000930	PROVISIONES PARA EL PAGO DE IMPUESTOS
A0000181	I.S.R. DIFERIDO
A0000182	P.T.U. DIFERIDA
00000940	OTRAS OBLIGACIONES
00000950	CREDITOS DIFERIDOS
A0000190	TOTAL OTROS PASIVOS
A0000195	SUMA DEL PASIVO
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO
00000960	CAPITAL O FONDO SOCIAL
	MENOS:
00000970	CAPITAL O FONDO NO SUSCRITO
00000980	CAPITAL O FONDO NO EXHIBIDO
00000990	ACCIONES PROPIAS RECOMPRADAS
A0000200	TOTAL DE CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO
00001000	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL
	RESERVAS
00001010	LEGAL
00001020	PARA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS
00001030	OTRAS
A0000210	TOTAL DE RESERVAS
00001040	SUPERAVIT POR VALUACION
00001050	SUBSIDIARIAS
A0000220	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO

A0000221 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

00001060 UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 00001070 REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 00001080 PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 00001090 DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO

A0000230 TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

RESULTADO DEL EJERCICIO

00001110 UTILIDAD DEL EJERCICIO  
 00001120 REMANENTE DEL EJERCICIO  
 00001130 PERDIDA DEL EJERCICIO  
 00001140 DEFICIT DEL EJERCICIO

A0000240 TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO  
 A0000250 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

A0000260 SUMA DEL CAPITAL CONTABLE

A0000270 SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL

CUENTAS DE ORDEN

00001150 VALORES EN DEPOSITO  
 00001160 FONDOS EN ADMINISTRACION  
 00001170 RESPONSABILIDADES POR FIANZAS EN VIGOR  
 00001180 GARANTIAS DE RECUPERACION POR FIANZAS EXPEDIDAS  
 00001190 RECLAMACIONES RECIBIDAS PENDIENTES DE COMPROBACION  
 00001200 RECLAMACIONES CONTINGENTES  
 00001210 RECLAMACIONES PAGADAS  
 00001220 RECUPERACION DE RECLAMACIONES PAGADAS  
 00001230 PERDIDA FISCAL POR AMORTIZAR  
 00001240 RESERVA POR CONSTITUIR PARA OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO  
 00001250 CUENTAS DE REGISTRO  
 00001260 OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>			
00002000	PRIMAS EMITIDAS		
	MENOS:		
00002010	PRIMAS CEDIDAS		
B0000010	PRIMAS DE RETENCION		

MENOS:

00002020 INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS  
EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR

B0000020 PRIMAS DE RETENCION DEVENGADAS

MENOS:

COSTO NETO DE ADQUISICION

00002030 COMISIONES A AGENTES

00002040 COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES

00002050 COMISIONES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO TOMADO

00002060 MENOS: COMISIONES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y RETROCEDIDO

00002070 COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA

00002080 OTROS

B0000030 TOTAL DE COSTO NETO DE ADQUISICION  
COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES  
Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

00002090 SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES  
CONTRACTUALES

00002100 SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL REASEGURO  
NO PROPORCIONAL

00002110 RECLAMACIONES

B0000040 TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD,  
RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES  
CONTRACTUALES

B0000050 UTILIDAD O PERDIDA TECNICA

MENOS:

INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS  
TECNICAS

00002120 RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS

00002130 RESERVA DE PREVISION

00002140 RESERVA DE CONTINGENCIA

00002150 OTRAS RESERVAS

B0000060 TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS  
TECNICAS

B0000070 UTILIDAD O PERDIDA BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION NETOS

00002160 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS

00002170	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL
00002180	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
00002190	MENOS: INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS
B0000080	TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS
B0000090	UTILIDAD O PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS:
	 RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO
00002200	DE INVERSIONES
00002210	POR VENTA DE INVERSIONES
00002220	POR VALUACION DE INVERSIONES
00002230	POR RECARGOS SOBRE PRIMAS
00002240	OTROS
00002250	RESULTADO CAMBIARIO
00002260	MENOS: RESULTADO POR POSICION MONETARIA
B0000100	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO
B0000110	UTILIDAD ANTES DE I.S.R., P.T.U., I.A. Y P.R.S.
B0000120	PERDIDA ANTES DE I.S.R., P.T.U., I.A. Y P.R.S.
	MENOS:
00002270	PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00002280	PROVISION PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL
00002290	PROVISION PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO
00002300	I.S.R. CAUSADO
00002310	P.T.U. CAUSADA
00002320	I.S.R. DIFERIDO
00002330	P.T.U. DIFERIDA
00002340	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS
B0000130	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
B0000140	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**EL ANEXO No. 3, CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	MOVIMIENTOS DE AUMENTO EJERCICIO 2001

**CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO**

C0000010 CAPITAL O FONDO SOCIAL  
 C0000020 CAPITAL O FONDO NO SUSCRITO  
 C0000030 CAPITAL O FONDO NO EXHIBIDO  
 C0000040 ACCIONES PROPIAS RECOMPRADAS

**APORTACIONES EN EL EJERCICIO**

C0000050 OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION  
 OBLIGATORIA A CAPITAL

**RESERVAS**

C0000060 LEGAL  
 C0000070 PARA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS  
 C0000080 OTRAS

**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

C0000090 UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 C0000100 REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 C0000110 PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 C0000120 DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

C0000130 UTILIDAD DEL EJERCICIO  
 C0000140 REMANENTE DEL EJERCICIO  
 C0000150 PERDIDA DEL EJERCICIO  
 C0000160 DEFICIT DEL EJERCICIO  
  
 C0000170 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL  
 CAPITAL CONTABLE  
  
 C0000180 SUMA  
  
 C0000190 SUPERAVIT POR VALUACION  
  
 C0000200 SUBSIDIARIAS  
  
 C0000210 TOTAL SUPERAVIT  
  
 C0000220 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO  
 C0000230 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA  
  
 C0000240 SUMA DEL CAPITAL CONTABLE

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

MOVIMIENTOS DE DISMINUCION EJERCICIO 2001	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001	MOVIMIENTOS DE AUMENTO EJERCICIO 2002	MOVIMIENTOS DE DISMINUCION EJERCICIO 2002	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002
---	---	---	---	---

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>			
RECURSOS GENERADOS POR LA OPERACION			
D0000050	UTILIDAD NETA		
D0000100	PERDIDA NETA		
PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:			
D0000150	DEPRECIACION		
D0000200	AMORTIZACION		
D0000210	I.S.R. DIFERIDO		
D0000220	P.T.U. DIFERIDA		
AUMENTO O DISMINUCION DE PASIVOS			
D0000250	RESERVAS TECNICAS		
D0000300	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES (PASIVO)		
D0000350	RESERVAS PARA OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO (PASIVO)		
D0000400	ACREEDORES		
D0000450	OTROS PASIVOS		
D0000500	SUMA AUMENTO O DISMINUCION DE PASIVOS		
AUMENTO O DISMINUCION DE ACTIVOS			
D0000550	DEUDORES		
D0000600	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES (ACTIVO)		
D0000650	OTROS ACTIVOS		
D0000700	INVERSIONES PARA OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO (ACTIVO)		
D0000750	SUMA AUMENTO O DISMINUCION DE ACTIVOS		
D0000800	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION		

RECURSOS GENERADOS POR  
FINANCIAMIENTO

- D0000850 AUMENTO O DISMINUCION DE CAPITAL CONTABLE
- D0000900 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

RECURSOS GENERADOS POR  
INVERSION

AUMENTO O DISMINUCION EN INVERSIONES

- D0000950 DISPONIBILIDADES
- D0001000 VALORES
- D0001050 PRESTAMOS
- D0001100 INMUEBLES
- D0001200 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION
- D0001250 INVERSIONES Y DISPONIBILIDADES AL PRINCIPIO DEL PERIODO
- D0001300 INVERSIONES Y DISPONIBILIDADES 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	
		AÑO	AÑO
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE PRIMAS EMITIDAS		
	PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL SEGURO DIRECTO		
00610101	POR CONTRATACION DIRECTA		
00610102	POR SEGUROS FLEXIBLES		
00610103	POR PENSIONES PRIVADAS		
00006101	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL SEGURO DIRECTO		

PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL REASEGURO  
TOMADO

00610201 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00610202 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
  
00006102 TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL REASEGURO  
TOMADO

## PRIMAS DE RENOVACION DEL SEGURO DIRECTO

00610301 POR CONTRATACION DIRECTA  
00610302 POR SEGUROS FLEXIBLES  
00610303 POR PENSIONES PRIVADAS  
  
00006103 TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION DEL SEGURO  
DIRECTO

PRIMAS DE RENOVACION DEL REASEGURO  
TOMADO

00610401 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00610402 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
  
00006104 TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION DEL REASEGURO  
TOMADO

## PRIMAS UNICAS DEL SEGURO DIRECTO

00610501 POR CONTRATACION DIRECTA  
00610502 POR BENEFICIOS ADICIONALES  
00610503 POR SEGUROS FLEXIBLES  
00610504 POR PENSIONES PRIVADAS  
  
00006105 TOTAL DE PRIMAS UNICAS DEL SEGURO DIRECTO  
PRIMAS UNICAS DEL REASEGURO TOMADO

00610601 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00610602 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
00610603 DE INSTITUCIONES DEL PAIS, POR BENEFICIOS  
ADICIONALES

00006106 TOTAL DE PRIMAS UNICAS DEL REASEGURO TOMADO

00006107 PRIMAS DEL SEGURO DIRECTO

## PRIMAS DEL REASEGURO TOMADO

00610801 DE INSTITUCIONES DEL PAIS  
00610802 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
  
00006108 TOTAL DE PRIMAS DEL REASEGURO TOMADO

00006109 PRIMAS DEL SEGURO DIRECTO POR SUBSIDIO

## PRIMAS DIRECTAS DE AFIANZAMIENTO

---

00611001	DE EMISION
00611002	DE PRORROGA
00611003	DE AUMENTO
00611004	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS
00611005	DE PRIMAS DEL DIRECTO
0006110	TOTAL DE PRIMAS DIRECTAS DE AFIANZAMIENTO
	PRIMAS DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO
00611101	DE EMISION, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611102	DE PRORROGA, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611103	DE AUMENTO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611104	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611105	DE EMISION, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611106	DE PRORROGA, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611107	DE AUMENTO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611108	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00611109	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO. DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611110	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO. DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
0006111	TOTAL DE PRIMAS DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO
	MENOS:
	PRIMAS DEVUELTAS
00510901	DIRECTAS
00510902	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS
00510903	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO
0005109	TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS
0005112	PRIMAS UNICAS DEVUELTAS DEL SEGURO DIRECTO
E0000100	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PRIMAS EMITIDAS
E0000150	TOTAL DE PRIMAS EMITIDAS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE PRIMAS CEDIDAS
	PRIMAS DE PRIMER AÑO CEDIDAS
00510101	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00510102	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
0005101	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO CEDIDAS
	PRIMAS DE PRIMER AÑO RETROCEDIDAS

00510201 A INSTITUCIONES DEL PAIS  
00510202 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00005102 TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO RETROCEDIDAS

PRIMAS DE RENOVACION CEDIDAS

00510301 A INSTITUCIONES DEL PAIS  
00510302 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00005103 TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION CEDIDAS

PRIMAS DE RENOVACION RETROCEDIDAS

00510401 DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS  
00510402 DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
00510403 DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS  
00510404 DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL  
EXTRANJERO

00005104 TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION RETROCEDIDAS

PRIMAS UNICAS CEDIDAS

00510501 A INSTITUCIONES DEL PAIS  
00510502 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
00510503 A INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS  
ADICIONALES

00005105 TOTAL DE PRIMAS UNICAS CEDIDAS

PRIMAS UNICAS RETROCEDIDAS

00510601 A INSTITUCIONES DEL PAIS  
00510602 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
00510603 A INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS  
ADICIONALES

00005106 TOTAL DE PRIMAS UNICAS RETROCEDIDAS  
PRIMAS CEDIDAS

00510701 A INSTITUCIONES DEL PAIS  
00510702 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00005107 TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS

PRIMAS RETROCEDIDAS

00510801 DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS  
00510802 DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO  
00510803 DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS  
00510804 DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL  
EXTRANJERO

00005108 TOTAL DE PRIMAS RETROCEDIDAS

PRIMAS CEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO

00511001 DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL PAIS

00511002 DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL PAIS

00511003 DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL PAIS

00511004 DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A  
INSTITUCIONES DEL PAIS

00511005 DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00511006 DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL  
EXTRANJERO

00511007 DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00511008 DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A  
INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00511009 A INSTITUCIONES DEL PAIS

00511010 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00005110 TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO

PRIMAS RETROCEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO

00511101 DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL PAIS

00511102 DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL PAIS

00511103 DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL PAIS

00511104 DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A  
INSTITUCIONES DEL PAIS

00511105 DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00511106 DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL  
EXTRANJERO

00511107 DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00511108 DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A  
INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00511109 DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS

00511110 DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00511111 DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS

00511112 DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL  
EXTRANJERO

00005111 TOTAL DE PRIMAS RETROCEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO  
MENOS:

PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO

00611201 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00611202 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006112 TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO  
CEDIDO

PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO  
RETROCEDIDO

00611301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00611302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006113	TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
E0000200	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PRIMAS CEDIDAS
E0000250	TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y  
SUBCUENTAS DEL INCREMENTO NETO DE LA  
RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE  
FIANZAS EN VIGOR

AJUSTE A LAS RESERVAS DE RIESGOS EN CURSO

00520101	POR SEGURO DIRECTO
00520102	POR REASEGURO TOMADO
00520103	POR SEGUROS FLEXIBLES
00520104	POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO
00520105	POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO
00520106	POR PENSIONES PRIVADAS
00005201	TOTAL DE AJUSTE A LAS RESERVAS DE RIESGOS EN CURSO

INCREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR

00520701	SOBRE FIANZAS DIRECTAS
00520702	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00520703	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00520704	POR FIANZAS REHABILITADAS O PUESTAS EN VIGOR POR FIANZAS DIRECTAS
00520705	POR FIANZAS REHABILITADAS O PUESTAS EN VIGOR POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00520706	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL PAIS
00520707	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL EXTRANJERO
00520708	OTROS CONCEPTOS POR FIANZAS DIRECTAS
00520709	OTROS CONCEPTOS POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00520710	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL PAIS
00520711	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL EXTRANJERO
00520712	POR AFIANZAMIENTO DIRECTO
00520713	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00005207	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN

## VIGOR

## APORTACIONES AL FIDEICOMISO DE PENSIONES

00521401	RESERVA DE CONTINGENCIA
00521402	RESERVA PARA FLUCTUACION DE INVERSIONES
00005214	TOTAL DE APORTACIONES AL FIDEICOMISO DE PENSIONES

## MENOS:

## DECREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR

00620101	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL PAIS
00620102	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL EXTRANJERO
00620103	LIBERACION POR FIANZAS DIRECTAS
00620104	LIBERACION POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00620105	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL PAIS
00620106	DISMINUCION DE REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL EXTRANJERO
00006201	TOTAL DE DECREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR
E0000300	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR
E0000350	TOTAL DE INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR

## ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE COSTO NETO DE ADQUISICION

## COMISIONES A AGENTES

00005302	APLICACION DE COMISIONES A FAVOR DE CONTRATANTES DE SEGUROS Y FIANZAS
----------	---

## COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES

00530301	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO
00530302	SOBRE PRIMAS UNICAS
00530303	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION
00530304	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES
00530305	POR OBTENCION DE FONDOS DE PENSIONES EN ADMINISTRACION
00530306	SOBRE PRIMAS
00530307	POR PENSIONES PRIVADAS
00005303	TOTAL DE COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y

---

---

**FIANZAS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES****COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y  
FIANZAS, PERSONAS MORALES**

00530501	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO
00530502	SOBRE PRIMAS UNICAS
00530503	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION
00530504	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES
00530505	POR OBTENCION DE FONDOS DE PENSIONES EN ADMINISTRACION
00530506	SOBRE PRIMAS
00530507	POR PENSIONES PRIVADAS
00005305	TOTAL DE COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS, PERSONAS MORALES

**REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A  
AGENTES EMPLEADOS**

00530701	COMISIONES DIRECTAS
E0000400	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES A AGENTES
E0000450	TOTAL DE COMISIONES A AGENTES

**COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES****COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE  
SEGUROS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES**

00530401	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO
00530402	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION
00530403	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES
00530404	SOBRE PRIMAS
00530405	SOBRE RESULTADOS EN AUTOMOVILES TURISTAS
00530406	SOBRE PRIMAS UNICAS
00530407	POR PENSIONES PRIVADAS
00005304	TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE SEGUROS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES

**COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE  
SEGUROS, PERSONAS MORALES**

00530601	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO
00530602	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION
00530603	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES
00530604	SOBRE PRIMAS
00530605	SOBRE RESULTADOS EN AUTOMOVILES TURISTAS
00530606	SOBRE PRIMAS UNICAS
00530607	POR PENSIONES PRIVADAS

00005306 TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES  
DE SEGUROS, PERSONAS MORALES

E0000500 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE  
COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES

E0000550 TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A  
AGENTES

COMISIONES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO TOMADO

00531001 A INSTITUCIONES DEL PAIS

00531002 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

E0000600 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES POR  
REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO

00005310 TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO TOMADO

MENOS:

COMISIONES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y RETROCEDIDO

COMISIONES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO CEDIDO

00630101 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00630102 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006301 TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO CEDIDO

COMISIONES POR REASEGURO  
Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO

00630201 DE INSTITUCIONES DEL PAIS

00630202 DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00006302 TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO  
Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO

E0000650 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES POR  
REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y  
RETROCEDIDO

E0000700 TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y  
REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y RETROCEDIDO  
COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA

---

---

COSTO DE COBERTURAS DE REASEGURO  
Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL

00530101	A INSTITUCIONES DEL PAIS DEL DIRECTO
00530102	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO DEL DIRECTO
00530103	A INSTITUCIONES DEL PAIS DEL TOMADO
00530104	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO DEL TOMADO
00005301	TOTAL DE COSTO DE COBERTURAS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL
E0000750	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA
E0000800	TOTAL DE COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA

OTROS

REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A  
AGENTES EMPLEADOS

00530702	SUELDOS
00530703	GRATIFICACIONES
00530704	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00530705	PRIMA VACACIONAL
00530706	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00530707	PREMIOS
00530708	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00530709	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00530710	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00530711	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00530712	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00530713	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00530714	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00530715	CAPACITACION AL PERSONAL
00530716	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00530717	HOSPITALES Y CLINICAS
00530718	MEDICINAS
00530719	SUBSIDIOS DIVERSOS
00530720	PAGOS POR DEFUNCION
00530721	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00530722	IMPUESTOS ESTATALES
00530723	FONDO DE AHORRO
00530724	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00530725	OTROS
E0000850	SUMA DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A AGENTES EMPLEADOS

REMUNERACIONES A SUPERVISORES

00530801	POR COBRANZA
00530802	POR CONSERVACION
00530803	POR RECLUTAMIENTO
00530804	OTROS

---

---

00005308	TOTAL DE REMUNERACIONES A SUPERVISORES OTROS GASTOS DE ADQUISICION
00530901	SUELDOS A FUNCIONARIOS
00530902	SUELDOS A EMPLEADOS
00530903	SOBRESUELDOS A FUNCIONARIOS
00530904	SOBRESUELDOS A EMPLEADOS
00530905	GRATIFICACIONES A FUNCIONARIOS
00530906	GRATIFICACIONES A EMPLEADOS
00530907	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00530908	PRIMA VACACIONAL
00530909	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00530910	PREMIOS
00530911	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00530912	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00530913	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00530914	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00530915	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00530916	CAPACITACION AL PERSONAL
00530917	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00530918	HOSPITALES Y CLINICAS
00530919	MEDICINAS
00530920	SUBSIDIOS DIVERSOS
00530921	DESPENSA
00530922	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00530923	UNIFORMES
00530924	COMEDOR
00530925	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00530926	FONDO DE AHORRO
00530927	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00530928	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00530929	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00530930	CONGRESOS, CONVENCIONES Y SEMINARIOS
00530931	POR INSPECCION DE RIESGOS
00530932	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA
00530933	CAPACITACION A AGENTES
00530934	CASTIGO A SALDOS DE AGENTES
00530935	HONORARIOS POR EXAMENES MEDICOS
00530936	ARTICULOS PROMOCIONALES
00530937	POR SERVICIOS PRESTADOS PARA LA VENTA DE SEGUROS
00530938	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00530939	HONORARIOS
00530940	VIAJES Y VIATICOS
00530941	LEGALES
00530942	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00530943	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO
00530944	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00530945	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD
00530946	PRIMAS DE SEGUROS
00530947	SUSCRIPCIONES

---

00530948	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00530949	MENSAJERIA, COMBUSTIBLE Y TRANSPORTES LOCALES
00530950	PAPELERIA
00530951	ARTICULOS DE COMPUTACION
00530952	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REFRIGERACION
00530953	DERECHOS DE AGUA Y COOPERACIONES DIVERSAS
00530954	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00530955	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00530956	IMPUESTOS PREDIALES
00530957	PUBLICACIONES
00530958	MANTENIMIENTO DE PLANTAS Y ARREGLOS FLORALES
00530959	MUSICA AMBIENTAL
00530960	PERIODICOS Y REVISTAS
00530961	SESIONES DE TRABAJO
00530962	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00530963	RENTA DE LOCALES PARA OFICINAS
00530964	RENTA DE AREAS PARA ESTACIONAMIENTO
00530965	RENTA DE EQUIPOS DE COMPUTO
00530966	RENTA DE EQUIPOS DE TRANSPORTE
00530967	RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00530968	IMPUESTOS ESTATALES
00530969	DISPOSITIVOS DE SEGURIDAD PARA ASEGURADOS
00530970	MERCADOTECNIA
00530971	OTROS
00530972	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTO
00530973	AMORTIZACION DE SOFTWARE DE COMPUTO

00005309 TOTAL DE OTROS GASTOS DE ADQUISICION

PARTICIPACION DE UTILIDADES DEL  
REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO

00531101 A INSTITUCIONES DEL PAIS  
00531102 A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

00005311 TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES DEL  
REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO

CORRETAJE A FAVOR DE INTERMEDIARIOS  
DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO

00531201 DEL PAIS  
00531202 DEL EXTRANJERO

00005312 TOTAL DE CORRETAJE A FAVOR DE INTERMEDIARIOS  
DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO

COSTO DE PRIMAS PAGADAS  
POR BENEFICIOS ADICIONALES

---

00531301	PRIMAS UNICAS
00531302	PAGADERAS A PLAZO DETERMINADO
00005313	TOTAL DE COSTO DE PRIMAS PAGADAS POR BENEFICIOS ADICIONALES MENOS:  PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO
00630301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00630302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006303	TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO  PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
00630401	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00630402	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006304	TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
E0000900	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS
E0000950	TOTAL DE OTROS
E0001000	TOTAL COSTO NETO DE ADQUISICION  ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES  SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES  INCREMENTO A LA RESERVA PARA DIVIDENDOS Y BONIFICACIONES SOBRE POLIZAS
00520301	POR SEGURO DIRECTO
00520302	POR SEGUROS FLEXIBLES
00005203	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA PARA DIVIDENDOS Y BONIFICACIONES SOBRE POLIZAS  AJUSTE A LA RESERVA PARA OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS

---

---

OCURRIDOS Y NO REPORTADOS

00520901	DEL SEGURO DIRECTO
00520902	DEL REASEGURO TOMADO
00005209	TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA PARA OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS AJUSTE A LA RESERVA DE GASTOS DE AJUSTE ASIGNADOS A LOS SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS
00521001	DEL SEGURO DIRECTO
00521002	DEL REASEGURO TOMADO
00005210	TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA DE GASTOS DE AJUSTE ASIGNADOS A LOS SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS

## SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO

00540101	OCURRIDOS
00540102	PAGOS POR HONORARIOS
00540103	PAGOS POR SERVICIOS
00540104	SERVICIOS POR FIANZA GARANTIZADA
00540105	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00540106	POR AGUINALDO DE PENSIONES
00540107	POR PAGOS VENCIDOS
00005401	TOTAL DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO

SINIESTROS DEL REASEGURO Y  
RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO

00540201	POR REASEGURO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00540202	POR REASEGURO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
E0001050	SUMA DE SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO

SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES  
DEL SEGURO DIRECTO

00540301	POR MUERTE ACCIDENTAL
00540302	POR INVALIDEZ
00540303	RENTA POR INVALIDEZ
00540304	CLAUSULA ADICIONAL POR INVALIDEZ
00540305	POR SEGUROS FLEXIBLES
00540306	POR PENSIONES

---

00540307	OTROS
00005403	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO
	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO
00540401	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR MUERTE ACCIDENTAL
00540402	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR MUERTE ACCIDENTAL
00540403	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR INVALIDEZ
00540404	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR INVALIDEZ
00540405	POR PENSIONES
00005404	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO
	RENTAS DEL SEGURO DIRECTO
00540501	PAGADERAS A PLAZO DETERMINADO
00540502	VITALICIAS
00005405	TOTAL DE RENTAS DEL SEGURO DIRECTO
	RENTAS DEL REASEGURO TOMADO
00540601	DEL PAIS
00540602	DEL EXTRANJERO
00005406	TOTAL DE RENTAS DEL REASEGURO TOMADO
	VENCIMIENTOS DEL SEGURO DIRECTO
00540701	DOTALES
00540702	POR SEGUROS FLEXIBLES
00005407	TOTAL DE VENCIMIENTOS DEL SEGURO DIRECTO
	VENCIMIENTOS DEL REASEGURO TOMADO
00540801	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00540802	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005408	TOTAL DE VENCIMIENTOS DEL REASEGURO TOMADO
	RESCATES DEL SEGURO DIRECTO
00540901	EN EFECTIVO
00540902	POR CADUCIDAD
00540903	POR SEGUROS FLEXIBLES
00540904	POR PENSIONES PRIVADAS
00005409	TOTAL DE RESCATES DEL SEGURO DIRECTO

## RESCATES DEL REASEGURO TOMADO

00541001	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00541002	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005410	TOTAL DE RESCATES DEL REASEGURO TOMADO

GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL  
SEGURO DIRECTO

00541101	SUELDOS
00541102	GRATIFICACIONES
00541103	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00541104	PRIMA VACACIONAL
00541105	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00541106	PREMIOS
00541107	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00541108	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00541109	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00541110	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00541111	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00541112	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00541113	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00541114	CAPACITACION AL PERSONAL
00541115	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00541116	HOSPITALES Y CLINICAS
00541117	MEDICINAS
00541118	SUBSIDIOS DIVERSOS AL PERSONAL
00541119	DESPENSA
00541120	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00541121	UNIFORMES
00541122	COMEDOR
00541123	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00541124	FONDO DE AHORRO
00541125	HONORARIOS
00541126	VIAJES Y VIATICOS
00541127	LEGALES
00541128	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00541129	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO
00541130	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00541131	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD
00541132	PRIMAS DE SEGUROS
00541133	PRIMAS DE FIANZAS
00541134	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00541135	MENSAJERIA, COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES LOCALES
00541136	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO
00541137	ARTICULOS DE COMPUTACION
00541138	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y

---

	REFRIGERACION
00541139	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00541140	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00541141	OTRAS PUBLICACIONES
00541142	SERVICIOS BANCARIOS
00541143	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00541144	MATERIAL Y SERVICIOS FOTOGRAFICOS
00541145	GRUAS
00541146	RENTA DE LOCALES PARA OFICINAS
00541147	RENTA DE AREAS PARA ESTACIONAMIENTO
00541148	RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00541149	RENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
00541150	RENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00541151	IMPUESTOS ESTATALES
00541152	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00541153	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00541154	CASTIGO A SALDOS DE AJUSTADORES
00541155	RECUPERACIONES DE GASTOS DE AJUSTE POR COASEGURO. ACREEDORA
00541156	GASTOS DE AJUSTE POR COASEGURO
00541157	OTROS
00541158	COSTOS OCRA
00541159	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00005411	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO
	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL REASEGURO TOMADO
00541201	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00541202	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005412	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL REASEGURO TOMADO
	PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR REASEGURO CEDIDO
00541301	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00541302	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005413	TOTAL DE PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR REASEGURO CEDIDO
	PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
00541401	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00541402	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO

---

---

00005414	TOTAL DE PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
	DEVOLUCIONES DE RESERVAS AL IMSS
00541901	MATEMATICA
00541902	CONTINGENCIA
00005419	TOTAL DE DEVOLUCIONES DE RESERVAS AL IMSS
	MENOS:
	SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
00640101	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640102	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006401	TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
	SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
00640201	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640202	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006402	TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
00640301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR MUERTE ACCIDENTAL
00640302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR MUERTE ACCIDENTAL
00640303	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR INVALIDEZ
00640304	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR INVALIDEZ
00640305	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR PENSIONES
00640306	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR PENSIONES
00006403	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
00640401	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640402	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006404	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO CEDIDO

---

00640501	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640502	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006405	TOTAL DE RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO CEDIDO
	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO RETROCEDIDO
00640601	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640602	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006406	TOTAL DE RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO RETROCEDIDO
	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
00640701	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640702	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006407	TOTAL DE DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
00640801	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640802	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006408	TOTAL DE DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
	RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
00640901	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00640902	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006409	TOTAL DE RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
	RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
00641001	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00641002	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006410	TOTAL DE RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
00641101	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00641102	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006411	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS

---

---

RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDOGASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS  
RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO

00641201	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00641202	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006412	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
00006413	SALVAMENTOS DEL SEGURO DIRECTO
	SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO
00641401	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00641402	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006414	TOTAL DE SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO
00006422	RECUPERACIONES DE SINIESTROS DE TERCEROS
E0001100	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
E0001150	TOTAL DE SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
	SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL
	SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA DE REASEGURO NO PROPORCIONAL
00641501	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR SEGURO DIRECTO
00641502	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR SEGURO DIRECTO
00641503	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR REASEGURO TOMADO
00641504	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR REASEGURO TOMADO
00641505	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO
00641506	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO
00641507	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO
00641508	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO
00006415	TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA DE REASEGURO NO PROPORCIONAL
E0001200	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SINIESTROS RECUPERADOS DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL
E0001250	TOTAL SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL

## RECLAMACIONES

SINIESTROS DEL REASEGURO Y  
RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO

00540203	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00540204	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
E0001300	SUMA DE SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO
00005415	RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS
PARTICIPACION DE RECUPERACIONES A REAFIANZADORAS	
00541601	DEL PAIS, DEL DIRECTO
00541602	DEL EXTRANJERO, DEL DIRECTO
00541603	DEL PAIS, DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO
00541604	DEL EXTRANJERO, DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO
00005416	TOTAL DE PARTICIPACION DE RECUPERACIONES A REAFIANZADORAS EROGACIONES POR PAGO DE RECLAMACIONES
00541701	DIRECTO
00541702	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS
00541703	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO
00005417	TOTAL DE EROGACIONES POR PAGO DE RECLAMACIONES

RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS,  
DEL REAFIANZAMIENTO CEDIDO

00541801	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL DIRECTO
00541802	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL DIRECTO
00541803	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL TOMADO
00541804	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL TOMADO
00005418	TOTAL DE RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, DEL REAFIANZAMIENTO CEDIDO
00005420	PROVISION PARA EL PAGO DE DIVIDENDOS SOBRE POLIZAS DE FIANZAS

MENOS:

PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A  
REAFIANZADORAS

00641601	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL DIRECTO
00641602	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL DIRECTO
00641603	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL TOMADO
00641604	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL TOMADO
00006416	TOTAL DE PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A REAFIANZADORAS

## RECUPERACIONES

00641701	DE RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS
00641702	DE RECLAMACIONES POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00641703	DE CUENTAS INCOBRABLES
00006417	TOTAL DE RECUPERACIONES

DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS EN  
VIGOR Y CONTINGENCIA

00641801	POR FIANZAS DIRECTAS
00641802	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00006418	TOTAL DE DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS EN VIGOR Y CONTINGENCIA
	RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE RECLAMACIONES PAGADAS
00641901	DIRECTO
00641902	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS
00641903	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO
00006419	TOTAL DE RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE RECLAMACIONES PAGADAS
00006420	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR FIANZAS DIRECTAS
00006421	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
E0001350	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RECLAMACIONES
E0001400	TOTAL DE RECLAMACIONES
E0001450	TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y  
SUBCUENTAS DE INCREMENTO NETO DE  
OTRAS RESERVAS TECNICAS

RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS

INCREMENTO A LAS RESERVAS ADICIONALES  
PARA SEGUROS ESPECIALIZADOS

00520201	AGRICULTURA Y GANADERIA
00520202	SEGURO DE TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO. VIDA
00520203	SEGURO DE TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO. RETIRO
00520204	SEGURO DE TRABAJADORES SINDICALIZADOS
00520205	SEGURO DE POTENCIACION
00520206	DE CONTINGENCIA DEL SEGURO OBLIGATORIO DEL VIAJERO
00520207	OTROS SEGUROS
00005202	TOTAL DE INCREMENTO A LAS RESERVAS ADICIONALES PARA SEGUROS ESPECIALIZADOS

INCREMENTO A LA RESERVA DE  
RIESGOS CATASTROFICOS

00520601	POR SEGURO DIRECTO
00520602	POR REASEGURO TOMADO
00005206	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE RIESGOS CATASTROFICOS
E0001500	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS
E0001550	TOTAL DE RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS

RESERVA DE PREVISION

INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION

00520401	DE EMISION
00005204	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION
00005205	INCREMENTO A LA RESERVA ESPECIAL DE PREVISION PARA SINIESTROS
E0001600	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA DE PREVISION
E0001650	TOTAL DE RESERVA DE PREVISION

RESERVA DE CONTINGENCIA

INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA

---

00520801	INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA
00520802	POR AFIANZAMIENTO DIRECTO
00520803	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00520804	POR BENEFICIOS BASICOS
00520805	POR BENEFICIOS ADICIONALES
00520806	DE SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS
00005208	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA
E0001700	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA DE CONTINGENCIA
E0001750	TOTAL DE RESERVA DE CONTINGENCIA
OTRAS RESERVAS	
AJUSTE A LA RESERVA COMPLEMENTARIA POR CALIDAD DE REASEGURADORAS EXTRANJERAS	
00521101	DEL DIRECTO
00521102	DEL TOMADO
00005211	TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA COMPLEMENTARIA POR CALIDAD DE REASEGURADORAS EXTRANJERAS
00005212	INCREMENTO A LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL
INCREMENTO A LA RESERVA PARA FLUCTUACION DE INVERSIONES	
00521301	BASICA POR BENEFICIOS BASICOS
00521302	BASICA POR BENEFICIOS ADICIONALES
00521303	ADICIONAL POR BENEFICIOS BASICOS
00521304	ADICIONAL POR BENEFICIOS ADICIONALES
00005213	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA PARA FLUCTUACION DE INVERSIONES
E0001800	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTRAS RESERVAS
E0001850	TOTAL DE OTRAS RESERVAS
E0001900	TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS
ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE GASTOS DE OPERACION NETOS	
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS	
HONORARIOS	
00550301	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION, SECRETARIO Y COMISARIOS
00550302	POR SERVICIOS PROFESIONALES
00005503	TOTAL DE HONORARIOS

## OTROS GASTOS DE OPERACION

00550401	CUOTAS DE INSPECCION
00550402	OTRAS CUOTAS
00550403	VIAJES Y VIATICOS
00550404	LEGALES
00550405	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00550406	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO
00550407	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00550408	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD
00550409	PRIMAS DE SEGUROS
00550410	FIANZAS
00550411	DONATIVOS
00550412	SUSCRIPCIONES
00550413	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00550414	MENSAJERIA, COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES LOCALES
00550415	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO
00550416	ARTICULOS DE COMPUTACION
00550417	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REFRIGERACION
00550418	DERECHOS DE AGUA Y COOPERACIONES DIVERSAS
00550419	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00550420	ASISTENCIA A CONVENCIONES
00550421	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00550422	PUBLICACIONES
00550423	MANTENIMIENTO DE PLANTAS Y ARREGLOS FLORALES DE OFICINA
00550424	MUSICA AMBIENTAL
00550425	PERIODICOS Y REVISTAS
00550426	SESIONES DE TRABAJO
00550427	SERVICIOS BANCARIOS
00550428	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00550429	GASTOS POR GESTIONES DE RECUPERACION DE RECLAMACIONES PAGADAS
00550430	OTROS
00005504	TOTAL DE OTROS GASTOS DE OPERACION

## RENTAS

00550501	LOCALES PARA OFICINAS
00550502	AREAS PARA ESTACIONAMIENTOS
00550503	EQUIPO DE COMPUTO
00550504	EQUIPO DE TRANSPORTE
00550505	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00550506	OTROS
00005505	TOTAL DE RENTAS

## IMPUESTOS DIVERSOS

00550601	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
00550602	ESTATALES
00550603	SOBRE TENENCIA Y USO DE VEHICULOS
00550604	PREDIALES
00005506	TOTAL DE IMPUESTOS DIVERSOS

## CASTIGOS

00550701	TITULOS Y VALORES
00550702	CREDITOS
00550703	INTERESES
00550704	ACTIVOS ADJUDICADOS
00550705	DEUDORES POR RENTAS
00550706	DEUDORES POR PRIMAS
00550707	ADEUDOS DIVERSOS
00550708	CHEQUES DEVUELTOS
00550709	DOCUMENTOS POR COBRAR
00550710	ADEUDOS POR PRIMAS COBRADAS NO REPORTADAS
00550711	OTROS
00005507	TOTAL DE CASTIGOS

CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA

00551101	POR CASTIGOS
00551102	POR DEPRECIACIONES
00551103	POR AMORTIZACIONES
00551104	DONATIVOS
00551105	ATENCION A CLIENTES
00551106	MULTAS, RECARGOS Y OTRAS SANCIONES ADMINISTRATIVAS
00551107	CUOTAS LABORALES AL IMSS
00551108	GASTOS MEDICOS Y DE HOSPITALES EROGADOS EN EL EXTRANJERO
00551109	GASTOS DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE USO NO INDISPENSABLE
00551110	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
00551111	IMPUESTO PAGADO POR TERCEROS
00551112	POR CARECER DE REQUISITOS FISCALES
00551113	REDUCCION NO AUTORIZADA EN PRIMAS
00551114	SESIONES DE TRABAJO
00551115	GASTOS POR ASISTENCIA A CONVENCIONES
00551116	GASTOS DE VIAJE Y VIATICOS
00551117	OTROS GASTOS
00005511	TOTAL DE CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

---

---

COMISIONES POR INTERMEDIACION EN  
OTROS SERVICIOS

00570101 POR FIANZAS  
00570102 POR ASISTENCIA LEGAL  
00570103 POR SERVICIOS AUTOMOVILISTICOS  
00570104 OTROS  
  
00005701 TOTAL DE COMISIONES POR INTERMEDIACION EN  
OTROS SERVICIOS

PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

00570401 DE OFICINA  
00570402 DE COMPUTO ELECTRONICO  
00570403 PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO  
00570404 DE TRANSPORTE  
00570405 DIVERSOS  
  
00005704 TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
  
00005710 GASTOS REALIZADOS POR ADMINISTRACION DE  
PERDIDAS  
  
00005711 GASTOS DE AJUSTE POR ADMINISTRACION DE  
PERDIDAS

EGRESOS VARIOS

00571301 RECARGOS  
00571302 OTROS  
00571303 LIQUIDACIONES DIARIAS POR FUTUROS  
  
00005713 TOTAL DE EGRESOS VARIOS

QUEBRANTOS

00571501 POR DISPOSICION DE LA COBRANZA DE PRIMAS  
00571502 POR MANEJO DE INVERSIONES  
00571503 POR DISPOSICION DE EFECTIVO  
00571504 POR DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS  
00571505 OTROS  
  
00005715 TOTAL DE QUEBRANTOS  
MENOS:

DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZAS

00650101 DERECHOS SOBRE POLIZAS DE SEGUROS  
00650102 PRODUCTOS DE TRAMITE SOBRE POLIZAS DE  
FIANZAS  
  
00006501 TOTAL DE DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZAS  
  
00006502 SUBSIDIO AL GASTO DE OPERACION

## UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

00650301	DE OFICINA
00650302	DE COMPUTO ELECTRONICO
00650303	PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO
00650304	DE TRANSPORTE
00650305	DIVERSOS
00006503	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO

RECUPERACIONES DE CREDITOS Y  
ADEUDOS CASTIGADOS

00650401	TITULOS Y VALORES
00650402	CREDITOS
00650403	INTERESES
00650404	ACTIVOS ADJUDICADOS
00650405	DEUDORES POR RENTAS
00650406	DEUDORES POR PRIMAS
00650407	ADEUDOS DIVERSOS
00650408	AGENTES
00650409	SOBRANTES DE LIQUIDACIONES DE PRIMAS
00650410	DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS
00650411	ADEUDOS POR PRIMAS COBRADAS NO REPORTADAS
00006504	TOTAL DE RECUPERACIONES DE CREDITOS Y ADEUDOS CASTIGADOS

00006505	RECUPERACION DE GASTOS POR GESTIONES DE COBRO DE RECLAMACIONES PAGADAS
----------	---

00006506	INGRESOS VARIOS
----------	-----------------

## INGRESOS POR ADMINISTRACION

00670101	DE SEGUROS FLEXIBLES
00670102	DE PENSIONES
00670103	OTROS
00006701	TOTAL DE INGRESOS POR ADMINISTRACION
00006702	COMISIONES POR ADMINISTRACION DE FONDOS DE PENSIONES
00006704	RECUPERACION DE GASTOS POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
00006705	RECUPERACION DE GASTOS DE AJUSTE POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
E0001950	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS

---

---

**E0002000 TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS****REMUNERACIONES Y  
PRESTACIONES AL PERSONAL****REMUNERACIONES AL PERSONAL**

00550101	SUELDOS A FUNCIONARIOS
00550102	SUELDOS A EMPLEADOS
00550103	SOBRESUELDOS A FUNCIONARIOS
00550104	SOBRESUELDOS A EMPLEADOS
00550105	GRATIFICACIONES A FUNCIONARIOS
00550106	GRATIFICACIONES A EMPLEADOS
00550107	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00550108	PRIMA VACACIONAL
00550109	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00550110	PREMIOS
00550111	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00550112	OTROS
00005501	TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL

**PRESTACIONES AL PERSONAL**

00550201	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00550202	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00550203	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00550204	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00550205	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00550206	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00550207	CAPACITACION AL PERSONAL
00550208	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00550209	HOSPITALES Y CLINICAS
00550210	MEDICINAS
00550211	SUBSIDIOS DIVERSOS
00550212	DESPENSA
00550213	PRIMAS DE SEGUROS Y FIANZAS AL PERSONAL
00550214	UNIFORMES
00550215	COMEDOR
00550216	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00550217	FONDO DE AHORRO
00550218	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00550219	OTROS
00550220	SERVICIO MEDICO POST-RETIRO
00005502	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL
E0002050	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0002100	TOTAL DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL

**DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

## DEPRECIACIONES

00550801	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS
00550802	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS CON RENTAS IMPUTADAS
00550803	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00550804	EQUIPO DE COMPUTO
00550805	EQUIPO PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO
00550806	EQUIPO DE TRANSPORTE
00550807	DIVERSOS

00005508 TOTAL DE DEPRECIACIONES

DEPRECIACION DE BIENES ADQUIRIDOS EN  
ARRENDAMIENTO FINANCIERO

00550901	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS
00550902	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00550903	EQUIPO DE COMPUTO
00550904	EQUIPO PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO
00550905	EQUIPO DE TRANSPORTE
00550906	DIVERSOS

00005509 TOTAL DE DEPRECIACION DE BIENES ADQUIRIDOS EN  
ARRENDAMIENTO FINANCIERO

## AMORTIZACIONES

00551001	GASTOS DE ESTABLECIMIENTO Y ORGANIZACION
00551002	GASTOS DE INSTALACION
00551003	GASTOS DE REORGANIZACION
00551004	GASTOS DE EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CONVERTIBLES A CAPITAL
00551005	OTRAS

00005510 TOTAL DE AMORTIZACIONES

E0002150 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE DEPRECIACIONES  
Y AMORTIZACIONES

E0002200 TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

INGRESOS POR ADMINISTRACION DE  
SERVICIOS CONEXOS

00670301	POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
00670302	POR ADMINISTRACION Y COBRANZA DE FIANZAS
00670303	POR ASISTENCIA LEGAL
00670304	POR SERVICIOS AUTOMOVILISTICOS
00670305	POR ADMINISTRACION DE FIDEICOMISOS
00670306	OTROS

E0002250 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR

---

---

ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS

00006703	TOTAL DE INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS
E0002300	TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO
	DE INVERSIONES
00006601	INTERESES SOBRE VALORES GUBERNAMENTALES
	INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS PRIVADAS CON TASA CONOCIDA
00660201	DEL SECTOR FINANCIERO
00660202	DEL SECTOR NO FINANCIERO
00006602	TOTAL DE INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS PRIVADAS CON TASA CONOCIDA
	INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE POLIZAS
00660301	AUTOMATICOS
00660302	ORDINARIOS
00006603	TOTAL DE INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE POLIZAS
00006604	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA PRENDARIA
00006605	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA DE FIDEICOMISO
00006606	INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS
00006607	INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS
00006608	INTERESES SOBRE DESCUENTOS Y REDESCUENTOS
	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES
00661501	DEL SECTOR FINANCIERO
00661502	DEL SECTOR NO FINANCIERO
00006615	TOTAL DE DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES PRODUCTOS DE INMUEBLES

---

00661901	DE PRODUCTOS REGULARES
00661902	ADJUDICADOS
00006619	TOTAL DE PRODUCTOS DE INMUEBLES
	MENOS:
	COMISIONES
00560101	POR COBRANZAS
00560102	POR COMPRA - VENTA DE VALORES
00560103	SITUACIONES
00560104	CUSTODIA DE VALORES
00560105	COLOCACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS CONVERTIBLES A CAPITAL
00560106	OTROS
00560107	SERVICIOS DE EJECUCION, COMPENSACION Y LIQUIDACION DE TITULOS OPCIONALES Y/O WARRANTS
00560108	SERVICIOS DE EJECUCION, COMPENSACION Y LIQUIDACION DE FUTUROS
00005601	TOTAL DE COMISIONES
	GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS
00560201	SUELDOS
00560202	GRATIFICACIONES A EMPLEADOS
00560203	TIEMPO EXTRAORDINARIO
00560204	PRIMA VACACIONAL
00560205	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00560206	PREMIOS
00560207	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD
00560208	CUOTAS PATRONALES AL IMSS
00560209	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00560210	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00560211	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00560212	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00560213	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00560214	CAPACITACION AL PERSONAL
00560215	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00560216	HOSPITALES Y CLINICAS
00560217	MEDICINAS
00560218	SUBSIDIOS DIVERSOS AL PERSONAL
00560219	DESPENSA
00560220	PRIMAS DE SEGUROS Y PERSONAL
00560221	UNIFORMES
00560222	COMEDOR
00560223	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00560224	FONDO DE AHORRO
00560225	HONORARIOS POR ADMINISTRACION DE INMUEBLES
00560226	LEGALES
00560227	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA

---

00560228	VIGILANCIA Y SISTEMA DE SEGURIDAD
00560229	SEGUROS DE INMUEBLES
00560230	LUZ Y FUERZA
00560231	DERECHOS DE AGUA
00560232	COOPERACIONES POR SERVICIOS PUBLICOS
00560233	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00560234	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00560235	IMPUESTOS PREDIALES
00560236	DEPRECIACION
00560237	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
00560238	IMPUESTOS ESTATALES
00560239	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00560240	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00560241	OTROS
00005602	TOTAL DE GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS
00005605	COSTO DE TITULOS OPCIONALES Y/O WARRANTS
	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO CEDIDO
00560601	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00560602	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005606	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO CEDIDO
	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
00560701	A INSTITUCIONES DEL PAIS
00560702	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00005607	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO
E0002350	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INVERSIONES
E0002400	TOTAL DE INVERSIONES
	POR VENTA DE INVERSIONES
	UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION
00661701	DE VALORES
00661702	DE TITULOS OPCIONALES Y/O WARRANTS
00661703	DE FUTUROS

---

00006617	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION
00006618	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES MENOS:
	PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES
00560301	INMOBILIARIAS
00560302	ACCIONES
00560303	OTROS VALORES
00560304	DE FUTUROS
00005603	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES
E0002450	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE POR VENTA DE INVERSIONES
E0002500	TOTAL POR VENTA DE INVERSIONES
	POR VALUACION DE INVERSIONES
	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES
00661603	DE TITULOS DE DEUDA
00661604	DE TITULOS DE CAPITAL
00661605	DE TITULOS OPCIONALES Y/O WARRANTS
00661606	DE FUTUROS
00006616	TOTAL DE UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES
	MENOS:
	PERDIDA POR VALUACION DE INVERSIONES
00560401	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS
00560402	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS CON RENTAS IMPUTADAS
00560403	INMUEBLES DE PRODUCTOS REGULARES
00560406	TITULOS DE DEUDA
00560407	TITULOS DE CAPITAL
00560408	DE TITULOS OPCIONALES Y/O WARRANTS
00560409	DE FUTUROS
00005604	TOTAL DE PERDIDA POR VALUACION DE INVERSIONES
E0002550	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE POR VALUACION DE INVERSIONES

---

E0002600 TOTAL POR VALUACION DE INVERSIONES

POR RECARGOS SOBRE PRIMAS

00006620 RECARGOS SOBRE PRIMAS  
MENOS:

COMISIONES A AGENTES SOBRE RECARGOS

00570201 PERSONAS FISICAS  
00570202 PERSONAS MORALES  
00570203 EMPLEADOS

00005702 TOTAL DE COMISIONES A AGENTES SOBRE RECARGOS

E0002650 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RECARGOS  
SOBRE PRIMAS

E0002700 TOTAL POR RECARGOS SOBRE PRIMAS

OTROS

INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO

00660901 A CARGO DE TERCEROS POR SINIESTROS  
00660902 POR PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y  
EMPLEADOS  
00660903 POR PRESTAMOS A AGENTES  
00660904 POR ADEUDOS DE EX-EMPLEADOS  
00660905 DE DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE  
FIANZAS  
00660906 DE PRIMAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE  
FIANZAS  
00660907 OTROS

00006609 TOTAL DE INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO

00006610 INTERESES OBTENIDOS POR DEPOSITOS  
RECIBIDOS EN GARANTIA DE FIANZAS

INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL

00661101 CORTO PLAZO  
00661102 ADQUISICION DE BIENES DE CONSUMO DURADERO  
00661103 HIPOTECARIOS

00006611 TOTAL DE INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL

00006612 INTERESES MORATORIOS SOBRE PRIMAS

INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL  
REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO

00661301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00661302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00006613	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO OTROS PRODUCTOS E INTERESES
00661401	POR APORTACION INICIAL MINIMA DE FUTUROS
00661402	LIQUIDACIONES DIARIAS POR FUTUROS
00661403	OTROS
00006614	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS E INTERESES
	MENOS:
00005608	INTERESES POR DIVIDENDOS EN ADMINISTRACION
00005609	INCREMENTO A LA RESERVA PARA RIESGOS EN CURSO POR RENDIMIENTO DE POLIZAS DE MAS DE UN AÑO

## INTERESES VARIOS

00571201	POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS CONVERTIBLES A CAPITAL
00571202	OTROS
00005712	TOTAL DE INTERESES VARIOS
00005716	DEVENGAMIENTO DEL PREMIO POR AMORTIZAR DE FUTUROS
E0002750	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS
E0002800	TOTAL DE OTROS

## RESULTADO CAMBIARIO

## CAMBIOS

00662101	POR POSICION MONETARIA
00662102	POR OPERACIONES REALIZADAS
00006621	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO
E0002850	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO CAMBIARIO

E0002900 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

RESULTADO POR POSICION MONETARIA

00005714 RESULTADO POR POSICION MONETARIA

E0002950 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO  
POR POSICION MONETARIA

E0003000 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA

E0003050 TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

**EL ANEXO No. 6 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA
	<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		

CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E  
IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)

F0000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0000020	IMPUESTO AL ACTIVO		
F0000030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES		
F0000040	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
F0000050	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		
F0000060	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS		
F0000070	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F0000080	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F0000090	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES		
F0000100	I.S.R. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F0000110	I.A. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F0000120	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
F0000130	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		

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

F0000200	15%		
F0000210	10%		
F0000220	0%		
F0000230	EXENTO		
F0000240	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE		
F0000250	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION		
F0000260	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.		
F0000270	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS		

---

F0000280	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR
F0000290	DEVOLUCION OBTENIDA DEL I.V.A.
F0000300	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.
F0000310	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
F0000320	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
F0000400	CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.
F0000410	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0000420	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
F0000430	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
F0000440	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN
F0000450	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR
F0000460	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION
F0000470	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION
F0000480	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	
F0000500	POR SALARIOS
F0000510	HONORARIOS AL 10%
F0000520	HONORARIOS AL 35%
F0000530	ARRENDAMIENTO AL 10%
F0000540	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0000550	DIVIDENDOS
F0000560	INTERESES AL 24%
F0000570	PREMIOS AL 1%
F0000580	PREMIOS AL 21%
F0000600	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS
POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0000700	SALARIOS AL 15%
F0000710	SALARIOS AL 30%
F0000720	HONORARIOS AL 25%
F0000730	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
F0000740	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0000750	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0000760	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000770	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
F0000780	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
F0000790	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F0000800	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
F0000810	DIVIDENDOS

F0000820	INTERESES AL 4.9%
F0000830	INTERESES AL 10%
F0000840	INTERESES AL 15%
F0000850	INTERESES AL 21%
F0000860	INTERESES AL 35%
F0000870	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
F0000880	REGALIAS AL 5%
F0000890	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F0000900	REGALIAS AL 35%
F0000910	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000920	PREMIOS AL 1%
F0000930	PREMIOS AL 21%
F0000940	MEDIACIONES AL 40%
F0000950	PRIMAS PAGADAS O CEDIDAS A REASEGURADORAS AL 2%
F0000990	TOTAL DE ISR RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)
F0001120	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001130	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001140	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0001150	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0001160	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
F0001170	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
--	--	------------

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 6.2 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.**

F0002000	ENERO
F0002010	FEBRERO
F0002020	MARZO
F0002030	ABRIL
F0002040	MAYO
F0002050	JUNIO
F0002060	JULIO
F0002070	AGOSTO
F0002080	SEPTIEMBRE
F0002090	OCTUBRE
F0002100	NOVIEMBRE
F0002110	DICIEMBRE
F0002120	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.**

F0002150	ENERO
F0002160	FEBRERO
F0002170	MARZO
F0002180	ABRIL
F0002190	MAYO
F0002200	JUNIO
F0002210	JULIO
F0002220	AGOSTO
F0002230	SEPTIEMBRE
F0002240	OCTUBRE
F0002250	NOVIEMBRE
F0002260	DICIEMBRE
F0002270	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.**

F0002280	ENERO
F0002290	FEBRERO
F0002300	MARZO
F0002310	ABRIL
F0002320	MAYO
F0002330	JUNIO
F0002340	JULIO
F0002350	AGOSTO
F0002360	SEPTIEMBRE
F0002370	OCTUBRE

F0002380	NOVIEMBRE
F0002390	DICIEMBRE
F0002400	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
F0002410	AJUSTE
F0002420	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

**PARTE II**

DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA	FORMULARIO NUMERO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET	NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
---	----------------------	--------------------------	---	---

**EL ANEXO No. 6.3 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>					
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.</b>					
F0003000	INGRESOS NOMINALES					
F0003010	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
F0003020	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
F0003030	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR					
F0003040	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					
F0003050	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
F0003060	PAGO PROVISIONAL DEL MES					
	MENOS:					
F0003070	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD					

F0003080 RETENCION DE ISR SOBRE INTERESES (ART.  
58 LISR)

F0003090 IMPUESTO DETERMINADO POR  
AUDITORIA

F0003100 IMPUESTO PAGADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

F0003110 DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.**

F0003500 I.A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO  
INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO

ENTRE:

F0003510 No. DE MESES DEL EJERCICIO

F0003520 COCIENTE

POR:

F0003530 No. DE MESES

F0003540 IMPUESTO DETERMINADO  
MENOS:

F0003550 PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES

F0003560 DIFERENCIA

MENOS:

F0003570 I.S.R. ACREDITADO EN EL MES

F0003580 IMPUESTO DETERMINADO POR  
AUDITORIA

F0003590 IMPUESTO PAGADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

F0003600 DIFERENCIA A CARGO

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.**

F0003700 TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL  
PERIODO

F0003710 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO

MENOS:

F0003720 TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE

---

---

F0003730	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO
F0003740	IMPUESTO A CARGO
F0003750	IMPUESTO A FAVOR
F0003760	SALDOS A FAVOR
F0003770	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0003780	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0003790	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0003800	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0003810	DIFERENCIA A CARGO
F0003820	DIFERENCIA A FAVOR

**AJUSTE DEL I.V.A.**

F0003830	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO
F0003840	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO MAS:
F0003850	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO
F0003860	TOTAL  MENOS:
F0003870	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO
F0003880	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO
F0003890	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO
F0003900	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION
F0003910	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
F0003920	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
F0003930	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

F0003940 SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

F0003950 DIFERENCIA A CARGO

F0003960 DIFERENCIA A FAVOR

**PARTE II**

JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE AJUSTE TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
<b>7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>				
G0000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000030	SUBTOTAL			
CAPITALIZADOS				
G0000040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000060	SUBTOTAL			
	MENOS:			

G0000070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

G0000080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL  
EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

G0000090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS,  
NO SUJETOS A RETENCION

MENOS:

G0000100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION

G0000110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO	IMPORTE
	<b>8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			
H0000100				
H0000500	TOTAL			

**PARTE II**

TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. PAGADO	DIFERENCIA
------	----------------------------------	---------------	------------

**EL ANEXO No. 9 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

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

<b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO			
I0000010	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I0000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I0000030	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0000110	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0000150	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0000190	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO			
I0000230	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0000270	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO			
I0000310	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I0000350	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			

10000390	PAGO PROVISIONAL DE
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO
10000430	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
10000440	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
10000450	PAGO PROVISIONAL DE
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
10000490	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
10000530	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
10000570	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
10000610	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	IMPUESTOS LOCALES
10000650	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
10000690	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
10000730	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	OTROS
10000770	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE
10000810	TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE TRANSFERENCIA	NUMERO	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)		OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
		FECHA DE	ADMINISTRACION	NUMERO	FECHA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		TOTAL
J0000010	UTILIDAD NETA	
J0000020	PERDIDA NETA	
	MAS (MENOS): EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
J0000030	RESULTADO FAVORABLE	
J0000040	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0000050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0000060	PERDIDA NETA HISTORICA	
	MAS:	
J0000070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0000080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0000090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0000100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0000110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0000120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0000130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0000140	PERDIDA FISCAL	
J0000150	UTILIDAD FISCAL	
J0000160	AMORTIZACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	

J0000170 RESULTADO FISCAL

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

**11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

J0000200	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0000210	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0000220	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
J0000230	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0000240	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
J0000250	UTILIDAD FISCAL POR PAGO DE SINIESTROS
J0000260	PRIMAS EN DEPOSITO
J0000270	OTROS INGRESOS (ESPECIFICAR)
J0000290	TOTAL

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

**12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

J0000310	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0000320	IMPUESTO AL ACTIVO
J0000330	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0000335	I.S.R. DIFERIDO
J0000340	P.T.U. DIFERIDA
J0000350	PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA
J0000360	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
J0000370	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0000380	PERDIDA CONTABLE EN VALUACION DE INVERSIONES
J0000390	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
J0000400	INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION
J0000410	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0000420	DEPRECIACIONES
J0000430	AMORTIZACIONES
J0000440	PROVISIONES NO DEDUCIBLES
J0000450	CASTIGOS
J0000460	EGRESOS VARIOS (ESPECIFICAR)
J0000500	TOTAL

CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS  
DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

---

00551101	POR CASTIGOS
00551102	POR DEPRECIACIONES
00551103	POR AMORTIZACIONES
00551104	DONATIVOS
00551105	ATENCION A CLIENTES
00551106	MULTAS, RECARGOS Y OTRAS SANCIONES ADMINISTRATIVAS
00551107	CUOTAS LABORALES AL I.M.S.S.
00551109	GASTOS DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE USO NO INDISPENSABLES
00551110	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
00551111	IMPUESTO PAGADO POR TERCEROS
00551112	POR CARECER DE REQUISITOS FISCALES
00551113	REDUCCION NO AUTORIZADA EN PRIMAS
00551114	SESIONES DE TRABAJO
00551115	GASTOS POR ASISTENCIA A CONVENCIONES
00551116	GASTOS DE VIAJE Y VIATICOS
00551117	OTROS GASTOS

00005511 TOTAL

MAS:

OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS  
DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

00530938 NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.  
(OTROS GASTOS DE ADQUISICION)

00540105 NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.  
(SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO)

00541152 NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.  
(GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO)

00560239 NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.  
(GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS)

J0000420 TOTAL DE CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN

J0000510 COSTO DE ADQUISICION  
J0000520 COSTO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES  
CONTRACTUALES  
J0000530 GASTOS DE OPERACION  
J0000540 RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0000550 COSTO DE ADQUISICION  
J0000560 COSTO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES  
CONTRACTUALES  
J0000570 GASTOS DE OPERACION  
J0000580 RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		TOTAL
J0000610	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	
J0000620	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL	
J0000630	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
J0000640	DEPRECIACION FISCAL	
J0000650	AMORTIZACION FISCAL	
J0000660	DEPRECIACION FISCAL DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	
J0000670	CARGOS A PROVISIONES	
J0000680	CARGOS A ESTIMACIONES	
J0000690	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
J0000700	OTRAS (ESPECIFIQUE)	
J0000710	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		TOTAL
J0000810	UTILIDAD CAMBIARIA	
J0000820	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
J0000830	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	
J0000840	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J0000850	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES	
J0000860	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES	
J0000870	CANCELACION DE ESTIMACIONES	
J0000880	CANCELACION DE PROVISIONES	
J0000890	OTROS (ESPECIFICAR)	
J0000910	TOTAL	

(Continúa en la Cuarta Sección)

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

(Viene de la Tercera Sección)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>15.- 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 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	TOTAL
K0000010	PRIMAS EMITIDAS	
K0000020	MENOS: PRIMAS CEDIDAS	
K0000030	PRIMAS DE RETENCION	
K0000040	MENOS: INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR	
K0000050	PRIMAS DE RETENCION DEVENGADA	
	MAS:	
	INGRESOS DE ADQUISICION	
K0000060	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO	
K0000070	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO	
K0000080	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO	
K0000090	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO	
K0000100	TOTAL DE INGRESOS DE ADQUISICION	
	INGRESOS DE SINIESTRALIDAD	
K0000110	SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO	
K0000120	SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO	
K0000130	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO	
K0000140	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO	
K0000150	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO CEDIDO	
K0000160	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO RETROCEDIDO	
K0000170	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR	

---

	REASEGURO CEDIDO
K0000180	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
K0000190	RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
K0000200	RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
K0000210	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO
K0000220	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO
K0000230	SALVAMENTOS DEL SEGURO DIRECTO
K0000240	SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO
K0000245	RECUPERACIONES DE SINIESTROS DE TERCEROS
K0000250	TOTAL DE INGRESOS DE SINIESTRALIDAD

INGRESOS POR SINIESTROS RECUPERADOS  
DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL

K0000260	SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA DE REASEGURO NO PROPORCIONAL
----------	--

INGRESOS DE RECLAMACIONES

K0000270	PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A REAFIANZADORAS
K0000280	RECUPERACIONES
K0000290	DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS EN VIGOR Y CONTINGENCIA
K0000300	RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE RECLAMACIONES PAGADAS
K0000310	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR FIANZAS DIRECTAS
K0000320	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
K0000330	TOTAL DE INGRESOS DE RECLAMACIONES

INGRESOS DE OPERACION

K0000340	DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZA
K0000350	SUBSIDIO AL GASTO DE OPERACION
K0000360	UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
K0000370	RECUPERACIONES DE CREDITOS Y ADEUDOS CASTIGADOS
K0000380	RECUPERACION DE GASTOS POR GESTIONES DE COBRO DE RECLAMACIONES PAGADAS
K0000390	INGRESOS VARIOS
K0000400	INGRESOS POR ADMINISTRACION
K0000410	COMISIONES POR ADMINISTRACION DE FONDOS DE PENSIONES
K0000420	INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS
K0000430	RECUPERACION DE GASTOS POR

---

	ADMINISTRACION DE PERDIDAS
K0000440	RECUPERACION DE GASTOS DE AJUSTE POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS
K0000450	TOTAL DE INGRESOS DE OPERACION PRODUCTOS FINANCIEROS
	DE INVERSIONES
K0000460	INTERESES SOBRE VALORES GUBERNAMENTALES
K0000470	INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS PRIVADAS CON TASA CONOCIDA
K0000480	INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE POLIZAS
K0000490	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA PRENDARIA
K0000500	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA DE FIDEICOMISO
K0000510	INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS
K0000520	INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS
K0000530	INTERESES SOBRE DESCUENTOS Y REDESCUENTOS
K0000540	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES
K0000550	PRODUCTOS DE INMUEBLES
K0000560	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS DE INVERSIONES
	POR VENTA DE INVERSIONES
K0000570	UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION
K0000580	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES
K0000590	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS POR VENTA DE INVERSIONES
	POR VALUACION DE INVERSIONES
K0000600	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES
	POR RECARGO SOBRE PRIMAS
K0000610	RECARGO SOBRE PRIMAS
	OTROS
K0000620	INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO
K0000630	INTERESES OBTENIDOS POR DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA DE FIANZAS
K0000640	INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL
K0000650	INTERESES MORATORIOS SOBRE PRIMAS
K0000660	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO
K0000670	OTROS PRODUCTOS E INTERESES
K0000680	CAMBIOS
K0000690	TOTAL DE OTROS
K0000700	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS

## MAS:

K0000704 PRIMAS CEDIDAS  
K0000708 INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO  
Y DE FIANZAS EN VIGOR

K0000710 INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS  
MAS:

K0000720 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
K0000730 UTILIDAD CAMBIARIA  
K0000740 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES  
K0000750 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES  
K0000760 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
K0000770 PRIMAS EN DEPOSITO

## MENOS:

K0000790 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES  
K0000800 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES  
K0000810 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
K0000820 UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES  
K0000830 DIVIDENDOS COBRADOS

K0000840 INGRESOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL I.S.R.

## MAS:

K0000850 PRIMAS COBRADAS  
K0000860 PRIMAS DEVUELTAS  
K0000870 INTERESES COBRADOS  
K0000880 INGRESOS POR VENTA DE INMUEBLES  
K0000890 COSTO DE VENTAS DE MOBILIARIO Y EQUIPO

## PAGOS EFECTUADOS AL EXTRANJERO

K0000900 PRIMAS CEDIDAS  
K0000910 PRIMAS POR COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA  
K0000920 INTERESES POR FINANCIAMIENTOS  
K0000930 CORRETAJE A FAVOR DE INTERMEDIARIOS DEL REASEGURO  
K0000940 COMISIONES POR REASEGURO TOMADO  
K0000950 COMISIONES POR REAFIANZAMIENTO TOMADO

## MENOS:

K0000960 PRIMAS CEDIDAS  
K0000970 INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO  
Y DE FIANZAS EN VIGOR  
K0000980 GANANCIA INFLACIONARIA  
K0000990 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES  
K0001000 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES  
K0001010 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
K0001020 INGRESOS PROVENIENTES DEL REASEGURO CEDIDO  
K0001030 SALVAMENTOS  
K0001040 RECUPERACIONES  
K0001050 RECUPERACIONES POR REAFIANZAMIENTO TOMADO

K0001080 INGRESOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL I.V.A.

DESGLOSE:

K0001130 A LA TASA DEL 15 %  
 K0001140 A LA TASA DEL 10 %  
 K0001150 A LA TASA DEL 0 %  
 K0001160 EXENTOS

K0001170 TOTAL

**EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 30 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		2002	2001	2000	1999
	<b>16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>				
L0000010	SALDO INICIAL CUFIN				
	<b>DETERMINACION DEL SALDO CUFIN POR LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988</b>				
L0000020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL (TITULOS II Y VII)				
	MENOS:				
L0000030	I.S.R. (TITULOS II Y VII)				
L0000040	P.T.U.				
L0000050	NETO				
	MENOS:				
L0000060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.				
L0000070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO				
L0000080	FACTOR DE ACTUALIZACION				
L0000090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA				
L0000100	DIVIDENDOS COBRADOS				
L0000150	FACTOR DE ACTUALIZACION				
L0000200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS				
L0000220	DIVIDENDOS PAGADOS				
L0000270	FACTOR DE ACTUALIZACION				
L0000320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS				
L0000370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO				

---

L0000375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988
L0000425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
L0000475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
L0000500	DIVIDENDOS COBRADOS
L0000550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
L0000600	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
L0000700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
L0000750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
L0000800	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
L0000900	DIVIDENDOS PAGADOS
L0000950	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
L0001000	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
L0001050	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA  
DE LOS EJERCICIOS DE 1989 A 1998**

L0001060	RESULTADO FISCAL (TITULO II)
	MENOS:
L0001070	I.S.R. (TITULO II)
L0001080	P.T.U.
L0001090	NETO
	MENOS:
L0001100	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.
L0001110	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA**

**DE LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2001**

L0001120	RESULTADO FISCAL (TITULO II)
	MENOS:
L0001130	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ARTICULO 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
L0001140	P.T.U.
L0001150	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.
L0001160	I.S.R. TITULO II (ARTICULO 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)
L0001170	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA  
A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002**

L0001210	RESULTADO FISCAL (TITULO II)
	MENOS:
L0001220	I.S.R. TITULO II (ARTICULO 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)
L0001230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. (ARTICULO 32 FRACCIONES VIII Y IX, L.I.S.R.)
L0001240	IMPUESTO ACREDITADO ARTICULO 11 FRACCION II ENTRE FACTOR ARTICULO SEGUNDO TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII
L0001250	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
L0001260	CUFIN TOTAL

**PARTE II**

1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990
------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE III**

1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981
------	------	------	------	------	------	------	------	------

---

**PARTE IV**

1980      1979      1978      1977      1976      1975

**EL ANEXO No. 17 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M0000010	1992		
M0000020	1993		
M0000030	1994		
M0000040	1995		
M0000050	1996		
M0000060	1997		
M0000070	1998		
M0000080	1999		
M0000090	2000		
M0000100	2001		

**PORTE II**

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR
---	-------------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	ACTIVO FIJO			
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
00001301	INMUEBLES			
00001302	INMUEBLES EN CONSTRUCCION			
00001303	INMUEBLES ADQUIRIDOS MEDIANTE CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
00001801	MOBILIARIO Y EQUIPO			
00001802	MOBILIARIO Y EQUIPO ADQUIRIDOS MEDIANTE CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO			

N0000010	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
	DEPRECIACIONES ACUMULADAS
00003201	DE INMUEBLES
00003202	DE INMUEBLES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
00003204	DE MOBILIARIO Y EQUIPO
00003205	DE MOBILIARIO Y EQUIPO ADQUIRIDO EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
N0000020	TOTAL DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS
N0000030	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
	ACTIVOS INTANGIBLES
00001903	GASTOS DE ESTABLECIMIENTO Y REORGANIZACION
00001904	GASTOS DE INSTALACION
00001905	OTROS CONCEPTOS POR AMORTIZAR
N0000040	I.S.R. DIFERIDO
N0000050	P.T.U. DIFERIDA
N0000060	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES
	AMORTIZACIONES ACUMULADAS
00003301	DE GASTOS DE ESTABLECIMIENTO Y REORGANIZACION
00003302	DE GASTOS DE INSTALACION
00003303	DE OTROS CONCEPTOS
N0000070	TOTAL DE AMORTIZACIONES ACUMULADAS
N0000080	RESERVA DE RIESGOS EN CURSO
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO
N0000090	CAPITAL O FONDO SOCIAL
	MENOS:
N0000100	CAPITAL O FONDO NO SUSCRITO
N0000110	CAPITAL O FONDO NO EXHIBIDO
N0000120	ACCIONES PROPIAS RECOMPRADAS

---

N0000130	TOTAL DE CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO
N0000140	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL
	RESERVAS
N0000150	LEGAL
N0000160	PARA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS
N0000170	OTRAS
N0000180	TOTAL DE RESERVAS
N0000190	SUPERAVIT POR VALUACION
N0000200	SUBSIDIARIAS
N0000210	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
N0000220	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
N0000230	UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES
N0000240	REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES
N0000250	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
N0000260	DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
N0000270	TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
	RESULTADO DEL EJERCICIO
N0000280	UTILIDAD DEL EJERCICIO
N0000290	REMANENTE DEL EJERCICIO
N0000300	PERDIDA DEL EJERCICIO
N0000310	DEFICIT DEL EJERCICIO
N0000320	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO
N0000330	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
N0000340	SUMA DEL CAPITAL CONTABLE
	ESTADO DE RESULTADOS
N0000400	PRIMAS EMITIDAS
	MENOS:
N0000410	PRIMAS CEDIDAS

---

N0000420	PRIMAS DE RETENCION
	MENOS:
N0000430	INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR
N0000440	PRIMAS DE RETENCION DEVENGADA
	MENOS:
	COSTO NETO DE ADQUISICION
N0000450	COMISIONES A AGENTES
N0000460	COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES
N0000470	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO
N0000480	MENOS: COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y RETROCEDIDO
N0000490	COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA
N0000500	OTROS
N0000510	TOTAL DE COSTO NETO DE ADQUISICION
	COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
N0000520	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
N0000530	SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL
N0000540	RECLAMACIONES
N0000550	TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
N0000560	UTILIDAD O PERDIDA TECNICA
	MENOS:
	INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS
N0000570	RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS
N0000580	RESERVA DE PREVISION
N0000590	RESERVA DE CONTINGENCIA
N0000600	OTRAS RESERVAS

---

N0000610	TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS
N0000620	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA
	MENOS:
	GASTOS DE OPERACION NETOS
N0000630	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS
N0000640	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL
N0000650	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
N0000660	MENOS: INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS
N0000670	TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS
N0000680	UTILIDAD O PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS:
	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO
N0000690	DE INVERSIONES
N0000700	POR VENTA DE INVERSIONES
N0000710	POR VALUACION DE INVERSIONES
N0000720	POR RECARGOS SOBRE PRIMAS
N0000730	OTROS
N0000740	RESULTADO CAMBIARIO
N0000750	MENOS: RESULTADO POR POSICION MONETARIA
N0000760	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO
N0000770	UTILIDAD ANTES DE I.S.R., P.T.U., I.A. Y P.R.S.
N0000780	PERDIDA ANTES DE I.S.R., P.T.U., I.A. Y P.R.S.
	MENOS:
N0000790	PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
N0000800	PROVISION PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL
N0000810	PROVISION PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO

N0000820	I.S.R. CAUSADO
N0000830	P.T.U. CAUSADA
N0000840	I.S.R. DIFERIDO
N0000850	P.T.U. DIFERIDA
N0000860	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS
N0000870	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
N0000880	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO

---

**D. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS DE LOS INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS, APLICABLE A LAS UNIONES DE CREDITO, A LOS ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO, A LAS ARRENDADORAS FINANCIERAS Y A LAS EMPRESAS DE FACTORAJE FINANCIERO POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002.**

---

**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  
R.F.C.  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
R.F.C.  
CURP  
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

R.F.C.

NUMERO DE REGISTRO

**DATOS GENERALES**

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL DD/MM/AAAA  
 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL DD/MM/AAAA

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR DD/MM/AAAA  
 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR DD/MM/AAAA

PRIMER DICTAMEN  
 PARAESTATAL

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

**TIPO DE OPINION:**

OPINION SIN SALVEDADES (SI o NO)  
 OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 ABSTENCION DE OPINION

REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (SI o NO)  
 REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (SI o NO)

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL  
 INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE  
 SUELDOS Y SALARIOS DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y  
 SALARIOS DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA  
 DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y  
 CREDITO AL SALARIO) DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA  
 DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL  
 EXTRANJERO DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR  
CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES  
EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION DD/MM/AAAA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>			

ACTIVO

A0000010 DISPONIBILIDADES

INVERSIONES EN VALORES

A0000020 TITULOS PARA NEGOCIAR  
A0000030 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA  
A0000040 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO  
A0000050 TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO  
  
A0000060 TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES

CARTERA DE CREDITO VIGENTE

A0000070 CARTERA COMERCIAL  
A0000080 CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS  
A0000090 CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES  
A0000100 CREDITOS AL CONSUMO  
  
A0000110 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE

CARTERA DE CREDITO VENCIDA

A0000120 CARTERA COMERCIAL  
A0000130 CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS  
A0000140 CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES  
A0000150 CREDITOS AL CONSUMO  
  
A0000160 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA

A0000170 TOTAL DE CARTERA DE CREDITO

MENOS:

A0000180 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS  
A0000190 CARTERA DE CREDITOS (NETO)  
A0000200 OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)  
A0000210 BIENES ADJUDICADOS

---

---

A0000220	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0000230	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
A0000240	I.S.R. DIFERIDO
A0000250	P.T.U. DIFERIDA
	OTROS ACTIVOS
A0000260	OTROS ACTIVOS, CARGOS DIFERIDOS E INTANGIBLES
A0000270	TOTAL ACTIVO
	PASIVO Y CAPITAL
A0000400	PASIVOS BURSATILES
	CAPTACION DIRECTA
A0000410	DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA
A0000420	DEPOSITOS A PLAZO
A0000430	TOTAL DE CAPTACION DIRECTA
	PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
A0000440	DE CORTO PLAZO
A0000450	DE LARGO PLAZO
A0000460	TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000470	I.S.R. Y P.T.U. POR PAGAR
A0000480	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000490	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000500	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
A0000510	I.S.R. DIFERIDO
A0000520	P.T.U. DIFERIDA
A0000530	CREDITOS DIFERIDOS
A0000540	TOTAL PASIVO
	CAPITAL CONTABLE

CAPITAL CONTRIBUIDO

A0000600	CAPITAL SOCIAL
A0000610	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0000620	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO
	CAPITAL GANADO
A0000630	RESERVAS DE CAPITAL
A0000640	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000650	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0000660	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A0000670	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
A0000680	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0000690	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0000700	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
A0000710	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
A0000720	UTILIDAD NETA
A0000730	PERDIDA NETA
A0000740	TOTAL DE CAPITAL GANADO
A0000750	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0000760	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

CUENTAS DE ORDEN

A0000900	AVALES OTORGADOS
A0000910	OBLIGACIONES CONTINGENTES
A0000920	BIENES EN CUSTODIA O EN ADMINISTRACION
A0000930	PASIVOS CONTINGENTES
A0000940	DEPOSITOS DE BIENES
A0000950	CUENTAS DE REGISTRO
A0000960	CERTIFICADOS DE DEPOSITO EN CIRCULACION
A0000970	MONTOS CONTRATADOS EN INSTRUMENTOS DERIVADOS
A0000980	BIENES EN MANDATO
A0000990	MANDATOS Y COMISIONES
A0001000	APERTURAS DE CREDITO IRREVOCABLES

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>	AÑO	AÑO

---

---

B0000010	INGRESOS POR SERVICIOS
B0000020	INGRESOS POR INTERESES
B0000030	GASTOS POR MANIOBRAS
B0000040	GASTOS POR INTERESES
B0000050	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
B0000060	MARGEN FINANCIERO
B0000070	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
B0000080	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS
B0000090	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
B0000100	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
B0000110	RESULTADO POR INTERMEDIACION
B0000120	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
B0000130	GASTOS DE ADMINISTRACION
B0000140	UTILIDAD DE LA OPERACION
B0000150	PERDIDA DE LA OPERACION
B0000160	OTROS PRODUCTOS
B0000170	OTROS GASTOS
B0000180	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
B0000190	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
B0000200	I.S.R. CAUSADO
B0000210	P.T.U. CAUSADA
B0000220	I.S.R. DIFERIDO
B0000230	P.T.U. DIFERIDA
B0000240	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
B0000250	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
B0000260	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

- B0000270 UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
- B0000280 PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
- B0000290 OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS  
EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
- B0000300 UTILIDAD NETA
- B0000310 PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO  
**EL CUADRO No. 3 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 16 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>	CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000050	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000060	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C0000070	UTILIDAD NETA		
C0000080	PERDIDA NETA		
C0000090	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C0000100	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
C0000110	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)		
C0000120	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)		
C0000130	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
C0000140	TOTAL		
C0000150	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		

C0000160	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000170	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000180	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL
C0000190	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000200	TOTAL
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL
C0000210	UTILIDAD NETA
C0000220	PERDIDA NETA
C0000230	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000240	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000250	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
C0000260	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000270	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C0000280	TOTAL
C0000290	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

CAPITAL GANADO

RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
---------------------	------------------------------------	--	---	--	--	--

**PARTE III**

EFFECTO INICIAL ACUMULADO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO	UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL CAPITAL CONTABLE
---------------------------	---------------------------	---------------	--------------	------------------------

DEL I.S.R.	DE P.T.U.
DIFERIDO	DIFERIDA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>			
ACTIVIDADES DE OPERACION			
D000010	UTILIDAD NETA		
D000020	PERDIDA NETA		
PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:			
D000030	DEPRECIACION Y AMORTIZACION		
D000040	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
D000050	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS		
D000060	I.S.R. DIFERIDO		
D000070	P.T.U. DIFERIDA		
D000080	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE DE INVERSIONES EN VALORES		
D000090	TOTAL		
AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION			
D0000100	DISMINUCION O AUMENTO DE PASIVOS BURSATILES		
D0000110	DISMINUCION O AUMENTO DE CARTERA DE CREDITO		
D0000120	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)		
D0000130	PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
D0000140	AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
D0000150	DISMINUCION O AUMENTO EN LA CAPTACION DIRECTA		
D0000160	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION		
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
D0000170	EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA		
D0000180	AMORTIZACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA		
D0000190	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO		
D0000200	EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL		
D0000210	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ACTIVIDADES DE INVERSION			
D0000220	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES		
D0000230	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS Y CREDITOS DIFERIDOS		
D0000240	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
D0000250	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
D0000260	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO		

D0000270 EFECTIVO Y EQUIVALENTES 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	
		AÑO	AÑO
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>		
	INGRESOS POR SERVICIOS E INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE INGRESOS POR SERVICIOS		
00522301	DE ALMACENAJE		
00522302	DE MANEJO DE SEGUROS		
00522303	DE MANIOBRAS		
00522304	DE FUMIGACION		
00522305	DE CLASIFICACION Y CRIBA		
00522306	DE MAQUILAS		
00522307	DE ALQUILER DE ENVASES		
00522308	DE TRANSFORMACION DE PRODUCTOS		
00522390	OTROS		
00522399	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR SERVICIOS		
00005223	TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE INGRESOS POR INTERESES		
	INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
00520101	AL COMERCIO		
00520102	POR BIENES DE CONSUMO		
00520106	CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
00520107	A ENTIDADES FINANCIERAS GUBERNAMENTALES		
00520199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
00005201	TOTAL DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
	INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA		
00520251	CREDITOS VENCIDOS AL COMERCIO		
00520261	CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES FINANCIERAS		

---

00520271	A ENTIDADES GUBERNAMENTALES
00520299	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA
00005202	TOTAL DE INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES
00520301	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
00520302	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
00520303	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
00520399	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES
00005203	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES  INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO
00520411	EN OPERACIONES DE REPORTO
00520499	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO
00005204	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO  INTERESES DE DISPONIBILIDADES
00520502	BANCOS
00520503	OTRAS DISPONIBILIDADES
00520599	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES
00005205	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES  COMISIONES A FAVOR POR OPERACIONES DE CREDITO (AJUSTE AL RENDIMIENTO)
00520651	AL COMERCIO
00520656	AL CONSUMO
00520661	A ENTIDADES FINANCIERAS
00520671	A ENTIDADES GUBERNAMENTALES
00520699	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES A FAVOR EN OPERACIONES DE CREDITO (AJUSTE AL RENDIMIENTO)
00005206	TOTAL DE COMISIONES A FAVOR POR OPERACIONES DE CREDITO (AJUSTE AL RENDIMIENTO)  PREMIOS A FAVOR
00520711	EN OPERACIONES DE REPORTO
00520799	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PREMIOS A FAVOR
00005207	TOTAL DE PREMIOS A FAVOR

## UTILIDAD POR VALORIZACION

00520801	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
00520802	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
00520899	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE UTILIDAD POR VALORIZACION
00005208	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION RENTAS DE BIENES EN ARRENDAMIENTO PURO
00524101	DE MOBILIARIO Y EQUIPO
00524102	DE INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O COMERCIAL
00524190	OTROS
00524199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RENTAS DE BIENES EN ARRENDAMIENTO PURO
00005241	TOTAL DE RENTAS DE BIENES EN ARRENDAMIENTO PURO
E0000010	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES
E0000020	TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS E INTERESES
	GASTOS POR MANIOBRAS E INTERESES
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE GASTOS POR MANIOBRAS
00513101	EN BODEGAS PROPIAS
00513102	EN BODEGAS HABILITADAS
00513199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR MANIOBRAS
00005131	TOTAL DE GASTOS POR MANIOBRAS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE GASTOS POR INTERESES
00510201	INTERESES A CARGO POR CUENTAS DE AHORRO
00510202	INTERESES A CARGO POR DEPOSITOS DE DINERO RECIBIDOS DE SOCIOS
00510203	INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS DE SOCIOS
00510205	INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
00510210	COMISIONES A CARGO POR OPERACIONES RELATIVAS A LA CAPTACION (AJUSTE AL COSTO)
00510220	INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA
00510230	INTERESES POR PAGARES FINANCIEROS CON GARANTIA FIDUCIARIA
00510280	PERDIDA POR VALORIZACION
00510299	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES
00005102	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES
E0000030	TOTAL DE GASTOS POR MANIOBRAS E INTERESES
	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

---

---

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS  
DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE  
DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO  
(NETO)

00523801	MARGEN FINANCIERO
00523899	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA (MARGEN FINANCIERO)
00005238	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (NETO)
E0000040	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO) ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
00511451	AL COMERCIO
00511456	AL CONSUMO
00511461	A ENTIDADES FINANCIERAS
00511471	A ENTIDADES GUBERNAMENTALES
00511481	POR INTERESES DEVENGADOS SOBRE CREDITOS VENCIDOS
00511486	POR OTROS ADEUDOS VENCIDOS
00511499	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
00005114	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
00521001	POR DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO Y REMESAS
00521090	OTRAS
00521099	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
00005210	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
00512001	CORRESPONSALES
00512002	COMPRAVENTA DE VALORES
00512007	POR SERVICIOS EN EL PAIS
00512090	OTRAS
00512099	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES PAGADAS
00005120	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

RESULTADO POR INTERMEDIACION

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS  
DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE Y  
DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS A COSTO

---

00513901	TITULOS PARA NEGOCIAR
00513903	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
00513951	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS
00513953	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS
00513954	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES
00513999	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS A COSTO
00005139	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS A COSTO
E0000050	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION GASTOS DE ADMINISTRACION
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE GASTOS DE ADMINISTRACION
00510501	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS
00510508	HONORARIOS
00510509	RENTAS
00510510	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
00510513	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
00510517	GASTOS NO DEDUCIBLES
00510532	GASTOS PARA CONTINGENCIA POR FALTANTES DE MERCANCIA
00510533	GASTOS EN TECNOLOGIA
00510534	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
00510535	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
00510599	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION
00005105	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE OTROS PRODUCTOS
	RECUPERACIONES
00520901	INVERSIONES EN VALORES
00520902	IMPUESTOS
00520990	OTRAS
00520999	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RECUPERACIONES
00005209	TOTAL DE RECUPERACIONES
	OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
00521101	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
00521102	UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO
00521103	CANCELACION DE CUENTAS DE ACREEDORES DIVERSOS
00521104	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
00521105	UTILIDADES PROVENIENTES DE CONTRATOS DE ASOCIACION EN PARTICIPACION

---

00521106	OTROS RENGLONES DE PRODUCTOS DEL DEPARTAMENTO ESPECIAL
00521107	COMPRAVENTA DE VALORES
00521190	OTROS
00521199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

00005211 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

VENTAS

00521501	POR COMERCIALIZACION DE MERCANCIAS
00521590	OTRAS
00521599	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE VENTAS
00005215	TOTAL DE VENTAS RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
00524001	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
00524002	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
00524090	OTROS
00524099	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
00005240	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)

BENEFICIOS POR OPCION DE COMPRA O POR  
PARTICIPACION EN VENTA DE BIENES A TERCEROS

00524201	DE MOBILIARIO Y EQUIPO
00524202	DE INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O COMERCIAL
00524290	OTROS
00524299	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE BENEFICIOS POR OPCION DE COMPRA O POR PARTICIPACION EN VENTA DE BIENES A TERCEROS
00005242	TOTAL DE BENEFICIOS POR OPCION DE COMPRA O POR PARTICIPACION EN VENTA DE BIENES A TERCEROS

E0000060 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS  
DE OTROS GASTOS

00512101 POR BAJA DE VALOR DE INMUEBLES

---

00512105	POR BAJA DE VALOR EN BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO
00512106	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
00512116	QUEBRANTOS DIVERSOS
00512118	OTRAS PERDIDAS
00512199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS
00005121	TOTAL DE OTROS GASTOS
	RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
00524001	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
00524002	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
00524090	OTROS
00524099	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
00005240	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
	COSTO DE VENTAS
00511501	POR COMERCIALIZACION DE MERCANCIAS
00511590	OTROS
00511599	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL COSTO DE VENTAS
00005115	TOTAL DE COSTO DE VENTAS
E0000070	TOTAL DE OTROS GASTOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS
00511801	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO
00511802	IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO
00511803	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
00511899	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE I.S.R. Y P.T.U. CAUSADOS
00005118	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS
00514101	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
00514102	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA

00514199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE I.S.R. Y P.T.U. DIFERIDOS
00005141	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
00524601	EN SUBSIDIARIAS
00524602	EN ASOCIADAS
00524603	OTRAS
00524604	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS A COSTO
00524605	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL
00524606	AMORTIZACION DEL EXCESO DEL VALOR EN LIBROS SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES
00524699	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
00005246	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

**EL CUADRO No. 6 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 7 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA

CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E  
IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)

F0000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0000020	IMPUESTO AL ACTIVO
F0000030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES
F0000040	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS
F0000045	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS
F0000050	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS
F0000060	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES
F0000070	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES
F0000080	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0000090	I.S.R. PAGADO EN DECLARACION ANUAL
F0000100	I.A. PAGADO EN DECLARACION ANUAL
F0000110	TOTAL IMPUESTO A CARGO
F0000120	TOTAL IMPUESTO A FAVOR

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

CAUSADO A LAS TASAS DE:

F0000200	15%
F0000210	10%
F0000220	0%
F0000230	EXENTO
F0000240	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0000250	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
F0000260	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.
F0000270	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGO PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS
F0000280	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR
F0000290	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.
F0000300	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.
F0000310	TOTAL IMPUESTO A CARGO
F0000320	TOTAL IMPUESTO A FAVOR

F0000500	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0000510	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0000520	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
F0000530	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
F0000540	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN
F0000550	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

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

F0000600	25%
F0000610	30%
F0000620	50%
F0000630	60%
F0000640	105%
F0000650	20.9%
F0000660	20%
F0000670	10%
F0000680	PRODUCCION, ENVASAMIENTO O IMPORTACION DE BEBIDAS ALCOHOLICAS
F0000690	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS ACREDITABLE
F0000700	SALDO A FAVOR DE I.E.P.S. DE EJERCICIOS ANTERIORES
F0000710	PAGOS PROVISIONALES DE I.E.P.S.
F0000720	DEVOLUCIONES OBTENIDAS DEL I.E.P.S.
F0000730	COMPENSACIONES EFECTUADAS DEL I.E.P.S.
F0000740	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
F0000750	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR
F0000760	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION
F0000770	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION

F0000780	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
F0000800	POR SALARIOS
F0000810	HONORARIOS AL 10%
F0000820	HONORARIOS AL 35%
F0000830	ARRENDAMIENTO AL 10%
F0000840	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0000850	DIVIDENDOS
F0000860	INTERESES AL 24%
F0000870	PREMIOS AL 1%
F0000880	PREMIOS AL 21%
F0000890	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0000900	SALARIOS AL 15%
F0000910	SALARIOS AL 30%
F0000920	HONORARIOS AL 25%
F0000930	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
F0000940	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0000950	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0000960	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO AL 25%
F0000970	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000980	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
F0000990	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
F0001000	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F0001010	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
F0001020	DIVIDENDOS
F0001030	INTERESES AL 4.9%
F0001040	INTERESES AL 10%
F0001050	INTERESES AL 15%
F0001060	INTERESES AL 21%
F0001070	INTERESES AL 35%
F0001080	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
F0001090	REGALIAS AL 5%
F0001100	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA 25%
F0001110	REGALIAS AL 35%
F0001120	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F0001130	PREMIOS AL 1%
F0001140	PREMIOS AL 21%
F0001150	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS AL 25%
F0001160	MEDIACIONES AL 40%
F0001170	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

F0001180	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001190	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001200	ADQUISICION DE DESPERDICIOS
F0001210	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0001220	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0001230	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE
F0001240	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
--	--	------------

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL CUADRO No. 6.2 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 9 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.

F0002000	ENERO
F0002010	FEBRERO
F0002020	MARZO
F0002030	ABRIL
F0002040	MAYO
F0002050	JUNIO
F0002060	JULIO
F0002070	AGOSTO
F0002080	SEPTIEMBRE

---

F0002090	OCTUBRE
F0002100	NOVIEMBRE
F0002110	DICIEMBRE
F0002120	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

## PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.

F0002150	ENERO
F0002160	FEBRERO
F0002170	MARZO
F0002180	ABRIL
F0002190	MAYO
F0002200	JUNIO
F0002210	JULIO
F0002220	AGOSTO
F0002230	SEPTIEMBRE
F0002240	OCTUBRE
F0002250	NOVIEMBRE
F0002260	DICIEMBRE
F0002270	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

## PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.

F0002280	ENERO
F0002290	FEBRERO
F0002300	MARZO
F0002310	ABRIL
F0002320	MAYO
F0002330	JUNIO
F0002340	JULIO
F0002350	AGOSTO
F0002360	SEPTIEMBRE
F0002370	OCTUBRE
F0002380	NOVIEMBRE
F0002390	DICIEMBRE
F0002400	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
F0002410	AJUSTE
F0002420	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

## PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.P.S.

F0002550	ENERO
F0002560	FEBRERO
F0002570	MARZO
F0002580	ABRIL
F0002590	MAYO
F0002600	JUNIO
F0002610	JULIO

---

F0002620	AGOSTO
F0002630	SEPTIEMBRE
F0002640	OCTUBRE
F0002650	NOVIEMBRE
F0002660	DICIEMBRE
F0002670	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

---

**PARTE II**

DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA	FORMULARIO NUMERO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET	NUMERO DE LA TRASFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
---	----------------------	--------------------------	---	--

**EL CUADRO No. 6.3 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
<b>6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES</b>						
<b>POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>						
<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.</b>						
F0003000	INGRESOS NOMINALES					
F0003010	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
F0003020	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
F0003030	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR					
F0003040	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					
F0003050	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
F0003060	PAGO PROVISIONAL DEL MES					
	MENOS:					
F0003070	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD					
F0003080	RETENCION I.S.R. SOBRE INTERESES (ART. 58 L.I.S.R.)					
F0003090	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA					
F0003100	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE					
F0003110	DIFERENCIA					
<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.</b>						
F0003300	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO					
	ENTRE:					
F0003310	No. DE MESES DEL EJERCICIO					
F0003320	COCIENTE					
	POR:					
F0003330	No. DE MESES					
F0003340	IMPUESTO DETERMINADO					
	MENOS:					
F0003350	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES					
F0003360	DIFERENCIA					
	MENOS:					
F0003370	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES					
F0003380	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA					

---

---

F0003390	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0003400	DIFERENCIA A CARGO
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.</b>
F0003500	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO
F0003510	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO
	MENOS:
F0003520	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE
F0003530	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO
F0003540	IMPUESTO A CARGO
F0003550	IMPUESTO A FAVOR
F0003560	SALDOS A FAVOR
F0003570	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0003580	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0003590	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0003600	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0003610	DIFERENCIA A CARGO
F0003620	DIFERENCIA A FAVOR
	<b>AJUSTE DEL I.V.A.</b>
F0003630	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO
F0003640	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO
	MAS:
F0003650	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO
F0003660	TOTAL
	MENOS:
F0003670	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO
F0003680	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO
F0003690	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO
F0003700	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION
F0003710	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
F0003720	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA

F0003730	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0003740	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0003750	DIFERENCIA A CARGO
F0003760	DIFERENCIA A FAVOR
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.P.S.</b>
F0004000	TOTAL DE ACTIVIDADES GRAVADAS
F0004010	TOTAL DE I.E.P.S.
	MENOS:
F0004020	TOTAL DE I.E.P.S. ACREDITABLE
F0004030	IMPUESTO A CARGO
F0004040	IMPUESTO A FAVOR
F0004050	SALDOS A FAVOR
F0004060	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0004070	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0004080	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0004090	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0004100	DIFERENCIA A CARGO
F0004110	DIFERENCIA A FAVOR

**PARTE II**

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AJUSTE	TOTAL
-------	-------	--------	------------	---------	-----------	-----------	--------	-------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
G0000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			

G0000030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

G0000040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000050 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000060 SUBTOTAL

MENOS:

G0000070 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

G0000080 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL  
EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

G0000090 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS,  
NO SUJETOS A RETENCION

MENOS:

G0000100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION

G0000110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO</b>	PAIS DE	CONCEPTO	IMPORTE
	<b>POR EL EJERCICIO TERMINADO</b>	RESIDENCIA	DEL	
	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		PAGO	

NOMBRE DEL RESIDENTE EN  
EL EXTRANJERO

H0000100

H0000500 TOTAL

**PARTE II**

TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. PAGADO	DIFERENCIA
------	-------------------------------------	---------------	------------

**EL CUADRO No. 9 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO			
10000010	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
10000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
10000030	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
10000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
10000110	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			

---

10000150	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
10000190	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO
10000230	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
10000270	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO
10000310	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
10000350	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
10000390	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO
10000430	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
10000470	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
10000510	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
10000550	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS COMO SUJETO DIRECTO
10000590	PAGO PROVISIONAL DE  APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
10000630	CORRESPONDIENTE AL MES DE  APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
10000670	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE  APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
10000710	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE

IMPUESTOS LOCALES

I0000750 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
 IMPUESTO SOBRE NOMINAS

I0000790 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
 IMPUESTO SUSTITUTIVO DEL CREDITO AL SALARIO

I0000830 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
 OTROS

I0000870 ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE  
 CORRESPONDE

I0000910 TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

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

<b>10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	TOTAL
--	-------

J0000010	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	
J0000020	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	
	MAS. MENOS: EFECTOS DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
J0000030	RESULTADO FAVORABLE	
J0000040	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0000050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0000060	PERDIDA NETA HISTORICA	
	MAS:	

J0000070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES		
J0000080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES		
	MENOS:		
J0000090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES		
J0000100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES		
J0000110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		
J0000120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		
J0000130	PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES		
J0000140	PERDIDA FISCAL		
J0000150	UTILIDAD FISCAL		
J0000160	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
J0000170	RESULTADO FISCAL		
INDICE	CONCEPTO		DATOS A PROPORCIONAR

**11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

J0000180	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE		
J0000190	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES		
J0000200	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES		
J0000210	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO		
J0000250	TOTAL		
INDICE	CONCEPTO		DATOS A PROPORCIONAR

**12.- DEDUCCIONES CONTABLES  
NO FISCALES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

J0000260	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES		
J0000270	IMPUESTO AL ACTIVO		
J0000280	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES		
J0000290	I.S.R. DIFERIDO		
J0000300	P.T.U. DIFERIDA		
J0000310	CASTIGOS		
J0000320	GASTOS POR ATENCIONES A CLIENTES		
J0000330	DONATIVOS		
J0000340	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES		
J0000350	AMORTIZACION Y DEPRECIACION CONTABLE		
J0000360	GASTOS DE AUTOMOVILES DE USO NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL NEGOCIO		
J0000370	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		
J0000380	OTROS		

J0000390	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0000400	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
J0000410	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0000420	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0000430	RENTAS PAGADAS POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO
J0000440	AMORTIZACION CONTABLE DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
J0000450	TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES  
SE CONTABILIZAN EN:

J0000460	INTERESES PAGADOS
J0000480	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0000490	OTROS HONORARIOS
J0000500	RENTAS PAGADAS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION  
CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0000510	DEPRECIACIONES
J0000520	AMORTIZACIONES
INDICE	

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

J0000560	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0000570	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0000580	DEPRECIACION Y AMORTIZACION FISCAL
J0000590	CARGOS A PROVISIONES
J0000600	CARGOS A ESTIMACIONES
J0000610	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0000650	TOTAL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

J0000660	INGRESOS POR DIVIDENDOS
J0000670	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0000680	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
J0000690	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
J0000700	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0000710	CANCELACION DE PROVISIONES

J0000750 TOTAL

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

**15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS  
DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA,  
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS E IMPUESTO  
AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE  
RESULTADOS DICTAMINADO

K0000010	PRODUCTOS POR SERVICIOS E INGRESOS POR INTERESES	
K0000020	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO)	
K0000030	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS	
K0000040	INGRESOS POR OPERACIONES COMERCIALES	
K0000050	COMISIONES Y TARIFAS	
K0000060	RESULTADO POR INTERMEDIACION	
K0000070	OTROS PRODUCTOS	
K0000100	TOTAL	
K0000150	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS MENOS:	
K0000160	EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS	
K0000170	RESULTADO POR POSICION MONETARIA SALDO ACREEDOR	
K0000180	INGRESOS HISTORICOS	
	MAS:	
K0000200	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
K0000220	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
K0000230	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
K0000240	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
	MENOS:	
K0000260	DIVIDENDOS COBRADOS	
K0000270	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
K0000280	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
K0000290	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	
K0000300	CAMBIOS. SALDO ACREEDOR	
K0000350	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
	MAS:	
K0000360	IMPORTACIONES	
K0000370	VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
K0000380	VENTA DE BIENES INMUEBLES	

MENOS:

- K0000440 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
- K0000450 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
- K0000460 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
- K0000470 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
- K0000480 COMISIONES Y PREMIOS COBRADOS NO GRAVADOS PARA I.E.P.S.
- K0000490 OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.E.P.S ESPECIFIQUE:

K0000600 INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS

K0000650 INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS PARA I.V.A.

K0000660 OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A. ESPECIFIQUE:

K0000670 INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

DESGLOSE

- K0000700 A LA TASA DEL 15%
- K0000710 A LA TASA DEL 10%
- K0000720 A LA TASA DEL 0%
- K0000730 EXENTOS

**EL CUADRO No. 16 ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES Y CONSTA DE 30 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		2002	2001	2000	1999
	<b>16.-CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>				
L0000010	SALDO INICIAL CUFIN				

**DETERMINACION DEL SALDO CUFIN  
POR LOS EJERCICIOS  
DE 1975 A 1988**

L0000020 INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL (TITULOS II Y VII)

MENOS:

- L0000030 I.S.R. TITULOS II Y VII
- L0000040 P.T.U.

L0000050 NETO

MENOS:

L0000060 PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROV. Y RVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.

---

L0000070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
L0000080	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA
L0000100	DIVIDENDOS COBRADOS
L0000150	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS
L0000220	DIVIDENDOS PAGADOS
L0000270	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS
L0000370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO
L0000375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988
L0000425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
L0000475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
L0000500	DIVIDENDOS COBRADOS
L0000550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
L0000600	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
L0000700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
L0000750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
L0000800	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
L0000900	DIVIDENDOS PAGADOS
L0000950	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
L0001000	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
L0001050	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD  
FISCAL NETA DE LOS EJERCICIOS**

**DE 1989 A 1998**

- L0001060 RESULTADO FISCAL (TITULO II)
- MENOS:
- L0001070 I.S.R. TITULO II
- L0001080 P.T.U.
- L0001090 NETO
- MENOS:
- L0001100 PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROV. Y RVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.
- L0001110 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA DEL EJERCICIO DE 1999 A 2001**

- L0001120 RESULTADO FISCAL (TITULO II)
- MENOS:
- L0001130 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
- L0001140 P.T.U.
- L0001150 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.
- L0001160 I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)
- L0001170 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA DEL EJERCICIO DE 2002**

- L0001200 RESULTADO FISCAL (TITULO II)
- MENOS:
- L0001210 I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER PARRAFO L.I.S.R)
- L0001220 PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS (ART. 32 FRACCS VIII Y IX L.I.S.R.)
- L0001230 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRACC.II ENTRE FACTOR ART. SEGUNDO TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII
- L0001240 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
- L0001250 CUFIN TOTAL

**PARTE II**

1998            1997            1996            1995            1994            1993            1992            1991            1990

**PARTE III**

1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981
------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE IV**

1980	1979	1978	1977	1976	1975
------	------	------	------	------	------

**EL CUADRO No. 17 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 6 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M0000020	1992		
M0000030	1993		
M0000040	1994		
M0000050	1995		
M0000060	1996		
M0000070	1997		
M0000080	1998		
M0000090	1999		
M0000100	2000		

M0000110 2001

**PARTE II**

AMORTIZACION	REMANENTE
EN EL	POR
EJERCICIO QUE	AMORTIZAR
SE DICTAMINA	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	<b>18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
	ACTIVO			
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
N0000020	MOBILIARIO Y EQUIPO			
N0000040	INMUEBLES			
N0000060	MAQUINARIA			
N0000080	EQUIPO DE TRANSPORTE			
N0000100	EQUIPO DE COMPUTO			
N0000120	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			
N0000140	EQUIPO DE PLANTAS INDUSTRIALES			
N0000160	OTROS			
N0000180	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO DEPRECIACIONES			
N0000200	MOBILIARIO Y EQUIPO			
N0000220	INMUEBLES			
N0000240	MAQUINARIA			
N0000260	EQUIPO DE TRANSPORTE			
N0000280	EQUIPO DE COMPUTO			
N0000300	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			
N0000320	EQUIPO DE PLANTAS INDUSTRIALES			
N0000340	OTROS			
N0000360	TOTAL DE DEPRECIACIONES			
N0000380	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)			
	ACTIVOS INTANGIBLES			
N0000400	CREDITO MERCANTIL			
N0000420	GASTOS DE ORGANIZACION			
N0000440	GASTOS PREOPERATIVOS			
N0000460	INVESTIGACION DE MERCADO			
N0000480	PATENTES Y MARCAS			
N0000500	I.S.R. DIFERIDO			

N0000520	P.T.U. DIFERIDA
N0000540	OTROS
N0000560	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES
	AMORTIZACIONES
N0000580	CREDITO MERCANTIL
N0000600	GASTOS DE ORGANIZACION
N0000620	GASTOS PREOPERATIVOS
N0000640	INVESTIGACION DE MERCADO
N0000660	PATENTES Y MARCAS
N0000680	OTROS
N0000700	TOTAL DE AMORTIZACIONES
N0000720	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES (NETO)
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL CONTRIBUIDO
N0000800	CAPITAL SOCIAL
N0000820	PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES
N0000840	TOTAL
	CAPITAL GANADO
N0000860	RESERVAS DE CAPITAL
N0000880	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
N0000900	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
N0000920	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
N0000940	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
N0000960	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
N0000980	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
N0001000	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
N0001020	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
N0001040	UTILIDAD NETA
N0001060	PERDIDA NETA
N0001080	TOTAL
N0001100	TOTAL CAPITAL CONTABLE
	ESTADO DE RESULTADOS
N0002000	INGRESOS POR SERVICIOS
N0002020	INGRESOS POR INTERESES
N0002040	GASTOS POR MANIOBRAS
N0002060	GASTOS POR INTERESES
N0002080	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
N0002100	MARGEN FINANCIERO
N0002120	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
N0002140	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS
N0002160	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

---

---

N0002180	COMISIONES TARIFAS PAGADAS
N0002200	RESULTADO POR INTERMEDIACION
N0002220	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
N0002240	GASTOS DE ADMINISTRACION
N0002260	UTILIDAD DE LA OPERACION
N0002280	PERDIDA DE LA OPERACION
N0002300	OTROS GASTOS
N0002320	OTROS PRODUCTOS
N0002340	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N0002360	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N0002380	I.S.R. CAUSADO
N0002400	P.T.U. CAUSADA
N0002420	I.S.R. DIFERIDO
N0002440	P.T.U. DIFERIDA
N0002460	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N0002480	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N0002500	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N0002520	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
N0002540	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
N0002560	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
N0002580	UTILIDAD NETA
N0002600	PERDIDA NETA

---

**E. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS CASAS DE CAMBIO POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002.**

---

**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  
R.F.C.  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
R.F.C.  
CURP  
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

R.F.C.

NUMERO DE REGISTRO

**DATOS GENERALES**

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)

OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL

DD/MM/AAAA

FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

DD/MM/AAAA

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR

DD/MM/AAAA

FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR

DD/MM/AAAA

PRIMER DICTAMEN

PARAESTATAL

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO

REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10

**TIPO DE OPINION:**

OPINION SIN SALVEDADES

(SI o NO)

OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL

(SI o NO)

OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL

(SI o NO)

OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL

(SI o NO)

OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL

(SI o NO)

ABSTENCION DE OPINION

(SI o NO)

REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES

(SI o NO)

REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS

(SI o NO)

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL  
INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO

DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL  
SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS

DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE  
SUELDOS Y SALARIOS

DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA  
DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO  
Y CREDITO AL SALARIO)

DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA  
DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO

DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA

DE PAGOS POR CONCEPTOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A  
PERSONAS FISICAS O MORALES

DD/MM/AAAA

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE  
OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISO Y  
ASOCIACIONES EN PARTICIPACION

DD/MM/AAAA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
<b>1.- BALANCE GENERAL</b>		AÑO	AÑO
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>			
ACTIVO			
A000000010	DISPONIBILIDADES		
INVERSIONES EN VALORES			
A000000020	TITULOS PARA NEGOCIAR		
A000000030	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
A000000040	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
A000000050	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES		
A000000060	CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
A000000070	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		
A000000080	I.S.R. DIFERIDO		
A000000090	P.T.U. DIFERIDA		
OTROS ACTIVOS			
A000000100	OTROS ACTIVOS, CARGOS DIFERIDOS E INTANGIBLES		
A000000110	TOTAL DE OTROS ACTIVOS		
A000000120	TOTAL ACTIVO		
PASIVO Y CAPITAL			
PASIVO			
PRESTAMOS BANCARIOS			
A000000200	DE CORTO PLAZO		
A000000210	DE LARGO PLAZO		
A000000220	TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
A000000230	I.S.R. Y P.T.U. POR PAGAR		
A000000240	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		

A000000250	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A000000260	I.S.R. DIFERIDO
A000000270	P.T.U. DIFERIDA
A000000280	CREDITOS DIFERIDOS
A000000290	TOTAL PASIVO
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL CONTRIBUIDO
A000000300	CAPITAL SOCIAL
A000000310	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A000000320	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO
	CAPITAL GANADO
A000000330	RESERVAS DE CAPITAL
A000000340	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A000000350	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A000000360	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A000000370	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
A000000380	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A000000390	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
A000000400	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
A000000410	UTILIDAD NETA
A000000420	PERDIDA NETA
A000000430	TOTAL DE CAPITAL GANADO
A000000440	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A000000450	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE
	CUENTAS DE ORDEN
A000000500	CHEQUES DE VIAJERO EN CONSIGNACION
A000000510	GIROS EN TRANSITO
A000000520	OTRAS OBLIGACIONES CONTINGENTES
A000000530	DIVISAS A RECIBIR POR COMPRAS DIFERIDAS
A000000540	DIVISAS A ENTREGAR POR VENTAS DIFERIDAS

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**2.- ESTADO DE RESULTADOS**

---

**POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL  
1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001**

AÑO

AÑO

B000000010	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS
B000000020	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS
B000000030	INGRESOS POR INTERESES
	MENOS:
B000000040	GASTOS POR INTERESES
B000000050	SUBTOTAL
	MAS: MENOS:
B000000060	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
B000000070	MARGEN FINANCIERO
	MAS:
B000000080	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
	MENOS:
B000000090	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
	MAS: MENOS:
B000000100	RESULTADO POR INTERMEDIACION
B000000110	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
	MENOS:
B000000120	GASTOS DE ADMINISTRACION
B000000130	UTILIDAD DE LA OPERACION
B000000140	PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS: MENOS
B000000150	OTROS PRODUCTOS
B000000160	OTROS GASTOS
B000000170	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
B000000180	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
B000000190	I.S.R. CAUSADO
B000000200	P.T.U. CAUSADA
B000000210	I.S.R. DIFERIDO

B000000220	P.T.U. DIFERIDA
B000000230	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
B000000240	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
B000000250	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
B000000260	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
B000000270	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
B000000280	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAODINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
B000000290	UTILIDAD NETA
B000000300	PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**EL CUADRO No. 3 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 15 COLUMNAS**

**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>	CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
C000000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C000000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C000000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C000000040	CONSTITUCION DE RESERVAS		
C000000050	PAGO DE DIVIDENDOS		
C000000060	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C000000070	UTILIDAD NETA		
C000000080	PERDIDA NETA		
C000000090	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C000000100	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		

C000000110	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
C000000120	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C000000130	TOTAL
C000000140	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS
C000000200	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C000000210	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C000000220	CONSTITUCION DE RESERVAS
C000000230	PAGO DE DIVIDENDOS
C000000240	TOTAL
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL
C000000250	UTILIDAD NETA
C000000260	PERDIDA NETA
C000000270	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C000000280	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C000000290	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
C000000300	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C000000310	TOTAL
C000000320	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

CAPITAL GANADO

RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
---------------------------	--	---	---	--

**PARTE III**

AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA	UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL CAPITAL CONTABLE
---	---	---	------------------	-----------------	------------------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>	AÑO	AÑO
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D00000010	UTILIDAD NETA		
D00000020	PERDIDA NETA		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS		
D00000030	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE DE INVERSIONES EN VALORES		
D00000040	DEPRECIACION Y AMORTIZACION		
D00000050	I.S.R. DIFERIDO		
D00000060	P.T.U. DIFERIDA		
D00000070	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS		
D00000080	TOTAL		
	AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION		
D00000090	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)		
D00000100	PRESTAMOS BANCARIOS		
D00000110	AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS		
D00000120	TOTAL		
D00000130	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION		
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
D00000140	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO		

D000000150	EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL
D000000160	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
	ACTIVIDADES DE INVERSION
D000000170	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
D000000180	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS Y CREDITOS DIFERIDOS
D000000190	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION
D000000200	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
D000000210	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO
D000000220	EFECTIVO Y EQUIVALENTES 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	
		AÑO	AÑO
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>		
	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE UTILIDAD POR VALORIZACION		
0000520801	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION		
0000520802	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS		
0000520808	RESULTADO POR COMPRAVENTA		
0000520899	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE UTILIDAD POR VALORIZACION		
0000005208	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION		
E000000010	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		

---

---

SUBCUENTAS DE RESULTADO POR VALUACION DE  
DIVISAS

0000514001	PERDIDA EN CAMBIOS
0000514002	VALUACION DE METALES
0000514003	COMPRAVENTA DE METALES
0000514004	COMPRAVENTA DE DIVISAS
0000514099	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS
0000005140	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS

INGRESOS POR INTERESES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y  
SUBCUENTAS DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A  
FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

0000520301	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
0000520302	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
0000520303	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
0000520399	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES
0000005203	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES
0000520502	BANCOS
0000520503	OTRAS DISPONIBILIDADES
0000520599	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES
0000005205	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES
E000000020	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

GASTOS POR INTERESES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y  
SUBCUENTAS DE GASTOS POR INTERESES

0000510201	INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS DE ACCIONISTAS
0000510202	INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE PROVEEDORES DE CHEQUES DE VIAJERO
0000510203	COMISIONES A CARGO POR OPERACIONES RELATIVAS A LA CAPTACION (AJUSTE AL COSTO)
0000510299	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES
0000005102	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO)

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y  
SUBCUENTAS DE RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

0000523801	MARGEN FINANCIERO
0000523899	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA (MARGEN FINANCIERO)
0000005238	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y  
SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

0000521001	POR DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO Y REMESAS
0000521002	POR CHEQUES DE VIAJERO
0000521003	POR SITUACIONES DE FONDOS
0000521090	OTRAS
0000521099	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
0000005210	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y  
SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

0000512002	COMPRAVENTA DE VALORES
0000512090	OTRAS
0000512099	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
0000005120	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

RESULTADO POR INTERMEDIACION

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y  
SUBCUENTAS DE RESULTADO POR VALUACION  
A VALOR RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS  
VALUADOS A COSTO

0000513901	TITULOS PARA NEGOCIAR
0000513903	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
0000513904	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES
0000513999	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS A COSTO

0000005139 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR  
RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS  
A COSTO

E000000030 TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

GASTOS DE ADMINISTRACION

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y  
SUBCUENTAS DE GASTOS DE ADMINISTRACION

0000510501 REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y  
CONSEJEROS  
0000510508 HONORARIOS  
0000510509 RENTAS  
0000510510 GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD  
0000510513 IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS  
0000510517 GASTOS NO DEDUCIBLES  
0000510533 GASTOS EN TECNOLOGIA  
0000510534 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES  
0000510535 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION  
0000510599 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE  
ADMINISTRACION

0000005105 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION  
OTROS PRODUCTOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y  
SUBCUENTAS DE RECUPERACIONES

00000520901 INVERSIONES EN VALORES  
00000520902 IMPUESTOS  
00000520903 ADEUDOS CASTIGADOS  
00000520990 OTRAS  
00000520999 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE  
RECUPERACIONES

00000005209 TOTAL DE RECUPERACIONES

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y  
SUBCUENTAS DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

0000521101 UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y  
EQUIPO  
0000521102 UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS O  
RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO  
0000521103 CANCELACION DE CUENTAS DE ACREEDORES DIVERSOS  
0000521104 CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO  
0000521107 COMPRAVENTA DE VALORES

---

0000521190	OTROS
0000521199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
0000005211	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y  
SUBCUENTAS DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR  
POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS  
NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO  
(SALDO ACREEDOR)

0000524001	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
0000524002	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
0000524090	OTROS
0000524099	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
0000005240	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
E000000040	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS OTROS GASTOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS

0000512101	POR BAJA DE VALOR DE INMUEBLES
0000512105	POR BAJA DE VALOR EN BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO
0000512106	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
0000512116	QUEBRANTOS DIVERSOS
0000512118	OTRAS PERDIDAS
0000512199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS
0000005121	TOTAL DE OTROS GASTOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y  
SUBCUENTAS DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR  
POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS  
NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO  
(SALDO DEUDOR)

0000524001	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN
------------	--

---

	FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
0000524002	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
0000524090	OTROS
0000524099	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
0000005240	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E000000050	TOTAL DE OTROS GASTOS
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS
0000511801	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO
0000511802	IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO
0000511803	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
0000511899	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL ISR Y PTU CAUSADOS
0000005118	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS
0000514101	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
0000514102	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
0000514199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ISR Y PTU DIFERIDOS
0000005141	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS
	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y

SUBCUENTAS DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO  
DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

0000524601	EN SUBSIDIARIAS PERTENECIENTES AL SECTOR FINANCIERO
0000524602	EN CASAS DE CAMBIO EXTRANJERAS ASOCIADAS
0000524604	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS A COSTO
0000524605	AMORTIZACION DE CREDITO MERCANTIL
0000524606	AMORTIZACION DEL EXCESO DEL VALOR EN LIBROS SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES
0000524699	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
0000005246	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

**EL CUADRO No. 6 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 7 COLUMNAS**  
**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)		
F000000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F000000020	IMPUESTO AL ACTIVO		
F000000030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES		
F000000040	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
F000000045	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		
F000000050	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS		
F000000060	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F000000070	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F000000080	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES		
F000000090	I.S.R. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F000000100	I.A. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F000000110	TOTAL IMPUESTO A CARGO		
F000000120	TOTAL IMPUESTO A FAVOR		
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.) CAUSADO A LAS TASAS DE:		
F000000200	15%		

---

F00000210	10%
F00000220	0%
F00000230	EXENTO
F00000240	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F00000250	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
F00000260	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.
F00000270	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS
F00000280	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR
F00000290	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.
F00000300	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.
F00000310	TOTAL IMPUESTO A CARGO
F00000320	TOTAL IMPUESTO A FAVOR
F00000400	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F00000410	APORTACIONES AL INFONAVIT
F00000420	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
F00000430	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
F00000440	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN
F00000450	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS PROVENIENTES DE CUFINRE
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	
F00000460	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION
F00000470	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION
F00000480	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	
F00000500	POR SALARIOS
F00000510	HONORARIOS AL 10%
F00000520	HONORARIOS AL 35%
F00000530	ARRENDAMIENTO AL 10%
F00000540	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F00000550	DIVIDENDOS
F00000560	INTERESES AL 24%
F00000570	PREMIOS AL 1%

---

F00000580	PREMIOS AL 21%
F00000590	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

POR PAGOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO:

F00000700	SALARIOS AL 15%
F00000710	SALARIOS AL 30%
F00000720	HONORARIOS AL 25%
F00000730	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
F00000740	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F00000750	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F00000760	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F00000770	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
F00000780	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
F00000790	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F00000800	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
F00000810	DIVIDENDOS
F00000820	INTERESES AL 4.9%
F00000830	INTERESES AL 10%
F00000840	INTERESES AL 15%
F00000850	INTERESES AL 21%
F00000860	INTERESES AL 35%
F00000870	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
F00000880	REGALIAS AL 5%
F00000890	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F00000900	REGALIAS AL 35%
F00000910	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F00000920	PREMIOS AL 1%
F00000930	PREMIOS AL 21%
F00000940	MEDIACIONES AL 40%
F00000950	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

F00001100	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F00001110	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F00001120	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F00001130	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F00001140	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

F000001150 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

IMPUESTO  
DETERMINADO  
POR AUDITORIA

IMPUESTO  
DECLARADO  
POR EL  
CONTRIBUYENTE

DIFERENCIA

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL CUADRO No. 6.2. ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 9 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

IMPUESTO  
DETERMINADO  
POR AUDITORIA

IMPUESTO  
PAGADO  
POR EL  
CONTRIBUYENTE

PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.

F000002000 ENERO  
F000002010 FEBRERO  
F000002020 MARZO  
F000002030 ABRIL  
F000002040 MAYO  
F000002050 JUNIO  
F000002060 JULIO  
F000002070 AGOSTO  
F000002080 SEPTIEMBRE  
F000002090 OCTUBRE  
F000002100 NOVIEMBRE  
F000002110 DICIEMBRE

F000002120 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.

F000002150 ENERO  
 F000002160 FEBRERO  
 F000002170 MARZO  
 F000002180 ABRIL  
 F000002190 MAYO  
 F000002200 JUNIO  
 F000002210 JULIO  
 F000002220 AGOSTO  
 F000002230 SEPTIEMBRE  
 F000002240 OCTUBRE  
 F000002250 NOVIEMBRE  
 F000002260 DICIEMBRE

F000002270 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.

F000002280 ENERO  
 F000002290 FEBRERO  
 F000002300 MARZO  
 F000002310 ABRIL  
 F000002320 MAYO  
 F000002330 JUNIO  
 F000002340 JULIO  
 F000002350 AGOSTO  
 F000002360 SEPTIEMBRE  
 F000002370 OCTUBRE  
 F000002380 NOVIEMBRE  
 F000002390 DICIEMBRE

F000002400 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

F000002410 AJUSTE

F000002420 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

---

**PARTE II**

DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA	FORMULARIO NUMERO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET	NUMERO DE LA TRASFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
---	----------------------	--------------------------	---	--

**EL CUADRO No. 6.3 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 16 COLUMNAS****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>					
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.</b>					
F000003000	INGRESOS NOMINALES					
F000003010	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
F000003020	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
F000003030	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR					
F000003040	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					
F000003050	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
F000003060	PAGO PROVISIONAL DEL MES					
	MENOS:					
F000003070	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD					
F000003080	RETENCION I. S. R. SOBRE INTERESES (ART. 58 L.I.S.R.)					
F000003090	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA					
F000003100	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE					
F000003110	DIFERENCIA					
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.</b>					
F000003500	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO					
	ENTRE:					
F000003510	No. DE MESES DEL EJERCICIO					
F000003520	COCIENTE					
	POR:					
F000003530	No. DE MESES					
F000003540	IMPUESTO DETERMINADO					
	MENOS:					
F000003550	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES					
F000003560	DIFERENCIA					
	MENOS:					
F000003570	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES					
F000003580	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA					

---

F000003590	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F000003600	DIFERENCIA A CARGO <b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.</b>
F000003700	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO
F000003710	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO
	MENOS:
F000003720	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE
F000003730	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO
F000003740	IMPUESTO A CARGO
F000003750	IMPUESTO A FAVOR
F000003760	SALDOS A FAVOR
F000003770	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F000003780	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F000003790	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F000003800	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F000003810	DIFERENCIA A CARGO
F000003820	DIFERENCIA A FAVOR
	<b>AJUSTE DEL I.V.A.</b>
F000003830	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO
F000003840	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO
	MAS:
F000003850	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO
F000003860	TOTAL
	MENOS:
F000003870	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO
F000003880	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO
F000003890	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO
F000003900	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION
F000003910	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
F000003920	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
F000003930	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

F000003940 SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE

F000003950 DIFERENCIA A CARGO

F000003960 DIFERENCIA A FAVOR

**PARTE II**

JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE AJUSTE TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
<b>7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>				
G000000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G000000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G000000030	SUBTOTAL			
CAPITALIZADOS				
G000000040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G000000050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G000000060	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G000000070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G000000080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G000000090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			

MENOS:

G000000100 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION

G000000110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO	IMPORTE
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			
H000000100				
H000000500	TOTAL			

**PARTE II**

TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. PAGADO	DIFERENCIA
------	-------------------------------------	---------------	------------

**EL CUADRO No. 9 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 11 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
I000000010	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I000000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I000000030	PAGO PROVISIONAL DE			

---

---

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
100000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
100000110	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
100000150	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
100000190	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO
100000230	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
100000270	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO
100000310	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
100000350	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
100000390	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO
100000430	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
100000470	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
100000510	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
100000550	CORRESPONDIENTE AL MES DE  APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
100000590	CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

I000000630	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE  APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
I000000670	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE  IMPUESTOS LOCALES
I000000710	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTO SOBRE NOMINAS
I000000750	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SUSTITUTIVO DEL CREDITO AL SALARIO
I000000790	CORRESPONDIENTE AL MES DE  OTROS
I000000830	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE
I000000870	TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA	NUMERO DE FOLIO	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)		OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
		FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO  
CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

J000000010 RESULTADO NETO. POSITIVO

J000000020	RESULTADO NETO. NEGATIVO
	MAS: MENOS: EFECTO DE LA INFLACION BOLETIN B-10
J000000030	RESULTADO FAVORABLE
J000000040	RESULTADO DESFAVORABLE
J000000050	UTILIDAD NETA HISTORICA
J000000060	PERDIDA HISTORICA
	MAS:
J000000070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J000000080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
	MENOS:
J000000090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J000000100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J000000110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
J000000120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
J000000130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
J000000140	PERDIDA FISCAL
J000000150	UTILIDAD FISCAL
J000000160	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
J000000170	RESULTADO FISCAL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

J000000200	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J000000210	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES Y VALORES
J000000220	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J000000230	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
J000000240	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		TOTAL
J000000300	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES	
J000000310	IMPUESTO AL ACTIVO	
J000000320	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES	
J000000330	I.S.R. DIFERIDO	
J000000340	P.T.U. DIFERIDA	
0000511501	CASTIGOS	
0000511502	GASTOS POR ATENCIONES A CLIENTES	
0000511503	DONATIVOS	
0000511504	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES	
0000511505	AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES CONTABLES	
0000511508	GASTOS DE AUTOMOVILES Y AVIONES DE USO NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL NEGOCIO	
0000511509	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
0000511515	OTROS NO ESPECIFICADOS	
J000000350	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
J000000360	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
J000000370	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO	
J000000380	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES	
J000000390	QUEBRANTOS DIVERSOS	
J000000400	TOTAL	

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE  
CONTABILIZAN EN:

J000000400	INTERESES PAGADOS
J000000410	GASTOS DE ADMINISTRACION
J000000420	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS
J000000430	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LA UTILIDADES DIFERIDOS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE SE  
INTEGRA POR:

J000000440	DEPRECIACIONES
J000000450	AMORTIZACIONES

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		TOTAL
J000000500	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	
J000000510	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
J000000520	DEPRECIACION Y AMORTIZACION FISCAL	
J000000530	CARGOS A PROVISIONES	
J000000540	CARGOS A ESTIMACIONES	
J000000550	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
J000000560	TOTAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		TOTAL
J000000600	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
J000000610	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES Y VALORES	
J000000620	INGRESOS POR DIVIDENDOS	
J000000630	RECUPERACIONES DE GASTOS CONSIDERADAS NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES	
J000000640	CANCELACION DE ESTIMACIONES	
J000000650	CANCELACION DE PROVISIONES	
J000000660	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J000000670	TOTAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>15.- 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 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		TOTAL
INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO		
K000000010	INGRESOS POR INTERESES	
K000000020	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO MARGEN FINANCIERO)	
K000000030	COMISIONES Y TARIFAS	
K000000040	RESULTADO POR INTERMEDIACION	

K000000050	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS
	MENOS:
K000000060	EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
K000000070	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
K000000080	INGRESOS HISTORICOS
	MAS:
K000000085	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
K000000090	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES Y ACCIONES
	MENOS:
K000000100	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES Y ACCIONES
K000000110	INTERESES Y COMISIONES COBRADOS
K000000120	INGRESOS POR DIVIDENDOS
K000000130	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.
	MAS:
K000000140	INTERESES Y COMISIONES COBRADOS GRAVADOS PARA I.V.A.
K000000150	INGRESOS POR VENTA DE BIENES
	MENOS:
K000000155	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
K000000160	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES Y ACCIONES
K000000170	INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS PARA I.V.A.
K000000180	OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A. ESPECIFIQUE
K000000190	INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
	DESGLOSE
K000000200	A LA TASA DEL 15%
K000000210	A LA TASA DEL 10%
K000000220	A LA TASA DEL 0%
K000000230	EXENTOS

**EL CUADRO No. 16 ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES Y CONSTA DE 29 COLUMNAS****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		2002	2001	2000	1999
	<b>16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>				
L000000010	SALDO INICIAL CUFIN				
	<b>DETERMINACION DEL SALDO CUFIN POR LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988:</b>				
L000000020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL (TITULOS II Y VII)				
	MENOS:				
L000000030	I.S.R. TITULOS II Y VII				
L000000040	P.T.U.				
L000000050	NETO				
	MENOS:				
L000000060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROV. Y RVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.				
L000000070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO				
L000000080	FACTOR DE ACTUALIZACION				
L000000090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA				
L000000100	DIVIDENDOS COBRADOS				
L000000150	FACTOR DE ACTUALIZACION				
L000000200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS				
L000000220	DIVIDENDOS PAGADOS				
L000000270	FACTOR DE ACTUALIZACION				
L000000320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS				
L000000370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO				
L000000375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988				
L000000425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS				
L000000475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS				
L000000500	DIVIDENDOS COBRADOS				

L00000550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
L00000600	FACTOR DE ACTUALIZACION
L00000650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
L00000700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
L00000750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
L00000800	FACTOR DE ACTUALIZACION
L00000850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
L00000900	DIVIDENDOS PAGADOS
L00000950	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
L00001000	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
L00001050	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD  
FISCAL NETA DE LOS EJERCICIOS  
DE 1989 A 1998**

L00001060	RESULTADO FISCAL (TITULO II)
	MENOS:
L00001070	I.S.R. TITULO II
L00001080	P.T.U.
L00001090	NETO
	MENOS:
L00001100	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROV. Y RVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.
L00001110	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA DEL EJERCICIO DE 1999 A 2001**

L00001120	RESULTADO FISCAL (TITULO II)
	MENOS:

- L000001130 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ART. 10 3ER.  
PARRAFO L.I.S.R.
- L000001140 P.T.U.
- L000001150 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV.  
Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.
- L000001160 I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)
- L000001170 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA DEL EJERCICIO DE 2002**

- L000001200 RESULTADO FISCAL (TITULO II)
- MENOS:
- L000001210 I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER PARRAFO LEY I.S.R.)
- L000001220 PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO  
PROVISIONES Y RESERVAS (ART. 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.)
- L000001230 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRACC.II  
ENTRE FACTOR ART. SEGUNDO TRANSITORIO  
L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII
- L000001240 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
- L000001250 CUFIN TOTAL

**PARTE II**

1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990
------	------	------	------	------	------	------	------	------

---

**PARTE III**

1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981
------	------	------	------	------	------	------	------	------

---

**PARTE IV**

1980	1979	1978	1977	1976	1975
------	------	------	------	------	------

**EL CUADRO No. 17 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 6 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	<b>17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		
	AÑO DE GENERACION		
M000000020	1992		
M000000030	1993		
M000000040	1994		
M000000050	1995		
M000000060	1996		
M000000070	1997		
M000000080	1998		
M000000090	1999		
M000000100	2000		
M000000110	2001		

**PARTE II**

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR
---	-------------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	<b>18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
	ACTIVO FIJO			
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			

---

N00000010	INMUEBLES
N00000020	MOBILIARIO Y EQUIPO
N00000030	EQUIPO DE COMPUTO
N00000040	EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE
N00000050	BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS MEDIANTE CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
N00000060	INMUEBLES ADQUIRIDOS MEDIANTE CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
N00000070	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
	DEPRECIACIONES ACUMULADAS
N00000080	DE INMUEBLES
N00000090	DE MOBILIARIO Y EQUIPO
N00000100	DE EQUIPO DE COMPUTO
N00000110	DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE
N00000120	DE BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
N00000130	DE INMUEBLES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
N00000140	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA
N00000150	TOTAL INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO NETO
	ACTIVOS INTANGIBLES
N00000160	GASTOS DE INSTALACION
N00000170	ADAPTACIONES Y MEJORAS
N00000180	CREDITO MERCANTIL
N00000190	I.S.R. DIFERIDO
N00000200	P.T.U. DIFERIDA
N00000210	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES AMORTIZACIONES ACUMULADAS
N00000220	DE GASTOS DE INSTALACION
N00000230	DE GASTOS DE ORGANIZACION
N00000240	DE CREDITO MERCANTIL
N00000250	TOTAL DE AMORTIZACION ACUMULADA
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL CONTRIBUIDO
N00000260	CAPITAL SOCIAL
N00000270	PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES
N00000280	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO
	CAPITAL GANADO
N00000290	RESERVAS DE CAPITAL
N00000300	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

---

---

N000000310	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
N000000320	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
N000000325	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
N000000330	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
N000000340	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
N000000350	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
N000000360	UTILIDAD NETA
N000000370	PERDIDA NETA
N000000380	TOTAL DE CAPITAL GANADO
N000000390	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

## ESTADO DE RESULTADOS

N000000500	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS
N000000510	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS
N000000520	INGRESOS POR INTERESES
	MENOS:
N000000530	GASTOS POR INTERESES
	MAS: MENOS:
N000000540	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
N000000550	MARGEN FINANCIERO
	MAS:
N000000560	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
	MENOS:
N000000570	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS
	MAS: MENOS:
N000000580	RESULTADO POR INTERMEDIACION
N000000590	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
	MENOS:
N000000600	GASTOS DE ADMINISTRACION
N000000610	UTILIDAD DE LA OPERACION
N000000620	PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS: MENOS:

---

N00000630	OTROS PRODUCTOS
N00000640	OTROS GASTOS
N00000650	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N00000660	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N00000670	I.S.R. CAUSADO
N00000680	P.T.U. CAUSADA
N00000690	I.S.R. DIFERIDO
N00000700	P.T.U. DIFERIDA
N00000710	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N00000720	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
N00000730	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N00000740	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
N00000750	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
N00000760	OPERACIONES DISCONTINUADAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES (NETO)
N00000770	UTILIDAD NETA
N00000780	PERDIDA NETA

---

**F. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS CASAS DE BOLSA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002.**

---

**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  
R.F.C.  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
R.F.C.  
CURP  
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

R.F.C.

NUMERO DE REGISTRO

**DATOS GENERALES**

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA

PRIMER DICTAMEN  
 PARAESTATAL

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO  
 REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10

OPINION SIN SALVEDADES	
OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION	(SI o NO)

REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI o NO)

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO	DD/MM/AAAA
---	------------

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS	DD/MM/AAAA
---	------------

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS	DD/MM/AAAA
--	------------

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO)	DD/MM/AAAA
---	------------

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	DD/MM/AAAA
---	------------

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE LAS OPERACIONES EFECTUADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	DD/MM/AAAA
--	------------

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE CONTRIBUYENTES QUE OTORGUEN DONATIVOS	DD/MM/AAAA
---	------------

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES	DD/MM/AAAA
---	------------

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES  
EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN  
PARTICIPACION

DD/MM/AAAA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>1.- BALANCE GENERAL</b>			
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001</b>			
CUENTAS DE ORDEN			
OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS			
CLIENTES CUENTAS CORRIENTES			
A0000000010	BANCOS DE CLIENTES		
A0000000020	DIVIDENDOS POR COBRAR DE CLIENTES		
A0000000030	INTERESES POR COBRAR DE CLIENTES		
A0000000040	LIQUIDACION DE OPERACIONES DE CLIENTES		
A0000000050	PREMIOS DE CLIENTES		
A0000000060	LIQUIDACIONES CON DIVISAS DE CLIENTES		
A0000000070	CUENTAS DE MARGEN EN OPERACIONES CON FUTUROS		
A0000000080	OTRAS CUENTAS CORRIENTES		
A0000000090	TOTAL DE CLIENTES CUENTAS CORRIENTES		
VALORES DE CLIENTES			
A0000000100	VALORES DE CLIENTES RECIBIDOS EN CUSTODIA		
A0000000110	VALORES Y DOCUMENTOS RECIBIDOS EN GARANTIA		
A0000000120	VALORES DE CLIENTES EN EL EXTRANJERO		
A0000000130	TOTAL DE VALORES DE CLIENTES		
OPERACIONES POR CUENTA DE CLIENTES			
A0000000140	OPERACIONES DE REPORTO DE CLIENTES		
A0000000150	OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES DE CLIENTES		
A0000000160	OPERACIONES DE COMPRA DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTO NOCIONAL)		
A0000000170	OPERACIONES DE VENTA DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTO NOCIONAL)		
A0000000180	OPERACIONES DE COMPRA DE OPCIONES DE CLIENTES		
A0000000190	OPERACIONES DE VENTA DE OPCIONES DE CLIENTES		
A0000000200	OPERACIONES DE COMPRA DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES		
A0000000210	OPERACIONES DE VENTA DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES		

---

---

A00000000220	FIDEICOMISOS ADMINISTRADOS
A00000000230	TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE CLIENTES
A00000000240	TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS OPERACIONES POR CUENTA PROPIA CUENTAS DE REGISTRO PROPIAS
A00000000250	CARTAS DE CREDITO DE LA SOCIEDAD ENTREGADAS EN GARANTIA
A00000000260	VALORES DE LA SOCIEDAD ENTREGADOS EN CUSTODIA
A00000000270	VALORES GUBERNAMENTALES DE LA SOCIEDAD EN CUSTODIA
A00000000280	VALORES DE LA SOCIEDAD ENTREGADOS EN GARANTIA
A00000000290	VALORES EN EL EXTRANJERO DE LA SOCIEDAD
A00000000300	LIQUIDACIONES CON DIVISAS DE LA SOCIEDAD EN EL EXTRANJERO
A00000000310	ADEUDO AL FONDO DE CONTINGENCIA
A00000000320	TOTAL DE CUENTAS DE REGISTRO PROPIAS OPERACIONES DE REPORTO
A00000000330	TITULOS A RECIBIR POR REPORTO MENOS:
A00000000340	ACREEDORES POR REPORTO
A00000000350	DEUDORES POR REPORTO MENOS:
A00000000360	TITULOS A ENTREGAR POR REPORTO
A00000000370	TOTAL DE OPERACIONES DE REPORTO
A00000000380	TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA PROPIA ACTIVO DISPONIBILIDADES
A00000000400	CAJA
A00000000410	BANCOS
A00000000420	OTRAS DISPONIBILIDADES
A00000000430	TOTAL DE DISPONIBILIDADES INVERSIONES EN VALORES
A00000000440	TITULOS PARA NEGOCIAR
A00000000450	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

---

---

A00000000460	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
A00000000470	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
A00000000480	SALDOS DEUDORES EN OPERACIONES DE REPORTO
A00000000490	VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO
A00000000500	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
A00000000510	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
A00000000520	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)
A00000000530	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A00000000540	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
A00000000550	I.S.R. DIFERIDO
A00000000560	P.T.U. DIFERIDA
	OTROS ACTIVOS
A00000000570	OTROS ACTIVOS, CARGOS DIFERIDOS E INTANGIBLES
A00000000580	TOTAL ACTIVO
	PASIVO
	PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
A00000000600	DE CORTO PLAZO
A00000000610	DE LARGO PLAZO
A00000000620	TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
A00000000630	SALDOS ACREEDORES EN OPERACIONES DE REPORTO
A00000000640	VALORES A ENTREGAR EN OPERACIONES DE PRESTAMO
A00000000650	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
A00000000660	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A00000000670	ISR Y PTU POR PAGAR
A00000000680	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR

## PAGAR

A0000000690	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000000700	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
A0000000710	I.S.R. DIFERIDO
A0000000720	P.T.U. DIFERIDA
A0000000730	CREDITOS DIFERIDOS
A0000000740	TOTAL PASIVO

## CAPITAL CONTABLE

## CAPITAL CONTRIBUIDO

A0000000800	CAPITAL SOCIAL
A0000000810	PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES
A0000000820	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

## CAPITAL GANADO

A0000000830	RESERVAS DE CAPITAL
A0000000840	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000000850	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0000000860	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
A0000000870	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A0000000880	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)
A0000000890	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0000000900	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0000000910	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0000000920	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
A0000000930	UTILIDAD NETA
A0000000940	PERDIDA NETA
A0000000950	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0000000960	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**2.- ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL**  
**1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001**

AÑO

AÑO

B0000000010	COMISIONES Y TARIFAS
B0000000020	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
B0000000030	INGRESOS POR SERVICIOS
B0000000040	UTILIDAD POR COMPRAVENTA
	MENOS:
B0000000050	PERDIDA POR COMPRAVENTA
	MAS:
B0000000060	INGRESOS POR INTERESES
	MENOS:
B0000000070	GASTOS POR INTERESES
	MAS (MENOS):
B0000000080	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
B0000000090	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)
B0000000100	MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION
B0000000110	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
	MENOS:
B0000000120	GASTOS DE ADMINISTRACION
B0000000130	UTILIDAD DE LA OPERACION
B0000000140	PERDIDA DE LA OPERACION
B0000000150	OTROS PRODUCTOS
B0000000160	OTROS GASTOS
B0000000170	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
B0000000180	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
B0000000190	I.S.R. CAUSADO
B0000000200	P.T.U. CAUSADA
B0000000210	I.S.R. DIFERIDO
B0000000220	P.T.U. DIFERIDA
B0000000230	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
B0000000240	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS (MENOS):

B00000000250	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
B00000000260	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
B00000000270	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
	MAS (MENOS):
B00000000280	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
B00000000290	UTILIDAD NETA
B00000000300	PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO  
**EL CUADRO No. 3 ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES Y CONSTA DE 17 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001</b>	CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES
C00000000010	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2000		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C00000000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C00000000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C00000000040	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C00000000050	PAGO DE DIVIDENDOS		
C00000000060	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C00000000110	UTILIDAD NETA		
C00000000120	PERDIDA NETA		
C00000000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C00000000140	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS		
C00000000150	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
C00000000160	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)		

C00000000170	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C00000000180	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C00000000190	TOTAL
C00000000200	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2001
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS
C00000000250	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C00000000260	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C00000000270	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL
C00000000280	PAGO DE DIVIDENDOS
C00000000290	TOTAL
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL
C00000000360	UTILIDAD NETA
C00000000370	PERDIDA NETA
C00000000380	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C00000000390	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
C00000000400	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C00000000410	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)
C00000000420	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C00000000430	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C00000000440	TOTAL
C00000000450	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2002

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

CAPITAL GANADO

RESERVAS DE      RESULTADO DE      RESULTADO POR      RESULTADO      EXCESO O

CAPITAL	EJERCICIOS ANTERIORES	VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
---------	--------------------------	--	---	--

**PARTE III**

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
--	---	---	---	--

---

**PARTE IV**

UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL CAPITAL CONTABLE
------------------	-----------------	------------------------------

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

**4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION  
FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS  
TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE  
DE 2002 Y 2001**

AÑO	AÑO
-----	-----

ACTIVIDADES DE OPERACION

D0000000010	UTILIDAD NETA
D0000000020	PERDIDA NETA

MAS:

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

D0000000030 RESULTADOS POR VALUACION A VALOR  
RAZONABLE  
D0000000040 DEPRECIACION Y AMORTIZACION  
D0000000050 I.S.R. DIFERIDO  
D0000000060 P.T.U. DIFERIDA  
D0000000070 PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS

D0000000080 TOTAL GENERADO POR LAS OPERACIONES

DISMINUCION O AUMENTO DE PARTIDAS  
RELACIONADAS CON LA OPERACION

D0000000090 DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES  
DE TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)  
D0000000100 DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES  
CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS  
CON FINES DE NEGOCIACION  
D0000000110 PRESTAMOS BANCARIOS  
D0000000120 AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS  
D0000000130 RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA  
OPERACION

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

D0000000140 EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS  
D0000000150 AMORTIZACION DE OBLIGACIONES  
SUBORDINADAS  
D0000000160 PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO  
D0000000170 EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL  
D0000000180 RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN  
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ACTIVIDADES DE INVERSION

D0000000190 ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO  
Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN  
ACCIONES  
D0000000200 DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS O  
CREDITOS DIFERIDOS  
D0000000210 RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN  
ACTIVIDADES DE INVERSION  
D0000000220 DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y  
EQUIVALENTES  
D0000000230 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL  
PERIODO

D00000000240 EFECTIVO Y EQUIVALENTES 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	
		AÑO	AÑO
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001</b>		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS		
	COMISIONES Y CUOTAS PAGADAS		
000000520201	CUOTAS A LA BOLSA MEXICANA DE VALORES		
000000520202	COMISIONES A AGENTES DE VALORES		
000000520203	SITUACIONES		
000000520204	CUOTAS A LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES		
000000520205	CUOTAS AL INDEVAL		
000000520206	CUOTA ASOCIACION MEXICANA DE INTERMEDIARIOS BURSATILES		
000000520207	DIVERSOS		
000000520299	ACTUALIZACION		
00000005202	TOTAL DE COMISIONES Y CUOTAS PAGADAS		
	APORTACIONES AL FONDO DE CONTINGENCIA		
000000520801	APORTACIONES AL FONDO DE CONTINGENCIA		
000000520802	APORTACIONES PARCIALES AL FONDO DE CONTINGENCIA		
000000520899	ACTUALIZACION		
00000005208	TOTAL DE APORTACIONES AL FONDO DE CONTINGENCIA		
	INGRESOS POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA		
000000610101	VALOR HISTORICO		
000000610199	ACTUALIZACION		
000000006101	TOTAL DE INGRESOS POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA		

---

---

INGRESOS POR OPERACION  
CON SOCIEDADES DE INVERSION

00000610201	VALOR HISTORICO
00000610299	ACTUALIZACION
00000006102	TOTAL DE INGRESOS POR OPERACION CON SOCIEDADES DE INVERSION COMISIONES
000062010101	RENTA VARIABLE
000062010102	RENTA FIJA
000000620102	INTERMEDIACION FINANCIERA
000000620103	OFERTAS PUBLICAS
000000620104	POR OPERACIONES CON ORO Y PLATA
000000620105	POR FIDEICOMISOS
000000620199	ACTUALIZACION
00000006201	TOTAL DE COMISIONES
E0000000010	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS,  
SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS  
DE INGRESOS POR ASESORIA  
FINANCIERA

INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA

00000620901	VALOR HISTORICO
00000620999	ACTUALIZACION
00000006209	TOTAL DE INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA

CORREDURIA DE VALORES MEXICANOS  
EMITIDOS EN EL EXTRANJERO

00000621301	VALOR HISTORICO
00000621399	ACTUALIZACION
00000006213	TOTAL DE CORREDURIA DE VALORES MEXICANOS EMITIDOS EN EL EXTRANJERO
E0000000020	TOTAL DE INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS,  
SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS  
DE UTILIDAD POR COMPRAVENTA

UTILIDAD EN VENTA DE VALORES

00000620301	POR OPERACIONES EN EL PAIS
-------------	----------------------------

---

00000620303	POR OPERACIONES EN EL EXTRANJERO
00000620304	VALORES ENTREGADOS POR EJERCICIO DE TITULOS OPCIONALES
00062030501	GUBERNAMENTAL
00062030502	CORPORATIVA
00000620399	ACTUALIZACION
00000006203	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA DE VALORES

(Continúa en la Quinta Sección)

---

---

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

---

---

(Viene de la Cuarta Sección)

RESULTADOS EN COMPRAVENTA DE  
MERCADO DE DINERO

000620401D01	CERTIFICADOS DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION
000620401D02	PAGARES DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION
000620401D03	BONOS DE DESARROLLO DEL GOBIERNO FEDERAL
000620401D04	BONOS DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION
000620401D05	BONOS AJUSTABLES DEL GOBIERNO FEDERAL
000620401D06	BONOS BANCARIOS DE DESARROLLO INDUSTRIAL (BONDIS)
000620401D07	PETROPAGARES
000620401D08	ACEPTACIONES BANCARIAS
000620401D09	PAGARES CON RENDIMIENTO LIQUIDABLE AL VENCIMIENTO
000620401D10	BONOS DE PRENDA
000620401D11	PAPEL COMERCIAL ORDINARIO
000620401D12	PAPEL COMERCIAL CON AVAL BANCARIO
000620401D13	PAPEL COMERCIAL QUIROGRAFARIO
000620401D14	PAPEL COMERCIAL INDEXADO
000620401D15	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION ORDINARIA AMORTIZABLES
000620401D16	CREDIBUR
000620401D17	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO
000620401D18	CPO (INDEXADO)
000620401D19	BONOS BANCARIOS
000620401D20	CERTIFICADOS DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION EN UNIDADES DE INVERSION, (UDICETES)
000620401D21	BONOS DE DESARROLLO DEL GOBIERNO FEDERAL EN UNIDADES DE INVERSION (UDIBONOS)
000620401D22	UNIDADES DE INVERSION (UDIS)
000620401D23	BONOS FINANCIEROS
000620401D24	BIB'S BONOS DE INDEMNIZACION BANCARIA
000620401D25	BORES Y BONOS BANCARIOS INDIZADOS
000620401D26	BONIS
000620401D27	TITULOS DE DEUDA SOBERANA MEXICANA COTIZADOS EN EL EXTRANJERO Y EN MEXICO
0620402F0101	CONVERTIBLES
0620402F0102	NO CONVERTIBLES
0620402F0201	CONVERTIBLES
0620402F0202	NO CONVERTIBLES
0620402F0203	CONVERSION VOLUNTARIA
000620402F03	OBLIGACIONES CON RENDIMIENTO CAPITALIZABLE, INDUSTRIALES, COMERCIALES, SERVICIOS
000620402F04	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIOS
000620402F05	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION ORDINARIOS CON AVAL BANCARIO

000620402F06	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIOS CON RENDIMIENTO CAPITALIZABLE
000620402F07	BONOS DE RENOVACION URBANA
000620402F08	BONOS BANCARIOS DE DESARROLLO
000620402F09	BONOS BANCARIOS DE LA VIVIENDA
000620402F10	PAGARE DE MEDIANO PLAZO QUIROGRAFARIO
000620402F11	PAGARE DE MEDIANO PLAZO AVALADO
000620402F12	PAGARE DE MEDIANO PLAZO CON GARANTIA FIDUCIARIA
000620402F13	PAGARE DE MEDIANO PLAZO INDEXADO
000620402F14	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION MIXTA
000620402F15	VALORES DE NAFINSA
000620402F16	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION BURSATIL
000620402F17	CERTIFICADOS DE PLATA (CEPLATA)
000620402F18	BONOS CARRETEROS
000620402F19	PAGARE FINANCIERO
000620402F21	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DENOMINADAS EN DOLARES
000000620499	ACTUALIZACION
000000006204	TOTAL DE RESULTADOS EN COMPRA-VENTA DE MERCADO DE DINERO
	UTILIDAD EN OPERACION CON ORO Y PLATA
000000620601	ORO
000000620602	PLATA
000000620699	ACTUALIZACION
000000006206	TOTAL DE UTILIDAD EN OPERACION CON ORO Y PLATA
	PRIMA EN COLOCACION DE TITULOS OPCIONALES
000000621501	VALOR HISTORICO
000000621599	ACTUALIZACION
000000006215	TOTAL DE PRIMA EN COLOCACION DE TITULOS OPCIONALES
	RESULTADO EN OPERACIONES DE REPORTO
000000621901	REPORTADA
000000621902	REPORTADORA
000000621999	ACTUALIZACION
000000006219	TOTAL DE RESULTADO EN OPERACIONES DE REPORTO
	RESULTADO EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES
000000622201	INSTRUMENTOS DE DEUDA GUBERNAMENTAL
000000622202	INSTRUMENTOS DE DEUDA CORPORATIVA
000000622203	TITULOS DE RENTA VARIABLE
000000622204	INGRESOS POR DERECHOS PATRIMONIALES SOBRE ACCIONES

---

000000622205	INGRESOS POR DERECHOS PATRIMONIALES SOBRE INSTRUMENTOS DE DEUDA
000000622299	ACTUALIZACION
00000006222	TOTAL DE RESULTADO EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES RESULTADOS DE OPERACIONES CON TITULOS LISTADOS EN EL SIC
000062250101	TITULOS DE MERCADO DE DINERO
000062250102	TITULOS DE RENTA FIJA
000062250103	TITULOS DE RENTA VARIABLE
000062250201	TITULOS DE MERCADO DE DINERO
000062250202	TITULOS DE RENTA FIJA
000062250203	TITULOS DE RENTA VARIABLE
000000622599	ACTUALIZACION
00000006225	TOTAL DE RESULTADOS DE OPERACIONES CON TITULOS LISTADOS EN EL SIC
E00000000030	TOTAL DE UTILIDAD POR COMPRAVENTA  ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS, SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS DE PERDIDA POR COMPRAVENTA  PERDIDA EN VENTA DE VALORES
000000520401	POR OPERACIONES EN EL PAIS
000000520403	POR OPERACIONES EN EL EXTRANJERO
000000520499	ACTUALIZACION
00000005204	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE VALORES  COSTO POR PRESTAMO DE VALORES
000000521001	INSTRUMENTOS DE DEUDA GUBERNAMENTAL
000000521002	INSTRUMENTOS DE DEUDA CORPORATIVA
000000521003	TITULOS DE RENTA VARIABLE
000000521004	EGRESOS POR DERECHOS PATRIMONIALES SOBRE ACCIONES
000000521005	EGRESOS POR DERECHOS PATRIMONIALES SOBRE INSTRUMENTOS DE DEUDA
000000521006	TITULOS DE MERCADO DE DINERO LISTADOS EN EL SIC
000000521007	TITULOS DE RENTA FIJA LISTADOS EN EL SIC
000000521008	TITULOS DE RENTA VARIABLE LISTADOS EN EL SIC
000000521099	ACTUALIZACION
00000005210	TOTAL DE COSTO POR PRESTAMO DE VALORES

---

---

PRIMAS PAGADAS POR LA INVERSION  
EN TITULOS OPCIONALES

000000521201	VALOR HISTORICO
000000521299	ACTUALIZACION
000000005212	TOTAL DE PRIMAS PAGADAS POR LA INVERSION EN TITULOS OPCIONALES RESULTADOS EN COMPRA-VENTA DE MERCADO DE DINERO
E00620401D01	CERTIFICADOS DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION
E00620401D02	PAGARES DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION
E00620401D03	BONOS DE DESARROLLO DEL GOBIERNO FEDERAL
E00620401D04	BONOS DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION
E00620401D05	BONOS AJUSTABLES DEL GOBIERNO FEDERAL
E00620401D06	BONOS BANCARIOS DE DESARROLLO INDUSTRIAL (BONDIS)
E00620401D07	PETROPAGARES
E00620401D08	ACEPTACIONES BANCARIAS
E00620401D09	PAGARES CON RENDIMIENTO LIQUIDABLE AL VENCIMIENTO
E00620401D10	BONOS DE PRENDA
E00620401D11	PAPEL COMERCIAL ORDINARIO
E00620401D12	PAPEL COMERCIAL CON AVAL BANCARIO
E00620401D13	PAPEL COMERCIAL QUIROGRAFARIO
E00620401D14	PAPEL COMERCIAL INDEXADO
E00620401D15	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION ORDINARIA AMORTIZABLES
E00620401D16	CREDIBUR
E00620401D17	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO
E00620401D18	CPO (INDEXADO)
E00620401D19	BONOS BANCARIOS
E00620401D20	CERTIFICADOS DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION EN UNIDADES DE INVERSION (UDICETES)
E00620401D21	BONOS DE DESARROLLO DEL GOBIERNO FEDERAL EN UNIDADES DE INVERSION (UDIBONOS)
E00620401D22	UNIDADES DE INVERSION (UDIS)
E00620401D23	BONOS FINANCIEROS
E00620401D24	BIB'S BONOS DE INDEMNIZACION BANCARIA
E00620401D25	BORES Y BONOS BANCARIOS INDIZADOS
E00620401D26	BONIS
E00620401D27	TITULOS DE DEUDA SOBERANA MEXICANA COTIZADOS EN EL EXTRANJERO Y EN MEXICO
E620402F0101	CONVERTIBLES
E620402F0102	NO CONVERTIBLES
E620402F0201	CONVERTIBLES
E620402F0202	NO CONVERTIBLES
E620402F0203	CONVERSION VOLUNTARIA
E00620402F03	OBLIGACIONES CON RENDIMIENTO CAPITALIZABLE, INDUSTRIALES, COMERCIALES, SERVICIOS
E00620402F04	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIOS

---

E00620402F05	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION ORDINARIOS CON AVAL BANCARIO
E00620402F06	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIOS CON RENDIMIENTO CAPITALIZABLE
E00620402F07	BONOS DE RENOVACION URBANA
E00620402F08	BONOS BANCARIOS DE DESARROLLO
E00620402F09	BONOS BANCARIOS DE LA VIVIENDA
E00620402F10	PAGARE DE MEDIANO PLAZO QUIROGRAFARIO
E00620402F11	PAGARE DE MEDIANO PLAZO AVALADO
E00620402F12	PAGARE DE MEDIANO PLAZO CON GARANTIA FIDUCIARIA
E00620402F13	PAGARE DE MEDIANO PLAZO INDEXADO
E00620402F14	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION MIXTA
E00620402F15	VALORES DE NAFINSA
E00620402F16	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION BURSATIL
E00620402F17	CERTIFICADOS DE PLATA (CEPLATA)
E00620402F18	BONOS CARRETEROS
E00620402F19	PAGARE FINANCIERO
E00620402F21	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DENOMINADAS EN DOLARES
E00000620499	ACTUALIZACION
E00000000040	TOTAL DE RESULTADOS EN COMPRA-VENTA DE MERCADO DE DINERO
UTILIDAD EN OPERACION CON ORO Y PLATA	
E00000620601	ORO
E00000620602	PLATA
E00000620699	ACTUALIZACION
E000000000050	TOTAL DE UTILIDAD EN OPERACION CON ORO Y PLATA
RESULTADO EN OPERACIONES DE REPORTO	
E00000621901	REPORTADA
E00000621902	REPORTADORA
E00000621999	ACTUALIZACION
E000000000060	TOTAL DE RESULTADO EN OPERACIONES DE REPORTO
RESULTADOS DE OPERACIONES CON TITULOS LISTADOS EN EL SIC	
E00062250101	TITULOS DE MERCADO DE DINERO
E00062250102	TITULOS DE RENTA FIJA
E00062250103	TITULOS DE RENTA VARIABLE
E00000622599	ACTUALIZACION
E000000000070	TOTAL DE RESULTADOS DE OPERACIONES CON TITULOS LISTADOS EN EL SIC

---

E00000000080 TOTAL DE PERDIDA POR COMPRAVENTA

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS,  
SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS  
DE INGRESOS POR INTERESES

INTERESES DEVENGADOS

000000620201 OPERACIONES EN MARGEN  
000000620202 INVERSIONES EN VALORES  
000000620203 DIVERSOS  
000000620299 ACTUALIZACION

000000006202 TOTAL DE INTERESES DEVENGADOS  
PREMIOS COBRADOS

000062050201 TITULOS DE MERCADO DE DINERO  
000062050202 TITULOS DE RENTA FIJA  
000062050203 TITULOS DE RENTA VARIABLE  
000000620599 ACTUALIZACION

000000006205 TOTAL DE PREMIOS COBRADOS

UTILIDAD POR OPERACIONES  
CON DIVISAS

000000621201 POR OPERACIONES DE ARBITRAJE  
000000621202 COMPRA/VENTA DE VALORES EN EL EXTRANJERO  
000000621299 ACTUALIZACION

000000006212 TOTAL DE UTILIDAD POR OPERACIONES CON  
DIVISAS

E00000000090 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS,  
SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS  
DE GASTOS POR INTERESES

INTERESES PAGADOS

000000520301 INSTITUCIONES DE CREDITO NACIONALES  
000000520302 INSTITUCIONES DE CREDITO EXTRANJERAS  
000000520303 OPERACIONES DIVERSAS  
000000520304 POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO  
000000520399 ACTUALIZACION

000000005203 TOTAL DE INTERESES PAGADOS

PREMIOS PAGADOS

000052050201 TITULOS DE MERCADO DE DINERO  
000052050202 TITULOS DE RENTA FIJA

---

000052050203	TITULOS DE RENTA VARIABLE
000000520599	ACTUALIZACION
000000005205	TOTAL DE PREMIOS PAGADOS
	PERDIDA EN OPERACIONES CON DIVISAS
000000520601	POR OPERACIONES DE ARBITRAJE
000000520602	COMPRA/VENTA DE VALORES EN EL EXTRANJERO
000000520699	ACTUALIZACION
000000005206	TOTAL DE PERDIDA EN OPERACIONES CON DIVISAS
E00000000100	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS, SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
	PERDIDA EN VENTA DE VALORES
E00000520404	DECREMENTO POR RIESGO DE CREDITO Y ACTUALIZACION
E00000520499	ACTUALIZACION
E00000000110	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE VALORES
	RESULTADO POR VALUACION DE REPORTOS
000000621401	TITULOS POR REPORTOS A RECIBIR
000000621402	TITULOS POR REPORTOS A ENTREGAR
000000621499	ACTUALIZACION
E00000000120	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION DE REPORTOS
	RESULTADO POR VALUACION DE CARTERA DE RENTA VARIABLE
000000621701	ACCIONES COTIZADAS EN BOLSA EN POSICION PROPIA
000000621702	ACCIONES COTIZADAS EN BOLSA EN GARANTIA
000000621703	VALORES AUTORIZADOS NO REGISTRADOS EN BOLSA
000000621706	COBERTURA POR EMISION DE TITULOS OPCIONALES DE COMPRA
000000621707	COBERTURA POR EMISION DE TITULOS OPCIONALES DE VENTA
000000621710	ACCIONES COTIZADAS EN BOLSA EN PRESTAMO
0621711V0402	ACCIONES DE SOCIEDADES DE INVERSION COMUN (DE CAPITAL VARIABLE)
0621712V0602	ACCIONES DE SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES (DE CAPITAL VARIABLE)
000000621799	ACTUALIZACION

E00000000130	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION DE CARTERA DE RENTA VARIABLE
	RESULTADO EN VALUACION DE CARTERA DE INSTRUMENTOS DE DEUDA
000000621801	INSTRUMENTOS DE DEUDA GUBERNAMENTAL
000000621802	INSTRUMENTOS DE DEUDA CORPORATIVA
000000621803	VALORES AUTORIZADOS NO REGISTRADOS EN BOLSA
000062180401	GUBERNAMENTAL
000062180402	CORPORATIVA
000062180501	GUBERNAMENTAL
000062180502	CORPORATIVA
0621806F2002	ACCIONES DE CAPITAL VARIABLE
000000621899	ACTUALIZACION
E00000000140	TOTAL DE RESULTADO EN VALUACION DE CARTERA DE INSTRUMENTOS DE DEUDA
	RESULTADO POR VALUACION DE PRESTAMO DE VALORES
000000622101	VALOR HISTORICO
000000622199	ACTUALIZACION
E00000000150	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION DE PRESTAMO DE VALORES
	RESULTADOS POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
000062240101	FUTUROS
000062240102	CONTRATOS ADELANTADOS
000062240104	OPCIONES
000062240106	PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
000000622499	ACTUALIZACION
E00000000160	TOTAL DE RESULTADOS POR VALUACION DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
	RESULTADOS POR VALUACION DE TITULOS LISTADOS EN EL SIC
000000622601	TITULOS DE MERCADO DE DINERO
000000622602	TITULOS DE RENTA FIJA
000000622603	TITULOS DE RENTA VARIABLE
000000622604	TITULOS EN ARBITRAJE
000062260501	TITULOS DE MERCADO DE DINERO
000062260502	TITULOS DE RENTA FIJA
000062260503	TITULOS DE RENTA VARIABLE
000000622699	ACTUALIZACION
E00000000170	TOTAL DE RESULTADOS POR VALUACION DE TITULOS LISTADOS EN EL SIC
E00000000180	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION

## A VALOR RAZONABLE

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS  
Y SUBCUENTAS DE RESULTADO POR  
POSICION MONETARIA NETO (MARGEN  
FINANCIERO POR INTERMEDIACION)

00000630401	GANANCIA POR POSICION MONETARIA
	MARGEN FINANCIERO
00000630499	ACTUALIZACION
E00000000190	SUBTOTAL
	MENOS:
00000530901	PERDIDA POR POSICION MONETARIA
	MARGEN FINANCIERO
00000530999	ACTUALIZACION
E00000000200	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA
	(NETO) MARGEN FINANCIERO POR
	INTERMEDIACION
	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES
	DE LA OPERACION

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS,  
SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS  
DE GASTOS DE ADMINISTRACION

## GASTOS DEL PERSONAL

00000510101	SUELDOS DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
00000510102	HORAS EXTRAS
00000510103	GRATIFICACION A FUNCIONARIOS Y
	EMPLEADOS
00000510104	VIATICOS DE FUNCIONARIOS Y
	EMPLEADOS
00000510105	GASTOS DE VIAJE, FUNCIONARIOS Y
	EMPLEADOS
00000510106	GASTOS LEGALES
00000510107	SEGUROS
00000510108	FIANZAS
00000510109	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00051011101	CURSOS Y CONFERENCIAS
00051011102	SERVICIO MEDICO
00051011103	CUOTAS AL I.M.S.S.
00051011104	APORTACIONES AL INFONAVIT
00051011105	PRIMA DE VACACIONES
00051011106	OTROS
00000510112	GASTOS DE CAPACITACION
00000510113	2% SOBRE NOMINA
00000510114	SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO
00051011501	COSTO LABORAL
00051011502	COSTO FINANCIERO

---

000051011503	AMORTIZACION DE SERVICIOS PASADOS
000051011504	RENDIMIENTOS DE LOS ACTIVOS DEL FONDO
000000510116	RECLUTAMIENTO Y SELECCION
000000510117	IMPUESTO ESTATAL
000000510199	ACTUALIZACION
000000005101	TOTAL DE GASTOS DEL PERSONAL

## DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

000000510201	PROVISION PARA DEPRECIACIONES
000000510202	PROVISION PARA AMORTIZACIONES
000000510203	PROVISION DEPRECIACION INCREMENTO POR VALUACION
000000510204	PROVISION AMORTIZACION, INCREMENTO POR VALUACION
000000510205	DEPRECIACION DE BIENES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
000000510206	DEPRECIACION DEL INCREMENTO DE BIENES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
000000005102	TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES GASTOS GENERALES

000000510301	HONORARIOS A CONSEJEROS
000000510302	OTROS HONORARIOS
000000510303	GASTOS LEGALES
000000510304	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO
000000510305	LUZ Y AGUA
000000510306	CUOTAS DE INSPECCION
000000510307	CUOTAS DE SUSCRIPCIONES
000000510308	TRANSPORTES LOCALES
000000510309	GASTOS DE CONSERVACION Y REPARACION DE EQUIPO
000000510310	UTILES Y GASTOS DE ASEO
000051031101	DONATIVOS
000051031102	CAJAS DE SEGURIDAD
000051031103	ESTACIONAMIENTOS
000051031104	IMPUESTOS Y DERECHOS
000051031105	OTROS
000000510312	RENTAS
000000510313	IVA NO ACREDITABLE
000000510314	GASTOS NO DEDUCIBLES
000000510315	SEGUROS
000000510316	TELEFONOS
000000510317	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA
000000510318	RENTAS PAGADAS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO
000000510319	CASTIGOS POR ARRENDAMIENTO
000000510399	ACTUALIZACION
000000005103	TOTAL GASTOS GENERALES

---

---

GASTOS DEL PERSONAL

00000520101	SUELDOS DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
00000520102	HORAS EXTRAS
00000520103	GRATIFICACION A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
00000520104	VIATICOS DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
00000520105	GASTOS DE VIAJE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
00000520106	GASTOS LEGALES
00000520107	SEGUROS
00000520108	FIANZAS
00000520109	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO
00052011101	CURSOS Y CONFERENCIAS
00052011102	SERVICIO MEDICO
00052011103	CUOTAS AL I.M.S.S.
00052011104	APORTACIONES AL INFONAVIT
00052011105	PRIMA DE VACACIONES
00052011106	OTROS
00000520112	GASTOS DE CAPACITACION
00000520113	2% SOBRE NOMINA
00000520114	SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO
00052011501	COSTO LABORAL
00052011502	COSTO FINANCIERO
00052011503	AMORTIZACION DE SERVICIOS PASADOS
00052011504	RENDIMIENTOS DE LOS ACTIVOS DEL FONDO
00000520116	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)
00000520117	RECLUTAMIENTO Y SELECCION
00000520118	IMPUESTO ESTATAL
00000520119	TRANSPORTES LOCALES
00000520199	ACTUALIZACION
00000005201	TOTAL DE GASTOS DEL PERSONAL

GASTOS IDENTIFICADOS CON  
LA OPERACION

00000520901	CORREOS
00000520902	TELEFONOS, TELEGRAFOS, FAX Y TELEX
00000520903	GASTOS DE REPRESENTACION Y ATENCION A CLIENTES
00000520904	SEGUROS
00000520905	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA
00000520907	RENTAS
00000520908	GASTOS DE REPARACION Y CONSERVACION
00000520909	PAPELERIA
00000520910	LUZ Y AGUA
00000520911	UTILES Y GASTOS DE ASEO
00000520912	HONORARIOS
00000520999	ACTUALIZACION
00000005209	TOTAL DE GASTOS IDENTIFICADOS CON LA OPERACION

## SANCIONES Y RECARGOS

---

000000530501	VALOR HISTORICO
000000530599	ACTUALIZACION
00000005305	TOTAL DE SANCIONES Y RECARGOS
GASTOS EXTRAORDINARIOS	
000000530601	VALOR HISTORICO
000000530699	ACTUALIZACION
00000005306	TOTAL DE GASTOS EXTRAORDINARIOS
E0000000210	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION
ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE OTROS PRODUCTOS	
UTILIDAD DE VENTA DE INMUEBLES	
000000630101	VALOR HISTORICO
000000630199	ACTUALIZACION
00000006301	TOTAL DE UTILIDAD DE VENTA DE INMUEBLES
UTILIDAD EN VENTA DE MUEBLES	
000000630201	VALOR HISTORICO
000000630299	ACTUALIZACION
00000006302	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA DE MUEBLES OTROS INGRESOS
000000630301	VALOR HISTORICO
000000630399	ACTUALIZACION
00000006303	TOTAL DE OTROS INGRESOS
OTROS PRODUCTOS	
RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)	
000000630701	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
000000630702	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
000000630799	ACTUALIZACION
00000006307	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR

---

	POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
E00000000220	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS
	GASTOS IDENTIFICADOS CON LA OPERACION
E00000520906	ESTIMACION CUENTAS INCOBRABLES
E00000000230	TOTAL DE GASTOS IDENTIFICADOS CON LA OPERACION
	PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES
000000530101	VALOR HISTORICO
000000530199	ACTUALIZACION
000000005301	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES
	PERDIDA EN VENTA DE MUEBLES
000000530201	VALOR HISTORICO
000000530299	ACTUALIZACION
000000005302	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE MUEBLES RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
000000531101	RESULTADO CAMBIARIO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
000000531102	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
000000531199	ACTUALIZACION
000000005311	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E00000000240	TOTAL DE OTROS GASTOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS  
Y SUBCUENTAS DE PARTICIPACION EN  
EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS  
Y ASOCIADAS

DIVIDENDOS SOBRE INVERSIONES  
EN VALORES

00000620703	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES VALUADAS AL COSTO
00000620799	ACTUALIZACION
00000006207	TOTAL DE DIVIDENDOS SOBRE INVERSIONES EN VALORES

UTILIDADES EN SUBSIDIARIAS NO DISTRIBUIDAS

00000622001	CASAS DE CAMBIO
00000622002	ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO
00000622003	ARRENDADORAS FINANCIERAS
00000622004	FACTORAJE FINANCIERO
00000622005	SUBSIDIARIAS EN EL EXTRANJERO
00000622006	INMOBILIARIAS
00000622007	PRESTADORAS DE SERVICIOS AUXILIARES O COMPLEMENTARIOS
00000622008	BOLSA MEXICANA DE VALORES
00000622009	S.D. INDEVAL
00000622010	SOCIEDADES DE INVERSION SERIE A
00000622099	ACTUALIZACION
00000006220	TOTAL DE UTILIDADES EN SUBSIDIARIAS NO DISTRIBUIDAS AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL NEGATIVO
00000630501	VALOR HISTORICO
00000630599	ACTUALIZACION
00000006305	TOTAL DE AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL NEGATIVO

MENOS:

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

E00000510207	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL
E00000510208	ACTUALIZACION DE LA AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL
E00000000250	TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

PERDIDAS EN SUBSIDIARIAS

PENDIENTES DE APLICAR

00000521301 CASAS DE CAMBIO  
 00000521302 ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO  
 00000521303 ARRENDADORAS FINANCIERAS  
 00000521304 FACTORAJE FINANCIERO  
 00000521305 SUBSIDIARIAS EN EL EXTRANJERO  
 00000521306 INMOBILIARIAS  
 00000521307 PRESTADORAS DE SERVICIOS AUXILIARES  
 O COMPLEMENTARIAS  
 00000521308 BOLSA MEXICANA DE VALORES  
 00000521309 S.D. INDEVAL  
 00000521310 SOCIEDADES DE INVERSION SERIE A  
 00000521399 ACTUALIZACION

00000005213 TOTAL DE PERDIDAS EN SUBSIDIARIAS  
 PENDIENTES DE APLICAR

E0000000260 TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO  
 DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

**EL CUADRO No. 6 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 7 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA
	6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)		
F0000000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0000000020	IMPUESTO AL ACTIVO		
F0000000030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES		
F0000000040	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
F0000000045	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		
F0000000050	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS		
F0000000060	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F0000000070	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F0000000080	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES		
F0000000090	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F0000000100	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F0000000110	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
F0000000120	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		

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

F0000000200	15%
F0000000210	10%
F0000000220	0%
F0000000230	EXENTO
F0000000240	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0000000250	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
F0000000260	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.
F0000000270	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS
F0000000280	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR
F0000000290	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.
F0000000300	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.
F0000000350	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
F0000000360	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
F0000000400	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0000000410	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0000000420	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
F0000000430	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
F0000000440	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN
F0000000450	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR

F0000000500	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION
F0000000510	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION
F0000000550	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

F0000000600	POR SALARIOS
F0000000610	HONORARIOS AL 10%
F0000000620	HONORARIOS AL 35%
F0000000630	ARRENDAMIENTO AL 10%
F0000000640	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0000000650	DIVIDENDOS
F0000000660	INTERESES AL 24%

---

F00000000670	PREMIOS AL 1%
F00000000680	PREMIOS AL 21%
F00000000700	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

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

## POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F00000000750	SALARIOS AL 15%
F00000000760	SALARIOS AL 30%
F00000000770	HONORARIOS AL 25%
F00000000780	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F00000000790	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F00000000800	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
F00000000810	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F00000000820	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
F00000000830	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
F00000000840	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F00000000850	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
F00000000860	DIVIDENDOS
F00000000870	INTERESES AL 4.9%
F00000000880	INTERESES AL 10%
F00000000890	INTERESES AL 15%
F00000000900	INTERESES AL 21%
F00000000910	INTERESES AL 35%
F00000000920	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
F00000000930	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F00000000940	REGALIAS AL 5%
F00000000950	REGALIAS AL 35%
F00000000960	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F00000000970	PREMIOS AL 1%
F00000000980	PREMIOS AL 21%
F00000000990	MEDIACIONES AL 40%
F0000001000	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)
F0000001050	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0000001060	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0000001070	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

F00000001100 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
--	--	------------

CONCEPTO

6.1.- DECLARATORIA

TEXTO

**EL CUADRO No. 6.2 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 9 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.

F00000001150	ENERO
F00000001160	FEBRERO
F00000001170	MARZO
F00000001180	ABRIL
F00000001190	MAYO
F00000001200	JUNIO
F00000001210	JULIO
F00000001220	AGOSTO
F00000001230	SEPTIEMBRE
F00000001240	OCTUBRE
F00000001250	NOVIEMBRE
F00000001260	DICIEMBRE
F00000001270	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.
F00000001300	ENERO
F00000001310	FEBRERO
F00000001320	MARZO
F00000001330	ABRIL
F00000001340	MAYO
F00000001350	JUNIO
F00000001360	JULIO

F00000001370	AGOSTO
F00000001380	SEPTIEMBRE
F00000001390	OCTUBRE
F00000001400	NOVIEMBRE
F00000001410	DICIEMBRE
F00000001450	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
	 PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.
F00000001500	ENERO
F00000001510	FEBRERO
F00000001520	MARZO
F00000001530	ABRIL
F00000001540	MAYO
F00000001550	JUNIO
F00000001560	JULIO
F00000001570	AGOSTO
F00000001580	SEPTIEMBRE
F00000001590	OCTUBRE
F00000001600	NOVIEMBRE
F00000001610	DICIEMBRE
F00000001620	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
F00000001630	AJUSTE
F00000001650	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

**PARTE II**

DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA	FORMULARIO NUMERO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET	NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
---	----------------------	--------------------------	---	---

**EL ANEXO No. 6.3 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 16 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	<b>6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.**

F0000001670 INGRESOS NOMINALES  
F0000001680 COEFICIENTE DE UTILIDAD  
F0000001690 UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL

MENOS:

F0000001700 PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
PENDIENTES DE APLICAR  
F0000001710 UTILIDAD FISCAL DETERMINADA  
F0000001720 TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0000001730 PAGO PROVISIONAL DEL MES

MENOS:

F0000001740 PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON  
ANTERIORIDAD  
F0000001750 RETENCIONES DE I.S.R. SOBRE INTERESES (ART. 58  
L.I.S.R.)  
  
F0000001760 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA  
F0000001770 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE  
  
F0000001780 DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.**

F0000002000 I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO  
ANTERIOR ACTUALIZADO

ENTRE:

F0000002010 No. DE MESES DEL EJERCICIO  
F0000002020 COCIENTE

POR:

F0000002030 No. DE MESES  
F0000002040 IMPUESTO DETERMINADO

MENOS:

F0000002050 PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES  
F0000002060 DIFERENCIA

MENOS:

F0000002070 I.S.R. ACREDITADO EN EL MES  
  
F0000002080 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA  
F0000002090 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE  
  
F0000002100 DIFERENCIA A CARGO

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.**

F00000002150	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO
F00000002160	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO
	MENOS
F00000002180	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE
F00000002190	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO
F00000002200	IMPUESTO A CARGO
F00000002210	IMPUESTO A FAVOR
F00000002220	SALDOS A FAVOR
F00000002250	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F00000002260	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F00000002270	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F00000002280	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F00000002290	DIFERENCIA A CARGO
F00000002300	DIFERENCIA A FAVOR

**AJUSTE DEL I.V.A.**

F00000002350	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO
F00000002360	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO
	MAS
F00000002370	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO
F00000002380	TOTAL
	MENOS
F00000002390	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO
F00000002400	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO
F00000002410	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO
F00000002420	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION
F00000002430	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA

F00000002440	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
F00000002450	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F00000002460	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F00000002470	DIFERENCIA A CARGO
F00000002480	DIFERENCIA A FAVOR

**PARTE II**

JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE AJUSTE TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002			
G00000000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G00000000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G00000000030	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
G00000000040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G00000000050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G00000000060	SUBTOTAL			
G00000000070	MENOS: INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
G00000000080	MAS: INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
G00000000090	MENOS: INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			
G00000000100	MENOS: INTERESES PAGADOS A			

RESIDENTES EN EL EXTRANJERO,  
NO SUJETOS A RETENCION

G00000000110 TOTAL DE INTERESES BASE PARA  
LA RETENCION

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

INDICE	CONCEPTO	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO
	8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO		
H00000000010			
H000000000100	TOTAL		

**PARTE II**

IMPORTE	TASA	DATOS A PROPORCIONAR		DIFERENCIA
		I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. PAGADO	

**EL ANEXO No. 9 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 11 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO
	<b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO			
I00000000010	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I00000000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I00000000030	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			

---

100000000040	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
100000000050	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
100000000060	CORRESPONDIENTE AL MES DE  RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
100000000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO
100000000080	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
100000000090	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO
100000000100	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
100000000110	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
100000000120	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO
100000000130	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
100000000140	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
100000000150	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
100000000160	CORRESPONDIENTE AL MES DE  APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
100000000170	CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

100000000180	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
100000000190	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE IMPUESTOS LOCALES
100000000200	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTO SOBRE NOMINAS
100000000210	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
100000000220	CORRESPONDIENTE AL MES DE OTROS
100000000230	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE
100000000300	TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO  
CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL**

TOTAL

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

J0000000010	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
J0000000020	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO
	MAS (MENOS): EFECTOS DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10
J0000000030	RESULTADO FAVORABLE
J0000000040	RESULTADO DESFAVORABLE
J0000000050	UTILIDAD NETA HISTORICA
J0000000060	PERDIDA NETA HISTORICA
	MAS:
J0000000070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0000000080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
	MENOS:
J0000000090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0000000100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0000000110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0000000120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0000000130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0000000140	PERDIDA FISCAL
J0000000150	UTILIDAD FISCAL
J0000000160	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
J0000000170	RESULTADO FISCAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0000000220	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J0000000230	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES Y VALORES	
J0000000240	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
J0000000250	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J0000000260	UTILIDAD EN FIDEICOMISOS	
J0000000270	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J00000000310	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS MORALES	
J00000000315	IMPUESTO AL ACTIVO	
J00000000320	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES	
J00000000325	I.S.R. DIFERIDO	
J00000000330	P.T.U. DIFERIDA	
J00000000340	CUENTAS INCOBRABLES	
J00000000350	DEPRECIACION CONTABLE	
J00000000355	AMORTIZACION CONTABLE	
J00000000360	DEPRECIACION DEL INCREMENTO POR VALUACION	
	OTRAS DEDUCCIONES	
J00000000370	PERDIDA POR OPERACIONES CON DIVISAS	
J00000000400	PREMIOS DEVENGADOS O PAGADOS	
J00000000410	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES	
J00000000420	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	
J00000000430	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES	
J00000000440	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	
J00000000450	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES ESPECIFIQUE:	
J00000000460	TOTAL	
	LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:	
J00000000470	GASTOS GENERALES	
J00000000480	INTERESES PAGADOS	
J00000000490	PERDIDA EN VENTA DE VALORES	
J00000000500	PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES	
J00000000510	PREMIOS PAGADOS	
J00000000520	PERDIDA EN OPERACIONES CON DIVISAS	
J00000000530	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES	
	LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:	
J00000000540	GASTOS GENERALES	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		TOTAL
J00000000620	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	
J00000000630	DEPRECIACION FISCAL	
J00000000640	AMORTIZACION FISCAL	
J00000000650	CARGOS A PROVISIONES	
J00000000660	CARGOS A ESTIMACIONES	
J00000000670	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
J00000000675	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J00000000680	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
J00000000690	TOTAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		TOTAL
J00000000710	DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO	
J00000000720	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J00000000730	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES	
J00000000740	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
J00000000750	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	
J00000000760	UTILIDAD CONTABLE EN OPERACIONES CON DIVISAS	
J00000000770	CANCELACION DE ESTIMACIONES	
J00000000780	CANCELACION DE PROVISIONES	
J00000000790	TOTAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

15.- 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 31 DE DICIEMBRE DE 2002		TOTAL
INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO		
K00000000010	COMISIONES Y TARIFAS	

K0000000020	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
K0000000030	INGRESOS POR SERVICIOS
K0000000040	UTILIDAD POR COMPRAVENTA
K0000000050	INGRESOS POR INTERESES
K0000000055	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
K0000000060	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)
K0000000065	UTILIDADES EN SUBSIDIARIAS
K0000000070	OTROS PRODUCTOS
K0000000080	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS
	MENOS:
K0000000090	EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
K0000000100	RESULTADO POR POSICION MONETARIA SALDO ACREEDOR
K0000000110	INGRESOS HISTORICOS MAS:
	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.
K0000000160	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
K0000000170	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
K0000000180	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
K0000000190	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
	MENOS:
	INGRESOS NO ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.
K0000000200	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
K0000000210	UTILIDAD POR OPERACIONES CON DIVISAS
K0000000220	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
K0000000230	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
K0000000240	DIVIDENDOS SOBRE INVERSIONES EN VALORES
K0000000250	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
	MAS:
	PARTIDAS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.V.A.
K0000000300	INTERESES GRAVADOS PARA I.V.A.
K0000000310	VENTAS DE MOBILIARIO Y EQUIPO
K0000000320	VENTAS DE INMUEBLES

MENOS:

PARTIDAS NO AFECTAS AL I.V.A.

K00000000350	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
K00000000360	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
K00000000370	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
K00000000380	INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS PARA I.V.A.
K00000000390	OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A. ESPECIFIQUE
K00000000500	INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

DESGLOSE

K00000000510	A LA TASA DEL 15%
K00000000520	A LA TASA DEL 10%
K00000000530	A LA TASA DEL 0%
K00000000540	EXENTOS
K00000000550	TOTAL

**EL CUADRO No. 16 SE DIVIDE EN TRES PARTES Y CONSTA DE 30 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		2002	2001	2000	1999	1998
	16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA C U F I N POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002					
L00000000010	SALDO INICIAL CUFIN					
	<b>DETERMINACION DEL SALDO CUFIN POR LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988</b>					
L00000000020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL TITULOS II Y VII					
	MENOS:					
L00000000030	I.S.R. TITULOS II Y VII					
L00000000040	P.T.U.					
L00000000050	NETO					
	MENOS:					
L00000000060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.					
L00000000070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO					

---

L0000000080	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000000090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA
L0000000100	DIVIDENDOS COBRADOS
L0000000150	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000000200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS
L0000000220	DIVIDENDOS PAGADOS
L0000000270	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000000320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS
L0000000370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO
L0000000375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988
L0000000425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
L0000000475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
L0000000500	DIVIDENDOS COBRADOS
L0000000550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
L0000000600	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000000650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
L0000000700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
L0000000750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
L0000000800	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000000850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
L0000000900	DIVIDENDOS PAGADOS
L0000000950	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
L0000001000	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
L0000001050	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA DE LOS EJERCICIOS DE 1989**

**A 1998**

L00000001060	RESULTADO FISCAL TITULO II
	MENOS:
L00000001070	I.S.R. TITULO II
L00000001080	P.T.U.
L00000001090	NETO
	MENOS:
L00000001100	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.
L00000001110	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
	<b>DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO DE 1999 A 2001</b>
L00000001120	RESULTADO FISCAL TITULO II
	MENOS:
L00000001130	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA (ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.)
L00000001140	P.T.U.
L00000001150	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.
L00000001160	I.S.R. TITULO II ART. (10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)
L00000001170	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
	<b>DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO DE 2002</b>
L00000001200	RESULTADO FISCAL TITULO II
	MENOS:
L00000001210	I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)
L00000001220	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. ART. 32 FRACCS. VIII y IX, L.I.S.R.
L00000001230	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE: FACTOR ART. SEGUNDO TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII
L00000001240	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
L00000001300	CUFIN TOTAL

**PARTE II**

1997      1996      1995      1994      1993      1992      1991      1990      1989      1988      1987

**PARTE III**

1986    1985    1984    1983    1982    1981    1980    1979    1978    1977    1976    1975

**EL CUADRO No. 17 SE DIVIDE EN DOS PARTES Y CONSTA DE 6 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M0000000010	1992		
M0000000020	1993		
M0000000030	1994		
M0000000040	1995		
M0000000050	1996		
M0000000060	1997		
M0000000070	1998		
M0000000080	1999		
M0000000090	2000		
M0000000100	2001		

**PARTE II**

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR
--	-------------------------------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

	18- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
ACTIVO FIJO				
INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO				
N0000000010	INMUEBLES			
N0000000020	EQUIPO DE TRANSPORTE			
N0000000030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
N0000000040	CONSTRUCCION EN PROCESO			
N0000000050	EQUIPO DE COMPUTACION			
N0000000060	EQUIPO DE COMPUTACION ADQUIRIDO EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N0000000070	EQUIPO DE OFICINA ADQUIRIDO EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N0000000080	EQUIPO DE TRANSPORTE ADQUIRIDO EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N0000000090	INMUEBLES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N0000000100	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
DEPRECIACIONES ACUMULADAS				
N0000000110	DE EDIFICIOS			
N0000000120	DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
N0000000130	DE EQUIPO DE TRANSPORTE			
N0000000140	DE EQUIPO DE COMPUTACION			
N0000000150	DE MOBILIARIO Y EQUIPO EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N0000000160	DE EQUIPO DE TRANSPORTE EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N0000000170	DE EQUIPO DE COMPUTACION EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N0000000180	DE INMUEBLES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N0000000190	TOTAL DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS			
N0000000200	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)			
ACTIVOS INTANGIBLES				
N0000000210	MEJORAS A LOCALES ARRENDADOS			
N0000000220	GASTOS DE ORGANIZACION			
N0000000230	GASTOS DE INSTALACION			
N0000000240	I.S.R. DIFERIDO			
N0000000250	P.T.U. DIFERIDA			

---

---

N00000000260	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES
	AMORTIZACIONES ACUMULADAS
N00000000270	DE MEJORAS A LOCALES ARRENDADOS
N00000000280	DE GASTOS DE ORGANIZACION
N00000000290	DE GASTOS DE INSTALACION
N00000000300	TOTAL DE AMORTIZACIONES ACUMULADAS
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL CONTRIBUIDO
N00000000310	CAPITAL SOCIAL
N00000000320	PRIMAS EN VENTAS DE ACCIONES
N00000000330	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO
	CAPITAL GANADO
N00000000340	RESERVAS DE CAPITAL
N00000000350	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
N00000000360	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
N00000000370	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
N00000000380	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
N00000000390	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION ACTIVO FIJO)
N00000000400	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
N00000000410	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
N00000000420	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
N00000000430	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
N00000000440	UTILIDAD NETA
N00000000450	PERDIDA NETA
N00000000460	TOTAL CAPITAL CONTABLE
	ESTADO DE RESULTADOS
N00000000500	COMISIONES Y TARIFAS

---

---

N00000000510	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
N00000000520	INGRESOS POR SERVICIOS
N00000000530	UTILIDAD POR COMPRAVENTA
	MENOS:
N00000000540	PERDIDA POR COMPRAVENTA
	MAS:
N00000000550	INGRESOS POR INTERESES
	MENOS:
N00000000560	GASTOS POR INTERESES
	MAS (MENOS):
N00000000570	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
N00000000580	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)
N00000000590	MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION
N00000000600	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
	MENOS:
N00000000610	GASTOS DE ADMINISTRACION
N00000000620	UTILIDAD DE LA OPERACION
N00000000630	PERDIDA DE LA OPERACION
N00000000640	OTROS PRODUCTOS
N00000000650	OTROS GASTOS
N00000000660	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N00000000670	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N00000000680	I.S.R. CAUSADO
N00000000690	P.T.U. CAUSADA
N00000000700	I.S.R. DIFERIDO
N00000000710	P.T.U. DIFERIDA
N00000000720	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N00000000730	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN

---

---

SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

MAS (MENOS):

N00000000740 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE  
SUBSIDIARIAS Y ASOCIADASN00000000750 UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS  
N00000000760 PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS

MAS (MENOS):

N00000000770 OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS  
EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS  
CONTABLESN00000000780 UTILIDAD NETA  
N00000000790 PERDIDA NETA

---

**G. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS,  
APLICABLE A LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO  
FISCAL DE 2002.**

---

## 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  
R.F.C.  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
 R.F.C.  
 CURP  
 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  
 R.F.C.  
 NUMERO DE REGISTRO

**DATOS GENERALES**

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

<b>FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL</b>	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA

PRIMER DICTAMEN  
 PARAESTATAL

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

**TIPO DE OPINION:**

OPINION SIN SALVEDADES	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI o NO)

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO	DD/MM/AAAA
---	------------

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO)	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE LAS OPERACIONES EFECTUADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE CONTRIBUYENTES QUE OTORGUEN DONATIVOS	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES	DD/MM/AAAA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001	AÑO	AÑO
	ACTIVO		
A0000010	DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		
A0000020	TITULOS PARA NEGOCIAR		
A0000030	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
A0000040	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
A0000050	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO		
A0000055	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS		
A0000060	TOTAL		
A0000070	CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
A0000080	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		
A0000090	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES OTROS ACTIVOS		

---

A0000100	CREDITO MERCANTIL
A0000110	I.S.R. DIFERIDO
A0000120	P.T.U. DIFERIDA
A0000130	OTROS ACTIVOS, CARGOS DIFERIDOS E INTANGIBLES
A0000140	TOTAL
A0000150	TOTAL ACTIVO
	PASIVO
A0000200	PRESTAMOS BANCARIOS
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000210	I.S.R. Y P.T.U. POR PAGAR
A0000220	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000230	TOTAL
A0000240	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
	CREDITOS DIFERIDOS
A0000250	EXCESO DEL VALOR EN LIBROS SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES
A0000260	I.S.R. DIFERIDO
A0000270	P.T.U. DIFERIDA
A0000280	OTROS CREDITOS DIFERIDOS
A0000290	TOTAL PASIVO
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL CONTRIBUIDO
A0000300	CAPITAL SOCIAL
A0000305	OBLIGACIONES SUBORDINADAS
A0000310	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0000320	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
A0000330	TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO
	CAPITAL GANADO
A0000340	RESERVAS DE CAPITAL
A0000350	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000360	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

A0000370	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
A0000380	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A0000390	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)
A0000400	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0000410	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0000420	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0000430	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
A0000440	RESULTADO NETO POSITIVO
A0000450	RESULTADO NETO NEGATIVO
A0000460	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0000470	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

CUENTAS DE ORDEN

A0000500	OBLIGACIONES CONTINGENTES
A0000510	ACCIONES ENTREGADAS EN CUSTODIA O EN GARANTIA
A0000520	CUENTAS DE REGISTRO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
	<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001</b>		
B0000010	INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES		
	MENOS:		
B0000020	GASTOS POR INTERESES		
B0000030	SUBTOTAL		
	MAS:		
B0000040	COMISIONES Y TARIFAS		
	MAS (MENOS):		

B0000050	RESULTADO POR INTERMEDIACION
B0000060	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO) INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
B0000070	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
	MENOS:
B0000080	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
B0000090	UTILIDAD DE LA OPERACION
B0000100	PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS (MENOS):
B0000110	OTROS PRODUCTOS
B0000120	OTROS GASTOS
B0000130	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
B0000140	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
	MENOS:
B0000150	I.S.R. CAUSADO
B0000160	P.T.U. CAUSADA
B0000170	I.S.R. DIFERIDO
B0000180	P.T.U. DIFERIDA
B0000190	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
B0000200	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
	MAS (MENOS):
B0000210	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
B0000220	RESULTADO NETO POSITIVO
B0000230	RESULTADO NETO NEGATIVO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE  
ESTADO FINANCIERO

**EL CUADRO No. 3 ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES Y CONSTA DE 19 COLUMNAS.**

**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001		CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
C0000010	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2000			

		MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS	ACORDADOS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000050	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000060	TOTAL		
MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL			
UTILIDAD INTEGRAL			
C0000100	RESULTADO NETO POSITIVO		
C0000110	RESULTADO NETO NEGATIVO		
C0000120	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C0000130	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS		
C0000140	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
C0000150	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)		
C0000160	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)		
C0000170	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
C0000180	TOTAL		
C0000190	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2001		
MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS			
C0000250	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000260	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000270	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000280	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000290	TOTAL		
MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL			
UTILIDAD INTEGRAL			
C0000350	RESULTADO NETO POSITIVO		

C0000360	RESULTADO NETO NEGATIVO
C0000370	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0000380	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
C0000400	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C0000410	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)
C0000420	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0000430	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C0000440	TOTAL
C0000450	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2002

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE  
ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

CAPITAL GANADO					
RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)

**PARTE III**

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	OBLIGACIONES SUBORDINADAS
--	---	---	--	------------------------------

VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	DIFERIDO	EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
--	----------	----------------------------------

**PARTE IV**

RESULTADO NETO POSITIVO	RESULTADO NETO NEGATIVO	TOTAL CAPITAL CONTABLE
-------------------------------	-------------------------------	------------------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001	AÑO	AÑO
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D0000010	RESULTADO NETO POSITIVO		
D0000020	RESULTADO NETO NEGATIVO		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS		
D0000030	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
D0000035	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS NO DISTRIBUIDOS		
D0000040	DEPRECIACION Y AMORTIZACION		
D0000050	I.S.R. DIFERIDO		
D0000060	P.T.U. DIFERIDA		
D0000070	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS		
D0000080	TOTAL		

AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA  
OPERACION

D0000100	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)
D0000110	PASIVOS DIRECTOS
D0000120	AMORTIZACION DE PASIVOS DIRECTOS
D0000130	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

D0000150	EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
D0000160	AMORTIZACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
D0000170	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D0000180	EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL
D0000190	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ACTIVIDADES DE INVERSION

D0000250	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
D0000260	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS O CREDITOS DIFERIDOS
D0000270	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION
D0000300	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
D0000310	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO
D0000320	EFECTIVO Y EQUIVALENTES 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

		AÑO	AÑO
	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES		
	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DEL EJERCICIO DE SUBSIDIARIAS		
00521901	EN ENTIDADES FINANCIERAS		
00521902	EN EMPRESAS DE SERVICIOS		
00521999	INCREMENTO POR ACTUALIZACION		
E0000010	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DEL EJERCICIO DE SUBSIDIARIAS INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE DISPONIBILIDADES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
00522501	POR DEPOSITOS BANCARIOS		
00522502	POR TITULOS PARA NEGOCIAR		
00522503	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
00522504	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
00522599	INCREMENTO POR ACTUALIZACION		
E0000020	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE DISPONIBILIDADES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE SUBSIDIARIAS		
00522701	VALOR HISTORICO		
00522799	INCREMENTO POR ACTUALIZACION		
E0000030	TOTAL DE DIVIDENDOS PROVENIENTES DE SUBSIDIARIAS		
	UTILIDAD POR VALORIZACION PROVENIENTE DE PARTIDAS DE LOS INGRESOS TOTALES DE LA OPERACION		
00523101	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION		
00523102	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS		
00523199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION		
E0000040	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION PROVENIENTE DE PARTIDAS DE LOS INGRESOS TOTALES DE LA OPERACION		
E0000050	TOTAL DE INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES		

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE GASTOS POR  
INTERESES

INTERESES POR OBLIGACIONES  
SUBORDINADAS

00510601 DE CONVERSION FORZOSA A CAPITAL  
00510602 DE OTRAS  
00510699 INCREMENTO POR ACTUALIZACION

E0000060 TOTAL DE INTERESES POR OBLIGACIONES  
SUBORDINADAS

INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS DE BANCOS Y DE  
OTROS ORGANISMOS

00514203 PRESTAMOS DE BANCOS  
00514204 PRESTAMOS DEL FOBAPROA  
00514205 PRESTAMOS DEL FAMEVAL  
00514290 DE OTROS ORGANISMOS  
00514299 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
E0000070 TOTAL DE INTERESES A CARGO POR  
PRESTAMOS DE BANCOS Y OTROS  
ORGANISMOS

PERDIDA POR VALORIZACION PROVENIENTE  
DE PARTIDAS DE LOS EGRESOS  
TOTALES DE LA OPERACION

00514901 PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION  
00514902 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS  
00514999 INCREMENTO POR ACTUALIZACION

E0000080 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION  
PROVENIENTE DE PARTIDAS DE LOS  
EGRESOS TOTALES DE LA OPERACION

E0000090 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
Y SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS

COMISIONES COBRADAS

00523201 VALOR HISTORICO  
00523299 INCREMENTO POR ACTUALIZACION

E0000100 TOTAL DE COMISIONES COBRADAS

E0000110 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA

---

---

Y SUBCUENTAS DE RESULTADO  
POR INTERMEDIACION

RESULTADO POR VALUACION  
A MERCADO

00521001	TITULOS PARA NEGOCIAR
00521002	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO
00521099	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000120	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A MERCADO

RESULTADO EN COMPRAVENTA  
DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

00521201	TITULOS PARA NEGOCIAR
00521202	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
00521203	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
00521299	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000130	TOTAL DE RESULTADO EN COMPRAVENTA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS RESULTADO EN LIQUIDACION DE OPERACIONES DE REPORTO

00523401	PERDIDA
00523402	UTILIDAD
00523499	INCREMENTO POR ACTUALIZACION

E0000140	TOTAL DE RESULTADO EN LIQUIDACION DE OPERACIONES DE REPORTO
----------	--

E0000150	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION
----------	---------------------------------------

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y  
SUBCUENTAS DE RESULTADO POR POSICION  
MONETARIA (NETO) INGRESOS  
(EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION

RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
RELACIONADO CON PARTIDAS DE LOS  
INGRESOS (EGRESOS) TOTALES  
DE LA OPERACION (NETO)

00520901	VALOR HISTORICO
00520999	INCREMENTO POR ACTUALIZACION

E0000160	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA RELACIONADO CON PARTIDAS DE LOS INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION (NETO)
----------	--

E0000170	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION
----------	---------------------------------

---

---

MONETARIA (NETO) INGRESOS (EGRESOS)  
TOTALES DE LA OPERACION

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS  
Y SUBCUENTAS DE GASTOS DE  
ADMINISTRACION Y PROMOCION

REMUNERACIONES Y PRESTACIONES

00512301 VALOR HISTORICO  
00512399 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
E0000180 TOTAL DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES

HONORARIOS

00512401 VALOR HISTORICO  
00512499 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
E0000190 TOTAL DE HONORARIOS

RENTAS

00512501 VALOR HISTORICO  
00512599 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
E0000200 TOTAL DE RENTAS  
GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD

00512601 VALOR HISTORICO  
00512699 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
E0000210 TOTAL DE GASTOS DE PROMOCION Y  
PUBLICIDAD

GASTOS DE TECNOLOGIA

00513001 VALOR HISTORICO  
00513099 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
E0000220 TOTAL DE TECNOLOGIA

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION

00513101 VALOR HISTORICO  
00513199 INCREMENTO POR ACTUALIZACION  
E0000230 TOTAL DE OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION

DEPRECIACION DE INMUEBLES, MOBILIARIO  
Y EQUIPO Y AMORTIZACION DE INTANGIBLES

00515101 INMUEBLES  
00515102 MOBILIARIO Y EQUIPO

---

00515103	ADAPTACIONES O MEJORAS
00515104	INTANGIBLES
00515199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000240	TOTAL DE DEPRECIACION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO Y AMORTIZACION DE INTANGIBLES
	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
00512801	VALOR HISTORICO
00512899	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000250	TOTAL DE IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS
00512901	VALOR HISTORICO
00512999	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000260	TOTAL DE INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS
E0000270	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE OTROS PRODUCTOS
	RECUPERACIONES
00521501	VALOR HISTORICO
00521599	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000280	TOTAL DE RECUPERACIONES
	OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
00521601	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
00521603	CANCELACION DE CUENTAS DE ACREEDORES DIVERSOS
00521690	NO ESPECIFICADOS
00521699	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000290	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
	AMORTIZACION DEL EXCESO EN EL VALOR EN LIBROS SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES
00521701	VALOR HISTORICO

---

00521799	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000300	TOTAL DE AMORTIZACION DEL EXCESO EN EL VALOR EN LIBROS SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES
	RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA RELACIONADO CON PARTIDAS NO PROVENIENTES DE LOS INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
00523301	RESULTADO CAMBIARIO
00523302	RESULTADO POR POSICION MONETARIA
00523399	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000310	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA RELACIONADO CON PARTIDAS NO PROVENIENTES DE LOS INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
E0000320	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS
	AFECTACIONES A LAS ESTIMACIONES POR BAJA DE VALOR
00513402	DEUDORES DIVERSOS
00513499	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000330	TOTAL DE AFECTACIONES A LAS ESTIMACIONES POR BAJA DE VALOR
	CASTIGOS
00513501	POR PARTIDAS DE DEUDORES DIVERSOS
00513502	POR BAJA DE VALOR DE INMUEBLES
00513504	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
00513599	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000340	TOTAL DE CASTIGOS
	QUEBRANTOS
00513601	VALOR HISTORICO
00513699	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000350	TOTAL DE QUEBRANTOS
	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL
00513801	VALOR HISTORICO
00513899	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000360	TOTAL DE AMORTIZACION DEL CREDITO

MERCANTIL

COMISIONES A CARGO

00514801	POR COBRANZAS
00514802	DIVERSAS
00514899	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000370	TOTAL DE COMISIONES A CARGO
E0000380	TOTAL DE OTROS GASTOS

**EL CUADRO No. 6 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 7 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA
	6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)		
F0000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0000020	IMPUESTO AL ACTIVO		
F0000030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES		
F0000040	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
F0000045	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		
F0000050	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS		
F0000060	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F0000070	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F0000080	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES		
F0000090	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F0000100	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F0000110	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
F0000120	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.) CAUSADO A LAS TASAS DE:		
F0000200	15%		
F0000210	10%		
F0000220	0%		
F0000230	EXENTO		
F0000240	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE		
F0000250	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.		

---

F0000260	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS
F0000270	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR
F0000280	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.
F0000290	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.
F0000350	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
F0000360	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
F0000400	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0000410	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0000420	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
F0000430	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
F0000440	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN
F0000450	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS PROVENIENTES DE CUFINRE
	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR
F0000500	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION
F0000510	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION
F0000550	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
F0000600	POR SALARIOS
F0000610	HONORARIOS AL 10%
F0000620	HONORARIOS AL 35%
F0000630	ARRENDAMIENTO AL 10%
F0000640	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0000650	DIVIDENDOS
F0000660	INTERESES AL 24%
F0000670	PREMIOS AL 1%
F0000680	PREMIOS AL 21%
F0000700	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0000750	SALARIOS AL 15%
F0000760	SALARIOS AL 30%
F0000770	HONORARIOS AL 25%
F0000780	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0000790	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0000800	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%

F0000810	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000820	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
F0000830	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
F0000840	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F0000850	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
F0000860	DIVIDENDOS
F0000870	INTERESES AL 4.9%
F0000880	INTERESES AL 10%
F0000890	INTERESES AL 15%
F0000900	INTERESES AL 21%
F0000910	INTERESES AL 35%
F0000920	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
F0000930	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F0000940	REGALIAS AL 5%
F0000950	REGALIAS AL 35%
F0000960	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000970	PREMIOS AL 1%
F0000980	PREMIOS AL 21%
F0000990	MEDIACIONES AL 40%

F0001000 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES  
EN EL EXTRANJERO

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

F0001050	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001060	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001070	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

F0001100 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
--	--	------------

## CONCEPTO

## 6.1.- DECLARATORIA

TEXTO

**EL CUADRO No. 6.2 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 9 COLUMNAS.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
	6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		

## PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.

F0001150	ENERO
F0001160	FEBRERO
F0001170	MARZO
F0001180	ABRIL
F0001190	MAYO
F0001200	JUNIO
F0001210	JULIO
F0001220	AGOSTO
F0001230	SEPTIEMBRE
F0001240	OCTUBRE
F0001250	NOVIEMBRE
F0001260	DICIEMBRE
F0001270	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

## PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.

F0001300	ENERO
F0001310	FEBRERO
F0001320	MARZO
F0001330	ABRIL
F0001340	MAYO
F0001350	JUNIO
F0001360	JULIO
F0001370	AGOSTO
F0001380	SEPTIEMBRE
F0001390	OCTUBRE
F0001400	NOVIEMBRE
F0001410	DICIEMBRE
F0001450	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

## PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.

F0001500	ENERO
F0001510	FEBRERO
F0001520	MARZO

F0001530	ABRIL
F0001540	MAYO
F0001550	JUNIO
F0001560	JULIO
F0001570	AGOSTO
F0001580	SEPTIEMBRE
F0001590	OCTUBRE
F0001600	NOVIEMBRE
F0001610	DICIEMBRE
F0001620	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
F0001630	AJUSTE
F0001650	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

**PARTE II**

DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA	FORMULARIO NUMERO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET	NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
---	----------------------	--------------------------	---	---

**EL CUADRO No. 6.3 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 16 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>					
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.</b>					
F0001670	INGRESOS NOMINALES					
F0001680	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
F0001690	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
F0001700	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR					
F0001710	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					
F0001720	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
F0001730	PAGO PROVISIONAL DEL MES					
	MENOS:					
F0001740	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD					
F0001750	RETENCIONES DE I.S.R. SOBRE INTERESES (ART. 58 L.I.S.R.)					
F0001760	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA					

F0001770 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

F0001780 DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.**

F0002000 I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO  
ANTERIOR ACTUALIZADO

ENTRE:

F0002010 No. DE MESES DEL EJERCICIO

F0002020 COCIENTE

POR:

F0002030 No. DE MESES

F0002040 IMPUESTO DETERMINADO

MENOS:

F0002050 PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES

F0002060 DIFERENCIA

MENOS:

F0002070 I.S.R. ACREDITADO EN EL MES

F0002080 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA

F0002090 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

F0002100 DIFERENCIA A CARGO

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.**

F0002150 TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO

F0002160 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO

MENOS

F0002180 TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE

F0002190 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

F0002200 IMPUESTO A CARGO

F0002210 IMPUESTO A FAVOR

F0002220 SALDOS A FAVOR

F0002250 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO

F0002260 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR

F0002270 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

F0002280 IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL

CONTRIBUYENTE

F0002290 DIFERENCIA A CARGO  
 F0002300 DIFERENCIA A FAVOR

**AJUSTE DEL I.V.A.**

F0002350 TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO  
 F0002360 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO  
 MAS  
 F0002370 SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL  
 I.V.A. DEL PERIODO  
 F0002380 TOTAL  
 MENOS  
 F0002390 I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO  
 F0002400 PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO  
 F0002410 I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO  
 F0002420 SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR  
 EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION  
 F0002430 IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR  
 AUDITORIA  
 F0002440 SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR  
 AUDITORIA  
 F0002450 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE  
 F0002460 SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE  
 F0002470 DIFERENCIA A CARGO  
 F0002480 DIFERENCIA A FAVOR

**PARTE II**

JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE AJUSTE TOTAL

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		BASE	TASA	RETENCION
G0000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000030	SUBTOTAL			
CAPITALIZADOS				
G0000040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000060	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G0000070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G0000080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G0000090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			
G0000100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
G0000110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION			

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

**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO		
H0000100			

H0000400 TOTAL				
<b>PARTE II</b>				
IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. PAGADO	DIFERENCIA

**EL CUADRO No. 9 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 11 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA
	<b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO				
10000010	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO				
10000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN				
10000030	PAGO PROVISIONAL DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
10000040	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
10000050	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
10000060	CORRESPONDIENTE AL MES DE				

---

---

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
I0000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO
I0000080	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
I0000090	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO
I0000100	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
I0000110	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
I0000120	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO
I0000130	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
I0000140	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
I0000150	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
I0000160	CORRESPONDIENTE AL MES  APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
I0000170	CORRESPONDIENTE AL MES DE  APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
I0000180	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE  APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
I0000190	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE

IMPUESTOS LOCALES

I0000200 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE NOMINAS

I0000210 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
IMPUESTO SUSTITUTIVO  
DE CREDITO AL SALARIO

I0000220 CORRESPONDIENTE AL MES DE

OTROS

I0000230 ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO  
Y MES AL QUE CORRESPONDE:

I0000300 TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE FOLIO	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)		OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

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

10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO  
CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL  
EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2002

TOTAL

J0000010 UTILIDAD NETA  
J0000020 PERDIDA NETA

MAS (MENOS): EFECTOS DE LA INFLACION  
DEL BOLETIN B-10

J0000030 RESULTADO FAVORABLE  
J0000040 RESULTADO DESFAVORABLE

J0000050 UTILIDAD NETA HISTORICA

J0000060	PERDIDA NETA HISTORICA
	MAS:
J0000070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0000080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
	MENOS:
J0000090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0000100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0000110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0000120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0000130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0000140	PERDIDA FISCAL
J0000150	UTILIDAD FISCAL
J0000160	AMORTIZACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
J0000170	RESULTADO FISCAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0000190	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J0000200	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES Y VALORES	
J0000210	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
J0000220	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0000230	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES	
J0000235	IMPUESTO AL ACTIVO	
J0000240	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES	
J0000245	I.S.R. DIFERIDO	
J0000250	P.T.U. DIFERIDA	

J0000260	AMORTIZACION Y DEPRECIACION CONTABLE
J0000270	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0000280	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES
J0000290	PERDIDAS EN SUBSIDIARIAS PENDIENTES DE APLICAR
J0000300	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0000310	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0000320	OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES
J0000330	TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE  
CONTABILIZAN EN:

J0000340	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
J0000350	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0000360	DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE
J0000370	HONORARIOS
J0000380	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0000390	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0000400	OTROS GASTOS DE OPERACION Y ADMINISTRACION
J0000410	INTERESES PAGADOS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION  
CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0000420	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
----------	---------------------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL

J0000460	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0000470	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0000480	DEPRECIACION Y AMORTIZACION FISCAL
J0000490	CARGOS A PROVISIONES
J0000500	CARGOS A ESTIMACIONES
J0000510	GASTOS POR COLOCACION DE TITULOS Y ACCIONES
J0000520	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0000530	TOTAL

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

14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

TOTAL

J0000550 DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO  
J0000560 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E  
INMUEBLES  
J0000570 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES  
J0000580 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES  
J0000590 UTILIDAD DE SUBSIDIARIAS NO DISTRIBUIDAS  
J0000600 CANCELACION DE PROVISIONES  
J0000610 CANCELACION DE ESTIMACIONES  
J0000620 RECUPERACIONES DE GASTOS CONSIDERADOS  
NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES

J0000630 TOTAL  
INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

15.- 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 31 DE DICIEMBRE DE 2002

TOTAL

INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE  
RESULTADOS DICTAMINADO

K0000010 INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL  
EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES  
K0000020 RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
(NETO) INGRESO NETO DE LA OPERACION  
K0000030 COMISIONES Y TARIFAS  
K0000040 RESULTADO POR INTERMEDIACION  
K0000050 RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
K0000055 INGRESOS POR INTERESES  
K0000060 UTILIDAD CAMBIARIA  
K0000065 OTROS PRODUCTOS

K0000090 INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE  
RESULTADOS

MENOS:

K0000100 EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS  
K0000110 RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
(NETO) INGRESO NETO DE LA OPERACION

K0000120 INGRESOS HISTORICOS

MAS:

K0000130 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
K0000140 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES Y  
ACCIONES

MENOS:

- K0000150 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES Y ACCIONES
- K0000160 COMISIONES COBRADAS
- K0000170 INGRESOS POR DIVIDENDOS
- K0000180 INGRESOS POR INTERESES
- K0000190 INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES
- K0000200 UTILIDAD CAMBIARIA
  
- K0000250 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.

MAS:

- K0000260 COMISIONES COBRADAS GRAVADAS PARA I.V.A.
- K0000270 INGRESOS POR INTERESES
- K0000280 INGRESOS POR VENTA DE BIENES

MENOS:

- K0000290 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
- K0000300 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES Y ACCIONES
- K0000310 INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS PARA I.V.A.
- K0000320 OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A. ESPECIFIQUE:

- K0000400 INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

DESGLOSE

- K0000410 A LA TASA DEL 15%
- K0000420 A LA TASA DEL 10%
- K0000430 A LA TASA DEL 0%
- K0000440 EXENTOS

**EL CUADRO No. 16 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 30 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		2002	2001	2000	1999
	16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002				
L0000010	SALDO INICIAL CUFIN				
	<b>DETERMINACION DEL SALDO CUFIN POR LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988:</b>				
L0000020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL. TITULOS II Y VII				

---

L0000030	I.S.R. TITULOS II Y VII
L0000040	P.T.U.
L0000050	NETO
	MENOS:
L0000060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.
L0000070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
L0000080	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA
L0000100	DIVIDENDOS COBRADOS
L0000150	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS
L0000220	DIVIDENDOS PAGADOS
L0000270	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS
L0000370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO
L0000375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988
L0000425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
L0000475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
L0000500	DIVIDENDOS COBRADOS
L0000550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
L0000600	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
L0000700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
L0000750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
L0000800	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
L0000900	DIVIDENDOS PAGADOS
L0000950	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS

L0001000 FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES  
DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE

L0001050 SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA  
EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE  
TRATE

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA DE LOS EJERCICIOS  
DE 1989 A 1998**

L0001060 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0001070 I.S.R. TITULO II

L0001080 P.T.U.

L0001090 NETO

MENOS:

L0001100 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV.  
Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.

L0001110 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO  
**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA DEL EJERCICIO DE 1999 A 2001**

L0001120 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0001130 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA  
(ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.)

L0001140 P.T.U.

L0001150 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO  
PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25  
FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.

L0001160 I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)

L0001170 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA DEL EJERCICIO DE 2002**

L0001180 RESULTADO FISCAL TITULO II

MENOS:

L0001190 I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)

L0001200 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV.  
Y RVAS. ART. 32 FRACCS. VIII Y IX, L.I.S.R.

L0001210 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II  
ENTRE: FACTOR ART. SEGUNDO TRANSITORIO

L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII

L0001220 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

L0001230 CUFIN TOTAL

**PARTE II**

1998 1997 1996 1995 1994 1993 1992 1991 1990 1989 1988

**PARTE III**

1987 1986 1985 1984 1983 1982 1981 1980 1979 1978 1977 1976 1975

**EL CUADRO No. 17 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 6 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M0000010	1992		
M0000020	1993		
M0000030	1994		
M0000040	1995		
M0000050	1996		
M0000060	1997		
M0000070	1998		
M0000080	1999		
M0000090	2000		
M0000100	2001		

**PARTE II**

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR
---	-------------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	18- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002			
	ACTIVO FIJO			
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
00150101	INMUEBLES			
00150102	MOBILIARIO Y EQUIPO			
00150103	ADAPTACIONES O MEJORAS			
N0000010	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
	DEPRECIACIONES ACUMULADAS			
00310701	DE INMUEBLES			
00310702	DE MOBILIARIO Y EQUIPO			
00310703	DE ADAPTACIONES O MEJORAS			
N0000020	TOTAL DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS			
N0000030	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)			
	ACTIVOS INTANGIBLES			
00180701	GASTOS DE ORGANIZACION			
00180790	OTROS			
00001806	CREDITO MERCANTIL			
N0000040	I.S.R. DIFERIDO			
N0000050	P.T.U. DIFERIDA			
N0000060	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES			
	AMORTIZACIONES ACUMULADAS			
00310901	DE GASTOS DE ORGANIZACION			
00310990	DE OTROS			
00003111	DEL CREDITO MERCANTIL			
N0000070	TOTAL DE AMORTIZACIONES			

## ACUMULADAS

## CAPITAL CONTABLE

## CAPITAL CONTRIBUIDO

N0000300 CAPITAL SOCIAL  
N0000305 OBLIGACIONES SUBORDINADAS  
N0000310 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES  
  
N0000320 TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO

## CAPITAL GANADO

N0000330 RESERVAS DE CAPITAL  
N0000340 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
N0000350 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES  
PARA LA VENTA  
N0000360 RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES  
EXTRANJERAS  
N0000370 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA  
ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE  
N0000380 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS  
NO MONETARIOS (POR VALUACION DE  
ACTIVO FIJO)  
N0000390 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS  
NO MONETARIOS (POR VALUACION DE  
INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)  
N0000400 AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES  
AL RETIRO  
N0000410 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
N0000420 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA  
PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES  
EN LAS UTILIDADES DIFERIDA  
N0000430 RESULTADO NETO POSITIVO  
N0000440 RESULTADO NETO NEGATIVO  
  
N0000480 TOTAL CAPITAL CONTABLE

## ESTADO DE RESULTADOS

N0000510 INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL  
EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES  
  
MENOS:  
  
N0000520 GASTOS POR INTERESES  
  
N0000530 SUBTOTAL  
  
MAS:  
  
N0000540 COMISIONES Y TARIFAS

## MAS (MENOS):

N0000550 RESULTADO POR INTERMEDIACION  
N0000560 RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
(NETO) INGRESOS (EGRESOS)  
TOTALES DE LA OPERACION

N0000570 INGRESOS. EGRESOS TOTALES DE LA  
OPERACION

## MENOS:

N0000580 GASTOS DE ADMINISTRACION Y  
PROMOCION

N0000590 UTILIDAD DE LA OPERACION

N0000600 PERDIDA DE LA OPERACION

## MAS (MENOS):

N0000610 OTROS PRODUCTOS  
N0000620 OTROS GASTOS

N0000630 UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.

N0000640 PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.

## MENOS:

N0000650 I.S.R. CAUSADO

N0000660 P.T.U. CAUSADA

N0000670 I.S.R. DIFERIDO

N0000680 P.T.U. DIFERIDA  
N0000690 UTILIDAD POR OPERACIONES  
CONTINUAS

N0000700 PERDIDA POR OPERACIONES  
CONTINUAS

## MAS (MENOS):

N0000710 OPERACIONES DISCONTINUADAS,  
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y  
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES

N0000720 RESULTADO NETO POSITIVO

N0000730 RESULTADO NETO NEGATIVO

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  
R.F.C.  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
R.F.C.  
CURP  
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  
R.F.C.  
NUMERO DE REGISTRO

**DATOS GENERALES**

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL  
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL

DD/MM/AAAA  
DD/MM/AAAA

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR DD/MM/AAAA  
 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR DD/MM/AAAA

PRIMER DICTAMEN  
 PARAESTATAL

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE  
 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO

**TIPO DE OPINION:**

OPINION SIN SALVEDADES (SI o NO)  
 OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 ABSTENCION DE OPINION (SI o NO)  
 REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (SI o NO)  
 REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (SI o NO)  
 FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA  
 DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO  
 Y CREDITO AL SALARIO) DD/MM/AAAA  
 FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA  
 DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL  
 EXTRANJERO DD/MM/AAAA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>1.- BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>			
ACTIVO			
A000020	DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		
A000040	TITULOS PARA NEGOCIAR		
A000060	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO		
A000080	TOTAL		
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS		
A0000100	VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO		
A0000120	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS (TITULOS OPCIONALES)		
A0000140	TOTAL		
A0000160	CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
A0000180	BIENES ADJUDICADOS (NETO)		

---

---

A0000200	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0000220	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS
A0000240	I.S.R. DIFERIDO
A0000260	OTROS ACTIVOS
A0000280	TOTAL ACTIVO

## PASIVO

PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS  
ORGANISMOS

A0000300	DE CORTO PLAZO
A0000320	DE LARGO PLAZO

## OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000340	I.S.R. POR PAGAR
A0000360	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000380	TOTAL
----------	-------

A0000400	I.S.R. DIFERIDO
----------	-----------------

A0000420	CREDITOS DIFERIDOS
----------	--------------------

A0000440	TOTAL PASIVO
----------	--------------

## CAPITAL CONTABLE

## CAPITAL CONTRIBUIDO

A0000460	CAPITAL SOCIAL
A0000480	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES

A0000500	TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO
----------	---------------------------

## CAPITAL GANADO

A0000520	RESERVAS DE CAPITAL
----------	---------------------

A0000540	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000560	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS
A0000580	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

A0000600	CAMBIOS EN PRACTICAS CONTABLES
----------	--------------------------------

A0000620	RESULTADO NETO POSITIVO
A0000640	RESULTADO NETO NEGATIVO

A0000660	TOTAL CAPITAL GANADO
----------	----------------------

A0000680	TOTAL CAPITAL CONTABLE
----------	------------------------

A0000700 TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

CUENTAS DE ORDEN

A0000720 CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO  
 A0000740 ACCIONES EMITIDAS  
 A0000760 BIENES EN DEPOSITO, CUSTODIA O ADMINISTRACION  
 A0000780 OTRAS OBLIGACIONES CONTINGENTES  
 A0000800 OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>			

INGRESOS

B0000020 RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE  
 B0000040 RESULTADO POR COMPRAVENTA  
 B0000060 RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)  
 B0000080 INGRESOS POR INTERESES  
 B0000100 OTROS PRODUCTOS  
 B0000120 INGRESOS TOTALES

EGRESOS

B0000140 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA  
 B0000160 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES  
 B0000180 RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)  
 B0000200 GASTOS POR INTERESES  
 B0000220 GASTOS DE ADMINISTRACION  
 B0000240 OTROS GASTOS  
 B0000260 EGRESOS TOTALES  
 B0000280 UTILIDAD BRUTA  
 B0000300 PERDIDA BRUTA  
 B0000320 I.S.R. CAUSADO  
 B0000340 I.S.R. DIFERIDO  
 B0000360 UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS

B0000380	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
B0000400	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
B0000420	RESULTADO NETO POSITIVO
B0000440	RESULTADO NETO NEGATIVO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**EL CUADRO No. 3 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 12 COLUMNAS**

**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	CAPITAL CAPITAL SOCIAL	CONTRIBUIDO PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>		
C0000020	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2000		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS</b>		
C0000040	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000060	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000080	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000100	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000120	TOTAL		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION</b>		
C0000140	RESULTADO NETO POSITIVO		
C0000160	RESULTADO NETO NEGATIVO		
C0000180	TOTAL		
	<b>MOVIMIENTOS POR EL RECONOCIMIENTO DE CRITERIOS CONTABLES ESPECIFICOS</b>		
C0000200	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
C0000220	TOTAL		
C0000240	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2001 <b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS</b>		
C0000260	SUSCRIPCION DE ACCIONES		

C0000280	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000300	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL
C0000320	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000340	TOTAL
<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION</b>	
C0000360	RESULTADO NETO POSITIVO
C0000380	RESULTADO NETO NEGATIVO
C0000400	TOTAL
<b>MOVIMIENTOS POR EL RECONOCIMIENTO DE CRITERIOS CONTABLES ESPECIFICOS</b>	
C0000420	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS
C0000440	TOTAL
C0000460	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2002

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL RESERVAS DE CAPITAL	GANADO RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUA- CION DE EMPRESAS PROMOVI- DAS	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	CAMBIOS EN PRACTICAS CONTABLES	RESULTADO NETO POSITIVO
--------------------------------------	--	---	--	---	-------------------------------

**PARTE III**

RESULTADO NETO	TOTAL CAPITAL
-------------------	------------------

---



---

 NEGATIVO                      CONTABLE
**EL CUADRO No. 4 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 16 COLUMNAS.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	PORCEN- TAJE DE PARTICI- PACION
	<b>TITULOS PARA NEGOCIAR</b>	
	INVERSION EN TITULOS ACCIONARIOS	
D0000600	EMPRESAS INDUSTRIALES	
D0000650	EMPRESAS COMERCIALES	
D0000700	EMPRESAS DE SERVICIOS	
D0000750	EMPRESAS CONTROLADORAS	
D0000800	ACCIONES BANCARIAS	
D0000850	GRUPOS FINANCIEROS	
D0000900	MERCADO INTERMEDIO	
D0000950	OTROS	
D0001000	SUBTOTAL	
	INVERSION EN TITULOS DE DEUDA	
D0001050	VALORES GUBERNAMENTALES	
D0001100	TITULOS BANCARIOS	
D0001150	PAPEL PRIVADO	
D0001200	SUBTOTAL	
D0001250	TOTAL	
	<b>TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO</b>	
D0001300	VALORES GUBERNAMENTALES	
D0001350	TITULOS BANCARIOS	
D0001400	TOTAL	
	<b>OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS</b>	
	VALORES A RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES	
D0001450	TITULOS ACCIONARIOS	
D0001500	TITULOS DE DEUDA	
D0001550	SUBTOTAL	

---



---

**INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS  
TITULOS OPCIONALES**

D0001600	TITULOS ACCIONARIOS
D0001650	INDICES DE PRECIOS
D0001700	SUBTOTAL
D0001750	TOTAL

**INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES  
DE EMPRESAS PROMOVIDAS**

D0001800	EMPRESAS INDUSTRIALES
D0001850	EMPRESAS COMERCIALES
D0001900	EMPRESAS DE SERVICIOS
D0001950	EMPRESAS CONTROLADORAS
D0002000	ACCIONES BANCARIAS
D0002050	GRUPOS FINANCIEROS
D0002100	MERCADO INTERMEDIO
D0002150	OTROS
D0002200	TOTAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

---

**PARTE II**

TIPO DE VALOR	TASA AL VALUAR	TIPO DE TASA	CALIFICACION O BURSATILIDAD	CANTIDAD DE TITULOS	TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION
---------------------	----------------------	--------------------	-----------------------------------	---------------------------	--

---

**PARTE III**

COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION	COSTO TOTAL DE ADQUISICION	VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO	VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL	DIAS POR VENCER
--	-------------------------------------	---	--	-----------------------

## CONCEPTO

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

## TEXTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>		
	<b>INGRESOS</b>		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
00510300	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
00005103	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE RESULTADO POR COMPRAVENTA		
00510100	RESULTADO POR COMPRAVENTA		
00005101	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)		
00510500	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)		
00005105	TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE INGRESOS POR INTERESES		
00513201	PREMIOS COBRADOS POR REPORTO		
00513202	PREMIOS POR PRESTAMO DE VALORES		
00513203	INTERESES SOBRE INVERSIONES		
00005132	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES		

---

---

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE OTROS PRODUCTOS

E0000020 OTROS PRODUCTOS

E0000040 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

**EGRESOS**

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE  
OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS  
A LA SOCIEDAD OPERADORA

00521700 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION  
Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A LA SOCIEDAD  
OPERADORA

00005217 TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE  
OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS  
A LA SOCIEDAD OPERADORA

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE  
OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS  
A OTRAS ENTIDADES

00521800 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION  
Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A OTRAS  
ENTIDADES

00005218 TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE  
OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS  
A OTRAS ENTIDADES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE RESULTADO POR PARTICIPACION  
EN ACCIONES DE EMPRESAS  
PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)

E0510500 RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES  
DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)

E0005105 TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN  
ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE GASTOS POR INTERESES

E0000060 GASTOS POR INTERESES

E0000080 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE GASTOS DE ADMINISTRACION

E0000100 GASTOS DE ADMINISTRACION

E0000120 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE OTROS GASTOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE PAPELERIA Y UTILES

00520500 PAPELERIA Y UTILES

00005205 TOTAL DE PAPELERIA Y UTILES  
ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE SUSCRIPCIONES Y CUOTAS

00520900 SUSCRIPCIONES Y CUOTAS

00005209 TOTAL DE SUSCRIPCIONES Y CUOTAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE CUOTAS DE INSPECCION

00521100 CUOTAS DE INSPECCION

00005211 TOTAL DE CUOTAS DE INSPECCION

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE IMPUESTOS Y DERECHOS

00521500 IMPUESTOS Y DERECHOS

00005215 TOTAL DE IMPUESTOS Y DERECHOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS

00521600 COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS

00005216 TOTAL DE COMISIONES Y SITUACIONES  
BANCARIAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE OTROS GASTOS

00523300 OTROS GASTOS

00005233 TOTAL

E0000140 TOTAL DE OTROS GASTOS

**EL CUADRO No. 6 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 7 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES  
A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU  
CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO  
TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

BASE  
GRAVABLE

CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)  
E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)

F000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F000020	IMPUESTO AL ACTIVO
F000025	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES
F000030	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS
F000040	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS
F000050	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS
F000060	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES
F000070	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES
F000080	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F000090	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACION ANUAL
F000100	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO EN DECLARACION ANUAL
F000110	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
F000120	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR

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

F000180	15%
F000190	10%
F000200	0%
F000210	EXENTO
F000220	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F000230	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.
F000240	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS
F000250	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR
F000260	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.
F000270	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.
F000280	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
F000290	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
F000300	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN
F000310	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

## CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)  
POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS

F000360	POR SALARIOS
F000370	HONORARIOS AL 10%
F000380	HONORARIOS AL 35%
F000390	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%

---

F0000400	DIVIDENDOS
F0000410	INTERESES AL 24%
F0000420	PREMIOS AL 1%
F0000430	PREMIOS AL 21%
F0000440	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)  
POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0000500	SALARIOS AL 15%
F0000510	SALARIOS AL 30%
F0000520	HONORARIOS AL 25%
F0000530	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0000540	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0000550	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
F0000560	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000570	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
F0000580	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
F0000590	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F0000600	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
F0000610	DIVIDENDOS
F0000620	INTERESES AL 4.9%
F0000630	INTERESES AL 10%
F0000640	INTERESES AL 15%
F0000650	INTERESES AL 21%
F0000660	INTERESES AL 35%
F0000670	REGALIAS AL 5%
F0000680	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F0000690	REGALIAS AL 35%
F0000700	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000710	PREMIOS AL 1%
F0000720	PREMIOS AL 21%
F0000730	MEDIACIONES AL 40%
F0000750	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

F0000820	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0000830	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0000840	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

F0000850 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

TASA O TARIFA	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
------------------	--	---	------------

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL CUADRO No. 6.2 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 9 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.

F0000910	ENERO
F0000920	FEBRERO
F0000930	MARZO
F0000940	ABRIL
F0000950	MAYO
F0000960	JUNIO
F0000970	JULIO
F0000980	AGOSTO
F0000990	SEPTIEMBRE
F0001000	OCTUBRE
F0001010	NOVIEMBRE
F0001020	DICIEMBRE
F0001030	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.

F0001100	ENERO
F0001110	FEBRERO
F0001120	MARZO

F0001130	ABRIL
F0001140	MAYO
F0001150	JUNIO
F0001160	JULIO
F0001170	AGOSTO
F0001180	SEPTIEMBRE
F0001190	OCTUBRE
F0001200	NOVIEMBRE
F0001210	DICIEMBRE
F0001230	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.

F0001250	ENERO
F0001260	FEBRERO
F0001270	MARZO
F0001280	ABRIL
F0001290	MAYO
F0001300	JUNIO
F0001310	JULIO
F0001320	AGOSTO
F0001330	SEPTIEMBRE
F0001340	OCTUBRE
F0001350	NOVIEMBRE
F0001360	DICIEMBRE
F0001370	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
F0001380	AJUSTE
F0001390	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

**PARTE II**

DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA	FORMULARIO NUMERO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET	NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
---	----------------------	--------------------------	---	---

**EL CUADRO No. 6.3 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 16 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	<b>6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.</b>					

---

F0001400	INGRESOS NOMINALES
F0001410	COEFICIENTE DE UTILIDAD
F0001420	UTILIDAD FISCAL PARA PAGO PROVISIONAL
MENOS:	
F0001430	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR
F0001440	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA
F0001450	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0001460	PAGO PROVISIONAL DEL MES
MENOS:	
F0001470	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F0001480	RETENCIONES DE I.S.R. SOBRE INTERESES (ART. 58 L.I.S.R.)
F0001490	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
F0001500	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0001510	DIFERENCIA <b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.</b>
F0002000	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO
ENTRE:	
F0002010	No. DE MESES DEL EJERCICIO
F0002020	COCIENTE
POR:	
F0002030	No. DE MESES
F0002040	IMPUESTO DETERMINADO
MENOS:	
F0002050	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES
F0002060	DIFERENCIA
MENOS:	
F0002070	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES
F0002080	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
F0002090	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0002100	DIFERENCIA A CARGO

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.**

F0002500 TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO

F0002510 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO

MENOS

F0002520 TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE

F0002530 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

F0002540 IMPUESTO A CARGO

F0002560 IMPUESTO A FAVOR

F0002570 SALDOS A FAVOR

F0002580 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO

F0002590 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR

F0002600 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

F0002610 IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE

F0002620 DIFERENCIA A CARGO

F0002630 DIFERENCIA A FAVOR

**AJUSTE DEL I.V.A.**

F0002650 TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO

F0002660 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO

MAS

F0002670 SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO

F0002680 TOTAL

MENOS

F0002690 I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO

F0002700 PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO

F0002710 I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO

F0002720 SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION

F0002730 IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA

F0002740 SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA

F0002750 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

F0002760 SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE

F0002770 DIFERENCIA A CARGO

F0002780 DIFERENCIA A FAVOR

**PARTE II**

JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE AJUSTE TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	BASE	TASA	RETENCION
G0000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000030	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
G0000040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000060	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G0000070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G0000080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G0000090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			
G0000100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
G0000110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION			

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

**PARTE I**

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO
<b>8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		
NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO		
H0000010		
H0000100	TOTAL	

<b>PARTE II</b>				
IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. PAGADO	DIFERENCIA

**EL ANEXO No. 9 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 11 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO				
10000010	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO				
10000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN				
10000030	PAGO PROVISIONAL DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
10000050	CORRESPONDIENTE AL MES DE				

- IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE  
DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO
- I0000100 CORRESPONDIENTE AL MES DE
- IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO  
POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE  
SOLIDARIO
- I0000150 CORRESPONDIENTE AL MES DE
- IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO
- I0000200 DETERMINADO EN DECLARACION  
DEL EJERCICIO
- I0000210 DETERMINADO EN DECLARACION DEL  
EJERCICIO POR DICTAMEN
- I0000230 PAGO PROVISIONAL DE
- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
COMO SUJETO DIRECTO
- I0000300 DETERMINADO EN DECLARACION  
DEL EJERCICIO
- I0000320 DETERMINADO EN DECLARACION DEL  
EJERCICIO POR DICTAMEN
- I0000350 PAGO PROVISIONAL DE
- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO  
RESPONSABLE SOLIDARIO
- I0000400 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
IMPUESTOS LOCALES
- I0000450 CORRESPONDIENTE AL MES DE
- OTROS
- I0000500 ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y  
MES AL QUE CORRESPONDE
- I0000550 TOTAL

**PARTE II**

PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		
J0000010	RESULTADO NETO POSITIVO	TOTAL
J0000020	RESULTADO NETO NEGATIVO	
	MAS:	
J0000030	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0000040	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0000050	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0000060	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0000070	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0000080	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0000090	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0000100	PERDIDA FISCAL	
J0000110	UTILIDAD FISCAL	
J0000120	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
J0000130	RESULTADO FISCAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		
J0000140	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J0000150	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES Y VALORES	
J0000160	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	
J0000170	TOTAL	

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

J0000210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS MORALES
J0000220	IMPUESTO AL ACTIVO
J0000230	I.S.R. DIFERIDO
J0000240	CUENTAS INCOBRABLES
J0000250	DEPRECIACIONES
J0000260	AMORTIZACIONES

## OTRAS DEDUCCIONES

J0000310	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES
J0000320	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES
J0000330	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0000340	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0000350	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0000360	OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0000370	TOTAL

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE  
CONTABILIZAN EN:

J0000410	OTROS GASTOS
J0000420	GASTOS POR INTERESES

LA DEPRECIACION CONTABLE  
SE INTEGRA POR:

J0000430	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
INDICE	CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

TOTAL

J0000510	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0000520	DEPRECIACION FISCAL
J0000530	AMORTIZACION FISCAL
J0000540	CARGOS A PROVISIONES
J0000550	CARGOS A ESTIMACIONES
J0000560	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0000570	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		TOTAL
J0000610	DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO	
J0000620	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES Y VALORES	
J0000630	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	
J0000640	CANCELACION DE ESTIMACIONES	
J0000650	CANCELACION DE PROVISIONES	
J0000660	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
<b>15.- 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 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>		TOTAL
INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO		
K0000010	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE	
K0000020	RESULTADO POR COMPRAVENTA	
K0000030	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)	
K0000040	INGRESOS POR INTERESES	
K0000050	OTROS PRODUCTOS	
K0000060	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS MAS:	
K0000070	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
K0000080	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES Y ACCIONES	
	MENOS:	
K0000090	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES Y ACCIONES	
K0000100	INTERESES NO ACUMULABLES PARA I.S.R.	
K0000110	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL	

I.S.R.

MAS:

K0000120 INTERESES GRAVADOS PARA I.V.A.  
K0000130 INGRESOS POR VENTA DE BIENES

MENOS:

K0000135 AJUSTE ANUAL POR INFLACIÓN ACUMULABLE  
K0000140 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES  
Y ACCIONES  
K0000150 INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS  
PARA I.V.A.  
K0000160 OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A.  
ESPECIFIQUE:  
  
K0000200 INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO  
AL VALOR AGREGADO

DESGLOSE

K0000210 A LA TASA DEL 15%  
K0000220 A LA TASA DEL 10%  
K0000230 A LA TASA DEL 0%  
K0000240 EXENTOS

**EL CUADRO No. 16 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 30 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	<b>16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA C U F I N POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	2002	2001	2000	1999	1998
L0000010	SALDO INICIAL CUFIN					
	<b>DETERMINACION DEL SALDO CUFIN POR LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988</b>					
L0000020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL. TITULOS II Y VII					
L0000030	I.S.R. TITULOS II Y VII					
L0000040	P.T.U.					
L0000050	NETO MENOS:					
L0000060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.					
L0000070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO					
L0000080	FACTOR DE ACTUALIZACION					
L0000090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA					

---

L0000100	DIVIDENDOS COBRADOS
L0000150	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS
L0000220	DIVIDENDOS PAGADOS
L0000270	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS
L0000370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO
L0000375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988
L0000425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
L0000475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
L0000500	DIVIDENDOS COBRADOS
L0000550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS
L0000600	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
L0000700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
L0000750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
L0000800	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
L0000900	DIVIDENDOS PAGADOS
L0000950	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
L0001000	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
L0001050	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
	<b>DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DE LOS EJERCICIOS DE 1989 A 1998</b>
L0001060	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:

L0001070 I.S.R. TITULO II  
 L0001080 P.T.U.  
 L0001090 NETO  
 L0001100 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y  
 RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.

L0001110 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
 NETA DEL EJERCICIO DE 1999 A 2001**

L0001120 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0001130 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA  
 ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.  
 L0001140 P.T.U.  
 L0001150 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO  
 PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25  
 FRACS. IX Y X, L.I.S.R.  
 L0001160 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.  
 L0001170 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
 NETA DEL EJERCICIO DE 2002**

L0001180 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0001190 I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)  
 L0001200 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO  
 PROVISIONES Y RESERVAS (ARTICULO 32  
 FRACS. VIII Y IX L.I.S.R.)  
 L0001210 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRACC. II  
 ENTRE FACTOR ART. SEGUNDO TRANSITORIO  
 L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII  
 L0001220 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO  
 L0001230 CUFIN TOTAL

**PARTE II**

DATOS A PROPORCIONAR

1997 1996 1995 1994 1993 1992 1991 1990 1989 1988 1987 1986

**PARTE III**

1985 1984 1983 1982 1981 1980 1979 1978 1977 1976 1975

**EL CUADRO No. 17 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 6 COLUMNAS**

**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M0000010	1992		
M0000020	1993		
M0000030	1994		
M0000040	1995		
M0000050	1996		
M0000060	1997		
M0000070	1998		
M0000080	1999		
M0000090	2000		
M0000100	2001		

**PORTE II**

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR
---	-------------------------

**I. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002**

---

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  
R.F.C.  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
R.F.C.  
CURP  
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  
R.F.C.  
NUMERO DE REGISTRO

DATOS GENERALES

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)

FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)  
 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL DD/MM/AAAA  
 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL DD/MM/AAAA  
 FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR DD/MM/AAAA  
 FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR DD/MM/AAAA

PRIMER DICTAMEN  
 PARAESTATAL

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE  
 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO

**TIPO DE OPINION:**

OPINION SIN SALVEDADES (SI o NO)  
 OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL (SI o NO)  
 ABSTENCION DE OPINION (SI o NO)

REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (SI o NO)  
 REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (SI o NO)

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO) DD/MM/AAAA  
 FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO DD/MM/AAAA  
 FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES DD/MM/AAAA

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

**1.- BALANCE GENERAL AL  
 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001**

**A C T I V O**

A0000020 DISPONIBILIDADES

**INVERSIONES EN VALORES**

A0000040 TITULOS PARA NEGOCIAR  
 A0000060 TITULOS RECIBIDOS EN REPORTE

A0000080 TOTAL

**OPERACIONES CON VALORES  
 Y DERIVADAS**

A0000100 VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO

AÑO AÑO

A0000120 OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS  
(TITULOS OPCIONALES)

A0000140 TOTAL

A0000160 CUENTAS POR COBRAR (NETO)

A0000180 BIENES ADJUDICADOS (NETO)

A0000200 INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

A0000220 INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS  
PROMOVIDAS

A0000240 OTROS ACTIVOS

A0000260 TOTAL ACTIVO

PASIVO

PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS  
ORGANISMOS

A0000320 DE CORTO PLAZO

A0000340 DE LARGO PLAZO

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000360 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000380 TOTAL

A0000400 CREDITOS DIFERIDOS

A0000420 TOTAL PASIVO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL CONTRIBUIDO

A0000500 CAPITAL SOCIAL

A0000520 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES

A0000540 TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

A0000560 RESERVAS DE CAPITAL

A0000580 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

A0000600 RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS

A0000620 CAMBIOS EN PRACTICAS CONTABLES

A0000640 RESULTADO NETO POSITIVO

A0000660 RESULTADO NETO NEGATIVO

A0000680 TOTAL CAPITAL GANADO

A0000700 TOTAL CAPITAL CONTABLE

A0000720 TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

## CUENTAS DE ORDEN

A0000760	CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO
A0000780	ACCIONES EMITIDAS
A0000800	BIENES EN DEPOSITO, CUSTODIA O ADMINISTRACION
A0000820	OTRAS OBLIGACIONES CONTINGENTES
A0000840	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

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

**2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS  
EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE  
ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001**

AÑO	AÑO
-----	-----

**INGRESOS**

B0000020	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
B0000040	RESULTADO POR COMPRAVENTA
B0000060	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)
B0000080	INGRESOS POR INTERESES
B0000100	OTROS PRODUCTOS
B0000120	INGRESOS TOTALES

**EGRESOS**

B0000140	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA
B0000160	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES
B0000180	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)
B0000200	GASTOS POR INTERESES
B0000220	GASTOS DE ADMINISTRACION
B0000240	OTROS GASTOS
B0000260	EGRESOS TOTALES
B0000280	UTILIDAD BRUTA
B0000300	PERDIDA BRUTA
B0000320	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS

B0000340	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
B0000360	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
B0000380	RESULTADO NETO POSITIVO
B0000400	RESULTADO NETO NEGATIVO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO  
**EL CUADRO No. 3 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 11 COLUMNAS**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001</b>	CAPITAL CAPITAL SOCIAL	CONTRIBUIDO PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
C0000020	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2000		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS</b>		
C0000040	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000060	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000080	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000100	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000120	TOTAL		
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION</b>		
C0000140	RESULTADO NETO POSITIVO		
C0000160	RESULTADO NETO NEGATIVO		
C0000180	TOTAL		
	<b>MOVIMIENTOS POR EL RECONOCIMIENTO DE CRITERIOS CONTABLES ESPECIFICOS</b>		
C0000200	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
C0000220	TOTAL		
C0000240	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2001		

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

C0000260	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0000280	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0000300	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL
C0000320	PAGO DE DIVIDENDOS
C0000340	TOTAL
	<b>MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION</b>
C0000360	RESULTADO NETO POSITIVO
C0000380	RESULTADO NETO NEGATIVO
C0000400	TOTAL

**MOVIMIENTOS POR EL RECONOCIMIENTO DE  
CRITERIOS CONTABLES ESPECIFICOS**

C0000420	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS
C0000440	TOTAL
C0000460	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2002

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

CAPITAL RESERVAS DE CAPITAL	GANADO RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUA- CION DE EMPRESAS PROMOVI- DAS	CAMBIOS EN PRACTICAS CONTABLES	RESULTADO NETO POSITIVO	RESULTADO NETO NEGATIVO
--------------------------------------	--	---	---	-------------------------------	-------------------------------

**PARTE III**

TOTAL  
CAPITAL  
CONTABLE

**EL CUADRO No. 4 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 16 COLUMNAS****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	PORCEN- TAJE DE PARTICI- PACION	EMISORA	SERIE
	<b>TITULOS PARA NEGOCIAR</b>			
	INVERSION EN TITULOS ACCIONARIOS			
D0000600	EMPRESAS INDUSTRIALES			
D0000650	EMPRESAS COMERCIALES			
D0000700	EMPRESAS DE SERVICIOS			
D0000750	EMPRESAS CONTROLADORAS			
D0000800	ACCIONES BANCARIAS			
D0000850	GRUPOS FINANCIEROS			
D0000900	MERCADO INTERMEDIO			
D0000950	OTROS			
D0001000	SUBTOTAL			
	INVERSION EN TITULOS DE DEUDA			
D0001050	VALORES GUBERNAMENTALES			
D0001100	TITULOS BANCARIOS			
D0001150	PAPEL PRIVADO			
D0001200	SUBTOTAL			
D0001250	TOTAL			
	<b>TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO</b>			
D0001300	VALORES GUBERNAMENTALES			
D0001350	TITULOS BANCARIOS			
D0001400	TOTAL			

**OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS**

VALORES A RECIBIR EN OPERACIONES DE  
PRESTAMO DE VALORES

D0001450 TITULOS ACCIONARIOS  
D0001500 TITULOS DE DEUDA

D0001550 SUBTOTAL

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS  
TITULOS OPCIONALES

D0001600 TITULOS ACCIONARIOS  
D0001650 INDICES DE PRECIOS

D0001700 SUBTOTAL

D0001750 TOTAL

**INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES  
DE EMPRESAS PROMOVIDAS**

D0001800 EMPRESAS INDUSTRIALES  
D0001850 EMPRESAS COMERCIALES  
D0001900 EMPRESAS DE SERVICIOS  
D0001950 EMPRESAS CONTROLADORAS  
D0002000 ACCIONES BANCARIAS  
D0002050 GRUPOS FINANCIEROS  
D0002100 MERCADO INTERMEDIO  
D0002150 OTROS

D0002200 TOTAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

TIPO DE VALOR	TASA AL VALUAR	TIPO DE TASA	CALIFICACION O BURSATILIDAD	CANTIDAD DE TITULOS	TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION
---------------------	----------------------	--------------------	-----------------------------------	---------------------------	--

**PARTE III**

COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION	COSTO TOTAL DE ADQUISICION	VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO	VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL	DIAS POR VENCER
--	-------------------------------------	---	--	-----------------------

CONCEPTO

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

TEXTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO

**5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001**

**INGRESOS**

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

00510300 RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

00005103 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE RESULTADO POR COMPRAVENTA

00510100 RESULTADO POR COMPRAVENTA

00005101 TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE RESULTADO POR PARTICIPACION

---

---

EN ACCIONES DE EMPRESAS  
PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)

00510500	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)
00005105	TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE INGRESOS POR INTERESES

00513201	PREMIOS COBRADOS POR REPORTO
00513202	PREMIOS POR PRESTAMO DE VALORES
00513203	INTERESES SOBRE INVERSIONES
00005132	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE OTROS PRODUCTOS

E0000020	OTROS PRODUCTOS
E0000040	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

**EGRESOS**

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE  
OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS  
A LA SOCIEDAD OPERADORA

00521700	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA
00005217	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE  
OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS  
A OTRAS ENTIDADES

00521800	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A OTRAS ENTIDADES
00005218	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A OTRAS ENTIDADES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE RESULTADO POR PARTICIPACION  
EN ACCIONES DE EMPRESAS  
PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)

E0510500	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES
----------	---

---

---

DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)

E0005105 TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN  
ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE GASTOS POR INTERESES

E0000060 GASTOS POR INTERESES

E0000080 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE GASTOS DE ADMINISTRACION

E0000100 GASTOS DE ADMINISTRACION

E0000120 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE OTROS GASTOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE PAPELERIA Y UTILES

00520500 PAPELERIA Y UTILES

00005205 TOTAL DE PAPELERIA Y UTILES  
ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE SUSCRIPCIONES Y CUOTAS

00520900 SUSCRIPCIONES Y CUOTAS

00005209 TOTAL DE SUSCRIPCIONES Y CUOTAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE CUOTAS DE INSPECCION

00521100 CUOTAS DE INSPECCION

00005211 TOTAL DE CUOTAS DE INSPECCION

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE IMPUESTOS Y DERECHOS

00521500 IMPUESTOS Y DERECHOS

00005215 TOTAL DE IMPUESTOS Y DERECHOS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA  
DE COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS

00521600 COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS

00005216 TOTAL DE COMISIONES Y SITUACIONES  
BANCARIAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA

## DE OTROS GASTOS

00523300	OTROS GASTOS
00005233	TOTAL
E0000140	TOTAL DE OTROS GASTOS

**EL CUADRO No. 6 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 7 COLUMNAS****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	<b>BASE GRAVABLE</b>

## CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE

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

F0000100	15%
F0000110	10%
F0000120	0%
F0000130	EXENTO
F0000140	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0000150	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.
F0000160	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS
F0000170	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR
F0000180	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.
F0000190	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.
F0000200	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
F0000210	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR

## CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)  
POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS

F0000280	POR SALARIOS
F0000290	HONORARIOS AL 10%
F0000300	HONORARIOS AL 35%
F0000310	ARRENDAMIENTO AL 10%
F0000320	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0000330	DIVIDENDOS
F0000340	INTERESES AL 24%
F0000350	PREMIOS AL 1%
F0000360	PREMIOS AL 21%

F0000370 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES  
EN EL PAIS

IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)  
POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0000440 SALARIOS AL 15%  
F0000450 SALARIOS AL 30%  
F0000460 HONORARIOS AL 25%  
F0000470 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%  
F0000480 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%  
F0000490 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%  
F0000500 ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%  
F0000510 ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%  
F0000520 INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%  
F0000530 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE  
CAPITAL AL 25%  
F0000540 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE  
DEUDA AL 10%  
F0000550 DIVIDENDOS  
F0000560 INTERESES AL 4.9%  
F0000570 INTERESES AL 10%  
F0000580 INTERESES AL 15%  
F0000590 INTERESES AL 21%  
F0000600 INTERESES AL 35%  
F0000610 ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%  
F0000620 REGALIAS AL 5%  
F0000630 REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%  
F0000640 REGALIAS AL 35%  
F0000650 CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION,  
MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES  
INMUEBLES AL 25%  
F0000660 PREMIOS AL 1%  
F0000670 PREMIOS AL 21%  
F0000680 MEDIACIONES AL 40%  
  
F0000690 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES  
EN EL EXTRANJERO

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

F0000740 SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES  
PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS  
  
F0000750 USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS  
U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS  
  
F0000760 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  
  
F0000770 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

TASA O TARIFA	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
------------------	--	---	------------

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL CUADRO No. 6.2 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 9 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
<b>6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.			
F0000830	ENERO		
F0000840	FEBRERO		
F0000850	MARZO		
F0000860	ABRIL		
F0000870	MAYO		
F0000880	JUNIO		
F0000890	JULIO		
F0000900	AGOSTO		
F0000910	SEPTIEMBRE		
F0000920	OCTUBRE		
F0000930	NOVIEMBRE		
F0000940	DICIEMBRE		
F0000950	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
F0000960	AJUSTE		
F0000970	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE		

**PARTE II**

DECLARACION NORMAL O COMPLEMENTARIA	FORMULARIO NUMERO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O INTERNET	NUMERO DE LA TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS
---	----------------------	--------------------------	---	---

**EL ANEXO No. 6.3 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 16 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>					
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.</b>					
F0001030	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO					
F0001040	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO					
	MENOS					
F0001050	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE					
F0001060	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO					
F0001070	IMPUESTO A CARGO					
F0001080	IMPUESTO A FAVOR					
F0001090	SALDOS A FAVOR					
F0001100	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO					
F0001110	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR					
F0001120	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE					
F0001130	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE					
F0001140	DIFERENCIA A CARGO					
F0001150	DIFERENCIA A FAVOR					
	<b>AJUSTE DEL I.V.A.</b>					
F0001160	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO					
F0001170	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO					
	MAS					
F0001180	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO					
F0001190	TOTAL					
	MENOS					
F0001200	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO					
F0001210	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO					
F0001220	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO					

F0001230	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION
F0001240	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
F0001250	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA
F0001260	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0001270	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0001280	DIFERENCIA A CARGO
F0001290	DIFERENCIA A FAVOR

**PARTE II**

JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE AJUSTE TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>			
G0000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000030	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
G0000040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000060	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G0000070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G0000080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G0000090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			

MENOS:

G0000100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION
G0000110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO	
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			
H0000010				
H0000100	TOTAL			

**PARTE II**

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. PAGADO	DIFERENCIA
---------	------	--	------------------	------------

**EL ANEXO No. 9. ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 11 COLUMNAS.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	<b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002</b>	IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
10000010	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				

10000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO
10000130	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
10000180	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO
10000240	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
10000250	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
10000260	PAGO PROVISIONAL DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
10000270	CORRESPONDIENTE AL MES DE IMPUESTOS LOCALES
10000330	CORRESPONDIENTE AL MES DE OTROS
10000390	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE
10000450	TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE FOLIO	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)		OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

Atentamente  
 Sufragio Efectivo. No Reelección.  
 México, D.F., a 5 de agosto de 2002.- El Presidente del Servicio de Administración Tributaria,  
**Rubén Aguirre Pangburn.**- Rúbrica.