

**ANEXO 16-A de la Séptima Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2005, publicada el 6 de diciembre de 2005.**

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 2005****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 2005, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN 2005 (SIPRED'2005), 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 2005, utilizando el Sistema de Presentación del Dictamen 2005 (SIPRED'2005).
- 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 2005, utilizando el Sistema de Presentación del Dictamen 2005 (SIPRED'2005).
- A. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades controladoras y controladas por el ejercicio fiscal de 2005.
- B. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las instituciones de crédito por el ejercicio fiscal de 2005.
- C. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las instituciones de seguros y fianzas por el ejercicio fiscal de 2005.
- 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 de 2005.
- E. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las casas de cambio por el ejercicio fiscal de 2005.
- F. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las casas de bolsa por el ejercicio fiscal de 2005.
- G. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades controladoras de grupos financieros por el ejercicio fiscal de 2005.
- H. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades de inversión de capitales por el ejercicio fiscal de 2005.
- 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 de 2005.
- J. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a los establecimientos permanentes de residentes e n el extranjero por el ejercicio fiscal de 2005.

**INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005, UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN 2005 (SIPRED'2005), 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 CAPITALS
- I. SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA
- J. ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

SIPRED'2005

- 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 2005.
- LA OPINION DEL CONTADOR PUBLICO 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.**

LA INFORMACION SE INTEGRARA EN UN SOLO ARCHIVO ENCRIPTADO Y ENSOBRETADO CON EXTENSION **SB2**, EL CUAL SERA CONFORMADO POR 24 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 8.1.- • DECLARATORIA.
- 8.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
8.3.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
8.4.-	• DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS.
9.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS.
9.1	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO.
9.2	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
10.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.
10.1.-	• BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
11.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
12.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
13.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
14.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN).
15.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
16.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
17.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
18.-	• INVERSIONES.
19.-	• OPERACIONES CON CLIENTES.
20.-	• OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.
21.-	• INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO.
21.1.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.
22.-	• DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE, SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O PREDETERMINADOS.
23.-	• DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO, CON BASE EN COSTOS HISTORICOS.
24.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA.
24.1.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. E I.A. CONSOLIDADO.
24.2.-	• IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO CONSOLIDADO.
25.-	• INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO.
26.-	• EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO O DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA.
27.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
28.-	• EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION.
29.-	• EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- OTRAS PARTIDAS DE CONSOLIDACION.
30.-	• EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES.
31.-	• PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS.
32.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN CONSOLIDADA).
33.-	• ANALISIS DE DATOS DE LAS EMPRESAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO.

**INSTITUCIONES DECREDITO.**

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
	<b>DATOS FIJOS:</b>

- 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
- 6.1.- • DECLARATORIA.
- 6.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 6.3.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
- 6.4.- • DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
- 7.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS.
- 7.1.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO.
- 7.2.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
- 8.- • OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.
- 8.1.- • 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.- • CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
- 12.- • CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN).
- 13.- • AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- 14.- • INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
- 15.- • OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
- 16.- • INVERSIONES.
- 17.- • INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO.
- 17.1.- • OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

**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.

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
6.1.-	• DECLARATORIA.
6.2.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.3.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.4.-	• DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
7.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS.
7.1.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO.
7.2.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERES ES.
8.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.
8.1.-	• 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.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
12.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN).
13.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
14.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
15.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
16.-	• INVERSIONES.
17.-	• INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO.
17.1.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

**INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS.**

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
------------------------------------	-------------------------

**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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
6.1.-	• DECLARATORIA.

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
6.2.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.3.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.4.-	• DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS.
7.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS.
7.1.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO.
7.2.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
8.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.
8.1.-	• 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.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
12.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
13.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
14.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
15.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
16.-	• INVERSIONES.
17.-	• INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO.
17.1.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.
18.-	• DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE, SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O PREDETERMINADOS.
19.-	• DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO, CON BASE EN COSTOS HISTORICOS.

**CASAS DE CAMBIO.**

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
	<b>DATOS FIJOS</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE IDENTIFICACION:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- CONTRIBUYENTE.</li> <li>- REPRESENTANTE LEGAL.</li> <li>- CONTADOR PUBLICO.</li> <li>- DESPACHO.</li> </ul> </li> <li>• DATOS GENERALES.</li> </ul>
	<b>INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:</b>
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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
6.1.-	• DECLARATORIA.
6.2.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
6.3.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.4.-	• DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
7.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS.
7.1.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO.
7.2.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
8.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.
8.1.-	• 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.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
12.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
13.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
14.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
15.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
16.-	• INVERSIONES.
17.-	• INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO.
17.1.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

**CASAS DE BOLSA.**

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
	<b>DATOS FIJOS:</b>
	• DATOS DE IDENTIFICACION: - CONTRIBUYENTE. - REPRESENTANTE LEGAL. - CONTADOR PUBLICO. - DESPACHO.
	• DATOS GENERALES.
	<b>INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:</b>
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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
6.1.-	• DECLARATORIA.
6.2.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.3.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.4.-	• DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
7.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE HORARIOS.
7.1.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO.
7.2.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
8.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
8.1.-	• 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.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
12.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
13.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
14.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
15.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
16.-	• INVERSIONES.
17.-	• INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO.
17.1.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

**SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS.**

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
	<b>DATOS FIJOS:</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE IDENTIFICACION: <ul style="list-style-type: none"> <li>- CONTRIBUYENTE.</li> <li>- REPRESENTANTE LEGAL.</li> <li>- CONTADOR PUBLICO.</li> <li>- DESPACHO.</li> </ul> </li> <li>• DATOS GENERALES.</li> </ul>
	<b>INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:</b>
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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
6.1.-	• DECLARATORIA.
6.2.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.3.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.4.-	• DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
7.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS.
7.1.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO.
7.2.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
8.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.
8.1.-	• 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.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
12.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.



<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
13.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
14.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
15.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
16.-	• INVERSIONES.
17.-	• INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO.
17.1.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

**SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES.**

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
	<b>DATOS FIJOS:</b>
	• DATOS DE IDENTIFICACION: - CONTRIBUYENTE. - REPRESENTANTE LEGAL. - CONTADOR PUBLICO. - DESPACHO.
	• DATOS GENERALES.
	<b>INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:</b>
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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
6.1.-	• DECLARATORIA.
6.2.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.3.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.4.-	• DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
7.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS.
7.1.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO.
7.2.-	• 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.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
12.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
13.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
14.-	• INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO.
14.1.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

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

<b>No. DE REFERENCIA DEL ANEXO</b>	<b>DATOS A CONTENER</b>
------------------------------------	-------------------------

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
	<b>DATOS FIJOS:</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE IDENTIFICACION:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- CONTRIBUYENTE.</li> <li>- REPRESENTANTE LEGAL.</li> <li>- CONTADOR PUBLICO.</li> <li>- DESPACHO.</li> </ul> </li> <li>• DATOS GENERALES.</li> </ul>
	<b>INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:</b>
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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
6.1.-	• DECLARATORIA.
6.2.-	• DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
7.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS.
7.1.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO.
7.2.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
8.-	• BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
9.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
10.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.

**ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.**

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
	<b>DATOS FIJOS:</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE IDENTIFICACION:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- CONTRIBUYENTE.</li> <li>- OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO.</li> <li>- REPRESENTANTE LEGAL.</li> <li>- C.P.R.</li> <li>- DESPACHO.</li> </ul> </li> <li>• DATOS GENERALES.</li> </ul>
	<b>INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:</b>
1.-	• ESTADO DE POSICION FINANCIERA.
2.-	• ESTADO DE RESULTADOS.
3.-	• ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO EN EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE.
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

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
	FINANCIAMIENTO.
8.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
8.1.-	• DECLARATORIA.
8.2.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
8.3.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
8.4.-	• DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS.
9.-	• OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.
9.1.-	• BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
10.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
11.-	• OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.
12.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, PARA LAS EMPRESAS QUE SE DEDICAN AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AEREO O TERRESTRE, ARTICULO 30, 4o. y 5o. PARRAFOS L.I.S.R.
13.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
14.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
15.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS.
15.1.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO.
15.2.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
16.-	• INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO.
16.1.-	• OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS.
17.-	• DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE, SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O PREDETERMINADOS.
18.-	• DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO, CON BASE EN COSTOS HISTORICOS.
19.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
20.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
21.-	• CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL.
22.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.
23.-	• OPERACIONES CON CLIENTES.
24.-	• OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.
25.-	• INVERSIONES.
26.-	• INFORMACION SOBRE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE PRESTEN SERVICIOS DE TRANSPORTE AEREO REGULAR INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS EMITIDOS POR OTRA LINEA AEREA
26.1.-	• DATOS DE LA LINEA AEREA QUE EMITE LOS BOLETOS QUE AMPARAN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO REGULAR INTERNACIONAL DE PERSONAS

#### C.- FORMATO DE PRESENTACION EN SIPRED'2005.

- LA ESTRUCTURA INTERNA DE LA INFORMACION ESTA INTEGRADA POR 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 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'2005, DESARROLLADO POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA.
- EN LOS FORMATOS DE LOS ANEXOS SE PUEDEN ADICIONAR RENGLONES CON INDICES O CON NOTAS, CONFORME A LAS NOTAS TECNICAS, PERO NO SE PUEDEN ADICIONAR COLUMNAS.
- CABE SEÑALAR QUE LOS IMPORTES DE LOS DATOS A PROPORCIONAR DE LOS ANEXOS DEL DICTAMEN QUE NO SE OCUPEN PODRAN DEJARSE EN BLANCO O BIEN ANOTAR CERO PARA EVITAR ERRORES DE OMISION DE LA CAPTURA, EXCEPTO EN AQUELLOS INDICES, QUE EL PROPIO SISTEMA INDIQUE QUE NO DEBEN DEJARSE EN BLANCO Y SE REQUERIRA QUE POR LO MENOS SE ANOTE UN CERO.
- LA INFORMACION DEBERA PRESENTARSE RESPETANDO LA ESTRUCTURA DE CONSTRUCCION Y ENCRIPCIÓN DE DATOS DEL SIPRED'2005. ASIMISMO, POR NINGUN MOTIVO PODRA PRESENTARLA O EDITARLA CON ALGUN OTRO SOFTWARE.
- EN LA PRESENTACION DE LOS IMPORTES, SE PODRAN UTILIZAR FORMULAS, SUMATORIAS Y CUALQUIER TIPO DE OPERACION O RUTINA QUE ESTE INCLUIDA EN EL SIPRED'2005.
- PARA DESCRIBIR LOS TEXTOS DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, LA DECLARATORIA DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO 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 Y DEBERAN CONTENER UN MINIMO DE 100 CARACTERES CAPTURADOS.
- EN EL CASO DE UTILIZAR LA PANTALLA DE "INFORMACION ADICIONAL", SE DEBERAN CAPTURAR AL MENOS 100 CARACTERES.
- 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. EJEMPLO:

NOTA DEL INDICE 011014...

- 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, LA DECLARATORIA, LA OPINION, EL INFORME Y LA INFORMACION ADICIONAL, NO TENDRAN COLUMNAS DE INDICES.

**B.- LOS INDICES.**

- SE MANEJARAN ENTRE SEIS Y HASTA DIEZ 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'2005 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:

20%	SE ESCRIBIRA	20.00
1.8%	SE ESCRIBIRA	1.80
2.76087	SE ESCRIBIRA	2.7608
4.61430	SE ESCRIBIRA	4.6143

**V.- TERMINOLOGIA UTILIZADA.**

<b>ALFABETICO.-</b>	CUANDO SE CAPTURAN SOLO LETRAS.
<b>ALFANUMERICO.-</b>	CUANDO SE CAPTURA UNA COMBINACION DE LETRA(S) Y/O NUMERO(S).
<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 CANTIDAD DE EQUIPOS DE COMPUTO.
<b>ENCRIPTADO.-</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'2005.**

PARA EFECTOS DE UTILIZAR EL SIPRED'2005, SE PROCEDERA COMO SE INDICA A CONTINUACION:

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

- COMPUTADORA PERSONAL (PC).
- MONITOR SVGA A COLOR (RECOMENDABLE).
- PROCESADOR PENTIUM® A 500 Mhz O SUPERIOR.
- 128 MB DE MEMORIA RAM O SUPERIOR.
- DISCO DURO CON 100 MB LIBRES PARA LA INSTALACION DEL SISTEMA, CONSIDERANDO ADEMÁS 4 MB APROXIMADAMENTE, POR CADA DICTAMEN QUE SE CAPTURE O GENERE.
- SISTEMA OPERATIVO MICROSOFT WINDOWS® 2000 O SUPERIOR.
- IMPRESORA DE INYECCION DE TINTA O LASER COMPATIBLE CON MICROSOFT WINDOWS®.
- RATON INSTALADO.
- MICROSOFT® EXCEL 2000 O MICROSOFT® OFFICE 2000.
- MICROSOFT® DE INTERNET EXPLORER VERSION 5.0 O SUPERIOR.
- CONEXION A INTERNET A TRAVES DE ALGUN PROVEEDOR DE SERVICIOS.

##### **B.- PROCEDIMIENTO DE INSTALACION DEL SIPRED.**

- LA INSTALACION SE LLEVARA A CABO SIGUIENDO LAS INSTRUCCIONES SEÑALADAS EN EL PROCEDIMIENTO DE DESCARGA E INSTALACION DEL SIPRED'2005 CONTENIDO EN EL APENDICE IV DE ESTE INSTRUCTIVO ASI COMO EN EL MANUAL DE USUARIO DEL SISTEMA.

##### **C.- PROCEDIMIENTO DE ENTRADA.**

1. ENCENDER EL EQUIPO DE COMPUTO.
2. EJECUTAR EL SIPRED'2005 DESDE EL GRUPO DE PROGRAMAS GENERADO POR EL PROGRAMA DE INSTALACION: INICIO-PROGRAMAS-SIPRED'2005.
3. SE PROCEDERA A LA GENERACION DE UN DICTAMEN (NUEVO O A PARTIR DE UN EJERCICIO ANTERIOR) Y AL LLENADO DE LOS DATOS DE IDENTIFICACION (DEL CONTRIBUYENTE, CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, REPRESENTANTE LEGAL), DATOS GENERALES Y POSTERIORMENTE A LOS DEMAS ANEXOS DEL DICTAMEN.

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

01	AGUASCALIENTES	06	COLIMA
02	BAJA CALIFORNIA	07	CHIAPAS
03	BAJA CALIFORNIA SUR	08	CHIHUAHUA
04	CAMPECHE	09	DISTRITO FEDERAL
05	COAHUILA	10	DURANGO

11	GUANAJUATO	22	QUERETARO
12	GUERRERO	23	QUINTANA ROO
13	HIDALGO	24	SAN LUIS POTOSI
14	JALISCO	25	SINALOA
15	ESTADO DE MEXICO	26	SONORA
16	MICHOACAN	27	TABASCO
17	MORELOS	28	TAMAULIPAS
18	NAYARIT	29	TLAXCALA
19	NUEVO LEON	30	VERACRUZ
20	OAXACA	31	YUCATAN
21	PUEBLA	32	ZACATECAS

CABE HACER MENCION, QUE EL SIPRED'2005 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 SIPRED CONTIENE DICHO CATALOGO ACTUALIZADO, SEGUN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2005.

#### **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 ANTEPONDRÁ EL SIGNO NEGATIVO Y CUANDO SE TRATE DE CUENTAS QUE SU SALDO PUEDA SER TANTO ACREEDOR COMO DEUDOR, SE DEBERÁ 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.
- CADA INDICE SE COMPONE DE SEIS A DIEZ CARACTERES, SEGUN EL TIPO DE DICTAMEN DE QUE SE TRATE, QUE IDENTIFICAN DE MANERA UNICA A CADA CONCEPTO.
- EL SIPRED'2005 PERMITIRA ADICIONAR RENGLONES PERO NO PERMITIRA ADICIONAR COLUMNAS.
- LOS RENGLONES QUE REPRESENTEN TITULOS NO LLEVAN INDICE Y POR LO TANTO EL SIPRED'2005 NO PERMITIRA ANOTAR EN ELLOS NINGUNA CANTIDAD.

##### **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.

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 FISCAL VIGENTE PARA 2005.

**RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.**

- EN ESTA RELACION, CUANDO EXISTAN DIFERENCIAS ENTRE LA COLUMNA "IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA" Y LA COLUMNA "CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE", EN UNO O MAS INDICES DE LOS CAPITULOS:

-IMPUESTO SOBRE LA RENTA

-IMPUESTO AL ACTIVO.

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

LA INFORMACION QUE SE REVELE EN LOS INDICES CORRESPONDIENTES A LA COLUMNA "CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE", DEBERA CORRESPONDER A LOS IMPUESTOS EFECTIVAMENTE PAGADOS POR EL CONTRIBUYENTE.

- **IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS.**

PARA EFECTOS DE LAS CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE POR CONCEPTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO Y DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS, SE DEBERA REPORTAR EN LAS COLUMNAS "IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA" Y "CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE", LA SUMATORIA DE LAS CIFRAS MENSUALES RELATIVAS A LOS IMPUESTOS CAUSADOS, CORRESPONDIENTE A LOS PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL EJERCICIO.

- **IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES.**

EN RELACION CON ESTE CONCEPTO, SE DEBERA CONSIDERAR COMO BASE GRAVABLE LA SUMA DE LOS INGRESOS ACUMULABLES Y/O RESULTADOS FISCALES DE TODAS AQUELLAS INVERSIONES MANTENIDAS POR EL CONTRIBUYENTE EN DICHOS TERRITORIOS, LA SUMATORIA DEL IMPUESTO CAUSADO POR CADA UNA DE LAS INVERSIONES POR LAS QUE SE GENERO BASE GRAVABLE Y EL IMPUESTO PAGADO EN EL EJERCICIO. SE DEBERAN OMITIR, EN SU CASO, LAS INVERSIONES EN LAS QUE SE HAYA GENERADO O AMORTIZADO PERDIDAS, ES DECIR, UNICAMENTE SE CONSIDERARAN LAS INVERSIONES QUE HAYAN GENERADO BASE GRAVABLE PARA LA CAUSACION O ENTERO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.

**DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y/O DETERMINACION DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS**

- CUANDO EN EL ANEXO "RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR", SE CONSIGNEN DIFERENCIAS ENTRE CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y EL IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, POR CONCEPTO DE PAGOS PROVISIONALES O DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS, SE DEBERA PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN LOS ANEXOS DENOMINADOS "DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES" O "DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO" Y EN SU CASO "IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS", ANALIZANDOLA, TAL COMO SE INDICA EN EL ANEXO, POR MES AL QUE CORRESPONDE LA DIFERENCIA, UNICAMENTE DE AQUELLOS PAGOS PROVISIONALES O DEFINITIVOS 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 COMO SUJETO DIRECTO 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 O DEFINITIVOS, NO SE PROPORCIONARA LA INFORMACION DE LOS ANEXOS DENOMINADO "DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES" Y "DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO" Y EN SU CASO "DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS".



**RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.**

- LAS CONTRIBUCIONES QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO DICTAMINADO ESTEN PENDIENTES DE PAGO, SE RELACIONARAN EN EL ANEXO DENOMINADO "RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR", IDENTIFICANDOLAS POR TIPO DE CONTRIBUCION Y DENTRO DE ESTA, POR MES, EJERCICIO O PERIODO DE CAUSACION, INDICANDO SU IMPORTE, FECHA DE PAGO Y NOMBRE DE LA INSTITUCION DE CREDITO EN EL QUE SE EFECTUO EL PAGO, O EN SU CASO, NUMERO DE LA OPERACION, O BIEN, DEJANDO EN BLANCO ESTOS DATOS CON EXCEPCION DEL IMPORTE, CUANDO NO SE HUBIERA CUBIERTO LA CONTRIBUCION A LA FECHA DE LA PRESENTACION DEL DICTAMEN.
- 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, ASI COMO LOS DATOS 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	
111020	DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN	SE LLENARA UNICAMENTE LA COLUMNA DE IMPORTE
111030	PAGO PROVISIONAL DE NOVIEMBRE DE 2005	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO
111031	PAGO PROVISIONAL COMPLEMENTARIO DE NOVIEMBRE DE 2005	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO
111032	PAGO PROVISIONAL DE DICIEMBRE DE 2005	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO
111033	PAGO PROVISIONAL COMPLEMENTARIO DE DICIEMBRE DE 2005	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 EN SU CARACTER DE RETENEDOR	
111070	CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2005	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO

**OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.**

- EN EL ANEXO "OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR", LOS DATOS QUE SE SOLICITAN SE PROPORCIONARAN AGRUPADOS POR CADA UNO DE LOS AGENTES ADUANALES Y DENTRO DE CADA AGENTE ADUANAL AGRUPADOS POR PAIS DE ORIGEN Y PROCEDENCIA, GLOBALIZANDO LAS OPERACIONES EN QUE INTERVINO Y CONSIGNANDOLAS EN EL (LOS) RENGLON(ES) QUE LES CORRESPONDA.

**BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.**

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

**AMORTIZACION DE PERDIDAS.**

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

**CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA.**

- POR LO QUE RESPECTA A LA INFORMACION QUE SE SOLICITA PARA EFECTOS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA, SE DEBERA PROPORCIONAR CON UNA INTEGRACION DE LA MISMA, DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 88 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y A LA REGLA 3.6.2 DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2005.
- PARA EFECTOS DE ESTE ANEXO, CUANDO SE DISTRIBUYAN O PERCIBAN DIVIDENDOS, SE PODRAN ABRIR INDICES ADICIONALES A LOS YA EXISTENTES, CUANDO SE REQUIERA UTILIZAR RENGLONES ADICIONALES A LOS PREESTABLECIDOS, APLICANDO LA MECANICA OPERACIONAL CONTEMPLADA EN ESTE ANEXO, ENTRE EL CONCEPTO "FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS" Y EL CONCEPTO "SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS".

**EJEMPLO:**

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

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

- LA PRESENTACION DE ESTA INFORMACION, SERA OBLIGATORIA PARA AQUELLOS CONTRIBUYENTES QUE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS.

**INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.**

- LOS CONTRIBUYENTES QUE REEXPRESAN LAS CIFRAS DE SUS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS, CONFORME AL BOLETIN B-10 DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS Y SUS DOCUMENTOS DE ADECUACIONES, ASI COMO AQUELLAS INSTITUCIONES QUE LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES Y/O LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS, LES ESTABLEZCA EN SUS CRITERIOS DE CONTABILIDAD, LA OBLIGATORIEDAD DE REFLEJAR EL EFECTO DE LA INFLACION EN LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS; DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION DE CIFRAS HISTORICAS Y CIFRAS REEXPRESADAS EN EL ANEXO DE "INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS".
- DICHA INTEGRACION CONSISTIRA EN REFLEJAR EL AJUSTE DE CARGO O ABONO DERIVADO DE LOS EFECTOS DE REEXPRESION QUE FUERON MOTIVO DE REVISION EN LA AUDITORIA DEL EJERCICIO DEL QUE SE TRATE Y QUE SE ASIENTAN EN SU HOJA DE TRABAJO, ASIMISMO, EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE INCLUIRA LA REVELACION DE QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA POR REEXPRESION, SE PRESENTA EN PESOS DE PODER ADQUISITIVO DE COMPRA DE CIERRE DEL ULTIMO 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 ULTIMA ACTUALIZACION.

**OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.**

- EN EL ANEXO "OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS", SE DEBERAN ADICIONAR TANTOS INDICES COMO PARTES RELACIONADAS CON LAS QUE HUBIESE REALIZADO ALGUN TIPO DE OPERACION DURANTE EL EJERCICIO, YA SEA DE INGRESOS O DE EGRESOS, VALUADOS EN MILES DE PESOS DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS, ES DECIR, LA COLUMNA CORRESPONDIENTE AL "MONTO DE LA OPERACION", DEBERA CONTENER LOS IMPORTES DE LAS OPERACIONES REALIZADAS Y/O DEVENGADAS EN EL EJERCICIO.

ASIMISMO, EN LA COLUMNA QUE SE REFIERE AL "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL O RFC", SE ANOTARA PARA EL PRIMER CASO, EL NUMERO O CLAVE DE IDENTIFICACION FISCAL QUE UTILIZA LA PARTE RELACIONADA EN SU PAIS DE RESIDENCIA, EN CASO DE QUE EN EL PAIS DE RESIDENCIA DE LA PARTE RELACIONADA NO UTILICE DICHA CLAVE, SE ANOTARA **N/A**. EN EL SEGUNDO CASO, SE ANOTARA EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES, CUANDO LA PARTE RELACIONADA SEA UN RESIDENTE EN TERRITORIO NACIONAL.

POR LO QUE SE REFIERE A LA COLUMNA "TIPO DE OPERACION", SE DEBERA ANOTAR LA CLAVE Y DESCRIPCION QUE CORRESPONDA AL TIPO DE OPERACION REALIZADA, DE CONFORMIDAD CON EL CATALOGO CONTENIDO EN EL APENDICE V.

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

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

**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 033070 "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.

**ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS.**

- EL IMPORTE QUE SE ANOTE EN EL CONCEPTO DE GASTOS "VARIOS", DENTRO DEL GRUPO DE "OTROS GASTOS", NO DEBERA EXCEDER DEL 5% DEL TOTAL DE LOS GASTOS DE QUE SE TRATE, POR LO QUE EN CASO DE QUE EXISTAN OTROS CONCEPTOS DE GASTOS NO CONTEMPLADOS EN ESTE ANEXO, SE DEBERAN ADICIONAR LOS INDICES NECESARIOS PARA DETALLARLOS.

**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 ULTIMO 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 ULTIMO 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 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, CUFIN CONSOLIDADA.**

- LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS, DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION QUE SE SOLICITA PARA EFECTOS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA, CUFIN CONSOLIDADA, CONTENIDA EN EL ANEXO 32, 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 2005.

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

- CUANDO EL CONTRIBUYENTE DETERMINE PERDIDA FISCAL, SOLAMENTE DEBERA LLENAR ESTE ANEXO, HASTA EL INDICE 120140 "PERDIDA FISCAL", CONCLUYENDO LA CONCILIACION POR NINGUN MOTIVO DEBERA ANOTAR EL IMPORTE DE LA PERDIDA FISCAL EN EL INDICE 120170 "RESULTADO FISCAL".

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

- LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN LOS ANEXOS 15 Y 27 DENOMINADOS "AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES" Y "AMORTIZACION DE PERDIDAS CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, AUN Y CUANDO EN ESTE EJERCICIO NO HAYAN AMORTIZADO PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- LAS SOCIEDADES CONTROLADAS DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA, EN EL ANEXO 15 DENOMINADO "AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES", AUN Y CUANDO EN ESTE EJERCICIO NO HAYAN AMORTIZADO PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

#### **OPERACIONES CON CLIENTES Y OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.**

- LA INFORMACION DE ESTOS ANEXOS SE REFERIRA A LAS OPERACIONES CELEBRADAS EN EL EJERCICIO, CON LOS 1500 PRINCIPALES CLIENTES Y CON LOS 1500 PRINCIPALES PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS SIN INCLUIR EL I.V.A., A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 86 FRACCION VIII DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y SE PROPORCIONARA ATENDIENDO A LAS INSTRUCCIONES QUE SE INDICAN EN LA DECLARACION DE OPERACIONES CON CLIENTES Y PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.

#### **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.

**INSTITUCIONES DE 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'2005 SE HAN ABIERTO INDICES ALFANUMERICOS EN AQUELLAS CUENTAS EN LAS 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 2002, AL CUAL SE LE DIO EL NOMBRE DE "INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS", PARA EL EJERCICIO DE 2005 SE REVALIDA SU VIGENCIA.

**APLICABLES A LOS DICTAMENES DE ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.****AEROLINEAS.**

- POR LO QUE RESPECTA A LAS AEROLINEAS DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, PRESENTARAN LA INFORMACION CONTENIDA EN LOS CUATRO ESTADOS FINANCIEROS BASICOS CONSIDERANDO, PARA ELLO, QUE EL SIPRED PERMITE ADICIONAR LOS RENGLONES QUE JUZGUEN CONVENIENTES, CON EL FIN DE ADECUARLOS DEPENDIENDO SUS NECESIDADES.

**DATOS DE IDENTIFICACION.**

- EN EL RENGLON DE "NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL" DE LA OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO, SE PODRA OMITIR EL LLENADO DE ESTE CAMPO, EN CASO DE QUE LA AUTORIDAD FISCAL DEL PAIS DONDE SE ENCUENTRA UBICADA O SEA RESIDENTE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO NO ASIGNE A DICHAS OFICINAS CENTRALES NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL.

**DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS.**

- EN EL INDICE 084020 "VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 25% GRAVADOS A LA TASA DEL 15%", POR LO QUE SE REFIERE A LAS LINEAS AEREAS, CONSIDERARAN UNICAMENTE LA PARTE QUE DE CONFORMIDAD CON EL PENULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, CORRESPONDA AL SERVICIO PRESTADO EN TERRITORIO NACIONAL.
- ASIMISMO, EN EL INDICE 084040 "VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%", AGREGARA LA PARTE NO CONSIDERADA COMO PRESTACION DE SERVICIOS EN LOS TERMINOS DEL PENULTIMO PARRAFO DEL ARTICULO 16, ANTES MENCIONADO, EN RELACION CON LO QUE ESTABLECEN LAS FRACCIONES V Y VI DEL ARTICULO 29 DE LA CITADA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.

**CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL I.S.R., PARA LAS EMPRESAS QUE SE DEDICAN AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AEREO O TERRESTRE.**

- PARA EFECTOS DEL LLENADO DE LOS RENGLONES "UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS" Y TOTAL DE "INGRESOS CONTABLES OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS", EL CONTRIBUYENTE DEBERA OBTENER DICHOS IMPORTES DE ACUERDO CON EL ARTICULO 30 DE L.I.S.R. EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA OPTADO POR DETERMINAR LA DEDUCCION DE LA PARTE PROPORCIONAL DEL GASTO PROMEDIO QUE POR SUS OPERACIONES HAYA TENIDO EN EL MISMO EJERCICIO DE CONFORMIDAD CON DICHO PRECEPTO LEGAL, CONSIDERANDO LOS DATOS DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS.
- RESPECTO DE LOS INDICES 121050 Y 121070 CORRESPONDIENTE AL "FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE", SE DEBERA MANEJAR CON ENTEROS Y DOS DECIMALES.

EJEMPLO:

FACTOR DE GASTO DEL 80%	SE ESCRIBIRA 0.80
FACTOR DE GASTO DEL 100%	SE ESCRIBIRA 1.00

**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 DE GASTOS COMPARATIVOS, PODRAN ADICIONAR DICHAS SUBCUENTAS DENTRO DEL ANALISIS DE GASTOS DE LA CUENTA A LA QUE CORRESPONDA, ESTO ES:
  - SE ADICIONARA DENTRO DEL CAPITULO DE SUBCUENTAS DE NATURALEZA ANALOGA A LA QUE SE DESEA ADICIONAR, ES DECIR:
  - SI SE DESEA ADICIONAR LA SUBCUENTA DE "PRIMA DOMINICAL", SE ADICIONARA DENTRO DEL CAPITULO DE REMUNERACIONES POR TENER LA MISMA NATURALEZA DE LAS SUBCUENTAS QUE SE INCLUYEN EN ESTE CAPITULO.
  - EN EL CASO DE QUE NO EXISTA UN CAPITULO O GRUPO DE SUBCUENTAS DE NATURALEZA ANALOGA A LA DE LA SUBCUENTA QUE SE DESEA ADICIONAR, EN ESTE CASO, SE INCORPORARA EN EL CAPITULO DE OTROS GASTOS.
  - LAS SUBCUENTAS SE ADICIONARAN DENTRO DEL CAPITULO A QUE CORRESPONDAN, INMEDIATAMENTE DESPUES DEL ULTIMO INDICE SEÑALADO EN DICHO CAPITULO.

**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 130140 "PERDIDA FISCAL", CONCLUYENDO LA CONCILIACION. POR NINGUN MOTIVO DEBERA ANOTAR EL IMPORTE DE LA PERDIDA FISCAL EN EL INDICE 130170 "RESULTADO FISCAL".

**DATOS DE LA LINEA AEREA QUE ENAJENA LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO REGULAR INTERNACIONAL DE PERSONAS.**

- POR LO QUE RESPECTA A LAS LINEAS AEREAS QUE PRESTEN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO REGULAR INTERNACIONAL DE PERSONAS, AMPARADO POR BOLETOS EMITIDOS POR LINEA AEREA DISTINTA A LA QUE PRESTA EL SERVICIO, AMBAS LINEAS AEREAS, INDEPENDIEMENTE DE QUIEN ESTE OBLIGADA A REALIZAR EL ENTERO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, DEBERAN LLENAR EL ANEXO 26 DENOMINADO "INFORMACION SOBRE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE PRESTEN SERVICIOS DE TRANSPORTE AEREO REGULAR INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS EMITIDOS POR OTRA LINEA AEREA", CON LOS DATOS SOLICITADOS.

ASI MISMO LAS LINEAS AEREAS A QUE SE REFIERE EL PARRAFO ANTERIOR, INVARIABLEMENTE DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION DEL IVA SOLICITADA EN EL ANEXO 8.4 DENOMINADO "DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS".

**APENDICE IV. PROCEDIMIENTO DE DESCARGA E INSTALACION DEL SIPRED'2005.**

PARA OBTENER EL MANUAL DE USUARIO Y EL SOFTWARE DE INSTALACION DEL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL 2005 (SIPRED'2005), SE REQUIERE ACCESAR POR MEDIO DE INTERNET A LA PAGINA WEB DEL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ([www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx)) O ACCEDER A ESTA A TRAVES DE LA PAGINA WEB DE LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO ([www.shcp.gob.mx](http://www.shcp.gob.mx)).

PARA DESCARGAR EL MANUAL DE USUARIO Y EL SOFTWARE DE INSTALACION DEL SIPRED'2005 SIGA EL PROCEDIMIENTO QUE SE DESCRIBE A CONTINUACION:

1. SELECCIONE EL APARTADO "SERVICIOS", ENSEGUIDA "DESCARGA DE SOFTWARE", POSTERIORMENTE "SIPRED" (SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN) Y DESCARGUE LOS ARCHIVOS CORRESPONDIENTES AL MANUAL DE USUARIO Y SOFTWARE DE INSTALACION DEL SIPRED'2005.
2. DESCOMPACTAR EN EL DISCO DURO DE LA COMPUTADORA LOS ARCHIVOS DESCARGADOS.
3. PREVIO A LA INSTALACION DEL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL 2005 (SIPRED'2005), LEA EL MANUAL DE USUARIO 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'2005, DE LO CONTRARIO VEA LA SECCION "DESINSTALACION DEL SIPRED'2005" EN EL MANUAL DEL USUARIO Y SIGA EL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO PARA LA DESINSTALACION.
5. EJECUTE EL ARCHIVO SETUP.EXE DESDE LA RUTA DONDE DESCOMPACTO LOS ARCHIVOS QUE DESCARGO DE LA PAGINA DEL SAT.
6. LA INSTALACION DEL SIPRED'2005, INICIARA CON 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'2005 ES DE APROXIMADAMENTE 100 MB, MAS EL TAMAÑO OCUPADO POR CADA DICTAMEN QUE SE CAPTURE.
8. SI USTED DESEA INTERRUMPIR LA INSTALACION DEL SIPRED'2005, LO PODRA REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO. EN ESTE CASO, EL PAQUETE INSTALADOR MANDARA UN MENSAJE DE CONFIRMACION Y ELIMINARA LOS ARCHIVOS PREVIAMENTE INSTALADOS.
9. SI DESEA CONTINUAR, EL INSTALADOR MOSTRARA UNA BARRA EN LA QUE INDICARA EL PORCENTAJE DE AVANCE DE LA INSTALACION, ASI COMO EL DESTINO Y EL NOMBRE DE LOS ARCHIVOS QUE ESTA COPIANDO (SE DEBERA RESPETAR LA RUTA DE INSTALACION PROPUESTA POR EL PROGRAMA INSTALADOR).
10. AL TERMINAR DE COPIAR TODOS LOS ARCHIVOS, EL INSTALADOR ENVIARA UN MENSAJE INDICANDO QUE LA INSTALACION HA TERMINADO CORRECTAMENTE Y MOSTRARA EL GRUPO DE TRABAJO QUE HA CREADO AUTOMATICAMENTE, CON SU RESPECTIVO ICONO.
11. DURANTE EL PROCESO DE INSTALACION PUEDEN PRESENTARSE MENSAJES RELACIONADOS CON CONFLICTOS ENTRE LAS VERSIONES DE ALGUNOS ARCHIVOS. SE RECOMIENDA CONSERVAR EL ARCHIVO CON LA VERSION MAS RECIENTE.
12. PARA EJECUTAR EL SISTEMA, SELECCIONE LA OPCION INICIO -PROGRAMAS-DICTAMENES FISCALES 2005 Y POSTERIORMENTE "SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL 2005".

PARA LOGRAR LA CORRECTA INSTALACION DEL SISTEMA SIPRED'2005, SIGA EL ORDEN MOSTRADO EN CADA UNO DE LOS PASOS ANTERIORES Y ATIENDA LAS RECOMENDACIONES ESPECIFICAS DEL APARTADO "INSTALACION DEL SISTEMA" DEL MANUAL DE USUARIO DEL SIPRED'2005.

**APENDICE V TIPOS DE OPERACIONES.****OPERACIONES DE INGRESO**

- 01 INGRESOS NETOS POR VENTA DE INVENTARIOS PRODUCIDOS
- 02 INGRESOS NETOS POR VENTA DE INVENTARIOS PARA DISTRIBUCION
- 03 INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS
- 04 INGRESOS POR MAQUILA

- 05 INGRESOS POR SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
- 06 INGRESOS POR SEGUROS Y REASEGUROS
- 07 INGRESOS POR COMISIONES
- 08 INGRESOS POR REGALIAS
- 09 INGRESOS POR ASISTENCIA TECNICA
- 10 INGRESOS POR INTERESES
- 11 INGRESOS POR ARRENDAMIENTO
- 12 ENAJENACION DE ACCIONES
- 13 VENTA DE ACTIVO FIJO
- 14 OTROS INGRESOS (ESPECIFICAR)

**OPERACIONES DE EGRESO**

- 15 COMPRA NETA DE INVENTARIOS PARA PRODUCCION
- 16 COMPRA NETA DE INVENTARIOS PARA DISTRIBUCION
- 17 COMPRA DE ACTIVO FIJO
- 18 PAGO DE REGALIAS
- 19 PAGO DE ASISTENCIA TECNICA
- 20 PAGO DE HONORARIOS
- 21 PAGO DE ARRENDAMIENTO
- 22 PAGO DE GARANTIAS
- 23 PAGO DE PUBLICIDAD
- 24 PAGO DE SERVICIOS DE MAQUILA
- 25 PAGO POR OTROS SERVICIOS PRESTADOS
- 26 PAGO POR SERVICIOS FINANCIEROS
- 27 PAGO DE COMISIONES
- 28 PAGO DE INTERESES
- 29 PRIMAS PAGADAS POR SEGURO Y REASEGURO
- 30 COMPRA DE ACCIONES
- 31 OTROS PAGOS (ESPECIFICAR)

**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 DEL 2005 UTILIZANDO EL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN 2005 (SIPRED'2005), 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**
- J. ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO**

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 (MAXIMO 100 CARACTERES).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

**RFC DEL CONTRIBUYENTE.**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**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 (MAXIMO 100 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**COLONIA.**

- DATO, COLONIA COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS (MAXIMO 50 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DELEGACION O MUNICIPIO.**

- DATO, DELEGACION O MUNICIPIO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS (MAXIMO 50 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**CIUDAD O POBLACION.**

- DATO, CIUDAD O POBLACION COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS (MAXIMO 50 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN 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).

**TELEFONO DEL CONTRIBUYENTE, DEL REPRESENTANTE LEGAL, DEL CONTADOR PUBLICO Y DEL DESPACHO.**

- DATO DE QUINCE CARACTERES ALFANUMERICOS 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.

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

- DATO DENOMINADO TAMBIEN GIRO.
- SECTOR: DATO ELEGIDO DE UN CATALOGO (UN DIGITO).
- SUBSECTOR: DATO ELEGIDO DE UN CATALOGO (UN DIGITO).
- RAMA: DATO ELEGIDO DE UN CATALOGO (DOS DIGITOS).
- ACTIVIDAD: DATO ELEGIDO DE UN CATALOGO (DOS DIGITOS).
- LA DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD ESPECIFICA SE OBTENDRA Y ASIGNARA AUTOMATICAMENTE DE LOS SEIS DIGITOS ELEGIDOS O SELECCIONADOS.
- 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 REGISTRADO. SE ANOTARA: APELLIDO PATERNO, MATERNO Y NOMBRE(S)
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS (MAXIMO 100 CARACTERES).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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 CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO 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 REGISTRADO.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - CUATRO 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.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., SALVO EL CARACTER &).

**CURP DEL CONTRIBUYENTE (PERSONA FISICA), DEL REPRESENTANTE LEGAL Y DEL CONTADOR PUBLICO.**

- DATO DE 18 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - CUATRO CARACTERES ALFABETICOS
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS.
  - SEIS CARACTERES ALFABETICOS.

- UN CARACTER ALFANUMERICO.
- UN CARACTER NUMERICO.

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

**NUMERO DE ESCRITURA, NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER.**

- DATO DE QUINCE CARACTERES ALFANUMERICOS 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.

**FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER, FECHA DE DESIGNACION.**

- DATO DE LA CERTIFICACION DEL PODER Y DE LA DESIGNACION DEL CARGO.
- ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

**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 REGISTRADO.
- 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 REGISTRADO.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS (MAXIMO 80 CARACTERES).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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 (MAXIMO 100 CARACTERES).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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 MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**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:****ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO) EN 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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 DIA GONALES "/") 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
01/01/2005	31/12/2005

**CONSOLIDA ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES , CONTROLADORA, CONTROLADA.**

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

**EN CASO DE SER CONTROLADA INDIQUE EL RFC DE LA CONTROLADORA.**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA CONTROLADORA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., O LA LETRA Ñ, SALVO EL CARACTER &).

**NOMBRE DE LA EMPRESA CONTROLADORA.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DE LA EMPRESA CONTROLADORA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS (MAXIMO 100 CARACTERES).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

**RFC DE LA EMPRESA CONTROLADORA.**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE LA EMPRESA CONTROLADORA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:

- GUIÓN MEDIO Y TRES LETRAS.
- SEIS CARACTERES NUMÉRICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA, (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DÍA).
- TRES CARACTERES ALFANUMÉRICOS PARA LA HOMONIMIA.
- UTILIZACIÓN DE CARACTERES ALFABÉTICOS EN MAYÚSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRÁ CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARÁCTER &).

**PRIMER DICTAMEN, FIDEICOMISO, EMPRESA PARAESTATAL, INDUSTRIA MAQUILADORA, EMPRESA FILIAL, EMPRESA SUBSIDIARIA, ORGANISMO DESCENTRALIZADO, DICTAMEN POR FUSIÓN, DICTAMEN POR ESCISIÓN, DICTAMEN POR LIQUIDACIÓN, EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS, REEXPRESA CONFORME AL BOLETÍN B10, EL CONTRIBUYENTE APLICA CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRÁCTICAS FISCALES INDEBIDAS, SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE HISTÓRICO, SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PREDETERMINADO, SISTEMA DE COSTEO DIRECTO HISTÓRICO, MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (P.E.P.S.), MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS ÚLTIMAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (U.E.P.S.), MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS COSTO IDENTIFICADO, MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS COSTO PROMEDIO, MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS DETALLISTA, EJERCIO LA OPCIÓN DE ACUMULAR EL INVENTARIO DE 2004, OPINIÓN SIN SALVEDADES, OPINIÓN CON SALVEDADES CON REPERCUSIÓN FISCAL, OPINIÓN CON SALVEDADES SIN REPERCUSIÓN FISCAL, OPINIÓN NEGATIVA CON REPERCUSIÓN FISCAL, OPINIÓN NEGATIVA SIN REPERCUSIÓN FISCAL, ABSTENCIÓN DE OPINIÓN, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES, REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS.**

- DATOS DE DOS CARACTERES ALFABÉTICOS, (SI O NO).
- UTILIZACIÓN ÚNICAMENTE DE CARACTERES ALFABÉTICOS EN MAYÚSCULAS.
- ESTOS DATOS NO PODRÁN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**SECTOR ECONÓMICO AL QUE PERTENECE.**

- DATO, ACTIVIDAD ECONÓMICA O ACTIVIDAD PREPONDERANTE, ASIGNADO AUTOMÁTICAMENTE POR EL SIPRED'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONA EL NÚMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.
- PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERÁ TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCIÓN QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL PARA 2004.
- DATO DE UN CARÁCTER NUMÉRICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARÁCTER NUMÉRICO DEL SECTOR.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONÓMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONÓMICO, ASIGNADO AUTOMÁTICAMENTE POR EL SIPRED'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONA EL NÚMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

**(EL CONTRIBUYENTE APLICA CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRÁCTICAS FISCALES INDEBIDAS) ESPECIFIQUE.**

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMÉRICOS.
- ESTE DATO SI PODRÁ CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIÓN, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABÉTICO DEBERÁ SER UTILIZADO ÚNICAMENTE EN LETRAS MAYÚSCULAS.

**FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MÚLTIPLE; FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FÍSICAS O MORALES; FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN ANUAL DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVÉS DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACIÓN.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTOS DATOS ESTARÁN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMÉRICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE PRESENTACIÓN DE CADA DECLARACIÓN (DOS PARA EL DÍA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

**PTU GENERADA EN EL EJERCICIO, PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS, ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR, SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA, Y SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION.**

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE.**

- DATO DE CARACTER NUMERICO CON CUATRO DECIMALES.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO, NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO; DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

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 Y 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA Y CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
8.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	TOTAL
8.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
9.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	BASE Y RETENCION
9.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	BASE Y RETENCION
9.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
10.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA
10.1.-BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA
11.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
12.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
13.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
15.- 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
16.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

17.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO DE LA OPERACION
18.- INVERSIONES	DEDUCCION EN EL EJERCICIO, DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO Y DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO
19.-OPERACIONES CON CLIENTES	MONTO DE LA OPERACION ANUAL SIN INCLUIR IVA
20.-OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	MONTO DE LA OPERACION ANUAL SIN INCLUIR IVA
21.-INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO	TOTAL
21.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC, UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO Y BASE IMPAC DEL EJERCICIO
22.-DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE, SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O PREDETERMINADOS	TOTAL
23.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO, CON BASE EN COSTOS HISTORICOS	TOTAL
24.-RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
24.1.-RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. E I.A. CONSOLIDADO	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA Y CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
24.2.-IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO CONSOLIDADO	IMPUESTO DIFERIDO ACTUALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 E IMPUESTO HISTORICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
25.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO	TOTAL
26.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO O DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA	TOTAL
27.- 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
28.- 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



29.-EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- OTRAS PARTIDAS DE CONSOLIDACION	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
30.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES	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
31.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS	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
33.- ANALISIS DE DATOS DE LAS EMPRESAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO	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

**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 DEBERAN 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>ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).</li> <li>EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.</li> </ul>

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
9.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	TASA
9.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	TASA
9.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
10.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
21.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	% DE PARTICIPACION
24.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA	TASA O TARIFA
28.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION	PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA: COCIENTE POR CAMBIO DE PARTICIPACION ACCIONARIA
30.- 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 DEBERAN 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 Y DICIEMBRE

14.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	AÑOS 2005 A 1975
32.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. (CUFIN CONSOLIDADA)	AÑOS 2005 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO E INSTITUCION DE CREDITO O SAT
10.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN Y PAIS DE DESTINO
10.1.-BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
11.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA
17.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	PAIS DE RESIDENCIA

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

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	NUMERO DE LA OPERACION
10.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS
11.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): NUMERO DE FOLIO Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
19.- OPERACIONES CON CLIENTES	DOMICILIO (CALLE, No. Y/O LETRA EXTERIOR E INTERIOR, COLONIA, LOCALIDAD, MUNICIPIO O DELEGACION, ENTIDAD FEDERATIVA, CODIGO POSTAL)
20.- OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	DOMICILIO (CALLE, No. Y/O LETRA EXTERIOR E INTERIOR, COLONIA, LOCALIDAD, MUNICIPIO O DELEGACION, ENTIDAD FEDERATIVA, CODIGO POSTAL)

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FECHA DE PRESENTACION
11.- 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: 14/04/2005).</li> <li>ESTOS DATOS NO PODRAN 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>

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
17.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC
	<p><b>NUMERO DE IDENTIFICACION</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA.</li> <li>DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> <li>LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.</li> <li>ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).</li> </ul> <p><b>RFC</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.</li> <li>DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR: <ul style="list-style-type: none"> <li>GUION MEDIO Y TRES LETRAS.</li> <li>SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).</li> <li>TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.</li> </ul> </li> <li>UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.</li> <li>ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &amp;).</li> </ul>

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
17.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION
	<ul style="list-style-type: none"> <li>DATO ELEGIDO DE UNA LISTA, (APENDICE V DEL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005).</li> </ul>

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
19.- OPERACIONES CON CLIENTES	R.F.C.
20.- OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	R.F.C.

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE CLIENTES Y DE PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**ANEXO****DATOS A PROPORCIONAR**

19.- OPERACIONES CON CLIENTES	CURP (COMPLETO)
20.- OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	CURP (COMPLETO)

- DATO, DE LA CLAVE UNICA DEL REGISTRO DE POBLACION DE CLIENTES Y DE PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS PARA PERSONAS FISICAS.
- DATO DE 18 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - CUATRO CARACTERES ALFABETICOS.
  - SEIS CARACTERES NUMERICOS.
  - SEIS CARACTERES ALFABETICOS.
  - UN CARACTER ALFANUMERICO.
  - UN CARACTER NUMERICO
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**ANEXO****DATOS A PROPORCIONAR**

19.- OPERACIONES CON CLIENTES	TELEFONO Y CLAVE (1 BIENES, 2 SERVICIOS)
20.- OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	TELEFONO Y CLAVE (1 BIENES, 2 SERVICIOS)

- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**ANEXO****DATOS A PROPORCIONAR**

21.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	R.F.C.
28.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION	R.F.C.
29.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- OTRAS PARTIDAS DE CONSOLIDACION	R.F.C.

30.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES	R.F.C.
31.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS	R.F.C.

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE EMPRESAS QUE CONSOLIDAN.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUIÓN MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****B- INSTITUCIONES DE CREDITO****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

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

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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
01/01/2005	31/12/2005

**PRIMER DICTAMEN, FIDEICOMISO, EMPRESA PARAESTATAL, EMPRESA FILIAL, EMPRESA SUBSIDIARIA, ORGANISMO DESCENTRALIZADO, DICTAMEN POR FUSION, DICTAMEN POR ESCISION, DICTAMEN POR LIQUIDACION, EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B10, EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS, 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 DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO 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 FISCAL PARA 2004.
- DATO DE UN CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

**(EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS) ESPECIFIQUE.**

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

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE, 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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 "/").

**PTU GENERADA EN EL EJERCICIO, PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS, ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR Y SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.**

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE.**

- DATO DE CARACTER NUMERICO CON CUATRO DECIMALES.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO, NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO; DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA



6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA Y CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	TOTAL
6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	BASE Y RETENCION
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	BASE Y RETENCION
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO 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.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
13.- 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
14.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, EFECTO DE FIDEICOMISOS UDIS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO DE LA OPERACION
16.- INVERSIONES	DEDUCCION EN EL EJERCICIO, DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO Y DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO
17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO	TOTAL
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC, UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO Y BASE IMPAC DEL EJERCICIO

**NOTA: EL ORDEN DE ESTOS DATOS ES ÚNICAMENTE 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., ÚNICAMENTE DEBERAN 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.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO ÚNICAMENTE EN LETRAS MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	TASA
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	TASA
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	% DE PARTICIPACION

- 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., ÚNICAMENTE DEBERAN 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 Y DICIEMBRE
12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN)	AÑOS 2005 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	TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO E INSTITUCION DE CREDITO O SAT
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN Y PAIS DE DESTINO
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	PAIS DE RESIDENCIA

- 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	NUMERO DE LA OPERACION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION, 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.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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: 14/04/2005).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC

#### NUMERO DE IDENTIFICACION

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

#### RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATO ELEGIDO DE UNA LISTA, (APENDICE V DEL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005).</li> </ul>

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	R.F.C.

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****C.- INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

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

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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
01/01/2005	31/12/2005

**PRIMER DICTAMEN, FIDEICOMISO, EMPRESA PARAESTATAL, EMPRESA FILIAL, EMPRESA SUBSIDIARA, ORGANISMO DESCENTRALIZADO, DICTAMEN POR FUSION, DICTAMEN POR ESCISION, DICTAMEN POR LIQUIDACION, EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B10, EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS, 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 DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO 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 FISCAL PARA 2004.
- DATO DE UN CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

**(EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS) ESPECIFIQUE.**

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

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE, 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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 "/").

**PTU GENERADA EN EL EJERCICIO, PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS, ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR Y SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.**

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE.**

- DATO DE CARACTER NUMERICO CON CUATRO DECIMALES.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO, NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO; DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

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 2003, MOVIMIENTOS DE AUMENTO EJERCICIO 2004, MOVIMIENTOS DE DISMINUCION EJERCICIO 2004, SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004, MOVIMIENTOS DE AUMENTO EJERCICIO 2005, MOVIMIENTOS DE DISMINUCION EJERCICIO 2005 Y SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA Y CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	TOTAL
6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	BASE Y RETENCION
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	BASE Y RETENCION
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO 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.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
13.- 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
14.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO DE LA OPERACION
16.- INVERSIONES	DEDUCCION EN EL EJERCICIO, DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO Y DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO
17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO	TOTAL
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC, UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO Y BASE IMPAC DEL EJERCICIO

**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 DEBERAN 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.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	TASA
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	TASA
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	% DE PARTICIPACION

- 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 DEBERAN 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 Y DICIEMBRE
12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN)	AÑOS 2005 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIA E INSTITUCION DE CREDITO O SAT
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN Y PAIS DE DESTINO
8.1.-BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	PAIS DE RESIDENCIA

- 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	NUMERO DE LA OPERACION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION, 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.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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 "P", EJEMPLO: 14/04/2005).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "P".

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC

#### NUMERO DE IDENTIFICACION

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

#### RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATO ELEGIDO DE UNA LISTA, (APENDICE V DEL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005).</li> </ul>

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	R.F.C.

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****D.- INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

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

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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.

- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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
01/01/2005	31/12/2005

**PRIMER DICTAMEN, FIDEICOMISO, EMPRESA PARAESTATAL, EMPRESA FILIAL, EMPRESA SUBSIDIARIA, ORGANISMO DESCENTRALIZADO, DICTAMEN POR FUSION, DICTAMEN POR ESCISION, DICTAMEN POR LIQUIDACION, EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B10, EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS, 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 DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO 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 FISCAL PARA 2004.
- DATO DE UN CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

**(EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS) ESPECIFIQUE.**

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

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE, 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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 "/").

**PTU GENERADA EN EL EJERCICIO, PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS, ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR Y SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.**

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE.**

- DATO DE CARACTER NUMERICO CON CUATRO DECIMALES.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO, NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO; DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA

6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA Y CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	TOTAL
6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	BASE Y RETENCION
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	BASE Y RETENCION
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO 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.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
13.- 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
14.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO DE LA OPERACION
16.- INVERSIONES	DEDUCCION EN EL EJERCICIO, DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO Y DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO
17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO	TOTAL
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC, UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO Y BASE IMPAC DEL EJERCICIO

18.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE, SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O PREDETERMINADOS	TOTAL
19.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO, CON BASE EN COSTOS HISTORICOS	TOTAL

**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 DEBERAN 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>• ESTOS TEXTOS SI PODRAN 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	TASA
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	TASA
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	% DE PARTICIPACION

- 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 DEBERAN 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 Y DICIEMBRE
12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN)	AÑOS 2005 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO E INSTITUCION DE CREDITO O SAT
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN Y PAIS DE DESTINO
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	PAIS DE RESIDENCIA

- 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	NUMERO DE LA OPERACION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION, 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.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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: 14/04/2005).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC

**NUMERO DE IDENTIFICACION**

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

**RFC**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA, (APENDICE V DEL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	R.F.C.

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****E- CASAS DE CAMBIO****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

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

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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
01/01/2005	31/12/2005

**PRIMER DICTAMEN, FIDEICOMISO, EMPRESA PARAESTATAL, EMPRESA FILIAL, EMPRESA SUBSIDIARIA, ORGANISMO DESCENTRALIZADO, DICTAMEN POR FUSION, DICTAMEN POR ESCISION, DICTAMEN POR LIQUIDACION, EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B10, EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS, 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 DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO 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 FISCAL PARA 2004.
- DATO DE UN CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

**(EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS) ESPECIFIQUE.**

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

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE, 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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 "/").

**PTU GENERADA EN EL EJERCICIO, PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS, ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR Y SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.**

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE.**

- DATO DE CARACTER NUMERICO CON CUATRO DECIMALES.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO, NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO; DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

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 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA Y CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	TOTAL
6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	BASE Y RETENCION
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	BASE Y RETENCION
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO 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.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
13.- 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
14.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO DE LA OPERACION
16.- INVERSIONES	DEDUCCION EN EL EJERCICIO, DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO Y DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO
17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO	TOTAL
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC, UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO Y BASE IMPAC DEL EJERCICIO

**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 DEBERAN 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.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	TASA
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	TASA
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	% DE PARTICIPACION

- 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 DEBERAN 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 Y DICIEMBRE
12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN)	AÑOS 2005 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO E INSTITUCION DE CREDITO O SAT
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN Y PAIS DE DESTINO
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	PAIS DE RESIDENCIA

- 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	NUMERO DE LA OPERACION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION, 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.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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: 14/04/2005).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC

#### NUMERO DE IDENTIFICACION

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

#### RFC

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA, (APENDICE V DEL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	R.F.C.

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****F.- CASAS DE BOLSA****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

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

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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.



- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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
01/01/2005	31/12/2005

**PRIMER DICTAMEN, FIDEICOMISO, EMPRESA PARAESTATAL, EMPRESA FILIAL, EMPRESA SUBSIDIARIA, ORGANISMO DESCENTRALIZADO, DICTAMEN POR FUSION, DICTAMEN POR ESCISION, DICTAMEN POR LIQUIDACION, EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B10, EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS, 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 DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO 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 FISCAL PARA 2004.
- DATO DE UN CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

**(EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS) ESPECIFIQUE.**

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

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE, 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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 "/").

**PTU GENERADA EN EL EJERCICIO, PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS, ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR Y SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.**

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE.**

- DATO DE CARACTER NUMERICO CON CUATRO DECIMALES.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO, NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO; DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

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, 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA Y CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	TOTAL
6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	BASE Y RETENCION
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	BASE Y RETENCION
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR EN ADUANA DECLARADO
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO 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.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
13.- 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
14.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO DE LA OPERACION
16.- INVERSIONES	DEDUCCION EN EL EJERCICIO, DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO Y DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO
17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO	TOTAL
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC, UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO Y BASE IMPAC DEL EJERCICIO

**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 DEBERAN 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>• ESTOS TEXTOS SI PODRAN 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	TASA
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	TASA
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	% DE PARTICIPACION

- 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 DEBERAN 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 Y DICIEMBRE
12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN)	AÑOS 2005 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO E INSTITUCION DE CREDITO O SAT
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN Y PAIS DE DESTINO
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	PAIS DE RESIDENCIA

- 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	NUMERO DE LA OPERACION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION, 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.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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: 14/04/2005).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC

**NUMERO DE IDENTIFICACION**

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)

**RFC**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA, (APENDICE V DEL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	R.F.C.

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****G.- SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

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

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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 DIA GONALES "/") 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
01/01/2005	31/12/2005

**PRIMER DICTAMEN, FIDEICOMISO, EMPRESA PARAESTATAL, EMPRESA FILIAL, EMPRESA SUBSIDIARIA, ORGANISMO DESCENTRALIZADO, DICTAMEN POR FUSION, DICTAMEN POR ESCISION, DICTAMEN POR LIQUIDACION, EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B10, EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS, 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 DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO 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 FISCAL PARA 2004.
- DATO DE UN CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

**(EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS) ESPECIFIQUE.**

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

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE, 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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 "/").

**PTU GENERADA EN EL EJERCICIO, PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS, ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR Y SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.**

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE.**

- DATO DE CARACTER NUMERICO CON CUATRO DECIMALES.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO, NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO; DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.



- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

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, OBLIGACIONES SUBORDINADAS, 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, 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA Y CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	TOTAL
6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	BASE Y RETENCION

7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	BASE Y RETENCION
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR EN ADUANA DECLARADO
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO 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.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
13.- 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
14.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO DE LA OPERACION
16.- INVERSIONES	DEDUCCION EN EL EJERCICIO, DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO Y DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO
17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO	TOTAL
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC, UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO Y BASE IMPAC DEL EJERCICIO

**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 DEBERAN 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>• ESTOS TEXTOS SI PODRAN 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	TASA
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	TASA
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	% DE PARTICIPACION
<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 DEBERAN 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 Y DICIEMBRE
12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN)	AÑOS 2005 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.</li> </ul>	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO E INSTITUCION DE CREDITO O SAT
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN Y PAIS DE DESTINO
8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	PAIS DE RESIDENCIA
	<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	NUMERO DE LA OPERACION
8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION, 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>DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> <li>LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.</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: 14/04/2005).</li> <li>ESTOS DATOS NO PODRAN 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>

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC
<p><b>NUMERO DE IDENTIFICACION</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA.</li> <li>• DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.</li> <li>• LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.</li> <li>• ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.)</li> </ul>	
<p><b>RFC</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.</li> <li>• DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR: <ul style="list-style-type: none"> <li>- GUION MEDIO Y TRES LETRAS.</li> <li>- SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).</li> <li>- TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.</li> </ul> </li> <li>• UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.</li> <li>• ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &amp;).</li> </ul>	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION
<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATO ELEGIDO DE UNA LISTA, (APENDICE V DEL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005).</li> </ul>	

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
17.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	R.F.C.
<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.</li> <li>• DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR: <ul style="list-style-type: none"> <li>- GUION MEDIO Y TRES LETRAS.</li> <li>- SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).</li> <li>- TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.</li> </ul> </li> <li>• UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.</li> <li>• ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &amp;).</li> </ul>	

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****H- SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES****DATOS GENERALES.****DATOS A PROPORCIONAR:****ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

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

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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
01/01/2005	31/12/2005

**PRIMER DICTAMEN, FIDEICOMISO, EMPRESA PARAESTATAL, EMPRESA FILIAL, EMPRESA SUBSIDIARIA, ORGANISMO DESCENTRALIZADO, DICTAMEN POR FUSION, DICTAMEN POR ESCISION, DICTAMEN POR LIQUIDACION, EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B10, EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS, 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 DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO 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 FISCAL PARA 2004.
- DATO DE UN CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

**(EL CONTRIBUYENTE APLICA CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRÁCTICAS FISCALES INDEBIDAS) ESPECIFIQUE.**

- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- ESTE DATO SI PODRÁ CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERÁ SER UTILIZADO ÚNICAMENTE EN LETRAS MAYÚSCULAS.

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE, FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTOS DATOS ESTARÁN COMPUESTOS POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE PRESENTACION DE CADA DECLARACION (DOS PARA EL DÍA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES “/”).

**SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS, ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR Y SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.**

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARÁN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.
- LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERÁN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIÉNDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.
- PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRÁ EL SIGNO.
- ESTOS DATOS NO PODRÁN CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, ETC., ÚNICAMENTE DEBERÁN CONSTAR DE LOS DÍGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERÁN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE.**

- DATO DE CARÁCTER NUMÉRICO CON CUATRO DECIMALES.
- ESTE DATO NO PODRÁ CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., ÚNICAMENTE DEBERÁ CONSTAR DE LOS DÍGITOS DEL 0 AL 9.

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PÚBLICO QUE DICTAMINO, NOMBRE DEL CONTADOR PÚBLICO QUE DICTAMINO; DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PÚBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACIÓN ÚNICAMENTE DE LETRAS MAYÚSCULAS.

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: RESERVA LEGAL, RESERVA PARA LA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS, RESULTADO ACUMULADO, RESULTADO NETO POSITIVO, RESULTADO NETO NEGATIVO, EFECTOS DE VALUACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS; 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA Y CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	TOTAL
6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	BASE Y RETENCION
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	BASE Y RETENCION
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO 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.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
13.- 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
14.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO	TOTAL
14.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC, UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO Y BASE IMPAC DEL EJERCICIO



**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 DEBERAN 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.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	TASA
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	TASA
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
14.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	% DE PARTICIPACION

- 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 DEBERAN 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 Y DICIEMBRE
12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN)	AÑOS 2005 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO E INSTITUCION DE CREDITO O SAT
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT 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	NUMERO DE LA OPERACION
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION, 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.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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: 14/04/2005).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
14.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	R.F.C.

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:**

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

**DATOS GENERALES.**

**DATOS A PROPORCIONAR:**

**ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES.**

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

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

- DATO DE DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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.

- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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
01/01/2005	31/12/2005

**PRIMER DICTAMEN, FIDEICOMISO, EMPRESA PARAESTATAL, EMPRESA FILIAL, EMPRESA SUBSIDIARIA, ORGANISMO DESCENTRALIZADO, DICTAMEN POR FUSION, DICTAMEN POR ESCISION, DICTAMEN POR LIQUIDACION, EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B10, EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS, 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 DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO 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 FISCAL PARA 2004.
- DATO DE UN CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICODEL SECTOR.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

**(EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS) ESPECIFIQUE.**

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

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE, FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES.**

- DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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 “/”).

**SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS, ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR Y SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA.**

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE.**

- DATO DE CARACTER NUMERICO CON CUATRO DECIMALES.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO, NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO; DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

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, RESERVA PARA LA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS, RESULTADO ACUMULADO, RESULTADO NETO POSITIVO, RESULTADO NETO NEGATIVO, EFECTOS DE VALUACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS; 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO O ASALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL

7.-	IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	BASE Y RETENCION
7.1.-	IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	BASE Y RETENCION
7.2.-	IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.-	BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. RETENIDO PAGADO Y DIFERENCIA
9.-	RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
10.-	OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC, UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO Y BASE IMPAC DEL EJERCICIO

**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 DEBERAN 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.
- ESTOS TEXTOS SI PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).
- EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	TASA
7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	TASA
7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
10.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	% DE PARTICIPACION

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DEL PAGO
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT 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
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION, 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.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
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: 14/04/2005).
- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL “/”.

**ANEXO****DATOS A PROPORCIONAR**

10.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	R.F.C.
--	--------

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:****J. ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES****DATOS DE IDENTIFICACION.****DATOS A PROPORCIONAR:****DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD PREPONDERANTE.**

- DATO, DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD QUE REALIZA EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN TERRITORIO NACIONAL.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.
- ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO:****RAZON O DENOMINACION SOCIAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DOMICILIO****CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR.**

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



**PAIS DE RESIDENCIA.**

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

**NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL.**

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD PREPONDERANTE.**

- DATO, DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD QUE REALIZA LA OFICINA CENTRAL EN SU PAIS DE RESIDENCIA.
- UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS (80 CARACTERES MAXIMO).
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DATOS GENERALES****DATOS A PROPORCIONAR:****FECHA DE INICIO DE OPERACIONES.**

- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2004).
- 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 "/".
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

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

- DATO DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS (MAXIMO 150 CARACTERES).
- ESTOS DATOS 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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
01/01/2005	31/12/2005

**PRIMER DICTAMEN, FIDEICOMISO, EMPRESA PARAESTATAL, INDUSTRIA MAQUILADORA, EMPRESA FILIAL, EMPRESA SUBSIDIARIA, ORGANISMO DESCENTRALIZADO, DICTAMEN POR FUSION, DICTAMEN POR ESCISION, DICTAMEN POR LIQUIDACION, EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS, REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B10, EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS, SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE HISTORICO, SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE PREDETERMINADO, SISTEMA DE COSTEO DIRECTO HISTORICO, METODO DE VALUACION DE INVENTARIOS PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (P.E.P.S.), METODO DE VALUACION DE INVENTARIOS ULTIMAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (U.E.P.S.), METODO DE VALUACION DE INVENTARIOS COSTO IDENTIFICADO, METODO DE VALUACION DE INVENTARIOS COSTO PROMEDIO, METODO DE VALUACION DE INVENTARIOS DETALLISTA, EJERCIO LA OPCION DE ACUMULAR EL INVENTARIO DE 2004, 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 DOS CARACTERES ALFABETICOS, (SI O NO).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE CARACTERES ALFABETICOS EN 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'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO 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 FISCAL PARA 2004.
- DATO DE UN CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:
  - 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.**

- TEXTO O NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO, ASIGNADO AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED'2005 UNA VEZ QUE SE SELECCIONO EL NUMERO DE LA CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES.

**(EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS) ESPECIFIQUE.**

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

**FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE; 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.
- ESTOS DATOS ESTARAN COMPUESTOS 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 "/").

**PTU GENERADA EN EL EJERCICIO, PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS, SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS, ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR, SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA, Y SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION.**

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

**COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE.**

- DATO DE CARACTER NUMERICO CON CUATRO DECIMALES.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES TALES COMO: SIGNO DE PESOS, COMAS, PARENTESIS, ETC., UNICAMENTE DEBERA CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO, NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO; DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL, NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO Y DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

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 PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO EN EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE	PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO EN EL EXTRANJERO, UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO, PERDIDA DEL EJERCICIO, UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO, EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO, INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO, EFECTO ACUMULADO ISR Y PTU DIFERIDO Y TOTAL.
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, GASTOS PRORRATEADOS: 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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA Y CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
8.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	TOTAL
8.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL
9.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	VALOR DECLARADO EN ADUANA
9.1.- 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.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	MONTO DE LA OPERACION
13.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
14.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
15.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	BASE Y RETENCION
15.1.-IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	BASE Y RETENCION
15.2.-IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
16.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO	TOTAL
16.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC, UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO Y BASE IMPAC DEL EJERCICIO
17.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE, SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O PREDETERMINADOS	TOTAL

18.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO, CON BASE EN COSTOS HISTORICOS	TOTAL
19.- 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
21.- CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL	AÑOS 2005 A 1975
22.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
23.- OPERACIONES CON CLIENTES	MONTO DE LA OPERACION ANUAL SIN INCLUIR IVA
24.- OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	MONTO DE LA OPERACION ANUAL SIN INCLUIR IVA
25.- INVERSIONES	DEDUCCION EN EL EJERCICIO, DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO, ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO Y DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO

**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 DEBERAN 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

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

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
9.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
15.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	TASA
15.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO	TASA
15.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
16.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	% DE PARTICIPACION

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE
12.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, PARA EMPRESAS QUE SE DEDICAN AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AEREO O TERRESTRE ART. 30, 4o. Y 5o. PARRAFOS L.I.S.R.	TOTAL
20.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN	AÑOS 2005 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO E INSTITUCION DE CREDITO O SAT

9.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL, PAIS DE PROCEDENCIA, PAIS DE ORIGEN Y PAIS DE DESTINO
9.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA Y CONCEPTO DE PAGO
10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	INSTITUCION DE CREDITO O SAT Y PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): ADMINISTRACION RECEPTORA
11.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	PAIS DE RESIDENCIA

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

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	NUMERO DE LA OPERACION
9.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	CANTIDAD DE PEDIMENTOS
10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	NUMERO DE LA OPERACION, PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44): NUMERO DE FOLIO Y OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES: NUMERO
23.- OPERACIONES CON CLIENTES	DOMICILIO (CALLE, No. Y/O LETRA EXTERIOR E INTERIOR, COLONIA, LOCALIDAD, MUNICIPIO O DELEGACION, ENTIDAD FEDERATIVA, CODIGO POSTAL)
24.- OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	DOMICILIO (CALLE, No. Y/O LETRA EXTERIOR E INTERIOR, COLONIA, LOCALIDAD, MUNICIPIO O DELEGACION, ENTIDAD FEDERATIVA, CODIGO POSTAL)

- PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.
- DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	FECHA DE PRESENTACION
10.- 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: 14/04/2005).

- ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/>".

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC

**NUMERO DE IDENTIFICACION**

- DATO, REGISTRO DE IDENTIFICACION FISCAL DEL PAIS DE RESIDENCIA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**RFC**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA PARTE RELACIONADA.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
11.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	TIPO DE OPERACION

- DATO ELEGIDO DE UNA LISTA, (APENDICE V DEL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACION Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES EMITIDO POR CONTADOR PUBLICO REGISTRADO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005).

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
23.- OPERACIONES CON CLIENTES	R.F.C.
24.- OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	R.F.C.

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE CLIENTES Y DE PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).



ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
23.- OPERACIONES CON CLIENTES	CURP (COMPLETO)
24.- OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	CURP (COMPLETO)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATO, DE LA CLAVE UNICA DEL REGISTRO DE POBLACION DE CLIENTES Y DE PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS PARA PERSONAS FISICAS.</li> <li>• DATO DE 18 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR: <ul style="list-style-type: none"> <li>- CUATRO CARACTERES ALFABETICOS.</li> <li>- SEIS CARACTERES NUMERICOS.</li> <li>- SEIS CARACTERES ALFABETICOS.</li> <li>- UN CARACTER ALFANUMERICO.</li> <li>- UN CARACTER NUMERICO</li> </ul> </li> <li>• UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.</li> <li>• ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).</li> </ul>
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
23.- OPERACIONES CON CLIENTES	TELEFONO Y CLAVE (1 BIENES, 2 SERVICIOS)
24.- OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	TELEFONO Y CLAVE (1 BIENES, 2 SERVICIOS)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.</li> <li>• ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).</li> </ul>
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
16.1 OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS	R.F.C.
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.</li> <li>• DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR: <ul style="list-style-type: none"> <li>- GUION MEDIO Y TRES LETRAS.</li> <li>- SEIS CARACTERES NUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL AÑO, DOS PARA EL MES Y DOS PARA EL DIA).</li> <li>- TRES CARACTERES ALFANUMERICOS PARA LA HOMONIMIA.</li> </ul> </li> <li>• UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.</li> <li>• ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC., SALVO EL CARACTER &amp;).</li> </ul>
ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
26.- INFORMACION SOBRE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE PRESTEN SERVICIOS DE TRANSPORTE AEREO REGULAR INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS EMITIDOS POR OTRA LINEA AEREA	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE Y TOTAL

- 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 DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.
- LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
26.1.- DATOS DE LA LINEA AEREA QUE EMITE LOS BOLETOS QUE AMPARAN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO REGULAR INTERNACIONAL DE PERSONAS	NOMBRE, RFC Y DOMICILIO FISCAL

**NOMBRE.**

- DATO, NOMBRE COMPLETO DE LA LINEA AEREA QUE ENAJENA LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS (MAXIMO 100 CARACTERES).
- UTILIZACION UNICAMENTE DE LETRAS MAYUSCULAS.

**RFC.**

- DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA LINEA AEREA QUE ENAJENA LOS BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS.
- DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:
  - GUION MEDIO 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., SALVO EL CARACTER &).

**DOMICILIO FISCAL:****CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR.**

- DATO, DE CALLE Y NUMERO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS (MAXIMO 100 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**COLONIA.**

- DATO, COLONIA COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS (MAXIMO 50 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**DELEGACION O MUNICIPIO.**

- DATO, DELEGACION O MUNICIPIO COMPLETO.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS (MAXIMO 50 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.
- ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

**CIUDAD O POBLACION.**

- DATO, CIUDAD O POBLACION COMPLETA.
- DATO DE CARACTERES ALFABETICOS (MAXIMO 50 CARACTERES).
- LOS CARACTERES ALFABETICOS UNICAMENTE EN 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).

---

**A. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005.**

---

**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

NOMBRE

RFC

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO

CIUDAD O POBLACION

CODIGO POSTAL

ESTADO

TELEFONO

CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

**REPRESENTANTE LEGAL:**

NOMBRE

NACIONAL

(SI o NO)

EXTRANJERO

(SI o NO)

RFC

CURP

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO

CIUDAD O POBLACION

CODIGO POSTAL

ESTADO  
 TELEFONO  
 NUMERO DE ESCRITURA  
 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DD/MM/AAAA)  
 FECHA DE DESIGNACION (DD/MM/AAAA)

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
 RFC  
 CURP  
 NUMERO DE REGISTRO  
 DOMICILIO FISCAL:  
 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
 COLONIA  
 DELEGACION O MUNICIPIO  
 CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 COLEGIO AL QUE PERTENECE  
 NOMBRE DEL DESPACHO  
 RFC DEL DESPACHO  
 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO  
 TELEFONO

**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:  
 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES (SI o NO)  
 ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

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)

CONSOLIDA ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES (SI o NO)  
 CONTROLADORA (SI o NO)  
 CONTROLADA (SI o NO)

EN CASO DE SER CONTROLADA INDIQUE:  
 NOMBRE DE LA EMPRESA CONTROLADORA  
 RFC DE LA EMPRESA CONTROLADORA

PRIMER DICTAMEN (SI o NO)  
 FIDEICOMISO (SI o NO)  
 EMPRESA PARAESTATAL (SI o NO)  
 INDUSTRIA MAQUILADORA (SI o NO)  
 EMPRESA FILIAL (SI o NO)  
 EMPRESA SUBSIDIARIA (SI o NO)

ORGANISMO DESCENTRALIZADO	(SI o NO)
DICTAMEN POR FUSION	(SI o NO)
DICTAMEN POR ESCISION	(SI o NO)
DICTAMEN POR LIQUIDACION	(SI o NO)
EFFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS	(SI o NO)
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE	
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO	
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10	(SI o NO)
EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS	(SI o NO)
ESPECIFIQUE:	
<b>SISTEMA DE COSTEO:</b>	
ABSORBENTE HISTORICO	(SI o NO)
ABSORBENTE PREDETERMINADO	(SI o NO)
DIRECTO HISTORICO	(SI o NO)
<b>METODO DE VALUACION DE INVENTARIOS:</b>	
PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (P.E.P.S.)	(SI o NO)
ULTIMAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (U.E.P.S.)	(SI o NO)
COSTO IDENTIFICADO	(SI o NO)
COSTO PROMEDIO	(SI o NO)
DETALLISTA	(SI o NO)
EJERCIO LA OPCION DE ACUMULAR EL INVENTARIO DE 2004.	(SI o NO)
<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 EXTRANJERA S	(SI o NO)
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE	(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)

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:**

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMOS QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

**DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES**

IMPORTE

PTU GENERADA EN EL EJERCICIO

PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO**

SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS

SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS

COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE

ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES, PENDIENTES DE APLICAR

SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004**

AÑO

AÑO

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFECTIVO 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

ACTIVOS INTANGIBLES

011370 GASTOS PREOPERATIVOS  
011380 INVESTIGACION DE MERCADO  
011390 PATENTES Y MARCA S  
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	EFEECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
013092	EFEECTO 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 POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</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 ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS  
023080 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS

## MAS (MENOS)

023090 PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA  
023100 UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA

023110 PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS  
023120 UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS

023130 OPERACIONES DISCONTINUAS (NETAS DE ISR Y PTU)

023140 PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS  
023150 UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS

023160 PARTIDAS EXTRAORDINARIAS (NETAS DE ISR Y PTU)

023170 PERDIDA DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS  
023180 UTILIDAD DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS

023190 EFECTO ACUMULADO AL INICIO DEL EJERCICIO POR CAMBIOS EN  
PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD (NETO DE ISR Y PTU)

023200 PERDIDA DEL EJERCICIO  
023210 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		
		CAPITAL SOCIAL NOMINAL	ACTUALIZADO	RESERVA LEGAL
<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>				
031900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003			
032010	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2003			
032020	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL			
032030	DIVIDENDOS PAGADOS			
032040	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN			
032050	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFINRE			
032060	UTILIDAD NETA O PERDIDA DE 2004			
032070	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS			
032900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004			
033010	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2004			
033020	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL			
033030	DIVIDENDOS PAGADOS			
033040	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN			
033050	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFINRE			
033060	UTILIDAD NETA O PERDIDA DEL 2005			
033070	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS			
033900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005			

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	
		AÑO	AÑO
<b>4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>			
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	IS.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.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>	<b>GASTOS DE FABRICACION  AÑO AÑO</b>

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  
  
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
057270	ASESORIA
057280	FLETES
057290	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
057300	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
057310	REGALIAS SUJETAS AL 5%
057320	REGALIAS SUJETAS AL 25%
057330	REGALIAS SUJETAS AL 33%
057340	COMISIONES PAGADAS
057350	PATENTES Y MARCAS
057360	MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION
057370	MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION
057380	EQUIPO DE PROTECCION
057390	PROTECCION INDUSTRIAL
057400	CREDITO AL SALARIO
057450	TOTAL DE OTROS GASTOS
058010	EFFECTO DE REEXPRESION
059900	TOTAL DE GASTOS

**PARTE II**

INDICE	GASTOS DE VENTA		GASTOS DE ADMINISTRACION		GASTOS GENERALES		TOTAL	
	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO
	CONCEPTO						DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004						AÑO	AÑO

GASTOS



061010 PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS  
 061020 PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES  
 061030 PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA  
 061040 PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE  
 061050 PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
 061060 PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO  
 061070 PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  
 061080 DESCUENTOS POR PRONTO PAGO SOBRE VENTAS

061090 EFECTO DE REEXPRESION

061100 TOTAL DE OTROS GASTOS

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 2005 Y DE 2004**

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		
		BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
<b>8.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>				
CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO				
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)				
076010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
076020	REDUCCIONES DEL I.S.R.			
076030	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO			
076040	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO			
076050	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. ENTERADOS			
076060	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS			
076070	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO			
076080	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS			
076090	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES			
076100	COMPENSACION DE IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES			
076110	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES			
076120	ISR A CARGO CORRESPONDIENTE A LA CONSOLIDACION FISCAL			
076130	ISR PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL IMPUESTO AL ACTIVO			
076140	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
076150	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO			
076160	IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO			

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES

---

---

TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES  
PREFERENTES

076170 IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES EN  
TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES

IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)

076180 IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO  
076190 IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO ACTUALIZADO  
076200 REDUCCIONES DEL I.A.  
076210 IMPUESTO CAUSADO DEL EJERCICIO

076220 IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DEL EJERCICIO  
076230 IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DE EJERCICIOS  
ANTERIORES  
076240 OTROS ACREDITAMIENTOS  
076250 ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y  
DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL  
EJERCICIO

076260 PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO AL ACTIVO  
EFECTIVAMENTE PAGADOS SIN ACREDITAMIENTO DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA

076270 IMPUESTO AL ACTIVO A CARGO CORRESPONDIENTE A LA  
CONSOLIDACION FISCAL  
076280 COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES  
FEDERALES  
076290 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EXCESO  
APLICADO CONTRA EL I.A.

076300 IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO  
076310 SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES

076320 IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO  
076330 IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)  
PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

076350 ENERO  
076360 FEBRERO  
076370 MARZO  
076380 ABRIL  
076390 MAYO  
076400 JUNIO  
076410 JULIO  
076420 AGOSTO  
076430 SEPTIEMBRE  
076440 OCTUBRE  
076450 NOVIEMBRE

- 076460 DICIEMBRE  
076470 IVA PAGADO EN ADUANAS
- 076500 TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL I.V.A.  
EFECTUADOS EN EL EJERCICIO
- 076510 CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.  
076520 APORTACIONES AL INFONAVIT  
076530 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO  
076540 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS  
DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE  
CUFINRE  
076550 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS  
DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

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

- 076610 ENERO  
076620 FEBRERO  
076630 MARZO  
076640 ABRIL  
076650 MAYO  
076660 JUNIO  
076670 JULIO  
076680 AGOSTO  
076690 SEPTIEMBRE  
076700 OCTUBRE  
076710 NOVIEMBRE  
076720 DICIEMBRE
- 076750 TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL  
I. E. P. S. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO

IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

- 076800 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION  
076810 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
- 076850 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

- 077010 POR SALARIOS  
077020 HONORARIOS AL 10%

---

077030	HONORARIOS AL 30%
077040	ARRENDAMIENTO AL 10%
077050	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
077060	INTERESES AL 20%
077070	PREMIOS AL 1%
077080	PREMIOS AL 21%
077090	GANANCIA CAMBIARIA AL 30%
077100	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

POR PAGOS A RESIDENTES  
EN EL EXTRANJERO

077210	SALARIOS AL 15%
077220	SALARIOS AL 30%
077230	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
077240	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
077250	HONORARIOS AL 25%
077260	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
077270	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
077280	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
077290	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO AL 25%
077300	CONTRATOS DE FLETAMENTO AL 10%
077310	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
077320	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
077330	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
077340	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
077350	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
077360	INTERESES AL 4.9%
077370	INTERESES AL 10%
077380	INTERESES AL 15%
077390	INTERESES AL 21%
077400	INTERESES AL 30%
077410	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
077420	REGALIAS AL 5%
077430	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
077440	REGALIAS Y PATENTES AL 30%
077450	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
077460	PREMIOS AL 1%
077470	PREMIOS AL 21%
077480	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS AL 25%
077490	MEDIACIONES AL 40%
077500	OTROS INGRESOS OBTENIDOS POR PERSONAS MORALES UBICADAS EN TERRITORIOS CON REGIMEN FISCAL PREFERENTE
077510	OTROS INGRESOS AL 30%
077520	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

077610	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
077620	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
077630	ADQUISICION DE DESPERDICIOS
077640	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
077650	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
077660	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
077670	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO
077680	TOTAL DE IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO
077700	CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S.

**PARTE II**

CONTRIBUCION A DIFERENCIA  
CARGO O SALDO  
A FAVOR  
DETERMINADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

## CONCEPTO

**8.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 8.2 CONSTA DE 8 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 2005</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

078010	ENERO
078020	FEBRERO
078030	MARZO
078040	ABRIL
078050	MAYO

078060 JUNIO  
 078070 JULIO  
 078080 AGOSTO  
 078090 SEPTIEMBRE  
 078100 OCTUBRE  
 078110 NOVIEMBRE  
 078120 DICIEMBRE

078150 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO  
 AL ACTIVO (I.A.)**

078210 ENERO  
 078220 FEBRERO  
 078230 MARZO  
 078240 ABRIL  
 078250 MAYO  
 078260 JUNIO  
 078270 JULIO  
 078280 AGOSTO  
 078290 SEPTIEMBRE  
 078300 OCTUBRE  
 078310 NOVIEMBRE  
 078320 DICIEMBRE

078350 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.

**PARTE II**

TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION
--	--------------------------	------------------------------------	---------------------------

**EL ANEXO No. 8.3 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

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

**8.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES ENERO FEBRERO MARZO ABRIL MAYO  
 POR EL EJERCICIO TERMINADO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO  
 SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

079010 INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO  
 079020 COEFICIENTE DE UTILIDAD  
 079030 UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL



MAS:

- 079040 DOCEAVA PARTE DEL INVENTARIO ACJMLABLE EN LOS TERMINOS DEL ULTIMO PARRAFO DE LA FRACC. V, DEL ART. 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/2004
- 079050 POR EL NUMERO DE MESES A QUE SE REFIERE EL PAGO PROVISIONAL
- 079060 RESULTADO

MAS:

- 079070 DOCEAVA PARTE DE LA DIFERENCIA QUE RESULTE EN LOS TERMINOS DEL INCISO c) DE LA FRACCION V, ULTIMO PARRAFO, DEL ART. 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/2004
- 079080 POR EL NUMERO DE MESES A QUE SE REFIERE EL PAGO PROVISIONAL
- 079090 RESULTADO

- 079100 UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES

MENOS:

- 079110 PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR
- 079120 UTILIDAD FISCAL DETERMINADA
- 079130 TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 079140 PAGO PROVISIONAL DEL MES

MENOS:

- 079150 PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
- 079160 RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 079170 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
- 079180 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
- 079190 DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)**

- 079210 I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO

ENTRE 12:

- 079230 COCIENTE

POR:

079240 NUMERO DE MESES DEL PERIODO  
 079250 IMPUESTO DETERMINADO

MENOS:

079260 PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES

079270 DIFERENCIA

MENOS:

079280 I.S.R. ACREDITADO EN EL MES

079290 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA  
 079300 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

079310 DIFERENCIA A CARGO

**PARTE II**

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
-------	-------	--------	------------	---------	-----------	-----------	-------

**EL ANEXO No. 8.4 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>8.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>					

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

080010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%					
080020	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%					
080030	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%					
080040	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS					
080050	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)					
080060	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES					
080070	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO					
	MENOS:					
080080	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO					

## MENOS:

- 080090 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
- 080100 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE  
POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y  
SERVICIOS DE IMPORTACION
- 080110 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO  
CON LA EXPORTACION
- 080120 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE  
APLICAR EL PRORRATEO
  
- 080130 TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO
  
- 080140 DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL  
PERIODO
- 080150 COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A
  
- 080160 SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS  
ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
  
- 080170 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A  
CARGO
- 080180 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A  
FAVOR
  
- 080190 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL  
CONTRIBUYENTE
- 080200 IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL  
CONTRIBUYENTE
  
- 080210 DIFERENCIA A CARGO
- 080220 DIFERENCIA A FAVOR
  
- 080230 FACTOR DE PRORRATEO

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO  
ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS  
(I.E.P.S.)**

- 081010 TOTAL DE ACTIVIDADES GRAVADAS
  
- 081020 TOTAL DE I. E. P. S. CAUSADO
  
- MENOS
  
- 081030 I. E. P. S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES
- 081040 I. E. P. S. ACREDITABLE
  
- 081050 IMPUESTO A CARGO
- 081060 IMPUESTO A FAVOR
  
- 081070 SALDOS A FAVOR DE I.E.P.S. DE PERIODOS  
ANTERIORES PENDIENTES DE ACREDITAR

081080	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
081090	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
081100	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
081110	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
081120	DIFERENCIA A CARGO
081130	DIFERENCIA A FAVOR

**PARTE II**

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
-------	-------	--------	------------	---------	-----------	-----------	-------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**9.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

BASE

TASA

RETENCION

090010 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS

090020 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

090030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

090040 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS

090050 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

090060 SUBTOTAL

MENOS:

090070 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

090080 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE

MENOS:

090090 HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

MENOS:

090100 HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.

090110 TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>9.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			

091010 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

091020 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

091030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

091040 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

091050 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EXTRANJERO

091060 SUBTOTAL

MENOS:

091070 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

091080 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE

MENOS:

091090 ARRENDAMIENTO PAGADO EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

091100 TOTAL DE ARRENDAMIENTO BASE PARA LA RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>9.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			

092010 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

092020 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

092030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

092040 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

092050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
092060	SUBTOTAL
	MENOS:
092070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
092080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE
	MENOS:
092090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION
	MENOS:
092100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION
092110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

**EL ANEXO No. 10 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>10.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	<b>NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL</b>
	CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS	
	IMPORTACIONES	
100100		
100400	TOTAL	
	EXPORTACIONES	
100500		
100800	TOTAL	

**PARTE II**

CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO
---------------------------	---------------------------------	------------------------	-------------------	--------------------

**EL ANEXO No. 10.1 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>10.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO	IMPORTE
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			
101010				
101900	TOTAL			

**PARTE II**

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

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>11.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO			
111010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
111020	DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN			
111030	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
111070	CORRESPONDIENTE AL MES DE			

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE  
HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR

111110 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE  
ARRENDAMIENTO EN SU CARACTER DE RETENEDOR

111150 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

111190 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO  
SUJETO DIRECTO

111230 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

111270 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO AL ACTIVO COMO  
SUJETO DIRECTO

111310 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

111320 DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN

111330 PAGO PROVISIONAL DE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
COMO SUJETO DIRECTO

111370 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU CARACTER DE  
RETENEDOR

111410 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y  
SERVICIOS COMO SUJETO DIRECTO



111450 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y  
SERVICIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR

111490 CORRESPONDIENTE AL MES DE

APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO  
SOCIAL

111530 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

111570 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE

APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

111610 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE

IMPUESTOS LOCALES

111650 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE NOMINAS

111690 CORRESPONDIENTE AL MES DE

OTROS

111730 ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE  
CORRESPONDE

111890 TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE LA OPERACION	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>12.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	TOTAL
120010	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	
120020	PERDIDA DEL EJERCICIO	
	MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
120030	RESULTADO FAVORABLE	
120040	RESULTADO DESFAVORABLE	
120050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
120060	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
120070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
	MAS:	
120080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
120090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
	MENOS:	
120100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
120110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
120120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
120130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
120140	PERDIDA FISCAL	
120150	UTILIDAD FISCAL	
120160	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
120170	RESULTADO FISCAL	
	<b>INGRESOS FISCALES NO CONTABLES</b>	
121010	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
121020	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL	
121030	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	
121040	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
121050	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS	
121060	ANTICIPOS DE CLIENTES	
121070	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS	
121080	INVENTARIO ACUMULABLE	

- 121090 DIFERENCIA QUE RESULTE EN LOS TERMINOS DEL INCISO c) DE LA FRACCION V, DEL ARTICULO 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/2004
- 121100 OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
- 121200 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

- 122010 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 122020 IMPUESTO AL ACTIVO
- 122030 PARTICIPACION DE UTILIDADES
- 122040 I.S.R. DIFERIDO
- 122050 P.T.U. DIFERIDA
- 122060 MULTAS
- 122070 GASTOS NO DEDUCIBLES
- 122080 DEPRECIACION CONTABLE
- 122090 PROVISIONES
- 122100 ESTIMACIONES
- 122110 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
- 122120 PERDIDA CAMBIARIA
- 122130 AMORTIZACIONES
- 122140 COSTO CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
- 122150 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
- 122160 HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
- 122170 PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
- 122180 INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
- 122190 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
- 122200 OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
- 122300 TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

**LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE  
CONTABILIZAN EN:**

- 122310 GASTOS DE FABRICACION
- 122320 GASTOS DE VENTA
- 122330 GASTOS GENERALES
- 122340 GASTOS DE ADMINISTRACION

**LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:**

- 122350 GASTOS DE FABRICACION
- 122360 GASTOS DE VENTA
- 122370 GASTOS GENERALES
- 122380 GASTOS DE ADMINISTRACION

**LOS INVENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004  
SE INTEGRAN POR:**

- 122390 MATERIAS PRIMAS
- 122400 PRODUCCION EN PROCESO
- 122410 ARTICULOS TERMINADOS

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

123010	DEPRECIACION FISCAL
123020	AMORTIZACION FISCAL
123030	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
123040	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
123050	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
123060	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
123070	CARGOS A PROVISIONES
123080	CARGOS A ESTIMACIONES
123090	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
123100	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
123110	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
123120	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
123130	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE
123140	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADAS EN EL EJERCICIO
123150	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADAS EN EL EJERCICIO
123160	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
123200	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

124010	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
124020	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
124030	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
124040	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
124050	CANCELACION DE ESTIMACIONES
124060	CANCELACION DE PROVISIONES
124070	INGRESOS POR DIVIDENDOS
124080	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
124090	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
124100	SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACION
124110	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
124200	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

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

**13.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS  
SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES  
PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

130010	VENTAS TOTALES NACIONALES
130020	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO
130030	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
130040	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
130050	VENTAS NETAS

130060 INGRESOS POR SERVICIOS  
 130070 OTROS INGRESOS  
 130080 PRODUCTOS FINANCIEROS E INTERESES  
 130090 UTILIDAD CAMBIARIA  
 130100 UTILIDAD POR POSICION MONETARIA  
 130110 OTROS PRODUCTOS

130200 INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS

MENOS:

130310 EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS  
 130320 UTILIDAD POR POSICION MONETARIA  
 130330 INGRESOS HISTORICOS

MAS:

130410 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
 130420 ANTICIPOS DE CLIENTES  
 130430 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO  
 130440 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES  
 130450 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES  
 130460 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO  
 130470 INVENTARIO ACUMULABLE

MENOS:

130510 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 130520 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO  
 130530 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES  
 130540 INGRESOS POR DIVIDENDOS

130600 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**EL ANEXO No. 14 CONSTA DE 33 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	<b>14.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	2005	2004	2003	2002

140010 SALDO INICIAL CUFIN

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

140020 INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL TITULOS II Y VII

---

MENOS:

140030 I.S.R. TITULOS II Y VII

140040 P.T.U.

140050 NETO

MENOS:

140060 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES  
Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X  
L.I.S.R.

140070 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

140080 FACTOR DE ACTUALIZACION

140090 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA

140100 DIVIDENDOS COBRADOS

140150 FACTOR DE ACTUALIZACION

140200 DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS

140220 DIVIDENDOS PAGADOS

140270 FACTOR DE ACTUALIZACION

140320 DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS

140370 SALDO CUFIN DEL EJERCICIO

140375 CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988

140425 FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN  
DIVIDENDOS

140475 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN  
DIVIDENDOS

140500 DIVIDENDOS COBRADOS

140550 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE  
DIVIDENDOS

140600 FACTOR DE ACTUALIZACION

140650 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN  
POR FUSION O ESCISION

140700 CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION

140750 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR  
FUSION O ESCISION

140800 FACTOR DE ACTUALIZACION

140850 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN  
DIVIDENDOS

- 140900 DIVIDENDOS PAGADOS
- 140950 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS
- 141000 FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
- 141050 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**

- 141060 RESULTADO FISCAL TITULO II
- MENOS:
- 141070 I.S.R. TITULO II
- 141080 P.T.U.
- 141090 NETO
- MENOS:
- 141100 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.
- 141110 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

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

- 141120 RESULTADO FISCAL TITULO II
- MENOS:
- 141130 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ARTICULO 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
- 141140 P.T.U.
- 141150 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.
- 141160 I.S.R. TITULO II ARTICULO 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.
- 141170 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

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

- 141210 RESULTADO FISCAL TITULO II
- MENOS:

- 141220 I.S.R. TITULO II ARTICULO 10 1ER. PARRAFO Y ARTICULO SEGUNDO FRACCION LXXXII 1ER. PARRAFO DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 L.I.S.R.
- 141230 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 32 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.
- 141240 IMPUESTO ACREDITADO ARTICULO 11 FRACCION II ENTRE FACTOR SEGUN ARTICULO SEGUNDO FRACCIONES X Y LXXXII 3ER. PARRAFO DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 L.I.S.R.

141250 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

- 141260 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º PARRAFO L.I.S.R.
- 141270 ACTUALIZACION DE LA DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º PARRAFO L.I.S.R.

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2005**

141280 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MENOS:

- 141290 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- 141300 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- 141310 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION II L.I.S.R.
- 141320 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.

141330 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

- 141340 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS, FRACC. I DEL ART. 10 L.I.S.R. QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º PARRAFO L.I.S.R.
- 141350 ACTUALIZACION DEL MONTO DE LA DIFERENCIA DEL CONCEPTO ANTERIOR

141360 CUFIN TOTAL

---

**PARTE II**

2001    2000    1999    1998    1997    1996    1995    1994    1993    1992    1991



**PARTE III**

1990	1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE IV**

1978	1977	1976	1975
------	------	------	------

**EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>15.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
150010	1995		
150020	1996		
150030	1997		
150040	1998		
150050	1999		
150060	2000		
150070	2001		
150080	2002		
150090	2003		
150100	2004		

**PARTE II**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA</b>	REMANENTE POR AMORTIZAR		
	<b>16.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	INVENTARIOS			
160010	PRODUCTOS TERMINADOS			
160020	PRODUCCION EN PROCESO			
160030	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES			
160040	ANTICIPOS A PROVEEDORES			
160050	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA			
160060	TOTAL DE INVENTARIOS			
	ACTIVO FIJO			

## INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

160070	TERRENOS
160080	EDIFICIOS
160090	MAQUINARIA
160100	EQUIPO DE TRANSPORTE
160110	MOBILIARIO Y EQUIPO
160120	EQUIPO DE COMPUTO
160130	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

## DEPRECIACIONES ACUMULADAS

160140	DE EDIFICIOS
160150	DE MAQUINARIA
160160	DE EQUIPO DE TRANSPORTE
160170	DE MOBILIARIO Y EQUIPO
160180	DE EQUIPO DE COMPUTO
160190	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA
160200	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

## ACTIVOS INTANGIBLES

160210	GASTOS PREOPERATIVOS
160220	INVESTIGACION DE MERCADO
160230	PATENTES Y MARCAS
160240	AMORTIZACIONES
160241	I. S. R. DIFERIDO
160242	P. T. U. DIFERIDA
160250	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

## CAPITAL CONTABLE

160260	CAPITAL SOCIAL NOMINAL
160270	CAPITAL SOCIAL ACTUALIZADO
160280	RESERVA LEGAL
160290	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL
160300	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
160310	PERDIDA DEL EJERCICIO
160320	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
160330	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
160340	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
160350	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
160351	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I. S. R. DIFERIDO
160352	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P. T. U. DIFERIDA
160360	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL
160370	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE

## ESTADO DE RESULTADOS

160410 VENTAS NETAS  
160420 INGRESOS POR SERVICIOS  
160430 OTROS INGRESOS  
160440 TOTAL

160450 COSTO DE VENTAS

160460 PERDIDA BRUTA  
160470 UTILIDAD BRUTA

## GASTOS DE OPERACION

160480 GASTOS GENERALES  
160490 GASTOS DE ADMINISTRACION  
160500 GASTOS DE VENTA  
160510 TOTAL

160520 PERDIDA DE OPERACION  
160530 UTILIDAD DE OPERACION

## COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

160540 INTERESES A FAVOR  
160550 INTERESES A CARGO  
160560 UTILIDAD CAMBIARIA  
160570 PERDIDA CAMBIARIA  
160580 RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE  
160590 RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE  
160600 COMISIONES BANCARIAS  
160610 TOTAL

## OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS

160620 OTROS GASTOS  
160630 OTROS PRODUCTOS  
160640 TOTAL

160650 PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I. S. R., I. A. Y P. T. U.  
160660 UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I. S. R., I. A. Y P. T. U.

## PROVISIONES

160670 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
160680 IMPUESTO AL ACTIVO  
160690 PARTICIPACION DE UTILIDADES A LOS TRABAJADORES  
160700 I. S. R. DIFERIDO

160710	P. T. U. DIFERIDA
160720	TOTAL
160730	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS
160740	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS
	MAS (MENOS)
160750	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
160760	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
160770	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
160780	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
160790	OPERACIONES DISCONTINUAS (NETAS DE I.S.R. Y P.T.U.)
160800	PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS
160810	UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS
160820	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS (NETAS DE I.S.R. Y P.T.U.)
160830	PERDIDA DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS
160840	UTILIDAD DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS
160850	EFFECTO ACUMULADO AL INICIO DEL EJERCICIO POR CAMBIOS EN PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD (NETO DE I.S.R. Y P.T.U.)
160860	PERDIDA DEL EJERCICIO
160870	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC	TIPO DE OPERACION
	<b>17.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
	DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA		
	INGRESOS		
170001			
170900	TOTAL		

## EGRESOS

171001

171900 TOTAL

**PARTE II**PAIS DE  
RESIDENCIAMONTO DE LA  
OPERACION**EL ANEXO No. 18 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO
	<b>18.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
180010	CONSTRUCCIONES		
180020	MAQUINARIA Y EQUIPO		
180030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
180040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES		
180050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS		
180060	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS		
180070	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS		
180100	TOTAL		

**PARTE II**

ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO	DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO
--	--

**EL ANEXO No. 19 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		RFC	CURP (COMPLETO)	DOMICILIO (CALLE, No. Y/O LETRA EXTERIOR E INTERIOR, COLONIA, LOCALIDAD, MUNICIPIO O DELEGACION, ENTIDAD FEDERATIVA, CODIGO POSTAL)
	<b>19.- OPERACIONES CON CLIENTES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	NOMBRE DEL CLIENTE			
190001				

- 191510 MONTO TOTAL DE OPERACIONES QUE RELACIONA
- 191520 MONTO TOTAL DE OPERACIONES CON CLIENTES EN EL EJERCICIO
- 191530 NUMERO DE CLIENTES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
- 191540 MONTO TOTAL DE OPERACIONES CON CLIENTES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO

**PARTE II**

TELEFONO	MONTO DE LA OPERACION ANUAL SIN INCLUIR IVA	CLAVE (1 BIENES, 2 SERVICIOS)
----------	---	-------------------------------

**EL ANEXO No. 20 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	RFC	CURP (COMPLETO)	DOMICILIO (CALLE, No. Y/O LETRA EXTERIOR E INTERIOR, COLONIA, LOCALIDAD, MUNICIPIO O DELEGACION, ENTIDAD FEDERATIVA, CODIGO POSTAL)
	<b>20.- OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	NOMBRE DEL PROVEEDOR			
200001				
201510	MONTO TOTAL DE OPERACIONES QUE RELACIONA			
201520	MONTO TOTAL DE OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS EN EL EJERCICIO			
201530	NUMERO DE PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
201540	MONTO TOTAL DE OPERACIONES CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN EL EJERCICIO			

**PARTE II**

TELEFONO	MONTO DE LA OPERACION ANUAL SIN INCLUIR IVA	CLAVE (1 BIENES, 2 SERVICIOS)
----------	---	-------------------------------

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

**21.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

210010	PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS	
210020	PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS	
210030	PROMEDIO DE TERRENOS	
210040	PROMEDIO DE INVENTARIOS	
210050	SUMA	
	MENOS:	
210060	PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO	
210070	BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO	
210080	TASA	
210090	IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE SEGUN ARTICULO 2 DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO	

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

210100	IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR	
210110	FACTOR DE ACTUALIZACION	
210120	IMPUESTO DEL EJERCICIO SEGUN OPCION ARTICULO 5-A DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO	

**EL ANEXO No. 21.1 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>21.1.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	RFC                      % DE PARTICIPACION

**NOMBRE DEL FIDEICOMISO**

211010

**PARTE II**

PAGOS  
PROVISIONALES  
ACREDITADOS ISR,  
IMPAC

UTILIDAD O  
PERDIDA DEL  
EJERCICIO

BASE  
IMPAC DEL  
EJERCICIO

INDICE CONCEPTO DATOS A PROPORCIONAR

**22.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE, SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O PREDETERMINADOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

220010	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
220020	MAS: COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS		
220030	MENOS: INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
220040	MATERIA PRIMA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION		
220050	MAS: MANO DE OBRA		
220060	MAS: GASTOS DE FABRICACION		
220070	COSTO DE PRODUCCION		
220080	MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO		
220090	MAS: COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO		
220100	MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO		
220110	COSTO DE PRODUCCION TERMINADA		
220120	MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION TERMINADA		
220130	MAS: COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS		
220140	MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION TERMINADA		
220150	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE		
220160	MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10		
220170	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO		
	MENOS:		
220180	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA AL 31-XII-2004 (SI NO EJERCIO LA OPCION)		
220190	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES		
220200	MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE		
220210	GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES		
220220	DEPRECIACION CONTABLE DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS		
	MAS:		



220230 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION  
O LA PRESTACION DE SERVICIOS

220240 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE

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

**23.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL  
SISTEMA DE COSTEO DIRECTO, CON BASE EN COSTOS HISTORICOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

230010 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

230020 MAS: COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS

230030 MENOS: INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

230040 MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION

230050 MAS: MANO DE OBRA DIRECTA

230060 MAS: GASTOS DE FABRICACION VARIABLES

230070 COSTO DE PRODUCCION

230080 MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO

230090 MAS: COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO

230100 MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO

230110 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA

230120 MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION TERMINADA

230130 MAS: COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS

230140 MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION TERMINADA

230150 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE

230160 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10

230170 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO

MENOS:

230180 INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA  
AL 31-XII-2004 (SI NO EJERCIO LA OPCION)

230190 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA NO  
DEDUCIBLES

230200 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE

230210 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES

230220 DEPRECIACION CONTABLE DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA  
PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS

MAS:

230230 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION  
O LA PRESTACION DE SERVICIOS

230240 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE

**EL ANEXO No. 24 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>24.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</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			
240010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
240020	IMPUESTO AL ACTIVO			
240030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES			
240040	TOTAL DE I.S.R. ACREDITABLE			
240050	TOTAL DE I.A. ACREDITABLE			
240060	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO			
240070	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR			

**PARTE II**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA	
	<b>24.1.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. E I.A. CONSOLIDADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.</b>		
241010	ENERO		
241020	FEBRERO		
241030	MARZO		
241040	ABRIL		
241050	MAYO		

241060	JUNIO
241070	JULIO
241080	AGOSTO
241090	SEPTIEMBRE
241100	OCTUBRE
241110	NOVIEMBRE
241120	DICIEMBRE
241130	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.

**PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.**

241200	ENERO
241210	FEBRERO
241220	MARZO
241230	ABRIL
241240	MAYO
241250	JUNIO
241260	JULIO
241270	AGOSTO
241280	SEPTIEMBRE
241290	OCTUBRE
241300	NOVIEMBRE
241310	DICIEMBRE
241320	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>24.2.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO CONSOLIDADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	IMPUESTO DIFERIDO ACTUALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005	IMPUESTO HISTORICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005

**IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

242010	POR PERDIDAS FISCALES PENDIENTES DE DISMINUIR GENERADAS DURANTE LA CONSOLIDACION POR LAS SOCIEDADES CONTROLADORA Y CONTROLADAS
242020	POR DIVIDENDOS PAGADOS EN EL EJERCICIOS Y EN EJERCICIOS ANTERIORES, NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
242030	POR PERDIDAS EN ENAJENACION DE ACCIONES GENERADAS DURANTE LA CONSOLIDACION POR LAS SOCIEDADES CONTROLADORA Y CONTROLADAS
242040	POR CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACION DERIVADOS DE OPERACIONES EFECTUADOS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADORA Y CONTROLADAS ANTES DEL 1 DE ENERO DE 2002

242050	UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS INDIVIDUALES CON EL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS
242060	UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA
242070	UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS REINVERTIDAS DE LA CONTROLADA INDIVIDUALES CON EL SALDO DEL REGISTRO DE UTILIDADES FISCALES NETAS CONSOLIDADAS
242080	UTILIDAD DERIVADA DE LA COMPARACION DEL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA INDIVIDUAL CON EL SALDO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA
242090	OTROS CONCEPTOS
242100	SUMA
242110	IMPUESTO AL ACTIVO DIFERIDO POR EJERCER LA OPCION DE CONSOLIDAR FISCALMENTE.

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

**25.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO  
CONSOLIDADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

**EJERCICIO BASE**

250010	PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS
250020	PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS
250030	PROMEDIO DE TERRENOS
250040	PROMEDIO DE INVENTARIOS
250050	SUMA
	MENOS:
250060	PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO
250070	BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO CONSOLIDADO
250080	TASA
250090	IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE CONSOLIDADO
250100	I.S.R. ACREDITABLE
250110	IMPUESTO A CARGO

250120 PAGOS PROVISIONALES ACREDITABLES

250130 IMPUESTO POR PAGAR CONSOLIDADO

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

250140 IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR CONSOLIDADO

250150 FACTOR DE ACTUALIZACION

250160 IMPUESTO DEL EJERCICIO CONSOLIDADO SEGUN OPCION

250170 I.S.R. ACREDITABLE

250180 IMPUESTO A CARGO

250190 PAGOS PROVISIONALES ACREDITABLES

250200 IMPUESTO POR PAGAR CONSOLIDADO

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

**26.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE. -  
DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL  
CONSOLIDADO O DE LA PERDIDA FISCAL  
CONSOLIDADA POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

260010 UTILIDADES FISCALES DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE  
CORRESPONDIENTES A LAS SOCIEDADES CONTROLADAS

MENOS:

260020 PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE  
INCURRIDAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS260030 MONTO DE LAS PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES EN  
PARTICIPACION CONSOLIDABLE  
PENDIENTES DE DISMINUIR DE LA SOCIEDAD  
CONTROLADA INCORPORA A LA CONSOLIDACION

228040 SUBTOTAL

MAS:

260050 UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA  
SOCIEDAD CONTROLADORA

MENOS:

260060 PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA  
SOCIEDAD CONTROLADORA

260070 PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE PENDIENTES DE DISMINUIR DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA QUE COMIENZA A CONSOLIDAR

260080 SUBTOTAL

MAS (MENOS)

260090 MODIFICACIONES A QUE SE REFIERE EL INCISO d) DEL ARTICULO 68 L.I.S.R.

260100 SUBTOTAL

MAS (MENOS)

260110 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.

260120 PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA

260130 UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA

MAS (MENOS)

PARTIDAS POR DESINCORPORACION  
DE SOCIEDADES CONTROLADAS

260140 MONTO DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE LA SOCIEDAD CONTROLADA TENGA DERECHO A DISMINUIR AL MOMENTO DE SU DESINCORPORACION

260150 UTILIDADES PARRAFOS SEPTIMO Y OCTAVO ARTICULO 71 L.I.S.R.

260160 DIVIDENDOS PAGADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE CUFIN

260170 SUBTOTAL

MENOS:

260180 PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

260190 SUBTOTAL

MAS (MENOS)

260200 PERDIDAS FISCALES POR LAS CUALES LA SOCIEDAD CONTROLADORA O ALGUNA DE LAS CONTROLADAS PERDIO EL DERECHO A DISMINUIRLAS

260210	PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA
260220	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO
260230	IMPUESTO CONSOLIDADO
260240	IMPUESTO POR MODIFICACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA
260250	IMPUESTO TOTAL
	MENOS:
260260	TOTAL DE IMPUESTO ACREDITABLE
260270	SALDO A CARGO
260280	SALDO A FAVOR

**EL ANEXO No. 27 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>27.- AMORTIZACION DE PERDIDAS CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
270010	1995		
270020	1996		
270030	1997		
270040	1998		
270050	1999		
270060	2000		
270070	2001		
270080	2002		
270090	2003		
270100	2004		

**PARTE II**

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

**EL ANEXO No. 28 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA		
		R.F.C.	AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR	AL CIERRE DEL EJERCICIO
	<b>28.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	DENOMINACION SOCIAL			
280010				
280900	TOTAL			

**PARTE II**

COCIENTE POR CAMBIO DE PARTICIPACION ACCIONARIA	UTILIDAD O PERDIDA INDIVIDUAL	UTILIDAD O PERDIDA FISCAL EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE
---	-------------------------------	---

**EL ANEXO No. 29 CONSTA DE 10 COLUMNAS Y 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>29.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- OTRAS PARTIDAS DE CONSOLIDACION POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
	DENOMINACION SOCIAL		
290010			
290900	TOTAL		

**PARTE II**

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	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES PROVENIENTES
--	---	---	--



SOCIEDADES  
CONTROLADASDE 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. 30 CONSTA DE 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		R.F.C.	PAGOS PROVISIONALES DE LA CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS
	<b>30.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
	DENOMINACION SOCIAL		

300010

300900 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. 31 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>31.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	R.F.C.	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORN

DENOMINACION SOCIAL

310010

310900 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. 32 CONSTA DE 13 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>32.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN CONSOLIDADA) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	2005	2004	2003

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA POR LOS EJERCICIOS DE 1995 A 1998:**

320010	RESULTADO FISCAL.
320020	I.S.R.
320030	P.T.U.
320040	NETO
320050	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.
320060	CUFIN
320070	DIVIDENDOS PERCIBIDOS
320120	DIVIDENDOS PAGADOS
320170	CUFIN NETA DEL EJERCICIO
320230	CUFIN POR INCORPORACION DE CONTROLADAS
320330	CUFIN DE SOCIEDADES DESINCORPORADAS

320430	VARIACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA
320530	CUFIN SALDO INICIAL
320540	CUFIN SALDO DEL EJERCICIO ANTERIOR
320550	FACTOR DE ACTUALIZACION
320560	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)**

320610	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO
	MENOS:
320620	UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA REINVERTIDA
320630	P.T.U.
320640	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X L.I.S.R.
320650	I.S.R.
320660	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**

320710	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO
	MENOS:
320720	I.S.R. PAGADO (ARTICULO 10 L.I.S.R.)
320730	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
320750	UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO
320800	CUFIN TOTAL

**PARTE II**

2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995
------	------	------	------	------	------	------	------

**EL ANEXO No. 33 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>33.- ANALISIS DE DATOS DE LAS EMPRESAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	PROMEDIO DE ACTIVOS	PROMEDIO DE DEUDAS

## DENOMINACION SOCIAL

330010

330900 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 2005.**


---

## DATOS DE IDENTIFICACION

**CONTRIBUYENTE:**

NOMBRE  
RFC  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

**REPRESENTANTE LEGAL:**

NOMBRE  
NACIONAL (SI o NO)  
EXTRANJERO (SI o NO)  
RFC  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
NUMERO DE ESCRITURA  
NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER

FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER	(DD/MM/AAAA)
FECHA DE DESIGNACION	(DD/MM/AAAA)

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
 RFC  
 CURP  
 NUMERO DE REGISTRO  
 DOMICILIO FISCAL:  
 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
 COLONIA  
 DELEGACION O MUNICIPIO  
 CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 COLEGIO AL QUE PERTENECE

NOMBRE DEL DESPACHO  
 RFC DEL DESPACHO  
 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO  
 TELEFONO

**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:	
ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES	(SI o NO)
ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES	
FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)	(SI o NO)
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)	(SI o NO)
FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)	(SI o NO)
FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)	(SI o NO)
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)	(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	(SI o NO)
FIDEICOMISO	(SI o NO)
EMPRESA PARAESTATAL	(SI o NO)
EMPRESA FILIAL	(SI o NO)
EMPRESA SUBSIDIARIA	(SI o NO)
ORGANISMO DESCENTRALIZADO	(SI o NO)
DICTAMEN POR FUSION	(SI o NO)
DICTAMEN POR ESCISION	(SI o NO)
DICTAMEN POR LIQUIDACION	(SI o NO)
EFFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS	(SI o NO)
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE	

**NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO**

REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10 (SI o NO)

EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS (SI o NO)  
ESPECIFIQUE:**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 MULTIPLE (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)

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:**

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

**DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES****IMPORTE**

PTU GENERADA EN EL EJERCICIO

PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO**

SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS

SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS

COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE

ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES,  
PENDIENTES DE APLICAR  
SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>1.- BALANCE GENERAL</b>			
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>			
<b>ACTIVO</b>			
0000001100	DISPONIBILIDADES		
INVERSIONES EN VALORES			
0000001201	TITULOS PARA NEGOCIAR		
0000001202	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
0000001203	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
0000001200	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES		
OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO DEUDOR)			
0000001211	OPERACIONES DE REPORTO (SALDO DEUDOR)		
0000001212	OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL (SALDO DEUDOR)		
0000001213	VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO		
0000001214	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS (SALDO DEUDOR)		
0000001210	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO DEUDOR)		
CARTERA DE CREDITO VIGENTE			
0000001301	CREDITOS COMERCIALES		
0000001306	CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
0000001311	CREDITOS AL CONSUMO		
0000001316	CREDITOS A LA VIVIENDA		
0000001321	CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES		
0000001326	CREDITOS AL FOBAPROA O AL IPAB		
0000001331	CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DE GOBIERNO FEDERAL		
0000001336	CREDITOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS		
0000001341	CREDITOS DE SEGUNDO PISO		
0000001300	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
CARTERA DE CREDITO VENCIDA			
0000001351	CREDITOS VENCIDOS COMERCIALES		
0000001356	CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
0000001361	CREDITOS VENCIDOS AL CONSUMO		

---

0000001366	CREDITOS VENCIDOS A LA VIVIENDA
0000001371	CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES
0000001376	CREDITOS VENCIDOS AL FOBAPROA O AL IPAB
0000001377	CREDITOS VENCIDOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS
0000001378	CREDITOS VENCIDOS DE SEGUNDO PISO
0000001386	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

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

## 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  
0000002161 PRESTAMOS DEL GOBIERNO FEDERAL

0000002150 TOTAL DE PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS  
ORGANISMOS

**OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS  
(SALDO ACREEDOR)**

0000002211 OPERACIONES DE REPORTO (SALDO ACREEDOR)  
0000002212 OPERACIONES QUE REPRESENTAN PRESTAMO CON  
COLATERAL (SALDO ACREEDOR)  
0000002213 VALORES A ENTREGAR EN OPERACIONES DE PRESTAMO  
0000002214 OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS  
(SALDO ACREEDOR)  
0000002210 TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO  
ACREEDOR)

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

0000002401 I.S.R. Y P.T.U. POR PAGAR  
0000002402 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

0000002400 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

0000002700 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

0000002800 I.S.R. DIFERIDO  
0000002810 P.T.U. DIFERIDA

0000002900 CREDITOS DIFERIDOS

A000000050 TOTAL DE PASIVO

**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)  
A000000060 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR  
TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS  
0000004210 AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO  
0000004211 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO  
0000004212 EFECTO 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  
FOBRAPOA 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 REPORTO

MENOS:

A000000160 TITULOS A ENTREGAR POR REPORTO

A000000170 TOTAL

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 2005 Y DE 2004**

AÑO	AÑO
-----	-----

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:

000006300 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

000005400 RESULTADO POR INTERMEDIACION

B00000040 INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION

MENOS:

000006400 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

B00000050 UTILIDAD DE LA OPERACION

B00000060 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS: MENOS:

000005500 OTROS PRODUCTOS

000006500 OTROS GASTOS

B00000070 UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.

B00000080 PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.

MENOS:

000006600 I.S.R. CAUSADO

000006610 P.T.U. CAUSADA

000005600 I.S.R. DIFERIDO

000005610 P.T.U. DIFERIDA

B00000090 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

B00000100 PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

MAS: MENOS:

000005700 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

B00000110 UTILIDADPOR OPERACIONES CONTINUAS

B00000120 PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS

MAS: MENOS:

B00000130 OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES

B00000140 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	
		CAPITAL SOCIAL	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO
<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>		CAPITAL CONTRIBUIDO	
C000000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003		
	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	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS		
C000000110	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
C000000120	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)		
C000000130	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)		
C000000140	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
C000000150	TOTAL		
C000000160	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		

C000000180	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C000000190	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C000000200	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 2005

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 SUBORDINADOS 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	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA	UTILIDAD NETA
--	---	---	---	---------------

**PARTE VI**

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 2005 Y DE 2004**

AÑO	AÑO
-----	-----

ACTIVIDADES DE OPERACION

D000000010	UTILIDAD NETA
D000000020	PERDIDA NETA

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

D000000030	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
D000000040	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
D000000050	DEPRECIACION Y AMORTIZACION
D000000060	I.S.R. DIFERIDO
D000000061	P.T.U. DIFERIDA
D000000070	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS

D000000080	TOTAL
------------	-------

AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS  
RELACIONADAS CON LA OPERACION

D000000090	DISMINUCION O AUMENTO EN LA CAPTACION
D000000100	DISMINUCION O AUMENTO DE CARTERA DE CREDITOS
D000000110	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)
D000000120	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION
D000000130	PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
D000000140	AMORTIZACION DE PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
D000000150	TOTAL
D000000160	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	
	<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS</b>	<b>AÑO</b>	<b>AÑO</b>



**CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004**

INGRESOS POR INTERESES

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

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

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

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

000005104 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN  
OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES

INTERESES DE DISPONIBILIDADES

0000510502 BANCOS

0000510503 OTRAS DISPONIBILIDADES

0000510504 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS

000005105 TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

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

000005106 TOTAL DE COMISIONES A FAVOR POR OPERACIONES DE  
CREDITO (AJUSTE AL RENDIMIENTO)

PREMIOS A FAVOR

0000510711 EN OPERACIONES DE REPORTO

0000510716 EN OPERACIONES QUE REPRESENTEN UN PRESTAMO CON  
COLATERAL

0000510721 EN OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES

000005107 TOTAL DE PREMIOS A FAVOR

UTILIDAD POR VALORIZACION

0000510801 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION

0000510802 VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS

0000510803 VALORIZACION DE CREDITOS EN UDIS PROPIAS

000005108 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION

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

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)

## 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

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

0000006107 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN  
OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES

PREMIOS A CARGO

0000610811 EN OPERACIONES DE REPORTO

0000610816 EN OPERACIONES QUE REPRESENTEN UN PRESTAMO CON  
COLATERAL

0000610821 EN OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES

0000006108 TOTAL DE PREMIOS A CARGO

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

0000006109 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION

0000006199 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR  
INTERESES

0000006100 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO)

0000005201 RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE  
POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (NETO)

0000005299 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR  
POSICION MONETARIA (MARGEN FINANCIERO)

0000005200 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO)

ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

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

0000006291 TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS  
CREDITICIOS DERIVADA DE LA CALIFICACION

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

0000006296 TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS  
CREDITICIOS ADICIONAL

0000006299 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ESTIMACION  
PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

0000006200 TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS  
CREDITICIOS

COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

0000005301 AVALES  
0000005302 CARTAS DE CREDITOS SIN REFINANCIAMIENTO  
0000005303 ACEPTACIONES POR CUENTA DE TERCEROS  
0000005304 COMPRAVENTA DE VALORES  
0000005305 APERTURA DE CUENTA  
0000005306 MANEJO DE CUENTA  
0000005307 TARJETAS DE CREDITO  
0000005308 ACTIVIDADES FIDUCIARIAS  
0000005309 TRANSFERENCIA DE FONDOS  
0000005310 REMESAS EN CAMINO  
0000005311 GIROS BANCARIOS  
0000005312 CHEQUES DE CAJA  
0000005313 CHEQUES CERTIFICADOS  
0000005314 CHEQUES DE VIAJERO  
0000005315 CUSTODIA DE BIENES  
0000005316 ALQUILER DE CAJAS DE SEGURIDAD  
0000005317 SERVICIOS DE BANCA ELECTRONICA  
0000005390 OTRAS  
0000005399 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y  
TARIFAS COBRADAS

000005300 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

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

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 REPORTE  
0000540112 TITULOS A ENTREGAR EN OPERACIONES DE REPORTE  
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

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

000005403 TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES E  
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

000005499 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR

## INTERMEDIACION

000005400 TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

## GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

000006401 REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y  
CONSEJEROS

000006402 HONORARIOS

000006403 RENTAS

000006404 GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD

000006405 APORTACIONES AL IPAB

000006406 IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS

000006407 INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA  
ADQUISICION DE ACTIVOS

000006408 GASTOS NO DEDUCIBLES

000006409 GASTOS EN TECNOLOGIA

000006490 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

000006491 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

000006499 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE  
ADMINISTRACION Y PROMOCION

000006400 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION

## OTROS PRODUCTOS

## RECUPERACIONES

0000550101 INVERSIONES EN VALORES

0000550102 IMPUESTOS

0000550190 OTRAS

000005501 TOTAL DE RECUPERACIONES

## 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

RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA  
ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL  
MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)

---

---

0000550501	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)
0000550502	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	AFECTACIONES A LAS ESTIMACIONES POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO
------------	---

## CASTIGOS

0000650201	POR BAJA DE VALOR DE INMUEBLES
0000650202	POR BAJA DE VALOR EN BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS MEDIANTE DACION DE PAGO
0000650203	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
0000006502	TOTAL DE CASTIGOS

## QUEBRANTOS

0000650301	POR FALTANTES EN SUCURSALES
0000650302	FRAUDES
0000650303	SINIESTROS
0000650390	OTROS
0000006503	TOTAL DE QUEBRANTOS

## 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

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
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
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	
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

0000005701	TOTAL DE RESULTADO DEL EJERCICIO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
0000005702	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS A COSTO
0000005703	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL
0000005705	AMORTIZACION DEL EXCESO DEL VALOR EN LIBROS SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES
0000005799	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
0000005700	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL	
0000005901	SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL
0000005999	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL
0000005900	TOTAL DE SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)			
E000000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
E000000020	REDUCCIONES DEL I.S.R.			
E000000030	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO			
E000000040	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLÓGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO			
E000000050	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. ENTERADOS			
E000000060	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS			
E000000070	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO			

---

E000000080	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS
E000000090	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES
E000000100	COMPENSACION DE IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES
E000000110	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
E000000120	ISR PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL IMPUESTO AL ACTIVO
E000000130	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
E000000140	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
E000000150	IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
E000000200	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
	IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)
E000000210	IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO
E000000220	IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO ACTUALIZADO
E000000230	REDUCCIONES DEL I.A.
E000000240	IMPUESTO CAUSADO DEL EJERCICIO
E000000250	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DEL EJERCICIO
E000000260	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
E000000270	OTROS ACREDITAMIENTOS
E000000280	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO
E000000290	PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADOS SIN ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
E000000300	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
E000000310	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.A.
E000000320	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
E000000330	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES
E000000340	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO

---

E000000350	IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)
	PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS
E000000400	ENERO
E000000410	FEBRERO
E000000420	MARZO
E000000430	ABRIL
E000000440	MAYO
E000000450	JUNIO
E000000460	JULIO
E000000470	AGOSTO
E000000480	SEPTIEMBRE
E000000490	OCTUBRE
E000000500	NOVIEMBRE
E000000510	DICIEMBRE
E000000520	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL I.V.A. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO
E000000530	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
E000000540	APORTACIONES AL INFONAVIT
E000000550	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
E000000560	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
E000000570	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE
	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR
E000000800	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
E000000810	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
E000000820	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
E000000900	POR SALARIOS
E000000910	HONORARIOS AL 10%
E000000920	HONORARIOS AL 30%
E000000930	ARRENDAMIENTO AL 10%
E000000940	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
E000000950	INTERESES AL 4.9%
E000000960	INTERESES (AL 0.5% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL).
E000000970	PREMIOS AL 1%
E000000980	PREMIOS AL 21%
E000000990	GANANCIA CAMBIARIA AL 30%
E000001000	OPERACIONES FINANCIERA DERIVADAS DE

---

E000001010	CAPITAL AL 25% OPERACIONES FINANCIERA DERIVADAS DE DEUDA AL 25%
E000001020	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
E000001030	SALARIOS AL 15%
E000001040	SALARIOS AL 30%
E000001050	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
E000001060	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
E000001070	HONORARIOS AL 25%
E000001080	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
E000001090	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
E000001100	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
E000001110	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
E000001120	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
E000001130	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
E000001140	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
E000001150	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
E000001160	INTERESES AL 4.9%
E000001170	INTERESES AL 10%
E000001180	INTERESES AL 15%
E000001190	INTERESES AL 21%
E000001200	INTERESES AL 30%
E000001210	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
E000001220	REGALIAS AL 5%
E000001230	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
E000001240	REGALIAS Y PATENTES AL 30%
E000001250	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
E000001260	PREMIOS AL 1%
E000001270	PREMIOS AL 21%
E000001280	MEDIACIONES AL 40%
E000001290	OTROS INGRESOS OBTENIDOS POR PERSONAS MORALES UBICADAS EN TERRITORIOS CON REGIMEN FISCAL PREFERENTE
E000001300	OTROS INGRESOS AL 30%
E000001310	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO(I.V.A.)
E000001320	ADQUISICION DE BIENES MEDIANTE DACION EN PAGO

E000001330	ADQUISICION DE BIENES MEDIANTE ADJUDICACION JUDICIAL O FIDUCIARIA
E000001340	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
E000001350	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
E000001360	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
E000001370	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
E000001380	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
E000001390	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

CONTRIBUCION A CARGO      DIFERENCIA  
O SALDO A FAVOR  
DETERMINADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 6.2 CONSTA DE 8 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 2005</b>	<b>IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA</b>	<b>CONTRIBUCION A CARGOO SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE</b>
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)</b>		

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 DEL I.S.R.

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO AL  
ACTIVO (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 DE I.A.

**PARTE II**

TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIA	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION
--	--------------------------	------------------------------------	---------------------------

**EL ANEXO NO. 6.3 CONSTA DE 15 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 2005</b>					

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

E000003010 INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO  
E000003020 COEFICIENTE DE UTILIDAD  
E000003030 UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO  
PROVISIONAL

MENOS:

E000003080 PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS  
ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR

E000003090 UTILIDAD FISCAL DETERMINADA  
E000003100 TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
E000003110 PAGO PROVISIONAL DEL MES

MENOS:

E000003120 PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD  
 E000003130 RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
  
 E000003140 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA  
 E000003150 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE  
  
 E000003160 DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
 IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)**

E000003170 I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO

ENTRE 12:

E000003230 COCIENTE

POR:

E000003240 NUMERO DE MESES DEL PERIODO

E000003250 IMPUESTO DETERMINADO

MENOS:

E000003260 PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES

E000003270 DIFERENCIA

MENOS:

E000003280 I.S.R. ACREDITADO EN EL MES

E000003290 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA

E000003300 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

E000003310 DIFERENCIA A CARGO

---

**PARTE II**

JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE TOTAL



**EL ANEXO No. 6.4 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>					
	<b>PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)</b>					
E000003510	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%					
E000003520	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%					
E000003530	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%					
E000003540	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS					
E000003550	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)					
E000003560	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES					
E000003570	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO					
	MENOS:					
E000003580	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO					
	MENOS:					
E000003590	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE					
E000003600	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION					
E000003610	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION					
E000003620	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO					
E000003630	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO					
E000003640	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO					
E000003650	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.					

E000003660	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
E000003670	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
E000003680	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
E000003690	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
E000003700	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
E000003710	DIFERENCIA A CARGO
E000003720	DIFERENCIA A FAVOR
E000003730	FACTOR DE PRORRATEO

**PARTE II**

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
INDICE	CONCEPTO			DATOS A PROPORCIONAR			
	<b>7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			BASE	TASA	RETENCION	
F000000010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS						
F000000020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO						
F000000030	SUBTOTAL						
	CAPITALIZADOS						
F000000040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS						
F000000050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO						
F000000060	SUBTOTAL						
	MENOS:						
F000000070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO						
	MAS:						
F000000080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE						
	MENOS:						
F000000090	HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS						

MENOS:

F00000100 HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.

F00000110 TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			

F00000210 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

F00000220 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO

F00000230 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F00000240 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

F00000250 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EXTRANJERO

F00000260 SUBTOTAL

MENOS:

F00000270 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL  
EJERCICIO

MAS:

F00000280 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL  
EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE

MENOS:

F00000290 ARRENDAMIENTO PAGADO EN EL EJERCICIO A  
PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAISF00000300 TOTAL DE ARRENDAMIENTO BASE PARA LA  
RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			

F000000410 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F000000420 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F000000430 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

F000000440 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

F000000450 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F000000460 SUBTOTAL

MENOS:

F000000470 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

F000000480 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

F000000490 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION

MENOS:

F000000500 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION

F000000510 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL
	CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS	
	IMPORTACIONES	

G000000100

G000000400 TOTAL

## EXPORTACIONES

G000000500

G000000800 TOTAL

**PARTE II**

CANTIDAD DE PEDIMIENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO
----------------------------	---------------------------------	------------------------	-------------------	--------------------

**EL ANEXO No. 8.1 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>8.1 - BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO	IMPORTE
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			

G000001000

G000001400 TOTAL

**PARTE II**

TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO 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 2005</b>	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT

IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
COMO SUJETO DIRECTO

H00000010 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO  
H00000020 DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN

H00000030 PAGO PROVISIONAL DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y  
EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN  
SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU  
CARACTER DE RETENEDOR

H00000070 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE  
HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR

H00000110 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

H00000150 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

H00000190 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE  
DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO

H00000230 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

H00000270 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO AL ACTIVO COMO  
SUJETO DIRECTO

H00000310 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO  
H00000320 DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN

H00000330 PAGO PROVISIONAL DE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
COMO SUJETO DIRECTO

H000000370 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU  
CARACTER DE RETENEDOR

H000000410 CORRESPONDIENTE AL MES DE

APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL  
SEGURO SOCIAL

H000000450 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

H000000490 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE

APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO

H000000530 CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE

IMPUESTOS LOCALES

H000000570 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
IMPUESTO SOBRE NOMINAS

H000000610 CORRESPONDIENTE AL MES DE

OTROS

H000000650 ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL  
QUE CORRESPONDE

H000000690 TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE LA OPERACION	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 2005</b>	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	
	<b>INGRESOS FISCALES NO CONTABLES</b>	
1000000200	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
1000000210	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL	
1000000220	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	
1000000230	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
1000000240	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS	
1000000250	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS	
1000000260	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	



100000280 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

100000300 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
100000310 IMPUESTO AL ACTIVO  
100000320 PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES  
100000330 I.S.R. DIFERIDO  
100000340 P.T.U. DIFERIDA  
100000350 COMEDORES  
100000360 COMIDAS Y CENAS  
100000370 CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.  
100000380 CASTIGOS  
100000390 QUITAS  
100000400 FRAUDES  
100000410 PROVISIONES  
100000420 COMISIONES Y PREMIOS PAGADOS  
100000430 VALORIZACION DE CUENTAS EN UDIS  
100000440 PROVISIONES NO DEDUCIBLES  
100000450 OTROS QUEBRANTOS  
100000460 OTRAS COMISIONES  
100000470 OTRAS PROVISIONES  
100000480 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES  
100000490 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES  
100000500 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES ADJUDICADOS  
100000510 HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS  
AL CIERRE DEL EJERCICIO  
100000520 ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES  
100000530 AMORTIZACION CONTABLE  
100000540 DEPRECIACION CONTABLE  
100000550 AFECTACIONES CONTABLES DE LA CALIFICACION DE LA CARTERA  
100000560 SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES  
100000570 PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA  
100000580 INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y  
MORATORIOS PAGADOS O NO  
100000590 OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES  
  
100000600 TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:

100000610 I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES Y PARTICIPACION DEL PERSONAL  
EN LAS UTILIDADES  
100000620 PRESTACIONES AL PERSONAL  
100000630 GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION  
100000640 OTROS GASTOS  
100000650 GASTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.  
100000660 GASTOS POR INTERESES

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION  
CONTABLE SE INTEGRA POR:

100000670 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

100000700	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
100000710	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
100000720	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
100000730	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES ADJUDICADOS
100000740	DEPRECIACION FISCAL
100000750	AMORTIZACION FISCAL
100000760	DEPRECIACION FISCAL DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
100000770	2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS
100000780	PERDIDA FIDEICOMISO CECOBAN
100000790	AMORTIZACION FISCAL DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
100000800	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
100000810	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
100000820	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
100000830	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
100000840	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADAS EN EL EJERCICIO
100000850	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
100000860	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

100000900	UTILIDAD CAMBIARIA
100000910	INGRESOS POR DIVIDENDOS
100000920	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
100000930	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
100000940	UTILIDAD DE LA ASOCIACION EN PARTICIPACION CON EMPRESAS DEL SECTOR FINANCIERO
100000950	COMISIONES COBRADAS POR CARTAS DE CREDITO SIN REFINANCIAMIENTO
100000960	RESULTADO POR VALUACION Y COMPRA VENTA DE DIVISAS
100000970	RESULTADO POR COMPRA VENTA DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
100000980	RENDIMIENTO DE RESERVAS PARA INVERSIONES EN PLANES DE BENEFICIOS PARA EMPLEADOS
100000990	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS POR SUBSIDIARIAS
100001000	CANCELACION DE PROVISIONES DE CARTERA DE CREDITO
100001010	INCREMENTO POR VALUACION DE TITULOS
100001020	RECUPERACION DE CARTERA DE CREDITO
100001030	OTRAS CANCELACIONES
100001040	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
100001050	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
100001060	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
100001100	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

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

100001110	DE GASTOS
100001120	DE PROVISION POR CASTIGO DE CARTERA DE CREDITOS
100001130	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE EJERCICIOS ANTERIORES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A

PROPORCIONAR

**11.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS  
DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE  
RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA  
EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

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 EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS  
J000000100 RESULTADO POR POSICION MONETARIA (SALDO ACREEDOR)  
J000000110 INGRESOS HISTORICOS

MAS:

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

MENOS:

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

J000000320 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 33 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	<b>12.-CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	2005	2004	2003	2002

K000000010 SALDO INICIAL CUFIN

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

K000000020 INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL  
TITULOS II Y VII

MENOS:

K000000030 I.S.R. TITULOS II Y VII

K000000040 P.T.U.

K000000050 NETO

MENOS:

K000000060 PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES  
Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X,  
L.I.S.R.

K000000070 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

K000000080 FACTOR DE ACTUALIZACION

K000000090 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA

K000000100 DIVIDENDOS COBRADOS

K000000150 FACTOR DE ACTUALIZACION

K000000200 DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS

K000000220 DIVIDENDOS PAGADOS

K000000270 FACTOR DE ACTUALIZACION

K000000320 DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS

K000000370 SALDO CUFIN DEL EJERCICIO

K000000375 CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE  
DICIEMBRE DE 1988

K000000425 FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE  
PERCIBAN DIVIDENDOS

K000000475 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE  
PERCIBAN DIVIDENDOS

K000000500 DIVIDENDOS COBRADOS

K000000550 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL  
COBRO DE DIVIDENDOS

K000000600 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

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

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 Y  
ARTICULO SEGUNDO FRACCION LXXXII 1ER.  
PARRAFO DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS  
2002 DE LA L.I.S.R.

K000001230 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO  
PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 32  
FRACCIONES VIII Y IX, L.I.S.R.

K000001240 IMPUESTO ACREDITADO ARTICULO 11 FRACCION II  
ENTRE FACTOR ARTICULO SEGUNDO FRACCIONES X  
Y LXXXII 3ER. PARRAFO DE DISPOSICIONES  
TRANSITORIAS 2002 DE LA L.I.S.R.

K000001250 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

K000001260 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO  
DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL  
DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º. PARRAFO L.I.S.R.

K000001270 ACTUALIZACION DE LA DIFERENCIA DE LA SUMA DEL  
I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA  
DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º  
PARRAFO L.I.S.R.

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2005**

K000001280 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MENOS:

K000001290 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO

K000001300 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES  
Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.

K000001310 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DE LAS EMPRESAS  
ARTICULO 10 FRACCION I LISR

K000001320	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
K000001340	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO  MENOS:
K000001350	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS, FRACC. I DEL ART. 10 L.I.S.R. QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º PARRAFO L.I.S.R.
K000001360	ACTUALIZACION DEL MONTO DE LA DIFERENCIA DEL CONCEPTO ANTERIOR
K000001370	CUFIN TOTAL

**PARTE II**

2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE III**

1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE IV**

1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975
------	------	------	------	------	------	------

**EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>13.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		

L000000010	1995
L000000020	1996
L000000030	1997
L000000040	1998
L000000050	1999
L000000060	2000
L000000070	2001
L000000080	2002
L000000090	2003
L000000100	2004

**PARTE II**

AMORTIZACION	REMANENTE
EN EL	POR
EJERCICIO QUE	AMORTIZAR
SE DICTAMINA	

**EL ANEXO No. 14 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>14.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	CIFRAS HISTORICAS	EFFECTO FIDEICOMISOS UDIS
	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 AMORTIZACION 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 ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
-----------------------------	---

**EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC	TIPO DE OPERACION
	DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA		
	INGRESOS		

N000000010

N00000900 TOTAL

## EGRESOS

N00001010

N00001900 TOTAL

**PARTE II**

PAIS DE RESIDENCIA	MONTO DE LA OPERACION
--------------------	--------------------------

**EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>16.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO
O00000010	CONSTRUCCIONES		
O00000020	MAQUINARIA Y EQUIPO		
O00000030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
O00000040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES		
O00000050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS		
O00000060	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS		
O00000070	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS		
O00000100	TOTAL		

**PARTE II**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO	DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO	
	<b>17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	TOTAL
P00000010	PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS	
P00000020	PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS	
P00000030	PROMEDIO DE TERRENOS	
P00000040	PROMEDIO DE INVENTARIOS	
P00000050	SUMA	

MENOS:

P00000060 PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO  
 P00000070 BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO  
 P00000080 TASA  
 P00000090 IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE SEGUN ARTICULO 2 DE LA LEY DEL  
 IMPUESTO AL ACTIVO

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

P00000100 IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR  
 P00000110 FACTOR DE ACTUALIZACION  
 P00000120 IMPUESTO DEL EJERCICIO SEGUN OPCION ARTICULO 5-A DE LA  
 LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO

**EL ANEXO No.17.1. CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.1.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES            DE FIDEICOMISOS            POR EL EJERCICIO TERMINADO            AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	RFC	%DE PARTICIPACION
	<b>NOMBRE DEL FIDEICOMISO</b>		

Q0000500

**PARTE II**

PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	BASE IMPAC DEL EJERCICIO
---	--	--------------------------------

---

**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 2005.**

---

**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

NOMBRE  
RFC  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

**REPRESENTANTE LEGAL:**

NOMBRE  
NACIONAL (SI o NO)  
EXTRANJERO (SI o NO)  
RFC  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
NUMERO DE ESCRITURA  
NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DD/MM/AAAA)  
FECHA DE DESIGNACION (DD/MM/AAAA)

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
RFC  
CURP  
NUMERO DE REGISTRO  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO

COLEGIO AL QUE PERTENECE

NOMBRE DEL DESPACHO

RFC DEL DESPACHO

NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO

TELEFONO

## DATOS GENERALES

AUTORIDAD COMPETENTE:

ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES (SI o NO)

ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)

FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)

FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)

FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)

OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.) (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 (SI o NO)

FIDEICOMISO (SI o NO)

EMPRESA PARAESTATAL (SI o NO)

EMPRESA FILIAL (SI o NO)

EMPRESA SUBSIDIARIA (SI o NO)

ORGANISMO DESCENTRALIZADO (SI o NO)

DICTAMEN POR FUSION (SI o NO)

DICTAMEN POR ESCISION (SI o NO)

DICTAMEN POR LIQUIDACION (SI o NO)

EFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (SI o NO)

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO

REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10 (SI o NO)

EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS (SI o NO)

PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS

ESPECIFIQUE:

**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 MULTIPLE	(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)

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:**

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMOS QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

**DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES****IMPORTE**

PTU GENERADA EN EL EJERCICIO  
PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO**

SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS  
SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS  
COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE  
ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES, PENDIENTES DE APLICAR  
SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
	<b>1.- BALANCE GENERAL</b>		
	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>		
	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

A0000012 EXTRANJEROS

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 CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO

00000200 DESCUENTOS Y REDESCUENTOS

00000210 CARTERA VENCIDA

00000220 DEUDORES POR INTERESES

00000230 MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE PRESTAMOS

A0000030 TOTAL DE PRESTAMOS

## INMOBILIARIAS

00000240 INMUEBLES

00000250 VALUACION NETA

00000260 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: ESTIMACIONES 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
00000430	PRIMAS RETENIDAS POR REAFIANZAMIENTO TOMADO
00000440	MENOS: ESTIMACIONES PARA CASTIGOS DE REASEGURADORES Y REAFIANZADORES
A0000080	TOTAL DE REASEGURADORES Y REAFIANZADORES
A0000081	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0000082	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA

## OTROS ACTIVOS

00000450	MOBILIARIO Y EQUIPO
00000460	MENOS: DEPRECIACION
00000470	ACTIVOS ADJUDICADOS
00000480	DIVERSOS
00000490	GASTOS AMORTIZABLES
00000500	MENOS: AMORTIZACION
00000510	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 DAÑOS  
00000725 FIANZAS EN VIGOR

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

FINANCIAMIENTOS OBTENIDOS

00000920 EMISION DE DEUDA

00000930 CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO

A0000190 TOTAL DE FINANCIAMIENTOS OBTENIDOS

OTROS PASIVOS

00000960 PROVISIONES PARA LA PARTICIPACION DE  
UTILIDADES AL PERSONAL

00000970 PROVISIONES PARA EL PAGO DE IMPUESTOS

00000980 OTRAS OBLIGACIONES

00000990 CREDITOS DIFERIDOS

A0000181 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

A0000182 PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA

A0000193 TOTAL OTROS PASIVOS

A0000195 SUMA DEL PASIVO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO

00001000 CAPITAL O FONDO SOCIAL

MENOS:

00001010 CAPITAL O FONDO NO SUSCRITO

00001020 CAPITAL O FONDO NO EXHIBIDO

00001030 ACCIONES PROPIAS RECOMPRADAS

A0000200 TOTAL DE CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO

00001040 OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION  
OBLIGATORIA A CAPITAL

RESERVAS

00001050 LEGAL

00001060 PARA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS

00001070 OTRAS

A0000210 TOTAL DE RESERVAS

00001080 SUPERAVIT POR VALUACION

---

00001090	SUBSIDIARIAS
A0000220	EFFECTO ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0000221	EFFECTO ACUMULADO DE PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA

## RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

00001100	UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES
00001110	REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES
00001120	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
00001130	DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0000230	TOTAL DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

## RESULTADO DEL EJERCICIO

00001140	UTILIDAD DEL EJERCICIO
00001150	REMANENTE DEL EJERCICIO
00001160	PERDIDA DEL EJERCICIO
00001170	DEFICIT DEL EJERCICIO
A0000240	TOTAL DE 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

00001180	VALORES EN DEPOSITO
00001190	FONDOS EN ADMINISTRACION
00001200	RESPONSABILIDADES POR FIANZAS EN VIGOR
00001210	GARANTIAS DE RECUPERACION POR FIANZAS EXPEDIDAS
00001220	RECLAMACIONES RECIBIDAS PENDIENTES DE COMPROBACION
00001230	RECLAMACIONES CONTINGENTES
00001240	RECLAMACIONES PAGADAS
00001250	RECUPERACION DE RECLAMACIONES PAGADAS
00001260	PERDIDA FISCAL POR AMORTIZAR
00001270	RESERVA POR CONSTITUIR PARA OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
00001280	CUENTAS DE REGISTRO
00001290	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</b>			
<b>POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL</b>			
<b>1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</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		
00002070	COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA		
00002080	OTROS		
B0000030	TOTAL DE COSTO NETO DE ADQUISICION		
	MENOS:		
COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES			
00002090	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES		
00002100	SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL		
00002110	RECLAMACIONES		
00002120	MENOS: RECLAMACIONES RECUPERADAS DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL		
B0000040	TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES		

B0000050 UTILIDAD O PERDIDA TECNICA

MENOS:

INCREMENTO NETO DE OTRAS  
RESERVAS TECNICAS

00002130 RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS

00002140 RESERVA DE PREVISION

00002150 RESERVA DE CONTINGENCIA

00002160 RESERVA COMPLEMENTARIA POR CALIDAD DE  
REASEGURADORAS EXTRANJERAS

00002170 OTRAS RESERVAS

B0000060 TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS  
TECNICAS

B0000070 UTILIDAD O PERDIDA BRUTA

MENOS:

GASTOS DE OPERACION NETOS

00002180 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS

00002190 REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL

00002200 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

B0000080 TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS

B0000090 UTILIDAD O PERDIDA DE LA OPERACION

MAS:

RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

00002210 DE INVERSIONES

00002220 POR VENTA DE INVERSIONES

00002230 POR VALUACION DE INVERSIONES

00002240 POR RECARGO SOBRE PRIMAS

00002250 RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS

00002260 POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA

00002270 POR REASEGURO FINANCIERO

00002280 OTROS

00002290 RESULTADO CAMBIARIO

00002300 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:
00002310	PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00002320	PROVISION PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL
00002330	PROVISION PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO
00002340	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO
00002350	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL CAUSADA
00002360	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
00002370	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA
00002380	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.**

**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 2005 Y DE 2004</b>	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003	MOVIMIENTOS DE AUMENTO EJERCICIO 2004
	<b>CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO</b>		
C0000010	CAPITAL O FONDO SOCIAL		
C0000020	CAPITAL O FONDO NO SUSCRITO		
C0000030	CAPITAL O FONDO NO EXHIBIDO		
C0000040	ACCIONES PROPIAS RECOMPRADAS		
	<b>APORTACIONES EN EL EJERCICIO</b>		
C0000050	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL		



**RESERVAS**

C000060 LEGAL  
 C000070 PARA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS  
 C000080 OTRAS

**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

C000090 UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 C000100 REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 C000110 PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 C000120 DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

C000130 UTILIDAD DEL EJERCICIO  
 C000140 REMANENTE DEL EJERCICIO  
 C000150 PERDIDA DEL EJERCICIO  
 C000160 DEFICIT DEL EJERCICIO  
  
 C000170 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL  
 CAPITAL CONTABLE  
  
 C000180 SUMA  
  
 C000190 SUPERAVIT POR VALUACION  
  
 C000200 SUBSIDIARIAS  
  
 C000210 TOTAL SUPERAVIT  
  
 C000220 EFECTO ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 DIFERIDO  
 C000230 EFECTO ACUMULADO DE PARTICIPACION DE UTILIDADES AL  
 PERSONAL DIFERIDA  
  
 C000240 SUMA DEL CAPITAL CONTABLE

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

MOVIMIENTOS	SALDO	MOVIMIENTOS	MOVIMIENTOS	SALDO
DE	AL 31 DE	DE	DE	AL 31 DE
DISMINUCION	DICIEMBRE	AUMENTO	DISMINUCION	DICIEMBRE
EJERCICIO	DE 2004	EJERCICIO	EJERCICIO	DE 2005

2004	2005	2005
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>	AÑO      AÑO
	RECURSOS GENERADOS POR LA OPERACION	
D0000050	UTILIDAD NETA	
D0000100	PERDIDA NETA	
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:	
D0000150	DEPRECIACIONES	
D0000200	AMORTIZACIONES	
D0000210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	
D0000220	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL 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 DE 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 FINANCIAMIENTOS OBTENIDOS

D0001000 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS  
EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

RECURSOS GENERADOS POR  
INVERSION

AUMENTO O DISMINUCION EN INVERSIONES

D0001050 DISPONIBILIDAD  
D0001100 VALORES Y OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS  
D0001150 PRESTAMOS  
D0001200 INMUEBLES

D0001300 TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS  
EN ACTIVIDADES DE INVERSION

D0001350 INVERSIONES Y DISPONIBILIDADES AL PRINCIPIO  
DEL PERIODO

D0001400 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
	<p><b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b></p> <p><b>ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE PRIMAS EMITIDAS</b></p>		

## 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
00006110	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
00006111	TOTAL DE PRIMAS DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO
	MENOS:
	PRIMAS DEVUELTAS
00510901	DIRECTAS
00510902	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS
00510903	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO
00005109	TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS
00005112	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
00005101	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
00520107	AJUSTE POR INSUFICIENCIA, POR SEGURO DIRECTO
00520108	AJUSTE POR INSUFICIENCIA, POR SEGURO FLEXIBLE
00520109	AJUSTE POR INSUFICIENCIA, POR OTROS SEGUROS
00520110	PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, POR SEGURO DIRECTO
00520111	PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, POR SEGURO FLEXIBLE
00520112	PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, POR OTROS SEGUROS
00520113	PROVISION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, 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
0005214	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
E0000580	SUMA DE COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO
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
	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	CAPA CITACION 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 Y FIANZAS
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
00530974	CREDITO AL SALARIO
00530975	IMPUESTO SUSTITUTIVO
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
	AJUSTE A LA RESERVA DE SINIESTROS PENDIENTES DE VALUACION
00521501	DEL SEGURO DIRECTO
00521502	DEL REASEGURO TOMADO
00005215	TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA DE SINIESTROS PENDIENTES DE VALUACION
	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
00541160	INSUMOS MEDICOS
00541161	INSTRUMENTAL MEDICO
00541162	DESECHOS
00541163	EVENTOS Y ATENCION A MEDICOS
00541164	ADMINISTRACION DE FARMACIAS
00541165	MATERIAL Y SERVICIOS RADIOLOGICOS
00541166	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO MEDICO
00541167	ATENCION TELEFONICA DE SINIESTROS
00541168	CREDITO AL SALARIO
00541169	IMPUESTO SUSTITUTIVO
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 CEDIDO

GASTOS 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
00006424	RECUPERACIONES DE SINIESTROS POR COPAGOS
E0001100	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
E0001150	TOTAL DE SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

MENOS:

SINIESTRALIDAD RECUPERADA  
DEL REASEGURO NO PROPORCIONALSINIESTROS 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

MENOS:

RECUPERACION DE INSTITUCIONES POR  
COBERTURAS DE REAFIANZAMIENTO  
NO PROPORCIONAL

00642301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL DIRECTO
00642302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL DIRECTO
00642303	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL TOMADO
00642304	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL TOMADO
00006423	TOTAL DE RECUPERACION DE INSTITUCIONES POR COBERTURAS DE REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL

- E0001200 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SINIESTROS  
RECUPERADOS DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL
- E0001250 TOTAL SINIESTRALIDAD Y RECLAMACIONES RECUPERADAS DEL  
REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO 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
00550431	CREDITO AL SALARIO
00550432	IMPUESTO SUSTITUTIVO
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
00550712	DE INSTITUCIONES DE SEGUROS
00550713	DE INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO
00550714	DE PARTICIPACIONES DE REASEGURADORAS POR SINIESTROS PENDIENTES
00550715	DE PARTICIPACIONES POR COBERTURAS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL
00550716	DE INSTITUCIONES DE FIANZAS
00550717	DE PARTICIPACIONES DE REAFIANZADORAS POR RECLAMACIONES PAGADAS
00550718	PRESTAMOS POR CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO OTORGADOS
00550719	DEUDORES POR INTERESES DE CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO OTORGADOS

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 LA 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 SARINFONAVIT
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
00550808	EQUIPO MEDICO
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
00551006	GASTOS DE EMISION Y COLOCACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS NO SUSCEPTIBLES DE CONVERTIRSE EN ACCIONES
00551007	GASTOS DE EMISION Y COLOCACION DE OTROS TITULOS DE CREDITO
00005510	TOTAL DE AMORTIZACIONES
E0002150	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
E0002200	TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
E0002250	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
00006623	INTERESES SOBRE VALORES EXTRANJEROS
	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
E0002320	SUMA 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 AL 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
00661704	DE VALORES EXTRANJEROS
0006617	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION
0006618	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES
	MENOS:
	PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES
00560301	INMOBILIARIAS
00560302	ACCIONES
00560303	OTROS VALORES
00560304	DE FUTUROS
00560305	DE VALORES EXTRANJEROS
0005603	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 TITUL OS DE DEUDA
00661604	DE TITULOS DE CAPITAL
00661605	DE TITULOS OPCIONALES Y/O WARRANTS
00661606	DE FUTUROS
00661607	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE DEUDA
00661608	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE CAPITAL
0006616	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
00560410	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE DEUDA
00560411	DE VALORES EXTRANJEROS, DE TITULOS DE CAPITAL
0005604	TOTAL DE PERDIDA POR VALUACION DE INVERSIONES
E0002550	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE POR VALUACION DE INVERSIONES
E0002600	TOTAL POR VALUACION DE INVERSIONES

## POR RECARGO 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

## RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS

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

00006703 TOTAL DE INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS  
CONEXOS

## INGRESOS POR SERVICIOS ANALOGOS Y CONEXOS

00680101 POR TARJETAS DE DESCUENTO

00680102 POR SERVICIOS PRESTADOS A TERCEROS CON RECURSOS  
PROPIOS

00680103 POR SERVICIOS DE INVESTIGACION

00680104 OTROS

00006801 TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS ANALOGOS Y CONEXOS

MENOS:

GASTOS POR SERVICIOS ANALOGOS  
Y CONEXOS

00580101 SUELDOS

00580102 GRATIFICACIONES

00580103 TIEMPO EXTRAORDINARIO

00580104 PRIMA VACACIONAL

00580105 INDEMNIZACIONES POR DESPIDO

00580106 PREMIOS

00580107 COMPENSACION POR ANTIGUEDAD

00580108 CUOTAS PATRONALES AL IMSS

---

00580109	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT
00580110	POR PENSIONES Y JUBILACIONES
00580111	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD
00580112	PRESENTES POR ANTIGUEDAD
00580113	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO
00580114	CAPACITACION AL PERSONAL
00580115	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS
00580116	HOSPITALES Y CLINICAS
00580117	MEDICINAS
00580118	SUBSIDIOS DIVERSOS AL PERSONAL
00580119	DESPENSA
00580120	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL
00580121	UNIFORMES
00580122	COMEDOR
00580123	BENEFICIOS POR INVALIDEZ
00580124	FONDO DE AHORRO
00580125	HONORARIOS
00580126	VIAJES Y VIATICOS
00580127	LEGALES
00580128	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00580129	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO MEDICO
00580130	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO
00580131	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00580132	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD
00580133	PRIMAS DE SEGUROS
00580134	PRIMAS DE FIANZAS
00580135	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION
00580136	MENSAJERIA, COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES LOCALES
00580137	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO
00580138	ARTICULOS DE COMPUTACION
00580139	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REFRIGERACION
00580140	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO
00580141	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES
00580142	OTRAS PUBLICACIONES
00580143	SERVICIOS BANCARIOS
00580144	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES
00580145	MATERIAL Y SERVICIOS FOTOGRAFICOS
00580146	MATERIAL Y SERVICIOS RADIOLOGICOS
00580147	RENTA DE LOCALES PARA OFICINAS
00580148	RENTA DE AREAS PARA ESTACIONAMIENTO
00580149	RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA
00580150	RENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
00580151	RENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00580152	IMPUESTOS ESTATALES
00580153	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
00580154	APORTACIONES AL SAR RETIRO
00580155	GASTOS DE AJUSTE POR COASEGURO
00580156	OTROS
00580157	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE
00580158	INSUMOS MEDICOS
00580159	INSTRUMENTAL MEDICO
00580160	DESECHOS
00580161	EVENTOS Y ATENCION A MEDICOS
00580162	ATENCION TELEFONICA DE SINIESTROS

---

00580163	ADMINISTRACION DE FARMACIAS
00580164	CREDITO AL SALARIO
00580165	IMPUESTO SUSTITUTIVO
00005801	TOTAL DE GASTOS POR SERVICIOS ANALOGOS Y CONEXOS
E0002800	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS
E0002850	TOTAL DE RESULTADO DE OPERACIONES ANALOGAS Y CONEXAS
POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA	
COMISIONES	
00560109	EMISION Y COLOCACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS NO SUSCEPTIBLES DE CONVERTIRSE EN ACCIONES
00560110	EMISION Y COLOCACION DE OTROS TITULOS DE CREDITO
E0002900	SUMA DE COMISIONES
INTERESES VARIOS	
00571203	POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS NO SUSCEPTIBLES DE CONVERTIRSE EN ACCIONES
00571204	POR OTROS TITULOS DE CREDITO
E0002950	SUMA DE INTERESES VARIOS
E0003000	INCREMENTO POR ACTUALIZACION POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA
E0003010	TOTAL DE POR EMISION DE INSTRUMENTOS DE DEUDA
POR REASEGURO FINANCIERO	
00006901	INTERESES POR CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO OTORGADOS
MENOS:	
00005730	INTERESES DERIVADOS DE CONTRATOS DE REASEGURO FINANCIERO
E0003030	INCREMENTO POR ACTUALIZACION POR REASEGURO FINANCIERO
E0003050	TOTAL DE POR REASEGURO FINANCIERO
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
00066609	TOTAL DE INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO
00066610	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
00066611	TOTAL DE INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL
00066612	INTERESES MORATORIOS SOBRE PRIMAS
	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO
00661301	DE INSTITUCIONES DEL PAIS
00661302	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO
00066613	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
00066614	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS E INTERESES
	MENOS:
00560111	COMISIONES DERIVADAS DE LINEAS DE CREDITO
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 EN ACCIONES
00571202	OTROS
00571205	POR LINEAS DE CREDITO

00005712	SUMA DE INTERESES VARIOS
00005716	DEVENGAMIENTO DEL PREMIO POR AMORTIZAR DE FUTUROS
E0003100	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS
E0003150	TOTAL DE OTROS

## RESULTADO CAMBIARIO

## CAMBIOS

00662101	POR POSICION MONETARIA
00662102	POR OPERACIONES REALIZADAS
00006621	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO
E0003200	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO CAMBIARIO
E0003250	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

## RESULTADO POR POSICION MONETARIA

00005714	RESULTADO POR POSICION MONETARIA
E0003300	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA
E0003350	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA
E0003400	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	
--------	----------	----------------------	--

**6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO  
DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO  
O EN SU CARACTER DE RETENEDOR  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA
------------------	------------------

CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO  
SUJETO DIRECTO

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

F0000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0000020	REDUCCIONES DEL I.S.R.
F0000030	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO



- F0000040 ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO  
TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO
- F0000050 PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. ENTERADOS  
F0000060 I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS  
F0000070 I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO  
F0000080 I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES  
DISTRIBUIDOS
- F0000090 SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES  
F0000100 COMPENSACION DE IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS  
ANTERIORES  
F0000110 COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
- F0000120 ISR PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL IMPUESTO AL  
ACTIVO  
F0000130 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO AL CIERRE DEL  
EJERCICIO
- F0000140 IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO  
F0000150 IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO
- IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES EN  
TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES  
PREFERENTES
- F0000200 IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES EN  
TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
- IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)
- F0000210 IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO  
F0000220 IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO ACTUALIZADO  
F0000230 REDUCCIONES DEL I.A.  
F0000240 IMPUESTO CAUSADO DEL EJERCICIO
- F0000250 IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DEL EJERCICIO  
F0000260 IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DE EJERCICIOS  
ANTERIORES  
F0000270 OTROS ACREDITAMIENTOS  
F0000280 ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO  
TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO
- F0000290 PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO AL ACTIVO  
EFECTIVAMENTE PAGADOS SIN ACREDITAMIENTO DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- F0000300 COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES  
F0000310 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EXCESO APLICADO  
CONTRA EL I.A.  
F0000320 IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO  
F0000330 SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES
- F0000340 IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO  
F0000350 IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)  
PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

---

F0000400	ENERO
F0000410	FEBRERO
F0000420	MARZO
F0000430	ABRIL
F0000440	MAYO
F0000450	JUNIO
F0000460	JULIO
F0000470	AGOSTO
F0000480	SEPTIEMBRE
F0000490	OCTUBRE
F0000500	NOVIEMBRE
F0000510	DICIEMBRE
F0000520	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL I.V.A. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO
F0000530	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0000540	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0000550	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
F0000560	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
F0000570	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	
F0000800	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
F0000810	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
F0000820	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	
F0000900	POR SALARIOS
F0000910	HONORARIOS AL 10%
F0000920	HONORARIOS AL 30%
F0000930	ARRENDAMIENTO AL 10%
F0000940	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0000950	INTERESES AL 4.9%
F0000960	INTERESES (AL 0.5% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
F0000970	RIESGO AMPARADO POR POLIZAS DE SEGURO DE VIDA CONTRATADO AL 20%
F0000980	PREMIOS AL 1%
F0000990	PREMIOS AL 21%
F0001000	GANANCIA CAMBIARIA AL 30%
F0001010	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS
POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0001100	SALARIOS AL 15%
F0001110	SALARIOS AL 30%
F0001120	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%

F0001130	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
F0001140	HONORARIOS AL 25%
F0001150	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
F0001160	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0001170	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0001180	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F0001190	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
F0001200	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
F0001210	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F0001220	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
F0001230	INTERESES AL 4.9%
F0001240	INTERESES AL 10%
F0001250	INTERESES AL 15%
F0001260	INTERESES AL 21%
F0001270	INTERESES AL 30%
F0001280	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
F0001290	REGALIAS AL 5%
F0001300	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F0001310	REGALIAS Y PATENTES AL 30%
F0001320	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F0001330	PREMIOS AL 1%
F0001340	PREMIOS AL 21%
F0001350	MEDIACIONES AL 40%
F0001360	OTROS INGRESOS OBTENIDOS POR PERSONAS MORALES UBICADAS EN TERRITORIOS CON REGIMEN FISCAL PREFERENTE
F0001370	OTROS INGRESOS AL 30%
F0001380	PRIMAS PAGADAS Y CEDIDAS A REASEGURADORAS AL 2%
F0001400	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)	
F0001500	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001510	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001520	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0001530	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0001540	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F0001600	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
---	--	------------

## CONCEPTO

## 6.1.- DECLARATORIA

## TEXTO

EL ANEXO No. 6.2 CONSTA DE 8 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 2005</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	CONTRIBUCION A CARGO SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

F0002000	ENERO
E0002010	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 DEL I.S.R.

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO AL  
ACTIVO (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 DE I.A.

## PARTE II

TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIA	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION
--	--------------------------	------------------------------------	---------------------------

**EL ANEXO No. 6.3 CONSTA DE 15 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 2005</b>					
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)</b>					
F0003010	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO					
F0003020	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
F0003030	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
F0003080	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR					
F0003090	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					
F0003100	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
F0003110	PAGO PROVISIONAL DEL MES					
	MENOS:					
F0003120	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD					
F0003130	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
F0003140	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA					
F0003150	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE					
F0003160	DIFERENCIA					
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)</b>					
F0003170	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO					
	ENTRE 12:					
F0003230	COCIENTE					
	POR:					
F0003240	NUMERO DE MESES DEL PERIODO					
F0003250	IMPUESTO DETERMINADO					
	MENOS:					
F0003260	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES					
F0003270	DIFERENCIA					
	MENOS:					
F0003280	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES					

F0003290 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA  
 F0003300 IMPUESTO PAGADO POR EL  
 CONTRIBUYENTE  
 F0003310 DIFERENCIA A CARGO

**PARTE II**

JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE TOTAL

**EL ANEXO No. 6.4 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>					
	<b>PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)</b>					
F0003510	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%					
F0003520	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%					
F0003530	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%					
F0003540	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS					
F0003550	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)					
F0003560	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES					
F0003570	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO					
	MENOS:					
F0003580	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO					
	MENOS:					
F0003590	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE					
F0003600	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION					
F0003610	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION					
F0003620	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO					
F0003630	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO					
F0003640	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO					

F0003650	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0003660	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
F0003670	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0003680	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0003690	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0003700	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0003710	DIFERENCIA A CARGO
F0003720	DIFERENCIA A FAVOR
F0003730	FACTOR DE PRORRATEO

**PARTE II**

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
-------	-------	--------	------------	---------	-----------	-----------	-------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

BASE

TASA

RETENCION

G0000010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000030	SUBTOTAL			
CAPITALIZADOS				
G0000040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000060	SUBTOTAL			
MENOS:				
G0000070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
MAS:				
G0000080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE			

MENOS:

G0000090 HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A  
PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

MENOS:

G0000100 HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.

G0000110 TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION  
INDICE CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE  
ARRENDAMIENTO POR EL  
EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2005**

BASE TASA RETENCION

G0000210 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000220 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO

G0000230 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

G0000240 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000250 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EXTRANJERO

G0000260 SUBTOTAL

MENOS:

G0000270 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL  
EJERCICIO

MAS:

G0000280 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL  
EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE

MENOS:

G0000290 ARRENDAMIENTO PAGADO EN EL EJERCICIO A  
PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

G0000300 TOTAL DE ARRENDAMIENTO BASE PARA LA  
RETENCION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR



<b>7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		BASE	TASA	RETENCION
G0000410	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000420	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000430	SUBTOTAL			
CAPITALIZADOS				
G0000440	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000450	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000460	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G0000470	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G0000480	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G0000490	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			
G0000500	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
G0000510	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION			

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL
	CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS	
	IMPORTACIONES	

H0000100

H0000400 TOTAL

## EXPORTACIONES

H0000500

H0000800 TOTAL

**PARTE II**

CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO
---------------------------	---------------------------------	------------------------	-------------------	--------------------

**EL ANEXO No. 8.1 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>8.1 - BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO	IMPORTE
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			

H0001000

H0001400 TOTAL

**PARTE II**

TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO 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 2005</b>	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO			

I0000010 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000020 DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN

I0000030 PAGO PROVISIONAL DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y  
EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN  
SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU  
CARACTER DE RETENEDOR

I0000070 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE  
HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR

I0000110 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

I0000150 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

I0000190 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE  
DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO

I0000230 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

I0000270 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO AL ACTIVO COMO  
SUJETO DIRECTO

I0000310 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

I0000320 DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN

I0000330 PAGO PROVISIONAL DE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
COMO SUJETO DIRECTO

I0000370 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU  
CARACTER DE RETENEDOR

I0000410 CORRESPONDIENTE AL MES DE

APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL  
SEGURO SOCIAL

I0000450 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

I0000490	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
I0000530	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	IMPUESTOS LOCALES
I0000570	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
I0000610	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	OTROS
I0000650	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE
I0000690	TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE LA OPERACION	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 2005**

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

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

J0000200	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0000210	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
J0000220	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION 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	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0000280	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0000300	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

J0000310	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS MORALES
J0000320	IMPUESTO AL ACTIVO
J0000330	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0000335	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
J0000340	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA
J0000350	PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA
J0000360	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION 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	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0000470	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE

MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO  
J0000480 OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES  
  
J0000500 TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

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)  
  
J0000510 TOTAL DE CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN

J0000520	COSTO DE ADQUISICION
J0000530	COSTO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
J0000540	GASTOS DE OPERACION
J0000550	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

## LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0000560	COSTO DE ADQUISICION
J0000570	COSTO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
J0000580	GASTOS DE OPERACION
J0000590	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

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	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0000710	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0000720	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0000730	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0000750	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

J0000810	UTILIDAD CAMBIARIA
J0000820	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION 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	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0000900	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0000910	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0000950	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A

PROPORCIONAR

**11.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS  
SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS  
DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

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 CEDIDOK0000090 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 CEDIDOK0000140 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 CEDIDOK0000220 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 ENAJENACION 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 ENAJENACION 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 ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 33 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

<b>PARTE I</b>					
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	<b>12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	2005	2004	2003	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				
	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 Y ARTICULO SEGUNDO FRACCION LXXXII 1ER. PARRAFO DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 DE LA L.I.S.R.
- L0001230 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 32 FRACCIONES VIII Y IX, L.I.S.R.
- L0001240 IMPUESTO ACREDITADO ARTICULO 11 FRACCION II ENTRE FACTOR ARTICULO SEGUNDO FRACCIONES X Y LXXXII 3ER. PARRAFO DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 DE LA L.I.S.R.
- L0001250 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
- MENOS:
- L0001260 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º PARRAFO L.I.S.R.
- L0001270 ACTUALIZACION DE LA DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º PARRAFO L.I.S.R.

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2005**

- L0001280 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
- MENOS:
- L0001290 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- L0001300 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- L0001310 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS  
ARTICULO 10 FRACCION I LISR
- L0001320 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
- L0001340 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
- MENOS:

L0001350	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS, FRACC. I DEL ART. 10 L.I.S.R. QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.
L0001360	ACTUALIZACION DEL MONTO DE LA DIFERENCIA DEL CONCEPTO ANTERIOR
L0001370	CUFIN TOTAL

**PARTE II**

2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE III**

1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE IV**

1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975
------	------	------	------	------	------	------

**EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>13.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M0000010	1995		
M0000020	1996		
M0000030	1997		
M0000040	1998		
M0000050	1999		
M0000060	2000		
M0000070	2001		
M0000080	2002		
M0000090	2003		
M0000100	2004		

**PARTE II**

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>14.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION
	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	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
N0000050	PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL DIFERIDA
N0000060	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES
AMORTIZACIONES A CUMULADAS	
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	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
N0000220	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONA L 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

MENOS:

N0000660 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 IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO  
N0000830 PARTICIPACION DE UTILIDADES AL  
PERSONAL CAUSADA

N0000840 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
N0000850 PARTICIPACION DE UTILIDADES AL  
PERSONAL DIFERIDA

N0000860 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE  
SUBSIDIARIAS

N0000870 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

N0000880 PERDIDA NETA DEL EJERCICIO

**PARTE II**

CIFRAS  
ACTUALIZADAS  
SEGUN  
ESTADOS  
FINANCIEROS

**EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC	TIPO DE OPERACION
	DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA		
	INGRESOS		
O000010			
O0000900	TOTAL		
	EGRESOS		
O0001010			
O0001900	TOTAL		

**PARTE II**

PAIS DE RESIDENCIA      MONTO DE LA OPERACION

**EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>16.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO
P0000010	CONSTRUCCIONES		
P0000020	MAQUINARIA Y EQUIPO		
P0000030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		

P000040 EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES  
 P000050 EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS  
 P000060 OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS  
 P000070 GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES  
 EN PERIODOS PREOPERATIVOS

P000100 TOTAL

**PARTE II**

ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO      DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO  
 POR EL EJERCICIO TERMINADO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

Q000010 PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS  
 Q000020 PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS  
 Q000030 PROMEDIO DE TERRENOS  
 Q000040 PROMEDIO DE INVENTARIOS

Q000050 SUMA

MENOS:

Q000060 PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO A L ACTIVO

Q000070 BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO

Q000080 TASA

Q000090 IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE SEGUN ARTICULO 2 DE LA LEY DEL  
 IMPUESTO AL ACTIVO

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

Q000100 IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

Q000110 FACTOR DE ACTUALIZACION

Q000120 IMPUESTO DEL EJERCICIO SEGUN OPCION ARTICULO 5-A DE LA LEY  
 DEL IMPUESTO AL ACTIVO

**EL ANEXO No.17.1. CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**17.1.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES  
 DE FIDEICOMISOS  
 POR EL EJERCICIO TERMINADO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

RFC

%DE PARTICIPACION

**NOMBRE DEL FIDEICOMISO**

R0000500

**PARTE II**

PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	BASE IMPAC 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 2005.**

---

**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

NOMBRE  
RFC  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

**REPRESENTANTE LEGAL:**

NOMBRE  
NACIONAL (SI o NO)  
EXTRANJERO (SI o NO)  
RFC  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
NUMERO DE ESCRITURA  
NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DD/MM/AAAA)  
FECHA DE DESIGNACION (DD/MM/AAAA)

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
RFC  
CURP  
NUMERO DE REGISTRO  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO  
 CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 COLEGIO AL QUE PERTENECE

NOMBRE DEL DESPACHO  
 RFC DEL DESPACHO  
 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO  
 TELEFONO

#### DATOS GENERALES

AUTORIDAD COMPETENTE:  
 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES (SI o NO)  
 ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.) (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 (SI o NO)  
 FIDEICOMISO (SI o NO)  
 EMPRESA PARAESTATAL (SI o NO)  
 EMPRESA FILIAL (SI o NO)  
 EMPRESA SUBSIDIARIA (SI o NO)  
 ORGANISMO DESCENTRALIZADO (SI o NO)  
 DICTAMEN POR FUSION (SI o NO)  
 DICTAMEN POR ESCISION (SI o NO)  
 DICTAMEN POR LIQUIDACION (SI o NO)

EFFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (SI o NO)

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE  
 NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO

REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10 (SI o NO)  
 EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS. (SI o NO)  
 ESPECIFIQUE:

**SISTEMA DE COSTEO:**  
 ABSORBENTE HISTORICO (SI o NO)  
 ABSORBENTE PREDETERMINADO (SI o NO)  
 DIRECTO HISTORICO (SI o NO)

**METODOS DE VALUACION DE INVENTARIOS:**

PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (P.E.P.S.)	(SI o NO)
ULTIMAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (U.E.P.S.)	(SI o NO)
COSTO IDENTIFICADO	(SI o NO)
COSTO PROMEDIO	(SI o NO)
DETALLISTA	(SI o NO)
EJERCIO LA OPCION DE ACUMULAR EL INVENTARIO DE 2004	(SI o NO)

**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 MULTIPLE	(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)

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:**

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

**DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES****IMPORTE**

PTU GENERADA EN EL EJERCICIO  
PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO**

SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS  
SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS

COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE  
 ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES,  
 PENDIENTES DE APLICAR  
 SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</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	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
A0000710	EFFECTO 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	
		AÑO	AÑO
	<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>		
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 ANEXO No. 3 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL  
CAPITAL CONTABLE  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004**

CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL SOCIAL	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
-------------------	----------------------------------

C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003		
	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 2004		
	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 2005

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)
---------------------	------------------------------------	--	---	--	--

**PARTE III**

AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA	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 2005 Y DE 2004**

## ACTIVIDADES DE OPERACION

D0000010 UTILIDAD NETA  
 D0000020 PERDIDA NETA

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

D0000030 DEPRECIACION Y AMORTIZACION  
 D0000040 ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS  
 D0000050 PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS  
 D0000060 I.S.R. DIFERIDO  
 D0000070 P.T.U. DIFERIDA  
 D0000080 RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE DE INVERSIONES EN VALORES  
 D0000090 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 REDUCION 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	
--------	----------	----------------------	--

**5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS  
DEL ESTADO DE RESULTADOS  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004**

AÑO

AÑO

INGRESOS POR SERVICIOS  
E INTERESES

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

## 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

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

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)

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)

ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS

00511451 AL COMERCIO  
00511456 AL CONSUMO  
00511461 A ENTIDADES FINANCIERAS  
00511471 A ENTIDADES GUBERNAMENTALES  
00511481 POR INTERES ES 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

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

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

RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE Y  
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

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

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

## 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)

- E0524001 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
- E0524002 RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO ( SALDO DEUDOR)
- E0524090 OTROS

E0524099 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)

E0005240 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

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 ISR Y PTU CAUSADOS

00005118 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

00514101 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
00514102 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA  
00514199 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ISR Y PTU DIFERIDOS

00005141 TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS

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 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	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
	<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)			
F0000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
F0000020	REDUCCIONES DEL I.S.R.			
F0000030	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO			
F0000040	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO			
F0000050	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. ENTERADOS			
F0000060	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS			
F0000070	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO			
F0000080	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS			
F0000090	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES			
F0000100	COMPENSACION DE IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES			
F0000110	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES			
F0000120	ISR PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL IMPUESTO AL ACTIVO			
F0000130	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
F0000140	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO			
F0000150	IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES			
F0000200	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES			

IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)

---

F0000210	IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO
F0000220	IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO ACTUALIZADO
F0000230	REDUCCIONES DEL I.A.
F0000240	IMPUESTO CAUSADO DEL EJERCICIO
F0000250	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DEL EJERCICIO
F0000260	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
F0000270	OTROS ACREDITAMIENTOS
F0000280	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO
F0000290	PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADOS SIN ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0000300	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0000310	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.A.
F0000320	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
F0000330	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES
F0000340	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
F0000350	IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.) PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS
F0000400	ENERO
F0000410	FEBRERO
F0000420	MARZO
F0000430	ABRIL
F0000440	MAYO
F0000450	JUNIO
F0000460	JULIO
F0000470	AGOSTO
F0000480	SEPTIEMBRE
F0000490	OCTUBRE
F0000500	NOVIEMBRE
F0000510	DICIEMBRE
F0000520	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL I.V.A. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO
F0000600	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0000610	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0000620	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
F0000630	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE

F0000640 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS  
DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

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

PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

F0000700 ENERO  
F0000710 FEBRERO  
F0000720 MARZO  
F0000730 ABRIL  
F0000740 MAYO  
F0000750 JUNIO  
F0000760 JULIO  
F0000770 AGOSTO  
F0000780 SEPTIEMBRE  
F0000790 OCTUBRE  
F0000800 NOVIEMBRE  
F0000810 DICIEMBRE

F0000820 TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL  
I. E. P. S. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO

IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

F0000900 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION  
F0000910 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION

F0000920 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

F0001000 POR SALARIOS  
F0001010 HONORARIOS AL 10%  
F0001020 HONORARIOS AL 30%  
F0001030 ARRENDAMIENTO AL 10%  
F0001040 ENAJENACION DE ACCIONES AL 5%  
F0001050 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%  
F0001060 INTERESES (AL 0.5% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)  
F0001070 PREMIOS AL 1%  
F0001080 PREMIOS AL 21%  
F0001090 GANANCIA CAMBIARIA AL 30%

F0001100 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

POR PAGOS A RESIDENTES  
EN EL EXTRANJERO

F0001200 SALARIOS AL 15%



---

F0001210	SALARIOS AL 30%
F0001220	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
F0001230	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
F0001240	HONORARIOS AL 25%
F0001250	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
F0001260	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0001270	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0001280	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F0001290	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
F0001300	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F0001310	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
F0001320	INTERESES AL 4.9%
F0001330	INTERESES AL 10%
F0001340	INTERESES AL 15%
F0001350	INTERESES AL 21%
F0001360	INTERESES AL 30%
F0001370	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
F0001380	REGALIAS AL 5%
F0001390	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F0001400	REGALIAS Y PATENTES AL 30%
F0001410	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F0001420	PREMIOS AL 1%
F0001430	PREMIOS AL 21%
F0001440	MEDIACIONES AL 40%
F0001450	OTROS INGRESOS OBTENIDOS POR PERSONAS MORALES UBICADAS EN TERRITORIOS CON REGIMEN FISCAL PREFERENTE
F0001460	OTROS INGRESOS AL 30%
F0001470	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)
F0001500	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001510	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001520	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0001530	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0001540	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F0001550	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO
F0001560	TOTAL DE IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION

## Y SERVICIOS RETENIDO

**PARTE II**

CONTRIBUCION A CARGO O DIFERENCIA  
SALDO A FAVOR  
DETERMINADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 6.2 CONSTA DE 8 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 2005</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (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  
DEL IMPUESTO AL ACTIVO (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

**PARTE II**

TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION
--	--------------------------	------------------------------------	---------------------------

**EL ANEXO No 6.3 CONSTA DE 15 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 2005</b>					

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

F0003000 INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO  
 F0003010 COEFICIENTE DE UTILIDAD  
 F0003020 UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL

MAS:

F0003030 DOCEAVA PARTE DEL INVENTARIO ACUMULABLE EN LOS TERMINOS DEL ULTIMO PARRAFO DE LA FRACC. V, DEL ART. 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/2004  
 F0003040 POR EL NUMERO DE MESES A QUE SE REFIERE EL PAGO PROVISIONAL  
 F0003050 RESULTADO

MAS:

F0003060 DOCEAVA PARTE DE LA DIFERENCIA QUE RESULTE EN LOS TERMINOS DEL INCISO c) DE LA FRACCION V, ULTIMO PARRAFO, DEL ART. 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/2004  
 F0003070 POR EL NUMERO DE MESES A QUE SE REFIERE EL PAGO PROVISIONAL  
 F0003080 RESULTADO

F0003090 UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES

MENOS:

F0003100 PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR

F0003110 UTILIDAD FISCAL DETERMINADA  
 F0003120 TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 F0003130 PAGO PROVISIONAL DEL MES

MENOS:

F0003140 PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD  
 F0003150 RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 F0003160 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA  
 F0003170 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

F0003180 DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
 IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)**

F0003200 I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO

ENTRE 12:

F0003220 COCIENTE

POR:

F0003230 NUMERO DE MESES DEL PERIODO  
 F0003240 IMPUESTO DETERMINADO

MENOS:

F0003250 PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES

F0003260 DIFERENCIA

MENOS:

F0003270 I.S.R. ACREDITADO EN EL MES

F0003280 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA  
 F0003290 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

F0003300 DIFERENCIA A CARGO

---

**PARTE II**

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
-------	-------	--------	------------	---------	-----------	-----------	-------

**EL ANEXO No. 6.4 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

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

**6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

ENERO    FEBRERO    MARZO    ABRIL    MAYO

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0004000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0004010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0004020	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0004030	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
F0004040	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0004050	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0004060	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO
	MENOS:
F0004070	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
	MENOS:
F0004080	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0004090	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
F0004100	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION
F0004110	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO
F0004120	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO
F0004130	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A DEL PERIODO
F0004140	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0004150	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
F0004160	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0004170	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR

- F0004180 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL  
CONTRIBUYENTE
- F0004190 IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL  
CONTRIBUYENTE
- F0004200 DIFERENCIA A CARGO
- F0004210 DIFERENCIA A FAVOR
- F0004220 FACTOR DE PRORRATEO

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL  
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y  
SERVICIOS  
(I.E.P.S)**

- F0004300 TOTAL DE ACTIVIDADES GRAVADAS
- F0004310 TOTAL DE I.E.P.S. CAUSADO
- MENOS:
- F0004320 I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE  
BIENES
- F0004330 I.E.P.S. ACREDITABLE
- F0004340 IMPUESTO A CARGO
- F0004350 IMPUESTO A FAVOR
- F0004360 SALDOS A FAVOR DE I.E.P.S. DE PERIODOS  
ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR
- F0004370 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A  
CARGO
- F0004380 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A  
FAVOR
- F0004390 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL  
CONTRIBUYENTE
- F0004400 IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL  
CONTRIBUYENTE
- F0004410 DIFERENCIA A CARGO
- F0004420 DIFERENCIA A FAVOR

---

**PARTE II**

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
-------	-------	--------	------------	---------	-----------	-----------	-------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

BASE

TASA

RETENCION

G0000010 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000020 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

G0000040 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000050 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000060 SUBTOTAL

MENOS:

G0000070 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

G0000080 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ANTERIOR PAGADO EN ESTE

MENOS:

G0000090 HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS  
MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

MENOS:

G0000100 HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.

G0000110 TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			

G0000210 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000220 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000230 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

G0000240 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000250 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EXTRANJERO

G0000260 SUBTOTAL

MENOS:

G0000270 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

G0000280 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE

MENOS:

G0000290 ARRENDAMIENTO PAGADO EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

G0000300 TOTAL DE ARRENDAMIENTO BASE PARA LA RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
<b>7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>				
G0000410	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000420	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000430	SUBTOTAL			
CAPITALIZADOS				
G0000440	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000450	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000460	SUBTOTAL			
MENOS:				
G0000470	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
MAS:				
G0000480	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
MENOS:				
G0000490	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			
MENOS:				
G0000500	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
G0000510	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION			

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



INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL
	CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS	
	IMPORTACIONES	
H0000100		
H0000400	TOTAL	
	EXPORTACIONES	
H0000500		
H0000800	TOTAL	

**PARTE II**

CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO
---------------------------	---------------------------------	------------------------	-------------------	--------------------

**EL ANEXO No. 8.1 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>8.1- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	PAIS DE RESIDENCIA
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	CONCEPTO DEL PAGO
		IMPORTE
H0001000		
H0001400	TOTAL	

**PARTE II**

TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO 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 2005</b>	IMPORTE
		FECHA DE PAGO
		INSTITUCION DE CREDITO O SAT

---

---

IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
COMO SUJETO DIRECTO

I0000010 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO  
I0000020 DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN

I0000030 PAGO PROVISIONAL DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN  
GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO  
PERSONAL SUBORDINADO EN SU  
CARACTER DE RETENEDOR

I0000070 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE  
HONORARIOS EN SU CARACTER DE  
RETENEDOR

I0000110 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

I0000150 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

I0000190 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS  
COMO SUJETO DIRECTO

I0000230 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

I0000270 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO AL ACTIVO  
COMO SUJETO DIRECTO

I0000310 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO  
I0000320 DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN

I0000330 PAGO PROVISIONAL DE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
COMO SUJETO DIRECTO

I0000370 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU  
CARACTER DE RETENEDOR

I0000410	CORRESPONDIENTE AL MES DE	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS COMO SUJETO DIRECTO
I0000450	CORRESPONDIENTE AL MES DE	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR
I0000490	CORRESPONDIENTE AL MES DE	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
I0000530	CORRESPONDIENTE AL MES DE	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
I0000570	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
I0000610	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE	IMPUESTOS LOCALES
I0000650	CORRESPONDIENTE AL MES DE	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
I0000690	CORRESPONDIENTE AL MES DE	OTROS
I0000730	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE	
I0000770	TOTAL	

---

**PARTE II**

NUMERO DE LA OPERACION	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	
	<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 2005</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

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

J0000180 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
J0000190 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES  
J0000200 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES  
J0000210 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
J0000220 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS  
J0000230 INVENTARIO ACUMULABLE  
J0000240 DIFERENCIA QUE RESULTE EN LOS TERMINOS DEL INCISO c) DE LA FRACCION V, DEL ARTICULO 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/2004  
J0000250 OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

J0000260 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

J0000270	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0000280	IMPUESTO AL ACTIVO
J0000290	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0000300	I.S.R. DIFERIDO
J0000310	P.T.U. DIFERIDA
J0000320	CASTIGOS
J0000330	GASTOS POR ATENCIONES A CLIENTES
J0000340	DONATIVOS
J0000350	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
J0000360	AMORTIZACION Y DEPRECIACION CONTABLE
J0000370	GASTOS DE AUTOMOVILES DE USO NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL NEGOCIO
J0000380	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
J0000390	OTROS
J0000400	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0000410	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0000420	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0000430	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0000440	RENTAS PAGADAS POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO
J0000450	AMORTIZACION CONTABLE DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA
J0000460	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0000470	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0000480	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
J0000490	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0000500	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES  
SE CONTABILIZAN EN:

J0000510	INTERESES PAGADOS
J0000520	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0000530	OTROS HONORARIOS
J0000540	RENTAS PAGADAS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION  
CONTABLE SE INTEGRA POR:

J0000550	DEPRECIACIONES
J0000560	AMORTIZACIONES

LOS INVENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004  
SE INTEGRAN POR:

J0000570	MATERIAS PRIMAS
J0000580	PRODUCCION EN PROCESO
J0000590	ARTICULOS TERMINADOS

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

J0000600	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0000610	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
J0000620	DEPRECIACION Y AMORTIZACION FISCAL

J0000630	CARGOS A PROVISIONES
J0000640	CARGOS A ESTIMACIONES
J0000650	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0000660	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0000670	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0000680	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE
J0000690	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADAS EN EL EJERCICIO
J0000700	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0000710	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

J0000720	INGRESOS POR DIVIDENDOS
J0000730	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0000740	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0000750	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO
J0000760	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0000770	CANCELACION DE PROVISIONES
J0000780	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0000790	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J0000800	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0000810	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

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

11.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005	TOTAL
---	-------

INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO

K0000010	INGRESOS POR SERVICIOS
K0000020	INGRESOS POR INTERESES
K0000030	RESULTADO POR POSICION MONETARIA SALDO ACREEDOR
K0000040	INGRESOS POR OPERACIONES COMERCIALES
K0000050	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
K0000060	RESULTADO POR INTERMEDIACION SALDO ACREEDOR
K0000070	OTROS PRODUCTOS
K0000100	TOTAL
K0000150	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS
	MENOS:
K0000160	EFEECTO 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 ENAJENACION DE ACCIONES  
 K0000230 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
 K0000240 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES  
 K0000250 INVENTARIO ACUMULABLE

MENOS:

K0000260 DIVIDENDOS COBRADOS  
 K0000270 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES  
 K0000280 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
 K0000290 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES

K0000350 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 33 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PRORCIONAR				
		2005	2004	2003	2002	2001
	<b>12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</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 EJERCICIO**



**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 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 A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002**

L0001300 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0001310 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO Y ARTICULO  
SEGUNDO FRACCION LXXXII 1ER. PARRAFO DE  
DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 DE LA L.I.S.R

L0001320 PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y  
RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.

L0001330 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRACC. II ENTRE FACTOR  
ARTICULO SEGUNDO FRACCIONES X Y LXXXII 3ER.  
PARRAFO DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 DE LA  
L.I.S.R.

L0001340 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

L0001350 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO

DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º PARRAFO L.I.S.R.

L0001360 ACTUALIZACION DE LA DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º PARRAFO L.I.S.R.

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2005**

L0001370 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MENOS:

L0001380 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO

L0001390 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.

L0001400 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR

L0001410 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.

L0001420 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

L0001430 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS, FRACC. I DEL ART. 10 L.I.S.R. QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º PARRAFO L.I.S.R.

L0001440 ACTUALIZACION DEL MONTO DE LA DIFERENCIA DEL CONCEPTO ANTERIOR

L0001450 CUFIN TOTAL

---

**PARTE II**

2000 1999 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 ANEXO No. 13 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>13.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA

## AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005

## AMORTIZABLE

## AÑO DE GENERACION

M0000010 1995  
M0000020 1996  
M0000030 1997  
M0000040 1998  
M0000050 1999  
M0000060 2000  
M0000070 2001  
M0000080 2002  
M0000090 2003  
M0000100 2004

**PARTE II**

AMORTIZACION            REMANENTE  
EN EL                        POR  
EJERCICIO QUE            AMORTIZAR  
SE DICTAMINA

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**14.- INTEGRACION DE CIFRAS  
REEXPRESADAS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2005  
ACTIVO**

CIFRAS  
HISTORICASAJUSTE POR  
ACTUALIZACIONCIFRAS  
ACTUALIZADAS  
SEGUN ESTADOS  
FINANCIEROS

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 PO R 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

**EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES**

**PORTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		NUMERO DE IDENTIFICACION O R.F.C.	TIPO DE OPERACION
	<b>15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
	DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA		
	INGRESOS		
O0000010			
O0000500	TOTAL		

## EGRESOS

O0000600

O0001000 TOTAL

**PARTE II**

PAIS DE RESIDENCIA	MONTO DE LA OPERACION
-----------------------	--------------------------

**EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>16.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO

P0000010 CONSTRUCCIONES  
P0000020 MAQUINARIA Y EQUIPO  
P0000030 MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA  
P0000040 EQUIPO DE TRANSPORTE  
AUTOMOVILES  
P0000050 EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS  
P0000060 OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS  
FIJOS  
P0000070 GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y  
EROGACIONES EN PERIODOS  
PREOPERATIVOS

P0000100 TOTAL

**PARTE II**

ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO	DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO
---------------------------------------	---------------------------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	TOTAL

Q0000010 PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS  
Q0000020 PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS  
Q0000030 PROMEDIO DE TERRENOS  
Q0000040 PROMEDIO DE INVENTARIOS

Q0000050 SUMA

MENOS:

Q0000060 PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO

Q0000070 BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO

Q0000080 TASA

Q0000090 IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE SEGUN ARTICULO 2 DE LA LEY DEL  
IMPUESTO AL ACTIVO**OPCION ARTICULO 5-A  
DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO**

Q0000100 IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

Q0000110 FACTOR DE ACTUALIZACION

Q0000120 IMPUESTO DEL EJERCICIO SEGUN OPCION ARTICULO 5-A DE LA LEY  
DEL IMPUESTO AL ACTIVO**EL ANEXO No.17.1. CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.1.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	RFC	% DE PARTICIPACION
	<b>NOMBRE DEL FIDEICOMISO</b>		
Q0000500			

**PARTE II**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>18.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE, SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O PREDETERMINADOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	TOTAL
R0000010	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
R0000020	MAS: COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	



R0000030	MENOS: INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
R0000040	MATERIA PRIMA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION
R0000050	MAS: MANO DE OBRA
R0000060	MAS: GASTOS DE FABRICACION
R0000070	COSTO DE PRODUCCION
R0000080	MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO
R0000090	MAS: COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO
R0000100	MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO
R0000110	COSTO DE PRODUCCION TERMINADA
R0000120	MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION TERMINADA
R0000130	MAS: COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS
R0000140	MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION TERMINADA
R0000150	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
R0000160	MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10
R0000170	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO
	MENOS:
R0000180	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA AL 31-XII-2004 (SI NO EJERCIO LA OPCION)
R0000190	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES
R0000200	MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
R0000210	GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
R0000220	DEPRECIACION CONTABLE DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS
	MAS:
R0000230	DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS
R0000240	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>19.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO, CON BASE EN COSTOS HISTORICOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	TOTAL

S0000010	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
S0000020	MAS: COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS
S0000030	MENOS: INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
S0000040	MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION

- S0000050 MAS: MANO DE OBRA DIRECTA
- S0000060 MAS: GASTOS DE FABRICACION VARIABLES
- S0000070 COSTO DE PRODUCCION
- S0000080 MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO
- S0000090 MAS: COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO
- S0000100 MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO
- S0000110 COSTO DE PRODUCCION TERMINADA
- S0000120 MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION TERMINADA
- S0000130 MAS: COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS
- S0000140 MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION TERMINADA
- S0000150 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
- S0000160 MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10
- S0000170 COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO
- MENOS:
- S0000180 INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA AL 31-XII-2004 (SI NO EJERCIO LA OPCION)
- S0000190 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES
- S0000200 MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
- S0000210 GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
- S0000220 DEPRECIACION CONTABLE DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS
- MAS:
- S0000230 DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS
- S0000240 COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE

---

**E. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS CASAS DE CAMBIO, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005.**

---

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

NOMBRE

RFC

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO

CIUDAD O POBLACION

CODIGO POSTAL

ESTADO

TELEFONO

CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

**REPRESENTANTE LEGAL:**

NOMBRE  
 NACIONAL (SI o NO)  
 EXTRANJERO (SI o NO)  
 RFC  
 CURP  
 DOMICILIO FISCAL:  
 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
 COLONIA  
 DELEGACION O MUNICIPIO  
 CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 NUMERO DE ESCRITURA  
 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DD/MM/AAAA)  
 FECHA DE DESIGNACION (DD/MM/AAAA)

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
 RFC  
 CURP  
 NUMERO DE REGISTRO  
 DOMICILIO FISCAL:  
 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
 COLONIA  
 DELEGACION O MUNICIPIO  
 CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 COLEGIO AL QUE PERTENECE  
  
 NOMBRE DEL DESPACHO  
 RFC DEL DESPACHO  
 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO  
 TELEFONO

**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:  
 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES (SI o NO)  
 ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES  
  
 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.) (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	(SI o NO)
FIDEICOMISO	(SI o NO)
EMPRESA PARAESTATAL	(SI o NO)
EMPRESA FILIAL	(SI o NO)
EMPRESA SUBSIDIARIA	(SI o NO)
ORGANISMO DESCENTRALIZADO	(SI o NO)
DICTAMEN POR FUSION	(SI o NO)
DICTAMEN POR ESCISION	(SI o NO)
DICTAMEN POR LIQUIDACION	(SI o NO)

EFFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (SI o NO)

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE  
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO

REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10 (SI o NO)  
EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS  
PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS (SI o NO)  
ESPECIFIQUE:

**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 MULTIPLE (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)

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:**

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL  
CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS,  
REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO  
CONTRIBUYENTE, MISMOS QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E  
INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.  
NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

**DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL  
CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS  
QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS  
CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.  
NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES**

**IMPORTE**

PTU GENERADA EN EL EJERCICIO

PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO**

SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS

SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS

COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE

ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES,  
PENDIENTES DE APLICAR

SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>1.- BALANCE GENERAL</b>			
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y 2004</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		

A00000250	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A00000260	I.S.R. DIFERIDO
A00000270	P.T.U. DIFERIDA
A00000280	CREDITOS DIFERIDOS
A00000300	TOTAL PASIVO
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL CONTRIBUIDO
A00000320	CAPITAL SOCIAL
A00000330	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A00000350	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO
	CAPITAL GANADO
A00000400	RESERVAS DE CAPITAL
A00000410	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A00000420	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A00000430	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A00000440	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
A00000450	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A00000460	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
A00000470	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
A00000480	UTILIDAD NETA
A00000490	PERDIDA NETA
A00000500	TOTAL DE CAPITAL GANADO
A00000550	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A00000600	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE
	CUENTAS DE ORDEN
A00000700	CHEQUES DE VIAJERO EN CONSIGNACION
A00000710	GIROS EN TRANSITO
A00000720	OTRAS OBLIGACIONES CONTINGENTES
A00000730	DIVISAS A RECIBIR POR COMPRAS DIFERIDAS
A00000740	DIVISAS A ENTREGAR POR VENTAS DIFERIDAS

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>1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y 2004</b>			
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 EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
B000000290	UTILIDAD NETA
B000000300	PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y 2004</b>		
C000000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C000000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C000000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C000000040	CONSTITUCION DE RESERVAS		
C000000050	PAGO DE DIVIDENDOS		
C000000100	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C000000120	UTILIDAD NETA		
C000000130	PERDIDA NETA		
C000000140	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C000000150	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION		



## DEL CAPITAL CONTABLE

C000000160	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
C000000170	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C000000200	TOTAL
C000000250	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004

## MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS

C000000300	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C000000310	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C000000320	CONSTITUCION DE RESERVAS
C000000330	PAGO DE DIVIDENDOS
C000000350	TOTAL

## MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL

C000000400	UTILIDAD NETA
C000000410	PERDIDA NETA
C000000420	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
C000000430	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
C000000440	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
C000000450	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C000000500	TOTAL
C000000550	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005

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
---------------------	------------------------------------	--	---

**PARTE III**

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	EFFECTO 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	
			AÑO	AÑO
<b>4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y 2004</b>				
ACTIVIDADES DE OPERACION				
D00000010	UTILIDAD NETA			
D00000020	PERDIDA NETA			
PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS				
D00000050	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE DE INVERSIONES EN VALORES			
D00000060	DEPRECIACION Y AMORTIZACION			
D00000070	I.S.R. DIFERIDO			
D00000080	P.T.U. DIFERIDA			
D00000090	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS			
D00000100	TOTAL			
AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION				
D00000120	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)			
D00000130	PRESTAMOS BANCARIOS			
D00000140	AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS			
D00000160	TOTAL			
D00000200	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION			
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
D00000220	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO			
D00000230	EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL			
D00000250	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ACTIVIDADES DE INVERSION				
D00000300	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE INVERSIONES PERMANENTES			

	EN ACCIONES
D000000310	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS Y CREDITOS DIFERIDOS
D000000350	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION
D000000360	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
D000000380	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO
D000000400	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 2005 Y 2004</b>		
	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
	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		
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

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

## 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

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)

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

---

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
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
	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
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

## RECUPERACIONES

0000520901	INVERSIONES EN VALORES
0000520902	IMPUESTOS
0000520903	ADEUDOS CASTIGADOS
0000520990	OTRAS
0000520999	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RECUPERACIONES
0000005209	TOTAL DE RECUPERACIONES

## 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

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

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
	RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E000524001	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E000524002	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E000524090	OTROS
E000524099	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)
E000005240	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
0000511801	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO
0000511802	IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO
0000511803	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA
0000511899	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE I.S.R. Y P.T.U. 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
0000514101	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
0000514102	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
0000514199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE I.S.R. Y P.T.U. 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

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 DEL 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 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 COMO SUJETO DIRECTO O ENSU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
F000000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F000000020	REDUCCIONES DEL I.S.R.		
F000000030	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO		
F000000040	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO, REALIZADOS EN EL EJERCICIO		
F000000050	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
F000000060	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		
F000000070	I.S.R. ACREDITABLE PAGOS EN EL EXTRANJERO		
F000000080	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS		
F000000090	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F000000100	COMPENSACION DE IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F000000110	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES		
F000000120	ISR PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL IMPUESTO AL ACTIVO		
F000000130	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO		



---

F000000140	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
F000000150	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO
	IMPUESTOS POR INVERSIONES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
F000000200	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
	IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)
F000000210	IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO
F000000220	IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO ACTUALIZADO
F000000230	REDUCCIONES DEL I.A.
F000000240	IMPUESTO CAUSADO DEL EJERCICIO
F000000250	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DEL EJERCICIO
F000000260	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
F000000270	OTROS ACREDITAMIENTOS
F000000280	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO
F000000290	PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADOS SIN ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F000000300	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F000000310	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.A.
F000000320	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
F000000330	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES
F000000340	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
F000000350	IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.) PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS
F000000400	ENERO
F000000410	FEBRERO
F000000420	MARZO
F000000430	ABRIL
F000000440	MAYO
F000000450	JUNIO
F000000460	JULIO
F000000470	AGOSTO
F000000480	SEPTIEMBRE
F000000490	OCTUBRE
F000000500	NOVIEMBRE
F000000510	DICIEMBRE
F000000520	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL I.V.A. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO
F000000530	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F000000540	APORTACIONES AL INFONAVIT

F00000550	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
F00000560	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI CUFINRE
F00000570	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

## IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

F00000800	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
F00000810	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
F00000820	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

F00000900	POR SALARIOS
F00000910	HONORARIOS AL 10%
F00000920	HONORARIOS AL 30%
F00000930	ARRENDAMIENTO AL 10%
F00000940	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F00000950	INTERESES AL (0.5% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
F00000960	PREMIOS AL 1%
F00000970	PREMIOS AL 21%
F00000980	GANANCIA CAMBIARIA AL 30%

F00001010	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS
-----------	---

## POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F00001020	SALARIOS AL 15%
F00001030	SALARIOS AL 30%
F00001040	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
F00001050	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
F00001060	HONORARIOS AL 25%
F00001080	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
F00001090	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F00001100	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F00001110	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F00001120	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
F00001130	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
F00001140	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F00001150	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
F00001160	INTERESES AL 4.9%
F00001170	INTERESES AL 10%
F00001180	INTERESES AL 15%
F00001190	INTERESES AL 21%
F00001200	INTERESES AL 30%
F00001210	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
F00001220	REGALIAS AL 5%
F00001230	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F00001240	REGALIAS Y PATENTES AL 30%
F00001250	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO

	O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F000001260	PREMIOS AL 1%
F000001270	PREMIOS AL 21%
F000001280	MEDIACIONES AL 40%
F000001290	OTROS INGRESOS OBTENIDOS POR PERSONAS MORALES UBICADAS EN TERRITORIOS CON REGIMEN FISCAL PREFERENTE
F000001300	OTROS INGRESOS AL 30%
F000001310	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)
F000001320	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F000001330	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F000001340	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F000001350	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F000001370	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F000001400	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

IMPUESTO  
DETERMINADO  
POR AUDITORIA

CONTRIBUCION A CARGO  
O SALDO A FAVOR  
DETERMINADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

DIFERENCIA

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 6.2 CONSTA DE 8 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 2005</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (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
F000002150	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)
F000002180	ENERO
F000002190	FEBRERO
F000002200	MARZO
F000002210	ABRIL
F000002220	MAYO
F000002230	JUNIO
F000002240	JULIO
F000002250	AGOSTO
F000002260	SEPTIEMBRE
F000002270	OCTUBRE
F000002280	NOVIEMBRE
F000002290	DICIEMBRE
F000002300	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PARTE II**

TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION
--	--------------------------	------------------------------------	---------------------------

**EL ANEXO No. 6.3 CONSTA DE 15 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 2005</b>					

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO  
SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

F0003000	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO
F0003010	COEFICIENTE DE UTILIDAD
F0003020	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL

MAS:

F0003030	DOCEAVA PARTE DEL INVENTARIO ACUMULABLE EN LOS TERMINOS DEL ULTIMO PARRAFO DE LA FRACC. V, DEL ART. 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/2004
F0003040	POR EL NUMERO DE MESES A QUE SE REFIERE EL PAGO PROVISIONAL
F0003050	RESULTADO

MAS:

- F0003060 DOCEAVA PARTE DE LA DIFERENCIA QUE  
RESULTA EN LOS TERMINOS DEL INCISO c) DE  
LA FRACCION V, ULTIMO PARRAFO, DEL ART. 3  
DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY  
DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE  
REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR...,  
PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/2004
- F0003070 POR EL NUMERO DE MESES A QUE SE  
REFIERE EL PAGO PROVISIONAL
- F0003080 RESULTADO
- F0003090 UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS  
PROVISIONALES
- MENOS:
- F0003100 PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS  
ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR
- F0003110 UTILIDAD FISCAL DETERMINADA
- F0003120 TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- F0003130 PAGO PROVISIONAL DEL MES
- MENOS:
- F0003140 PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON  
ANTERIORIDAD
- F0003150 RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA  
RENTA
- F0003160 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
- F0003170 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
- F0003180 DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)**

- F0003200 I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO  
INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO
- ENTRE 12:
- F0003220 COCIENTE
- POR:
- F0003230 NUMERO DE MESES DEL PERIODO
- F0003240 IMPUESTO DETERMINADO
- MENOS:
- F0003250 PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES
- F0003260 DIFERENCIA
- MENOS:

F0003270 I.S.R. ACREDITADO EN EL MES  
 F0003280 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA  
 F0003290 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE  
 F0003300 DIFERENCIA A CARGO

**PARTE II**

MAYO JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE TOTAL

**EL ANEXO No. 6.4 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>					
	<b>PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)</b>					
F0004000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%					
F0004010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%					
F0004020	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%					
F0004030	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS					
F0004040	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)					
F0004050	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES					
F0004060	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO					
	MENOS:					
F0004070	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO					
	MENOS:					
F0004080	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE					
F0004090	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION					
F0004100	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION					
F0004110	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO					

- F0004120 TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO
- F0004130 DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A DEL PERIODO
- F0004140 COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
- F0004150 SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
- F0004160 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
- F0004170 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
- F0004180 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
- F0004190 IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
- F0004200 DIFERENCIA A CARGO
- F0004210 DIFERENCIA A FAVOR
- F0004220 FACTOR DE PRORRATEO

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL  
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y  
SERVICIOS  
(I.E.P.S)**

- F0004300 TOTAL DE ACTIVIDADES GRAVADAS
- F0004310 TOTAL DE I.E.P.S. CAUSADO
- MENOS:
- F0004320 I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES
- F0004330 I.E.P.S. ACREDITABLE
- F0004340 IMPUESTO A CARGO
- F0004350 IMPUESTO A FAVOR
- F0004360 SALDOS A FAVOR DE I.E.P.S. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR
- F0004370 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
- F0004380 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
- F0004390 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
- F0004400 IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
- F0004410 DIFERENCIA A CARGO

F0004420 DIFERENCIA A FAVOR

PARTE II								
MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
INDICE		CONCEPTO				DATOS A PROPORCIONAR		
		<b>7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>				BASE	TASA	RETENCION
G000000010		HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS						
G000000020		HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO						
G000000030		SUBTOTAL						
		CAPITALIZADOS						
G000000040		HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS						
G000000050		HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO						
G000000060		SUBTOTAL						
		MENOS:						
G000000070		HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO						
		MAS:						
G000000080		HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE						
		MENOS:						
G000000090		HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS						
		MENOS:						
G000000100		HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EXENTOS DEL I.S.R.						
G000000110		TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION						
INDICE		CONCEPTO				DATOS A PROPORCIONAR		
		<b>7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>				BASE	TASA	RETENCION
G000000210		ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS						
G000000220		ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO						



G000000230 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

G000000240 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

G000000250 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO

G000000260 SUBTOTAL

MENOS:

G000000270 ARRENDAMIENTO NO PAGADOS AL CIERRE DEL  
EJERCICIO

MAS:

G000000280 ARRENDAMIENTO NO PAGADOS AL CIERRE DEL  
EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

G000000290 ARRENDAMIENTO PAGADOS EN EL EJERCICIO A  
PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

MENOS:

G000000300 TOTAL DE ARRENDAMIENTO BASE PARA LA  
RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			

G000000410 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

G000000420 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G000000430 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

G000000440 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

G000000450 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G000000460 SUBTOTAL

MENOS:

G000000470 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL  
EJERCICIO

MAS:

G000000480	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
	MENOS:
G000000490	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION
	MENOS:
G000000500	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION
G000000510	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL
	CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS	
H000000100	IMPORTACIONES	
H000000400	TOTAL	
H000000500	EXPORTACIONES	
H000000800	TOTAL	

**PARTE II**

CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR DECLARADO EN ADUANA	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO
---------------------------	---------------------------------	------------------------	-------------------	-----------------

**EL ANEXO No. 8.1 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	PAIS DE RESIDENCIA
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	CONCEPTO DEL PAGO

H000001000

H000001400 TOTAL

**PARTE II**

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO 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	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	<b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO			
I0000010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
I0000020	DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN			
I0000030	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000110	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000150	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES EN CARACTER DE RETENEDOR			
I0000190	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO			
I0000230	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGOS AL EXTRANJERO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000270	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO			

I0000310	DETERMINA DO AL CIERRE DEL EJERCICIO
I0000320	DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN
I0000330	PAGO PROVISIONAL DE
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO
I0000370	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR
I0000410	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS COMO SUJETO DIRECTO
I0000450	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR
I0000490	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
I0000530	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
I0000570	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
I0000610	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	IMPUESTOS LOCALES
I0000650	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
I0000690	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	OTROS
I0000730	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE
I0000770	TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE LA OPERACION	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 2005</b>	TOTAL
J00000010	UTILIDAD NETA	
J00000020	PERDIDA NETA	
	MAS (MENOS): EFECTOS DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
J00000030	RESULTADO FAVORABLE	
J00000040	RESULTADO DESFAVORABLE	
J00000050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J00000060	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
J00000070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J00000080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J00000090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J00000100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J00000110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN AMORTIZACION DE ACCIONES	
J00000120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J00000130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J00000140	PERDIDA FISCAL	
J00000150	UTILIDAD FISCAL	
J00000160	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
J00000170	RESULTADO FISCAL	
	<b>INGRESOS FISCALES NO CONTABLES</b>	
J00000200	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J00000210	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES	
J00000220	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
J00000230	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J00000240	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS	
J00000250	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J00000270	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
	<b>DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES</b>	
J00000320	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES	
J00000330	IMPUESTO AL ACTIVO	
J00000340	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES	

J00000350	I.S.R. DIFERIDO
J00000360	P.T.U. DIFERIDA
J00000370	CASTIGOS
J00000380	GASTOS POR ATENCIONES A CLIENTES
J00000390	DONATIVOS
J00000400	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
J00000410	AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES CONTABLES
J00000420	GASTOS DE AUTOMOVILES Y AVIONES DE USO NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL NEGOCIO
J00000430	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
J00000440	OTROS NO ESPECIFICADOS
J00000450	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J00000460	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
J00000470	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J00000480	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J00000490	QUEBRANTOS DIVERSOS
J00000500	PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
J00000510	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J00000520	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J00000530	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE  
CONTABILIZAN EN:

J00000560	INTERESES PAGADOS
J00000570	GASTOS DE ADMINISTRACION
J00000580	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS
J00000590	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS

LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION  
CONTABLE SE INTEGRA POR:

J00000600	DEPRECIACIONES
J00000610	AMORTIZACIONES

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

J00000650	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J00000660	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J00000670	DEPRECIACION Y AMORTIZACION FISCAL
J00000680	CARGOS A PROVISIONES
J00000690	CARGOS A ESTIMACIONES
J00000700	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J00000710	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J00000720	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J00000730	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J00000740	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADAS EN EL EJERCICIO
J00000750	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

J000000760 TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

J000000800 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E  
INMUEBLES  
J000000810 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES Y  
VALORES  
J000000820 INGRESOS POR DIVIDENDOS  
J000000830 RECUPERACIONES DE GASTOS CONSIDERADAS NO  
DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES  
J000000840 CANCELACION DE ESTIMACIONES  
J000000850 CANCELACION DE PROVISIONES  
J000000860 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
J000000870 INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR  
COBRADOS O NO  
J000000880 UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA  
J000000890 OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

J000000900 TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**11.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS  
DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE  
RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA  
EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

K000000010 INGRESOS POR INTERESES  
K000000020 RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO MARGEN  
FINANCIERO)  
K000000030 COMISIONES Y TARIFAS  
K000000040 INGRESOS POR INTERMEDIACION  
  
K000000050 INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS  
  
MENOS:  
  
K000000060 EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS  
K000000070 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN  
FINANCIERO)  
  
K000000080 INGRESOS HISTORICOS  
  
MAS:  
  
K000000090 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
  
K000000100 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE BIENES Y  
ACCIONES  
  
MENOS:  
  
K000000110 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE BIENES Y  
ACCIONES  
K000000120 INTERESES Y COMISIONES COBRADOS  
K000000130 INGRESOS POR DIVIDENDOS  
  
K000000150 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.

**EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 33 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		2005	2004	2003	2002	2001
	<b>12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</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					
L000000550	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:
L00001130	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
L00001140	P.T.U.
L00001150	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.
L00001160	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 A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002**

L000001300 RESULTADO FISCAL TITULO II

MENOS:

- L000001310 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO Y ARTICULO  
SEGUNDO FRACCION LXXXII 1ER. PARRAFO DE  
DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 DE LA L.I.S.R.
- L000001320 PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES  
Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
- L000001330 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRACC. II ENTRE  
FACTOR SEGUN ARTICULO SEGUNDO FRACCIONES  
X Y LXXXII 3ER. PARRAFO DE DISPOSICIONES  
TRANSITORIAS 2002 DE LA L.I.S.R.

L000001340 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

- L000001350 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO  
DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL  
DEL EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.
- L000001360 ACTUALIZACION DE LA DIFERENCIA DE LA SUMA  
DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE  
EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO,  
ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2005**

L000001370 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MENOS:

- L000001380 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
- L000001390 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO  
PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS.  
VIII Y IX L.I.S.R.
- L000001400 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10  
FRACCION I LISR
- L000001410 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE  
FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE  
DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA  
L.I.S.R.

L000001420 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

- L000001430 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO  
DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS,  
FRACC. I DEL ART. 10 L.I.S.R. QUE EXCEDA DEL

	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.
L000001440	ACTUALIZACION DEL MONTO DE LA DIFERENCIA DEL CONCEPTO ANTERIOR
L000001450	CUFIN TOTAL

**PARTE II**

2000	1999	1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE III**

1990	1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE IV**

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

**EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>13.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE

AÑO DE GENERACION

M000000010	1995
M000000020	1996
M000000030	1997
M000000040	1998
M000000050	1999
M000000060	2000
M000000070	2001
M000000080	2002
M000000090	2003
M000000100	2004

**PARTE II**

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR	DATOS A PROPORCIONAR		
INDICE	CONCEPTO	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	<b>14.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

N000000010	INMUEBLES
N000000020	MOBILIARIO Y EQUIPO

---

---

N000000030	EQUIPO DE COMPUTO
N000000040	EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE
N000000050	BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS MEDIANTE CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
N000000060	INMUEBLES ADQUIRIDOS MEDIANTE CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
N000000100	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

## DEPRECIACIONES ACUMULADAS

N000000120	DE INMUEBLES
N000000130	DE MOBILIARIO Y EQUIPO
N000000140	DE EQUIPO DE COMPUTO
N000000150	DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE
N000000160	DE BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
N000000170	DE INMUEBLES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
N000000200	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA
N000000250	TOTAL INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO NETO

## ACTIVOS INTANGIBLES

N000000300	GASTOS DE INSTALACION
N000000310	ADAPTACIONES Y MEJORAS
N000000320	CREDITO MERCANTIL
N000000330	I.S.R. DIFERIDO
N000000340	P.T.U. DIFERIDA
N000000350	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

## AMORTIZACIONES ACUMULADAS

N000000400	DE GASTOS DE INSTALACION
N000000410	DE GASTOS DE ORGANIZACION
N000000420	DE CREDITO MERCANTIL
N000000450	TOTAL DE AMORTIZACION ACUMULADA

## CAPITAL CONTABLE

## CAPITAL CONTRIBUIDO

N000000500	CAPITAL SOCIAL
N000000510	PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES
N000000550	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

## CAPITAL GANADO

N000000600	RESERVAS DE CAPITAL
N000000610	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
N000000620	RESULTADO POR VALUACION DE

---

	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
N000000630	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
N000000640	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
N000000650	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
N000000660	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
N000000670	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
N000000680	UTILIDAD NETA
N000000690	PERDIDA NETA

N000000700 TOTAL DE CAPITAL GANADO

N000000750 TOTAL DE CAPITAL CONTABLE

ESTADO DE RESULTADOS

N000000800	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS
N000000810	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS
N000000820	INGRESOS POR INTERESES

MENOS:

N000000830 GASTOS POR INTERESES

MAS: MENOS:

N000000840 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)

N000000850 MARGEN FINANCIERO

MAS:

N000000860 COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS

MENOS:

N000000870 COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS

MAS: MENOS:

N000000880 RESULTADO POR INTERMEDIACION

N000000890 INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION

MENOS:

N000000900 GASTOS DE ADMINISTRACION

N000000910 UTILIDAD DE LA OPERACION

N00000920	PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS: MENOS:
N00000930	OTROS PRODUCTOS
N00000940	OTROS GASTOS
N00000950	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N00000960	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N00000970	I.S.R. CAUSADO
N00000980	P.T.U CAUSADA
N00000990	I.S.R. DIFERIDO
N000001000	P.T.U. DIFERIDA
N000001010	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N000001020	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS: MENOS:
N000001030	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N000001040	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
N000001050	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
N000001060	OPERACIONES DISCONTINUADAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES (NETO)
N000001100	UTILIDAD NETA
N000001150	PERDIDA NETA

**EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC	TIPO DE OPERACION

DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA

## PARTE RELACIONADA

## INGRESOS

O00000010

O00000900 TOTAL

## EGRESOS

O00001000

O00001900 TOTAL

**PARTE II**

PAIS DE RESIDENCIA	MONTO DE LA OPERACION
-----------------------	--------------------------

**EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>16.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO
P0000010	CONSTRUCCIONES		
P0000020	MAQUINARIA Y EQUIPO		
P0000030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
P0000040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES		
P0000050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS		
P0000060	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS		
P0000070	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS		
P0000200	TOTAL		

**PARTE II**

ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO	DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO
---------------------------------------	---------------------------------------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	TOTAL
Q0000010	PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS	
Q0000020	PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS	
Q0000030	PROMEDIO DE TERRENOS	
Q0000040	PROMEDIO DE INVENTARIOS	
Q0000050	SUMA	
	MENOS:	
Q0000060	PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO	
Q0000070	BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO	

Q0000080	TASA
Q0000090	IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE SEGUN ARTICULO 2 DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO
	OPCION DEL ARTICULO 5-A DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO
Q0000190	IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR
Q0000110	FACTOR DE ACTUALIZACION
Q0000120	IMPUESTO DEL EJERCICIO SEGUN OPCION ARTICULO 5-A DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO

**EL ANEXO No.17.1. CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.1.- OPERACIONES REALIZADAS ATRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	RFC	% DE PARTICIPACION
	<b>NOMBRE DEL FIDEICOMISO</b>		
R0000500			

**PARTE II**

PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	BASE IMPAC DEL EJERCICIO
--	----------------------------------	--------------------------

**F. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS APLICABLE A LAS CASAS DE BOLSA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005.**

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

NOMBRE

RFC

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO



CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

**REPRESENTANTE LEGAL:**

NOMBRE  
 NACIONAL (SI o NO)  
 EXTRANJERO (SI o NO)  
 RFC  
 CURP  
 DOMICILIO FISCAL:  
 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
 COLONIA  
 DELEGACION O MUNICIPIO  
 CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 NUMERO DE ESCRITURA  
 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DD/MM/AAAA)  
 FECHA DE DESIGNACION (DD/MM/AAAA)

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
 RFC  
 CURP  
 NUMERO DE REGISTRO  
 DOMICILIO FISCAL:  
 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
 COLONIA  
 DELEGACION O MUNICIPIO  
 CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 COLEGIO AL QUE PERTENECE  
  
 NOMBRE DEL DESPACHO  
 RFC DEL DESPACHO  
 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO  
 TELEFONO

**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:  
 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES (SI o NO)  
 ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES  
  
 FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.) (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	(SI o NO)
FIDEICOMISO	(SI o NO)
EMPRESA PARAESTATAL	(SI o NO)
EMPRESA FILIAL	(SI o NO)
EMPRESA SUBSIDIARIA	(SI o NO)
ORGANISMO DESCENTRALIZADO	(SI o NO)
DICTAMEN POR FUSION	(SI o NO)
DICTAMEN POR ESCISION	(SI o NO)
DICTAMEN POR LIQUIDACION	(SI o NO)
EFFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS	(SI o NO)
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE	
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO	
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10	(SI o NO)
EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS	(SI o NO)
ESPECIFIQUE:	
<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 INFORMATIVA MULTIPLE	(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)
<b>DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:</b>	
DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMOS QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.	
NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:	
<b>DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:</b>	
DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES,	

MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES**

**IMPORTE**

PTU GENERADA EN EL EJERCICIO  
PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO**

SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS  
SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS  
COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE  
ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES,  
PENDIENTES DE APLICAR  
SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
<b>1.- BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y 2004</b>			
CUENTAS DE ORDEN			
OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS			
CLIENTES CUENTAS CORRIENTES			
A0000010	BANCOS DE CLIENTES		
A0000020	DIVIDENDOS POR COBRAR DE CLIENTES		
A0000030	INTERESES POR COBRAR DE CLIENTES		
A0000040	LIQUIDACION DE OPERACIONES DE CLIENTES		
A0000050	PREMIOS DE CLIENTES		
A0000060	LIQUIDACIONES CON DIVISAS DE CLIENTES		
A0000070	CUENTAS DE MARGEN EN OPERACIONES CON FUTUROS		
A0000080	OTRAS CUENTAS CORRIENTES		
A0000100	TOTAL DE CLIENTES CUENTAS CORRIENTES		
VALORES DE CLIENTES			
A0000110	VALORES DE CLIENTES RECIBIDOS EN CUSTODIA		
A0000120	VALORES Y DOCUMENTOS RECIBIDOS EN GARANTIA		
A0000130	VALORES DE CLIENTES EN EL EXTRANJERO		
A0000150	TOTAL DE VALORES DE CLIENTES		
OPERACIONES POR CUENTA DE CLIENTES			
A0000170	OPERACIONES DE REPORTO DE CLIENTES		
A0000180	OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES DE CLIENTES		
A0000190	OPERACIONES DE COMPRA DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTA NOCIONAL)		
A0000200	OPERACIONES DE VENTA DE FUTUROS Y CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTA NOCIONAL)		

---

---

A0000210	OPERACIONES DE COMPRA DE OPCIONES DE CLIENTES
A0000220	OPERACIONES DE VENTA DE OPCIONES DE CLIENTES
A0000230	OPERACIONES DE COMPRA DE SWAPS
A0000240	OPERACIONES DE VENTA DE SWAPS
A0000250	OPERACIONES DE COMPRA DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES
A0000260	OPERACIONES DE VENTA DE PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES
A0000270	FIDEICOMISOS ADMINISTRADOS
A0000280	TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE CLIENTES
A0000290	TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS

## OPERACIONES POR CUENTA PROPIA

## CUENTAS DE REGISTRO PROPIAS

A0000300	CARTAS DE CREDITO DE LA SOCIEDAD ENTREGADAS EN GARANTIA
A0000310	VALORES DE LA SOCIEDAD ENTREGADOS EN CUSTODIA
A0000320	VALORES GUBERNAMENTALES DE LA SOCIEDAD EN CUSTODIA
A0000330	VALORES DE LA SOCIEDAD ENTREGADOS EN GARANTIA
A0000340	VALORES EN EL EXTRANJERO DE LA SOCIEDAD
A0000350	LIQUIDACIONES CON DIVISAS DE LA SOCIEDAD EN EL EXTRANJERO
A0000360	ADEUDO AL FONDO DE CONTINGENCIA
A0000400	TOTAL DE CUENTAS DE REGISTRO PROPIAS

## OPERACIONES DE REPORTO

A0000450	TITULOS A RECIBIR POR REPORTO
----------	-------------------------------

MENOS:

A0000460	ACREEDORES POR REPORTO
----------	------------------------

MAS:

A0000470	DEUDORES POR REPORTO
----------	----------------------

MENOS:

A0000480	TITULOS A ENTREGAR POR REPORTO
----------	--------------------------------

A0000490	TOTAL DE OPERACIONES DE REPORTO
----------	---------------------------------

A0000500	TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA PROPIA
----------	--

## ACTIVO

## DISPONIBILIDADES

A0000600	CAJA
A0000610	BANCOS
A0000620	OTRAS DISPONIBILIDADES
A0000630	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS

## EN GARANTIA

A0000640 TOTAL DE DISPONIBILIDADES

## INVERSIONES EN VALORES

A0000650 TITULOS PARA NEGOCIAR  
A0000660 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA  
A0000670 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

A0000700 TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES

OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS  
(SALDO DEUDOR)

A0000710 VALORES NO ASIGNADOS POR LIQUIDAR  
(SALDO DEUDOR)  
A0000720 SALDOS DEUDORES EN OPERACIONES DE  
REPORTE (SALDO DEUDOR)  
A0000730 VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO  
A0000740 OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS  
DERIVADOS (SALDO DEUDOR)  
  
A0000750 TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES  
Y DERIVADAS (SALDO DEUDOR)

## OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

A0000760 DEUDORES DIVERSOS  
A0000770 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO  
  
A0000780 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)

## INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)

A0000800 INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO  
A0000810 REVALUACION DE INMUEBLES, MOBILIARIO  
Y EQUIPO  
A0000820 DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y  
EQUIPO  
A0000830 REVALUACION DE LA DEPRECIACION  
ACUMULADA DE INMUEBLES, MOBILIARIO  
Y EQUIPO  
  
A0000840 TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)  
  
A0000850 INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES  
  
A0000860 I.S.R. DIFERIDO  
A0000870 P.T.U. DIFERIDA

## OTROS ACTIVOS

A0000880 CARGOS DIFERIDOS Y PAGOS ANTICIPADOS  
A0000890 CREDITO MERCANTIL  
A0000900 INTANGIBLES  
A0000910 OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO  
  
A0000920 TOTAL DE OTROS ACTIVOS

A0000950 TOTAL ACTIVO

PASIVO Y CAPITAL

PASIVO

PRESTAMOS BANCARIOS Y DE  
OTROS ORGANISMOS

A0001000 DE CORTO PLAZO

A0001010 DE LARGO PLAZO

A0001020 TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS  
ORGANISMOS

A0001030 VALORES ASIGNADOS POR LIQUIDAR

OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

A0001040 VALORES NO ASIGNADOS POR LIQUIDAR  
(SALDO ACREEDOR)

A0001050 SALDOS ACREEDORES EN OPERACIONES DE REPORTO

A0001060 VALORES A ENTREGAR EN OPERACIONES DE PRESTAMO

A0001070 OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS  
DERIVADOS

A0001100 TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES  
Y DERIVADAS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0001150 ISR Y PTU POR PAGAR

A0001160 ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS  
POR PAGAR

A0001180 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0001190 OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION

A0001200 I.S.R. DIFERIDO

A0001210 P.T.U. DIFERIDA

A0001220 CREDITOS DIFERIDOS

A0001250 TOTAL PASIVO

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL CONTRIBUIDO

A0002000 CAPITAL SOCIAL

A0002010 PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES

A0002030 TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

A0002050	RESERVAS DE CAPITAL
A0002060	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0002070	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0002080	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
A0002090	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A0002100	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)
A0002110	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0002120	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
A0002130	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0002140	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
A0002150	UTILIDAD NETA
A0002160	PERDIDA NETA
A0002170	TOTAL DE CAPITAL GANADO
A0002190	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0002300	TOTAL PASIVO Y CAPITAL

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 2005 Y 2004</b>			
INGRESOS POR SERVICIOS			
B0000010	COMISIONES Y TARIFAS		
B0000020	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA		
B0000030	TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION		
B0000040	UTILIDAD POR COMPRAVENTA		
	MENOS:		
B0000050	PERDIDA POR COMPRAVENTA		
	MAS:		
B0000060	INGRESOS POR INTERESES		

MENOS:

B0000070 GASTOS POR INTERESES

MAS (MENOS):

B0000080 RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE

B0000090 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)

B0000100 TOTAL DE MARGEN FINANCIERO POR  
INTERMEDIACION

B0000110 INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION

MENOS:

B0000120 GASTOS DE ADMINISTRACION

B0000130 UTILIDAD DE LA OPERACION

B0000140 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS (MENOS)

B0000150 OTROS PRODUCTOS

B0000160 OTROS GASTOS

B0000170 UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.

B0000180 PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.

B0000190 I.S.R. CAUSADO

B0000200 P.T.U. CAUSADA

B0000210 I.S.R. DIFERIDO

B0000220 P.T.U. DIFERIDA

B0000230 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN  
SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

B0000240 PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN  
SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

MAS (MENOS):

B0000250 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE  
SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

B0000260 UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS

B0000270 PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS

MAS (MENOS):

B0000280 OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS  
EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN  
POLITICAS CONTABLES



B0000290 UTILIDAD NETA  
B0000300 PERDIDA NETA

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y 2004</b>		
C0000010	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2003		
	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		
C0000100	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C0000110	UTILIDAD NETA		
C0000120	PERDIDA NETA		
C0000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C0000140	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS		
C0000150	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
C0000160	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)		
C0000170	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)		
C0000180	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
C0000200	TOTAL		
C0000250	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2004		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		

C0000300 SUSCRIPCION DE ACCIONES  
 C0000310 CAPITALIZACION DE UTILIDADES  
 C0000320 CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL  
 C0000330 PAGO DE DIVIDENDOS

C0000350 TOTAL

MOVIMIENTOS INHERENTES AL  
 RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL

C0000400 UTILIDAD NETA

C0000410 PERDIDA NETA

C0000420 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS  
 DISPONIBLES PARA LA VENTA

C0000430 RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES  
 EXTRANJERAS

C0000440 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION  
 DEL CAPITAL CONTABLE

C0000450 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS  
 (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)

C0000460 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS  
 (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN  
 ACCIONES)

C0000470 AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL  
 RETIRO

C0000500 TOTAL

C0000550 SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2005

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
---------------------	------------------------------------	--	---	---

**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	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
--	--	--	---	--

**PARTE IV**

UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL CAPITAL CONTABLE	DATOS A PROPORCIONAR	
INDICE	CONCEPTO		AÑO	AÑO
<b>4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y 2004</b>				
ACTIVIDADES DE OPERACION				
D0000010	UTILIDAD NETA			
D0000020	PERDIDA NETA			
	MAS: (MENOS)			
PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:				
D0000030	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE			
D0000040	DEPRECIACION Y AMORTIZACION			
D0000050	I.S.R. DIFERIDO			
D0000060	P.T.U. DIFERIDA			
D0000070	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS			
D0000100	TOTAL GENERADO POR LAS OPERACIONES			
AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION:				
D0000110	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)			
D0000120	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION			
D0000130	PRESTAMOS BANCARIOS			
D0000140	AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS			
D0000150	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION			
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
D0000170	EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS			
D0000180	AMORTIZACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS			
D0000190	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO			
D0000200	EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL			
D0000250	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ACTIVIDADES DE INVERSION				
D0000270	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES			

D0000280	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS O CREDITOS DIFERIDOS
D0000300	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION
D0000310	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
D0000320	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO
D0000330	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 2005 Y 2004</b>		
	COMISIONES Y TARIFAS		
	COMISIONES Y CUOTAS COBRADAS		
E0000010	POR COMPRA VENTA DE VALORES		
E0000020	POR ADMINISTRACION Y CUSTODIA		
E0000030	POR ACTIVIDADES FIDUCIARIAS		
E0000040	POR OFERTAS PUBLICAS		
E0000050	POR OPERACIONES CON ORO Y PLATA		
E0000060	POR INTERMEDIACION FINANCIERA		
E0000070	OTRAS COMISIONES Y CUOTAS COBRADAS		
E0000090	TOTAL DE COMISIONES Y CUOTAS COBRADAS		
E0000100	INGRESOS POR OPERACIONES CON SOCIEDADES DE INVERSION		
	COMISIONES Y CUOTAS PAGADAS		
E0000110	CUOTAS A LA BOLSA MEXICANA DE VALORES		
E0000120	COMISIONES A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS		
E0000130	CUOTAS AL INDEVAL		
E0000140	OTRAS COMISIONES Y CUOTAS PAGADAS		
E0000150	TOTAL DE COMISIONES Y CUOTAS PAGADAS		
E0000160	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS		

E0000180 TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS

INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA

E0000190 INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA

E0000200 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR  
ASESORIA FINANCIERA

E0000220 TOTAL DE INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA

UTILIDAD POR COMPRAVENTA

E0000230 TITULOS PARA NEGOCIAR

E0000240 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

E0000250 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

E0000260 INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION

E0000270 INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA

E0000280 DIVISAS

E0000290 METALES

E0000300 LIQUIDACION EN EFECTIVO EN OPERACIONES DE  
PRESTAMO DE VALORES

E0000310 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA UTILIDAD POR  
COMPRAVENTA

E0000340 TOTAL DE UTILIDAD POR COMPRAVENTA

PERDIDA POR COMPRAVENTA

E0000350 TITULOS PARA NEGOCIAR

E0000360 TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

E0000370 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

E0000380 INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION

E0000390 INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA

E0000400 DIVISAS

E0000410 METALES

E0000420 LIQUIDACION EN EFECTIVO EN OPERACIONES DE  
PRESTAMO DE VALORES

E0000430 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA PERDIDA POR  
COMPRAVENTA

E0000440 TOTAL DE PERDIDA POR COMPRAVENTA

INGRESOS POR INTERESES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

E0000450 POR TITULOS PARA NEGOCIAR

E0000460 POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

E0000470 POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO

E0000490 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES

INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR  
EN OPERACIONES DE REPORTO  
Y PRESTAMO DE VALORES

E0000500 EN OPERACIONES DE REPORTO  
E0000510 EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

E0000530 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A  
FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO Y  
PRESTAMO DE VALORES

INTERESES DE DISPONIBILIDADES

E0000550 BANCOS  
E0000560 DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS  
EN GARANTIA

E0000590 TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES

PREMIOS A FAVOR

E0000600 EN OPERACIONES DE REPORTO  
E0000610 EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

E0000630 TOTAL DE PREMIOS A FAVOR

UTILIDAD POR VALORIZACION

E0000650 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION  
E0000660 VALUACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS  
E0000670 VALUACION DE ACTIVOS DENOMINADOS EN UDIS

E0000700 TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION

E0000710 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE  
INGRESOS POR INTERESES

E0000730 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

GASTOS POR INTERESES

E0000750 INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE  
OTROS ORGANISMOS

COMISIONES RELACIONADAS CON  
GASTOS E INTERESES

E0000760 POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS  
E0000770 POR EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS

E0000780 TOTAL DE COMISIONES RELACIONADAS CON  
GASTOS E INTERESES

E0000790 INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS  
DE CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL

INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO  
EN OPERACIONES DE REPORTO  
Y PRESTAMO DE VALORES

E0000800 EN OPERACIONES DE REPORTO  
E0000810 EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

E0000830 TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A  
CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO Y  
PRESTAMO DE VALORES

PREMIOS A CARGO

E0000850 EN OPERACIONES DE REPORTO  
E0000860 EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES

E0000880 TOTAL DE PREMIOS A CARGO

E0000890 SOBREPREGIO PAGADO EN TITULOS DE DEUDA  
VALUADOS A COSTO

PERDIDA POR VALORIZACION

E0000900 PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION  
E0000910 VALUACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS  
E0000920 VALUACION DE PASIVOS DENOMINADOS EN UDIS

E0000940 TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION

E0000950 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR  
INTERESES

E0000980 TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

RESULTADO POR VALUACION  
A VALOR RAZONABLE

RESULTADO POR VALUACION A VALOR  
RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS  
VALUADOS A COSTO

E0001000 TITULOS PARA NEGOCIAR  
E0001010 TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO  
E0001020 TITULOS A RECIBIR EN OPERACIONES DE REPORTO  
E0001030 TITULOS A ENTREGAR EN OPERACIONES DE REPORTO  
E0001040 PRESTAMO DE VALORES  
E0001050 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE  
NEGOCIACION  
E0001060 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES DE  
COBERTURA  
E0001070 TITULOS POR RECIBIR EN OPERACIONES DE RANGO  
E0001080 TITULOS POR ENTREGAR EN OPERACIONES DE RANGO  
  
E0001090 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR  
RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS A  
COSTO

E0001100 RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS

E0001110 RESULTADO POR VALUACION DE METALES

E0001120 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR  
VALUACION A VALOR RAZONABLE

E0001140 TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR

## RAZONABLE

RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
NETO (MARGEN FINANCIERO POR  
INTERMEDIACION)

- E0001150 RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE  
POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO POR  
INTERMEDIACION (NETO)
- E0001160 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR  
POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR  
INTERMEDIACION)
- E0001170 TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)

## GASTOS DE ADMINISTRACION

- E0001200 REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y  
CONSEJEROS
- E0001210 IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
- E0001220 SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO
- E0001230 COSTO NETO DEL PERIODO DERIVADO DE OBLIGACIONES  
LABORALES AL RETIRO
- E0001240 TELEFONOS Y GASTOS DE COMUNICACION
- E0001250 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
- E0001260 HONORARIOS
- E0001270 CUOTAS DE INSPECCION Y VIGILANCIA CNBV
- E0001280 CUOTAS A LA AMIB
- E0001290 GASTOS DE CONSERVACION Y MANTENIMIENTO
- E0001300 RENTAS
- E0001310 GASTOS NO DEDUCIBLES
- E0001320 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION
- E0001340 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

## GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD

- E0001350 REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y  
CONSEJEROS
- E0001360 SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO
- E0001370 TELEFONOS Y GASTOS DE COMUNICACION
- E0001380 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA
- E0001390 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
- E0001400 HONORARIOS
- E0001410 GASTOS DE CONSERVACION Y MANTENIMIENTO
- E0001420 RENTAS
- E0001430 OTROS GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
- E0001450 TOTAL DE GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
- E0001460 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE  
ADMINISTRACION
- E0001480 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

## OTROS PRODUCTOS



## RECUPERACIONES

- E0001500 IMPUESTOS
- E0001510 OTRAS RECUPERACIONES
  
- E0001540 TOTAL DE RECUPERACIONES

## OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

- E0001550 UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO
- E0001560 CANCELACION DE CUENTAS DE ACREEDORES DIVERSOS
- E0001570 CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO
- E0001580 INTERESES A FAVOR PROVENIENTES DE PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
- E0001590 OTROS
  
- E0001610 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS

RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION  
MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS  
NO RELACIONADAS CON EL MARGEN  
FINANCIERO POR INTERMEDIACION  
(SALDO ACREEDOR)

- E0001650 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO ACREEDOR)
- E0001660 RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO ACREEDOR)
  
- E0001670 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO ACREEDOR)
  
- E0001680 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS
  
- E0001700 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

## OTROS GASTOS

- E0001750 AFECTACIONES A LA ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO

## CASTIGOS

- E0001760 POR BAJA DE VALORES DE INMUEBLES
- E0001770 POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS
- E0001780 POR CANCELACION DE ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE
  
- E0001790 TOTAL DE CASTIGOS

## QUEBRANTOS

- E0001800 FRAUDES
- E0001810 SINIESTROS
- E0001820 OTROS QUEBRANTOS

E0001840 TOTAL DE QUEBRANTOS

OTRAS PERDIDAS

E0001850 EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

E0001860 OTRAS

E0001880 TOTAL DE OTRAS PERDIDAS

E0001890 GASTO FINANCIERO POR ARRENDAMIENTO CAPITALIZABLE

E0001900 INTERESES A CARGO POR FINANCIAMIENTO PARA  
ADQUISICION DE ACTIVOS

E0001910 ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES

RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION  
MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS  
NO RELACIONADAS CON EL MARGEN  
FINANCIERO POR INTERMEDIACION  
(SALDO DEUDOR)

E0001930 RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR  
PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN  
FINANCIERO POR INTERMEDIACION (SALDO DEUDOR)

E0001940 RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO  
RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR  
INTERMEDIACION (SALDO DEUDOR)

E0001950 TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION  
MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO  
RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO POR  
INTERMEDIACION (SALDO DEUDOR)

E0001960 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS

E0001980 TOTAL DE OTROS GASTOS

ISR Y PTU CAUSADOS

E0002000 IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO

E0002010 IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO

E0002020 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES CAUSADA

E0002030 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ISR Y PTU  
CAUSADOS

E0002040 TOTAL DE ISR Y PTU CAUSADOS

ISR Y PTU DIFERIDOS

E0002050 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO

E0002060 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DIFERIDA

E0002070 INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ISR Y PTU  
DIFERIDOS

E0002080 TOTAL DE ISR Y PTU DIFERIDOS

PARTICIPACION EN EL RESULTADO

## DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

E0002100	RESULTADO DEL EJERCICIO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
E0002110	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS AL COSTO
E0002120	CASTIGOS ASOCIADOS A LAS INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS AL COSTO
E0002130	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL
E0002140	AMORTIZACION DEL EXCESO DEL VALOR EN LIBROS SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES
E0002150	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
E0002170	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)			
F0000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
F0000020	REDUCCIONES DEL I.S.R.			
F0000030	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO			
F0000040	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO			
F0000050	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. ENTERADOS			
F0000060	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS			
F0000070	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO			
F0000080	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS OUTILIDADES DISTRIBUIDOS			
F0000090	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES			
F0000100	COMPENSACION DE IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES			
F0000110	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES			
F0000120	I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL IMPUESTO AL ACTIVO			
F0000130	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
F0000140	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO			
F0000150	IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO			

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR  
INVERSIONES EN TERRITORIOS CON  
REGIMENES FISCALES PREFERENTES

F0000200 IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR  
INVERSIONES EN TERRITORIOS CON  
REGIMENES FISCALES PREFERENTES

IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)

F0000210 IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO  
F0000220 IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO ACTUALIZADO  
F0000230 REDUCCIONES DEL I.A.  
F0000240 IMPUESTO CAUSADO DEL EJERCICIO

F0000250 IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO  
DEL EJERCICIO  
F0000260 IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO  
DE EJERCICIOS ANTERIORES  
F0000270 OTROS ACREDITAMIENTOS  
F0000280 ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y  
DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL  
EJERCICIO

F0000290 PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO AL ACTIVO  
EFECTIVAMENTE PAGADOS SIN ACREDITAMIENTO  
DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

F0000300 COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES  
FEDERALES  
F0000310 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EXCESO  
APLICADO CONTRA EL I.A.  
F0000320 IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO AL CIERRE DEL  
EJERCICIO  
F0000330 SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES

F0000340 IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO  
F0000350 IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)  
PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

F0000400 ENERO  
F0000410 FEBRERO  
F0000420 MARZO  
F0000430 ABRIL  
F0000440 MAYO  
F0000450 JUNIO  
F0000460 JULIO  
F0000470 AGOSTO  
F0000480 SEPTIEMBRE  
F0000490 OCTUBRE  
F0000500 NOVIEMBRE  
F0000510 DICIEMBRE

F0000520 TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL  
I.V.A. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO

F0000530 CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.

- F0000540 APORTACIONES AL INFONAVIT
- F0000550 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
- F0000560 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS  
DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE  
CUFINRE
- F0000570 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS  
DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

## IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

- F0000800 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
- F0000810 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
  
- F0000820 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

- F0000900 POR SALARIOS
- F0000910 HONORARIOS AL 10%
- F0000920 HONORARIOS AL 30%
- F0000930 ARRENDAMIENTO AL 10%
- F0000940 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
- F0000950 INTERESES AL 4.9%
- F0000960 INTERESES (AL 0.5% SOBRE EL MONTO DEL  
CAPITAL)
- F0000970 PREMIOS AL 1%
- F0000980 PREMIOS AL 21%
- F0000990 GANANCIA CAMBIARIA AL 30%
- F0001000 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE  
CAPITAL AL 25%
- F0001010 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA  
AL 25%
  
- F0001020 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL  
PAIS

## POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

- F0001030 SALARIOS AL 15%
- F0001040 SALARIOS AL 30%
- F0001050 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS  
AL 15%
- F0001060 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS  
AL 30%
- F0001070 HONORARIOS AL 25%
- F0001080 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
- F0001090 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
- F0001100 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
- F0001110 ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
- F0001120 ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
- F0001130 INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL  
AL 25%
- F0001140 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE  
CAPITAL AL 25%
- F0001150 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA

	AL 10%
F0001160	INTERESES AL 4.9%
F0001170	INTERESES AL 10%
F0001180	INTERESES AL 15%
F0001190	INTERESES AL 21%
F0001200	INTERESES AL 30%
F0001210	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
F0001220	REGALIAS AL 5%
F0001230	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F0001240	REGALIAS Y PATENTES AL 30%
F00011250	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F0001260	PREMIOS AL 1%
F0001270	PREMIOS AL 21%
F0001280	MEDIACIONES AL 40%
F0001290	OTROS INGRESOS OBTENIDOS POR PERSONAS MORALES UBICADAS EN TERRITORIOS CON REGIMEN FISCAL PREFERENTE
F0001300	OTROS INGRESOS AL 30%
F0001310	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

F0001340	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001350	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001360	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
F0001370	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
F0001380	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F0001390	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

CONTRIBUCION A DIFERENCIA  
CARGO O SALDO  
A FAVOR  
DETERMINADO  
POR EL  
CONTRIBUYENTE

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 6.2 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

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

**6.2.- RELACION DE PAGOS  
PROVISIONALES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

IMPUESTO  
DETERMINADO  
POR AUDITORIA

CONTRIBUCION A CARGO O  
SALDO A FAVOR  
DETERMINADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (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  
IMPUESTO AL ACTIVO (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

**PARTE II**

TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION
--	--------------------------	------------------------------------	------------------------

**EL ANEXO No. 6.3 CONSTA DE 15 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 2005</b>	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

F0003010 INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO  
 F0003020 COEFICIENTE DE UTILIDAD  
 F0003030 UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL

MENOS:

F0003040 PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 PENDIENTES DE APLICAR  
 F0003050 UTILIDAD FISCAL DETERMINADA  
 F0003060 TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 F0003070 PAGO PROVISIONAL DEL MES

MENOS:

F0003080 PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON  
 ANTERIORIDAD  
 F0003090 RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
 F0003100 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA  
 F0003110 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE

F0003120 DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
 IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)**

F0003140 I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO  
 ANTERIOR ACTUALIZADO

ENTRE 12:

F0003200 COCIENTE

POR:

F0003220 NUMERO DE MESES DEL PERIODO  
 F0003230 IMPUESTO DETERMINADO

MENOS:

F0003240 PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES

F0003250 DIFERENCIA

MENOS:

F0003260 I.S.R. ACREDITADO EN EL MES  
 F0003270 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA  
 F0003280 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE  
 F0003290 DIFERENCIA A CARGO

---

**PARTE II**

MAYO JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE TOTAL



**EL ANEXO No. 6.4 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL
	<b>6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>				
	<b>PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)</b>				
F0003310	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%				
F0003320	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%				
F0003330	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%				
F0003340	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS				
F0003350	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)				
F0003360	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES				
F0003370	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO				
	MENOS:				
F0003380	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO				
	MENOS:				
F0003390	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE				
F0003400	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION				
F0003410	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION				
F0003420	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO				
F0003430	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO				
F0003440	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO				
F0003450	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.				
F0003460	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR				
F0003470	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO				

F0003480	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0003490	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0003500	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0003510	DIFERENCIA A CARGO
F0003520	DIFERENCIA A FAVOR
F0003530	FACTOR DE PRORRATEO

**PARTE II**

MAYO INDICE	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
						DATOS A PROPORCIONAR		
						BASE	TASA	RETENCION
<b>7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>								
G0000010				HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS				
G0000020				HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO				
G0000030				SUBTOTAL				
CAPITALIZADOS								
G0000040				HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS				
G0000050				HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO				
G0000060				SUBTOTAL				
				MENOS:				
G0000070				HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO				
				MAS:				
G0000080				HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE				
				MENOS:				
G0000090				HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS				
				MENOS:				
G0000100				HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.				
G0000110				TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION				
INDICE				CONCEPTO		DATOS A PROPORCIONAR		

**7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE  
ARRENDAMIENTO POR EL  
EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2005**

BASE    TASA    RETENCION

G0000210    ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000220    ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000230    SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

G0000240    ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000250    ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EXTRANJERO

G0000260    SUBTOTAL

          MENOS:

G0000270    ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

          MAS:

G0000280    ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO  
          ANTERIOR PAGADO EN ESTE

          MENOS:

G0000290    ARRENDAMIENTO PAGADO EN EL EJERCICIO A PERSONAS  
          MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

G0000300    TOTAL DE ARRENDAMIENTO BASE PARA LA RETENCION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

BASE    TASA    RETENCION

G0000410    INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000420    INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000430    SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

G0000440    INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000450    INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000460    SUBTOTAL

MENOS:

G0000470 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

G0000480 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

G0000490 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO  
SUJETOS A RETENCION

MENOS:

G0000500 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO,  
NO SUJETOS A RETENCION

G0000510 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	<b>NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL</b>
	CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS	
	IMPORTACIONES	
H0000100		
H0000500	TOTAL	
	EXPORTACIONES	
H0000600		
H0000700	TOTAL	

**PARTE II**

CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR EN ADUANA DECLARADO	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO
---------------------------	------------------------------	---------------------	----------------	-----------------

**EL ANEXO No. 8.1 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	<b>PAIS DE RESIDENCIA</b>	<b>CONCEPTO DEL PAGO</b>
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN		

## EL EXTRANJERO

H0001000

H0001400 TOTAL

**PARTE II**

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO 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	INSTITUCION DE CREDITO O SAT
	<b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO			
I0000010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
I0000020	DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN			
I0000030	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000110	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000150	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
I0000190	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO			
I0000230	CORRESPONDIENTE AL MES DE			

---

---

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGOS AL EXTRANJERO EN SU CARACTER DE RETENEDOR
I0000270	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO
I0000310	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
I0000320	DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN
I0000330	PAGO PROVISIONAL DE
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO
I0000370	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR
I0000410	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
I0000450	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
I0000490	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
I0000530	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	IMPUESTOS LOCALES
I0000570	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
I0000610	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	OTROS
I0000650	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE
I0000690	TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE LA OPERACION	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 2005**

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 EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0000140	PERDIDA FISCAL
J0000150	UTILIDAD FISCAL
J0000160	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
J0000170	RESULTADO FISCAL

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

J0000200	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0000210	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES
J0000220	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES

---

J0000230	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
J0000240	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS
J0000250	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0000260	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0000270	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

J0000310	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS MORALES
J0000320	IMPUESTO AL ACTIVO
J0000330	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0000340	I.S.R. DIFERIDO
J0000350	P.T.U. DIFERIDA
J0000360	CUENTAS INCOBRABLES
J0000370	DEPRECIACION CONTABLE
J0000380	AMORTIZACION CONTABLE
J0000390	DEPRECIACION DEL INCREMENTO POR VALUACION
J0000400	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES

**OTRAS DEDUCCIONES**

J0000410	PERDIDA POR OPERACIONES CON DIVISAS
J0000420	PREMIOS DEVENGADOS O PAGADOS
J0000430	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES
J0000440	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
J0000450	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES
J0000460	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0000470	PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS
J0000480	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0000490	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES ESPECIFIQUE :
J0000500	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0000510	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

**LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE  
CONTABILIZAN EN**

J0000510	GASTOS GENERALES
J0000520	INTERESES PAGADOS
J0000530	PERDIDA EN VENTA DE VALORES
J0000540	PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES
J0000550	PREMIOS PAGADOS
J0000560	PERDIDA EN OPERACIONES CON DIVISAS
J0000570	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES

**LA DEPRECIACION CONTABLE  
SE INTEGRA POR:**



J0000590 GASTOS GENERALES

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

J0000610 AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE  
 J0000620 DEPRECIACION FISCAL  
 J0000630 AMORTIZACION FISCAL  
 J0000640 CARGOS A PROVISIONES  
 J0000650 CARGOS A ESTIMACIONES  
 J0000660 PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES  
 J0000670 PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
 J0000680 HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE  
 J0000690 ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES  
 J0000700 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS  
 J0000710 PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES  
 J0000720 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADAS EN EL EJERCICIO  
 J0000730 OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES  
 J0000740 TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

J0000810 DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO  
 J0000820 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
 J0000830 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES  
 J0000840 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES  
 J0000850 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES  
 J0000860 UTILIDAD CONTABLE EN OPERACIONES CON DIVISAS  
 J0000870 CANCELACION DE ESTIMACIONES  
 J0000880 CANCELACION DE PROVISIONES  
 J0000890 INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO  
 J0000900 UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA  
 J0000910 OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES  
 J0000920 TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**11.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS  
 SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA  
 EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO  
 TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

**INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS  
 DICTAMINADO**

K0000010 COMISIONES Y TARIFAS  
 K0000020 INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA  
 K0000030 INGRESOS POR SERVICIOS  
 K0000040 UTILIDAD POR COMPRAVENTA  
 K0000050 INGRESOS POR INTERESES  
 K0000060 RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE (SALDO ACREEDOR)  
 K0000070 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN)

FINANCIERO POR INTERMEDIACION SALDO ACREEDOR)  
 K0000080 UTILIDADES EN SUBSIDIARIAS  
 K0000090 OTROS PRODUCTOS  
 K0000100 INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS

MENOS:

K0000110 EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS  
 K0000120 RESULTADO POR POSICION MONETARIA SALDO ACREEDOR

K0000130 INGRESOS HISTORICOS

MAS:

INGRESOS ACUMULABLES PARA  
 EFECTOS DEL I.S.R.

K0000160 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE  
 K0000170 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES  
 K0000180 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES  
 K0000190 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO

MENOS:

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

K0000200 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO  
 K0000210 UTILIDAD POR OPERACIONES CON DIVISAS  
 K0000220 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES  
 K0000230 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES  
 K0000240 DIVIDENDOS SOBRE INVERSIONES EN VALORES

K0000270 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

**EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 33 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		2005	2004	2003	2002
	<b>12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</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. 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

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 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 A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002**

L0001310 RESULTADO FISCAL TITULO II

MENOS:

L0001320 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO Y  
ARTICULO SEGUNDO FRACCION LXXXII  
1ER. PARRAFO DE DISPOSICIONES  
TRANSITORIAS 2002 DE LA L.I.S.R.

L0001330 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO  
PROV. Y RVAS. ART. 32 FRACCS. VIII Y  
IX, L.I.S.R.

L0001340 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC.  
II ENTRE FACTOR SEGUN ARTICULO SEGUNDO  
FRACCIONES X Y LXXXII 3ER. PARRAFO DE DISPOSICIONES  
TRANSITORIAS 2002 DE  
LA L.I.S.R.

L0001350 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

L0001360 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y  
PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA  
DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO,  
ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.

L0001370 ACTUALIZACION DE LA DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2005**

L0001380 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MENOS:

L0001390 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO

L0001400 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX, L.I.S.R.

L0001410 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I L.I.S.R.

L0001420 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.

L0001430 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

L0001440 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS, FRACC. I DEL ART. 10 L.I.S.R. QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.

L0001450 ACTUALIZACION DEL MONTO DE LA DIFERENCIA DEL CONCEPTO ANTERIOR

L0001460 CUFIN TOTAL

---

**PARTE II**

2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

---

**PARTE III**

1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE IV**

1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975
------	------	------	------	------	------	------

**EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**13.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE  
EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO  
TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

MONTO  
ORIGINAL DE  
LA PERDIDA

IMPORTE DE  
LA PERDIDA  
ACTUALIZADA  
AMORTIZABLE

**AÑO DE GENERACION**

M0000010 1995  
M0000020 1996  
M0000030 1997  
M0000040 1998  
M0000050 1999  
M0000060 2000  
M0000070 2001  
M0000080 2002  
M0000090 2003  
M0000100 2004

**PARTE II**

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

**EL ANEXO No. 14 CONSTA DE 5 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>14- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION
	ACTIVO FIJO		
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		
N0000010	INMUEBLES		
N0000020	EQUIPO DE TRANSPORTE		
N0000030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
N0000040	CONSTRUCCION EN PROCESO		
N0000050	EQUIPO DE COMPUTACION		
N0000060	EQUIPO DE COMPUTACION ADQUIRIDO EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000070	EQUIPO DE OFICINA ADQUIRIDO EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000080	EQUIPO DE TRANSPORTE ADQUIRIDO EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000090	INMUEBLES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000100	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		
	DEPRECIACIONES ACUMULADAS		
N0000110	DE EDIFICIOS		
N0000120	DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
N0000130	DE EQUIPO DE TRANSPORTE		
N0000140	DE EQUIPO DE COMPUTACION		
N0000150	DE MOBILIARIO Y EQUIPO EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000160	DE EQUIPO DE TRANSPORTE EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000170	DE EQUIPO DE COMPUTACION EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000180	DE INMUEBLES EN ARRENDAMIENTO		

## FINANCIERO

N0000190 TOTAL DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS

N0000200 TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y  
EQUIPO (NETO)

## ACTIVOS INTANGIBLES

N0000210 MEJORAS A LOCALES ARRENDADOS

N0000220 GASTOS DE ORGANIZACION

N0000230 GASTOS DE INSTALACION

N0000240 I.S.R. DIFERIDO

N0000250 P.T.U. DIFERIDA

N0000260 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

## AMORTIZACIONES ACUMULADAS

N0000270 DE MEJORAS A LOCALES ARRENDADOS

N0000280 DE GASTOS DE ORGANIZACION

N0000290 DE GASTOS DE INSTALACION

N0000300 TOTAL DE AMORTIZACIONES ACUMULADAS

## CAPITAL CONTABLE

## CAPITAL CONTRIBUIDO

N0000310 CAPITAL SOCIAL

N0000320 PRIMAS EN VENTAS DE ACCIONES

N0000330 TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO

## CAPITAL GANADO

N0000340 RESERVAS DE CAPITAL

N0000350 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

N0000360 RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS  
DISPONIBLES PARA LA VENTAN0000370 RESULTADO POR CONVERSION DE  
OPERACIONES EXTRANJERASN0000380 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA  
ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLEN0000390 RESULTADO POR TENENCIA  
DE ACTIVOS NO MONETARIOS  
(POR VALUACION ACTIVO FIJO)N0000400 RESULTADO POR TENENCIA  
DE ACTIVOS NO MONETARIOS  
(POR VALUACION DE INVERSIONES  
PERMANENTES EN ACCIONES)N0000410 AJUSTES POR OBLIGACIONES  
LABORALES AL RETIRON0000420 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDON0000430 EFECTO INICIAL ACUMULADO DE  
LA PARTICIPACION DE LOS  
TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES  
DIFERIDA

N0000440 UTILIDAD NETA  
N0000450 PERDIDA NETA  
  
N0000460 TOTAL CAPITAL CONTABLE

## ESTADO DE RESULTADOS

N0000500 COMISIONES Y TARIFAS  
N0000510 INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA

N0000520 TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS

N0000530 UTILIDAD POR COMPRAVENTA

MENOS:

N0000540 PERDIDA POR COMPRAVENTA

MAS:

N0000550 INGRESOS POR INTERESES

MENOS:

N0000560 GASTOS POR INTERESES

MAS (MENOS):

N0000570 RESULTADO POR VALUACION A VALOR  
RAZONABLE

N0000580 RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO  
(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)

N0000590 TOTAL DE MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION

N0000600 INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA  
OPERACION

MENOS:

N0000610 GASTOS DE ADMINISTRACION

N0000620 UTILIDAD DE LA OPERACION

N0000630 PERDIDA DE LA OPERACION

MAS (MENOS):

N0000640 OTROS PRODUCTOS

N0000650 OTROS GASTOS

N0000660 UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.

N0000670 PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.

N0000680 I.S.R. CAUSADO

N0000690 P.T.U. CAUSADA

N0000700 I.S.R. DIFERIDO



N0000710	P.T.U. DIFERIDA
N0000720	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N0000730	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS (MENOS):
N0000740	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N0000750	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
N0000760	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
	MAS (MENOS):
N0000770	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
N0000780	UTILIDAD NETA
N0000790	PERDIDA NETA

**PARTE II**

CIFRAS ACTUALIZADAS  
SEGUN ESTADOS  
FINANCIEROS

**EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC	TIPO DE OPERACION
	DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA		
	INGRESOS		
O000010			
O0000900	TOTAL		
	EGRESOS		
O0001010			

O0001900 TOTAL

**PARTE II**

PAIS DE RESIDENCIA	MONTO DE LA OPERACION
-----------------------	--------------------------

**EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>16.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	<b>DEDUCCION EN EL EJERCICIO</b>
P0000010	CONSTRUCCIONES	
P0000020	MAQUINARIA Y EQUIPO	
P0000030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	
P0000050	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES	
P0000060	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS	
P0000070	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	
P0000080	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS	
P0000100	TOTAL	

**PARTE II**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	<b>TOTAL</b>
Q0000010	PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS	
Q0000020	PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS	
Q0000030	PROMEDIO DE TERRENOS	
Q0000040	PROMEDIO DE INVENTARIOS	
Q0000050	SUMA	
	MENOS:	
Q0000060	PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO	
Q0000070	BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO	
Q0000080	TASA	
Q0000090	IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE SEGUN ARTICULO 2 DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO	
	<b>OPCION DEL ARTICULO 5-A DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO</b>	
Q0000100	IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO	

INMEDIATO ANTERIOR

Q0000110 FACTOR DE ACTUALIZACION

Q0000120 IMPUESTO DEL EJERCICIO SEGUN OPCION ARTICULO 5-A DE LA  
LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO**EL ANEXO No. 17.1. CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.1.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	RFC	% DE PARTICIPACION
	<b>NOMBRE DEL FIDEICOMISO</b>		
Q0000500			

**PARTE II**

PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	BASE IMPAC DEL EJERCICIO
---	--	--------------------------------

---

**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 2005.**


---

**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

NOMBRE

RFC

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO

CIUDAD O POBLACION

CODIGO POSTAL

ESTADO

TELEFONO

CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

**REPRESENTANTE LEGAL:**

NOMBRE

NACIONAL

(SI o NO)

EXTRANJERO

(SI o NO)

RFC

CURP

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO

CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 NUMERO DE ESCRITURA  
 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DD/MM/AAAA)  
 FECHA DE DESIGNACION (DD/MM/AAAA)

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
 RFC  
 CURP  
 NUMERO DE REGISTRO  
 DOMICILIO FISCAL:  
 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
 COLONIA  
 DELEGACION O MUNICIPIO  
 CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 COLEGIO AL QUE PERTENECE  
  
 NOMBRE DEL DESPACHO  
 RFC DEL DESPACHO  
 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO  
 TELEFONO

**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:  
 ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES (SI o NO)  
 ADMINISTRACION REGIONALDE GRANDES CONTRIBUYENTES

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
 OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.) (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 (SI o NO)  
 FIDEICOMISO (SI o NO)  
 EMPRESA PARAESTATAL (SI o NO)  
 EMPRESA FILIAL (SI o NO)  
 EMPRESA SUBSIDIARIA (SI o NO)  
 ORGANISMO DESCENTRALIZADO (SI o NO)  
 DICTAMEN POR FUSION (SI o NO)  
 DICTAMEN POR ESCISION (SI o NO)  
 DICTAMEN POR LIQUIDACION (SI o NO)

EFFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (SI o NO)

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE  
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO

REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10 (SI o NO)  
EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS (SI o NO)  
ESPECIFIQUE:

**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 MULTIPLE (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)

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:**

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.  
NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

**DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.  
NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES**

**IMPORTE**

PTU GENERADA EN EL EJERCICIO  
PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO**

SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS  
SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS  
COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE  
ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES, PENDIENTES DE APLICAR  
SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
	<b>1.- BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y 2004</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		
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		
	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO		
A0000150	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO		
A0000160	TOTAL		
A0000180	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 2005 Y 2004</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 ANEXO No. 3 CONSTA DE 19 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN CUATRO 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 2005 Y DE 2004</b>	<b>CAPITAL CONTRIBUIDO</b>			
		CAPITAL SOCIAL	OBLIGACIONES SUBORDINADAS	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003				
	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				
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 31 DE DICIEMBRE DE 2004

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

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 31 DE DICIEMBRE DE 2005

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)
<b>PARTE III</b>					
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA	RESULTADO NETO POSITIVO	

**PARTE IV**

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 2005 Y 2004**

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
<b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y 2004</b>		

INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS 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  
PROVENIENTES 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 PROVENIENTES DE PARTIDAS DE LOS INGRESOS TOTALES DE LA OPERACION
E0000050	TOTAL DE INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES

## 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 PROVENIENTES DE PARTIDAS DE LOS EGRESOS TOTALES DE LA OPERACION
E0000090	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES
	COMISIONES Y TARIFAS
	COMISIONES COBRADAS
00523201	VALOR HISTORICO
00523299	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E0000100	TOTAL DE COMISIONES COBRADAS
E0000110	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS
	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
	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 RELACIONADA 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
	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

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 RELACIONADA 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

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 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	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
	<b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)			
F0000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
F0000020	REDUCCIONES DEL I.S.R.			
F0000030	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO			
F0000040	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO			
F0000050	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. ENTERADOS			
F0000060	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS			
F0000070	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO			
F0000080	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS			
F0000090	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES			

- F0000100 COMPENSACION DE IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
F0000110 COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES  
F0000120 ISR PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL IMPUESTO AL ACTIVO  
F0000130 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO  
F0000140 IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO  
F0000150 IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES  
TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES  
PREFERENTES

- F0000200 IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES

IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)

- F0000210 IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO  
F0000220 IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO ACTUALIZADO  
F0000230 REDUCCIONES DEL I.A.  
F0000240 IMPUESTO CAUSADO DEL EJERCICIO  
F0000250 IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DEL EJERCICIO  
F0000260 IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DE EJERCICIOS ANTERIORES  
F0000270 OTROS ACREDITAMIENTOS  
F0000280 ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO  
F0000290 PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADOS SIN ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
F0000300 COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES  
F0000310 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.A.  
F0000320 IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO  
F0000330 SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES  
F0000340 IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO  
F0000350 IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)  
PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

- F0000400 ENERO

F0000410 FEBRERO  
F0000420 MARZO  
F0000430 ABRIL  
F0000440 MAYO  
F0000450 JUNIO  
F0000460 JULIO  
F0000470 AGOSTO  
F0000480 SEPTIEMBRE  
F0000490 OCTUBRE  
F0000500 NOVIEMBRE  
F0000510 DICIEMBRE

F0000520 TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL I.V.A.  
EFECTUADOS EN EL EJERCICIO

F0000600 CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.  
F0000610 APORTACIONES AL INFONAVIT  
F0000620 APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO  
F0000630 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS  
DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE  
CUFINRE  
F0000640 IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS  
DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE

IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

F0000700 IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION  
F0000710 IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION  
F0000720 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 30%  
F0000830 ARRENDAMIENTO AL 10%  
F0000840 ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%  
F0000850 INTERESES (AL 0.5% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)  
F0000860 PREMIOS AL 1%  
F0000870 PREMIOS AL 21%  
F0000880 GANANCIA CAMBIARIA AL 30%

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 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%
- F0000930 JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
- F0000940 HONORARIOS AL 25%
- F0000950 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
- F0000960 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
- F0000970 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
- F0000980 ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
- F0000990 ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
- F0001000 INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
- F0001010 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
- F0001020 OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
- F0001030 INTERESES AL 4.9%
- F0001040 INTERESES AL 10%
- F0001050 INTERESES AL 15%
- F0001060 INTERESES AL 21%
- F0001070 INTERESES AL 30%
- F0001080 ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
- F0001090 REGALIAS AL 5%
- F0001100 REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
- F0001110 REGALIAS Y PATENTES AL 30%
- F0001120 CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
- F0001130 PREMIOS AL 1%
- F0001140 PREMIOS AL 21%
- F0001150 MEDIACIONES AL 40%
- F0001160 OTROS INGRESOS OBTENIDOS POR PERSONAS MORALES UBICADAS EN TERRITORIOS CON REGIMEN FISCAL PREFERENTE
- F0001170 OTROS INGRESOS AL 30%
- F0001180 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

- F0001200 SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
- F0001210 USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
- F0001220 SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
- F0001230 SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS
- F0001240 ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS

F0001250 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

CONTRIBUCION A DIFERENCIA  
CARGO O SALDO A  
FAVOR DETERMINADO  
POR EL  
CONTRIBUYENTE

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 6.2 CONSTA DE 8 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 2005</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)**

F0001300 ENERO  
F0001310 FEBRERO  
F0001320 MARZO  
F0001330 ABRIL  
F0001340 MAYO  
F0001350 JUNIO  
F0001360 JULIO  
F0001370 AGOSTO  
F0001380 SEPTIEMBRE  
F0001390 OCTUBRE  
F0001400 NOVIEMBRE  
F0001410 DICIEMBRE

F0001420 TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES DE I.S.R.

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
IMPUESTO AL ACTIVO (I.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 DE I.A.

---

**PARTE II**

TIPO DE PAGO	FECHA DE	INSTITUCION	NUMERO DE LA
NORMAL O	PRESENTACION	DE CREDITO	OPERACION
COMPLEMENTARIO		O SAT	

**EL ANEXO No. 6.3 CONSTA DE 15 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 2005</b>					
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)</b>					
F0001800	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO					
F0001810	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
F0001820	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
F0001870	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR					
F0001880	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					
F0001890	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
F0001900	PAGO PROVISIONAL DEL MES					
	MENOS:					
F0001910	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD					
F0001920	RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
F0001930	IMPUESTO DETERMINADO POR					

AUDITORIA  
F0001940 IMPUESTO PAGADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

F0001950 DIFERENCIA

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)**

F0002000 I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO  
INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO

ENTRE 12:

F0002010 COCIENTE

POR:

F0002020 NUMERO DE MESES DEL PERIODO

F0002030 IMPUESTO DETERMINADO

MENOS:

F0002040 PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES

F0002050 DIFERENCIA

MENOS:

F0002060 I.S.R. ACREDITADO EN EL MES

F0002070 IMPUESTO DETERMINADO POR  
AUDITORIA

F0002080 IMPUESTO PAGADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

F0002100 DIFERENCIA A CARGO

**PARTE II**

JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE TOTAL

**EL ANEXO No. 6.4 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**6.4.- DETERMINACION DE PAGOS  
DEFINITIVOS DEL IMPUESTO  
AL VALOR AGREGADO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

ENERO

FEBRERO

MARZO

ABRIL

MAYO



**PAGOS MENSUALES  
DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL  
VALOR AGREGADO (I.V.A.)**

F0002250	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%
F0002260	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%
F0002270	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0002280	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
F0002290	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0002300	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0002310	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO
	MENOS:
F0002320	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
	MENOS:
F0002330	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0002340	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION
F0002350	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION
F0002360	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO
F0002370	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO
F0002380	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO
F0002390	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0002400	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTES DE ACREDITAR
F0002410	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0002420	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR

F0002430 IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL  
CONTRIBUYENTE

F0002440 IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR  
EL CONTRIBUYENTE

F0002450 DIFERENCIA A CARGO

F0002460 DIFERENCIA A FAVOR

F0002470 FACTOR DE PRORRATEO

**PARTE II**

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
-------	-------	--------	------------	---------	-----------	-----------	-------

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

BASE

TASA

RETENCION

G0000010 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000020 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

G0000040 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000050 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000060 SUBTOTAL

MENOS:

G0000070 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

G0000080 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO  
ANTERIOR PAGADO EN ESTE

MENOS:

G0000090 HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS  
MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

MENOS:

G0000100 HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.

G0000110 TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
G0000210	ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000220	ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000230	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
G0000240	ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000250	ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EXTRANJERO			
G0000260	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G0000270	ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G0000280	ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE			
	MENOS:			
G0000290	ARRENDAMIENTO PAGADO EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000300	TOTAL DE ARRENDAMIENTO BASE PARA LA RETENCION			

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
G0000410	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000420	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000430	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			

G0000440 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000450 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000460 SUBTOTAL

MENOS:

G0000470 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

G0000480 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

G0000490 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION

MENOS:

G0000500 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION

G0000510 TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>8.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	<b>NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL</b>
	CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS	
	IMPORTACIONES	
H0000100		
H0000400	TOTAL	
	EXPORTACIONES	
H0000500		
H0000800	TOTAL	

**PARTE II**

CANTIDAD DE PEDIMENTOS	VALOR EN ADUANA DECLARADO	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO
---------------------------	------------------------------	---------------------	----------------	-----------------

**EL ANEXO No. 8.1 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>8.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO		

H0001000

H0001400 TOTAL

**PARTE II**

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO 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 2005</b>	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO				
10000010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO				
10000020	DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN				
10000030	PAGO PROVISIONAL DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR				
10000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR				
10000110	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR				
10000150	CORRESPONDIENTE AL MES DE				

---

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES EN SU CARACTER DE RETENEDOR
10000190	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO
10000230	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGOS AL EXTRANJERO EN SU CARACTER DE RETENEDOR
10000270	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO
10000310	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
10000320	DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN
10000330	PAGO PROVISIONAL DE
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO
10000370	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU CARACTER DE RETENEDOR
10000410	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
10000450	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
10000490	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
10000530	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	IMPUESTOS LOCALES
10000570	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
10000610	CORRESPONDIENTE AL MES DE

## OTROS

10000650 ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES  
AL QUE CORRESPONDE

10000690 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	
	<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 2005</b>		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			

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

J0000190	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
J0000200	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES
J0000210	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0000220	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
J0000230	OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES
J0000240	TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

J0000250	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES
J0000260	IMPUESTO AL ACTIVO
J0000270	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0000280	I.S.R. DIFERIDO
J0000290	P.T.U. DIFERIDA
J0000300	AMORTIZACION Y DEPRECIACION CONTABLE
J0000310	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0000320	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES
J0000330	PERDIDAS EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS
J0000340	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO
J0000350	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0000360	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
J0000370	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
J0000380	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

**LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE  
CONTABILIZAN EN**

J0000400	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
J0000410	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES
J0000420	DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE
J0000430	HONORARIOS
J0000440	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.
J0000450	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES
J0000460	OTROS GASTOS DE OPERACION Y ADMINISTRACION
J0000470	INTERESES PAGADOS

**LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION  
CONTABLE SE INTEGRA POR**

J0000480	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
----------	---------------------------------

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

J0000490	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
J0000500	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0000510	DEPRECIACION Y AMORTIZACION FISCAL
J0000520	CARGOS A PROVISIONES
J0000530	CARGOS A ESTIMACIONES
J0000540	GASTOS POR COLOCACION DE TITULOS Y ACCIONES



J0000550	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
J0000560	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
J0000570	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
J0000580	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
J0000590	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADAS EN EL EJERCICIO
J0000600	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
J0000610	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

J0000620	DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO
J0000630	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES
J0000640	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
J0000650	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES
J0000660	UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS
J0000670	CANCELACION DE PROVISIONES
J0000680	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0000690	RECUPERACIONES DE GASTOS CONSIDERADOS NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES
J0000700	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
J0000710	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0000720	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR  
TOTAL

**11.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS  
DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE  
RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA  
EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

K0000010	INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES
K0000020	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO) INGRESOS NETO DE LA OPERACION
K0000030	COMISIONES Y TARIFAS
K0000040	INGRESOS POR INTERMEDIACION
K0000050	OTROS PRODUCTOS
K0000090	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS
	MENOS:
K0000100	EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
K0000110	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO) INGRESOS NETO DE LA OPERACION
K0000120	INGRESOS HISTORICOS
	MAS:
K0000130	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
K0000140	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES Y ENAJENACION DE ACCIONES

K0000200 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.

**EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 33 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		2005	2004	2003	2002	2001
	<b>12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</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 VI					
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					

L0000700	CUFIN POR FUSION O ESCISION 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 A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002**

L0001200	RESULTADO FISCAL. TITULO II
	MENOS:
L0001210	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO Y ARTICULO SEGUNDO FRACCION LXXXII 1ER PARRAFO DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 DE LA L.I.S.R.
L0001220	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. ART. 32 FRACCS. VIII Y IX, L.I.S.R.
L0001230	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR SEGUN ARTICULO SEGUNDO FRACCIONES X Y LXXXII 3ER. PARRAFO DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 DE LA L.I.S.R.
L0001240	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
	MENOS:
L0001250	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.
L0001260	ACTUALIZACION DE LA DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4º PARRAFO L.I.S.R.

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL  
NETA A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2005**

L0001270	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MENOS:
L0001280	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
L0001290	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
L0001300	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR
L0001310	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
L0001320	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
	MENOS:
L0001330	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS, FRACC. I DEL ART. 10 L.I.S.R. QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.
L0001340	ACTUALIZACION DEL MONTO DE LA DIFERENCIA DEL CONCEPTO ANTERIOR
L0001350	CUFIN TOTAL

---

**PARTE II**

2000	1999	1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990	1989
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**PARTE III**

1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**EL ANEXO No. 13 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>13.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M0000010	1995		
M0000020	1996		
M0000030	1997		
M0000040	1998		
M0000050	1999		
M0000060	2000		
M0000070	2001		
M0000080	2002		
M0000090	2003		
M0000100	2004		

**PARTE II**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>14.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	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			

## 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	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
N0000420	EFFECTO 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

**EL ANEXO No. 15 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC	TIPO DE OPERACION
	<b>15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
	DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA		
	INGRESOS		
O0000100			
O0000900	TOTAL		
	EGRESOS		
O0001010			
O0001900	TOTAL		

**PARTE II**

PAIS DE RESIDENCIA	MONTO DE LA OPERACION
--------------------	-----------------------

**EL ANEXO No. 16 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO
	<b>16.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
P0000010	CONSTRUCCIONES		
P0000020	MAQUINARIA Y EQUIPO		
P0000030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
P0000040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES		
P0000050	EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS		
P0000060	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS		
P0000070	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS		
P0000100	TOTAL		



**PARTE II**

ADQUISICIONES  
DURANTE  
EL EJERCICIO

DISMINUCIONES  
DURANTE  
EL EJERCICIO

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

**17.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

Q00000010	PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS	
Q00000020	PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS Y CARGOS DIFERIDOS	
Q00000030	PROMEDIO DE TERRENOS	
Q00000040	PROMEDIO DE INVENTARIOS	
Q00000050	SUMA	
	MENOS:	
Q00000060	PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO	
Q00000070	BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO	
Q00000080	TASA	
Q00000090	IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE SEGUN ARTICULO 2 DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO	

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

Q00000100	IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR	
Q00000110	FACTOR DE ACTUALIZACION	
Q00000120	IMPUESTO DEL EJERCICIO SEGUN OPCION ARTICULO 5-A DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO	

**EL ANEXO No. 17.1. CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>17.1.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	RFC                      %DE PARTICIPACION

**NOMBRE DEL FIDEICOMISO**

R0000500

**PARTE II**

PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	BASE IMPAC DEL EJERCICIO
---	--	--------------------------------

---

**H. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS,  
APLICABLE A LAS SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005.**


---

**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

NOMBRE  
RFC  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

**REPRESENTANTE LEGAL:**

NOMBRE  
NACIONAL (SI o NO)  
EXTRANJERO (SI o NO)  
RFC  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
NUMERO DE ESCRITURA  
NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DD/MM/AAAA)  
FECHA DE DESIGNACION (DD/MM/AAAA)

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
RFC  
CURP  
NUMERO DE REGISTRO  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
COLEGIO AL QUE PERTENECE  
  
NOMBRE DEL DESPACHO  
RFC DEL DESPACHO

NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO  
TELEFONO

### DATOS GENERALES

**AUTORIDAD COMPETENTE:**

ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES (SI o NO)  
ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.) (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 (SI o NO)  
FIDEICOMISO (SI o NO)  
EMPRESA PARAESTATAL (SI o NO)  
EMPRESA FILIAL (SI o NO)  
EMPRESA SUBSIDIARIA (SI o NO)  
ORGANISMO DESCENTRALIZADO (SI o NO)  
DICTAMEN POR FUSION (SI o NO)  
DICTAMEN POR ESCISION (SI o NO)  
DICTAMEN POR LIQUIDACION (SI o NO)

EFFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (SI o NO)

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE  
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO

REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10 (SI o NO)  
EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS (SI o NO)  
ESPECIFIQUE:

**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 MULTIPLE (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)

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:**

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMOS QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

**DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO		IMPORTE	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS		
	SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS		
	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE		
	ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES, PENDIENTES DE APLICAR		
	SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA		
<b>1.- BALANCE GENERAL</b>			
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>			
ACTIVO			
A0000020	DISPONIBILIDADES		
INSTRUMENTOS EN VALORES			
A0000040	TITULOS PARA NEGOCIAR NACIONALES		
A0000050	TITULOS PARA NEGOCIAR INTERNACIONALES		
A0000060	ESTIMACIONES PARA BAJAS DE VALOR DE TITULOS		
A0000080	DEUDORES POR REPORTO		
A0000090	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO		
A0000100	TOTAL		
OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADOS			
A0000120	VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMOS		
A0000140	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS DERIVADOS		
A0000160	TOTAL		
A0000180	CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
A0000200	BIENES ADJUDICADOS (NETO)		

---

A0000220	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0000240	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS
A0000260	IMPUESTOS DIFERIDOS (NETO)
A0000280	OTROS ACTIVOS
A0000300	TOTAL DEL ACTIVO
PASIVO Y CAPITAL	
A0000320	PRESTAMO DE BANCOS Y DE OTROS ORGANISMOS
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
A0000340	I.S.R. Y P.T.U. POR PAGAR
A0000350	ACREEDORES DIVERSOS
A0000360	DIVIDENDOS POR PAGAR
A0000380	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS
A0000400	HONORARIOS
A0000420	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
A0000440	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS
A0000460	GASTOS EN TECNOLOGIA
A0000480	OTRAS
A0000500	IMPUESTOS FEDERALES POR PAGAR
A0000520	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000540	IMPUESTOS DIFERIDOS (NETO)
A0000560	CREDITOS DIFERIDOS
A0000580	TOTAL DEL PASIVO
ACTIVOS NETOS	
CAPITAL CONTABLE	
CAPITAL CONTRIBUIDO	
A0000600	CAPITAL SOCIAL
A0000620	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0000640	TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO
CAPITAL GANADO	
A0000660	RESERVAS DE CAPITAL
A0000680	RESERVA PARA LA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS
A0000700	RESULTADO ACUMULADO
A0000720	RESULTADO DEL EJERCICIO
A0000740	EFFECTOS DE VALUACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

A0000750	RESULTADO NETO
A0000760	TOTAL CAPITAL GANADO
A0000780	TOTAL CAPITAL CONTABLE
A0000790	TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

## Cuentas de Orden Deudoras

A0000800	CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO
A0000820	OTRAS OBLIGACIONES CONTINGENTES
A0000840	ACCIONES EMITIDAS
A0000860	BIENES EN DEPOSITO, CUSTODIA O EN ADMINISTRACION
A0000880	VALORES PRESTADOS Y CUSTODIA
A0000900	MONTOS CONTRATADOS EN INSTRUMENTOS DERIVADOS
A0000920	GARANTIA EN CUSTODIA POR VALORES PRESTADOS
A0000940	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO

## Cuentas de Orden Acreedoras

A0000960	AUTORIZADO CAPITAL SOCIAL
A0000980	CONTINGENTES DE OTRAS OBLIGACIONES
A0001000	EMISION DE ACCIONES
A0001020	DEPOSITO, CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES
A0001040	CUSTODIA Y PRESTAMO DE VALORES
A0001060	INSTRUMENTOS CONTRATADOS DERIVADOS
A0001080	CUSTODIA DE LA S GARANTIAS POR PRESTAMOS DE VALORES
A0001100	REPORTO DE TITULOS RECIBIDOS

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 2005 Y DE 2004</b>			
INGRESOS			
B0000020	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
B0000040	RESULTADO POR COMPRAVENTA		
B0000060	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)		
B0000080	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL (NETO)		
B0000100	INGRESOS POR INTERESES		
B0000120	DIVIDENDOS COBRADOS		
B0000140	OTROS INGRESOS		
B0000160	INGRESOS TOTALES		

## EGRESOS

B0000180	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA
B0000200	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES
B0000220	GASTOS POR INTERESES
B0000240	GASTOS DE ADMINISTRACION
B0000260	OTROS GASTOS
B0000300	EGRESOS TOTALES
B0000460	UTILIDAD BRUTA
B0000480	PERDIDA BRUTA
B0000500	ISR CAUSADO
B0000520	ISR DIFERIDO
B0000540	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
B0000560	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
B0000580	OPERACIONES CONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
B0000600	RESULTADO NETO POSITIVO
B0000620	RESULTADO NETO NEGATIVO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO  
**EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 11 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**  
**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		CAPITAL CONTRIBUTIDO	PRIMA EN VENTA
		CAPITAL SOCIAL	DE ACCIONES
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>		
C0000020	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2003		
	MOVIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0000040	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000060	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000080	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000100	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000120	TOTAL		

## MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION

C0000140	RESULTADO NETO POSITIVO
C0000160	RESULTADO NETO NEGATIVO
C0000180	TOTAL

MOVIMIENTOS POR EL RECONOCIMIENTO  
DE CRITERIOS CONTABLES ESPECIFICOS

C0000200	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS
C0000220	TOTAL
C0000240	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2004

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

## MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION

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 2005

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

RESERVA LEGAL	RESERVA PARA LA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS	CAPITAL GANADO RESULTADO ACUMULADO	RESULTADO NETO POSITIVO	RESULTADO NETO NEGATIVO
------------------	--	--	-------------------------------	-------------------------------



**PARTE III**

EFFECTOS DE VALUACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS	TOTAL CAPITAL CONTABLE
--	------------------------

**EL ANEXO No. 4 CONSTA DE 16 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		PORCENTAJE DE PARTICIPACION	EMISORA	SERIE
	<b>4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	TITULOS PARA NEGOCIAR			
	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 DE TITULOS PARA NEGOCIAR			
	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO			
	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO			
D0001300	VALORES GUBERNAMENTALES			
D0001350	TITULOS BANCARIOS			
D0001400	TOTAL DE TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO			
	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 DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS
	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS
	INVERSIONES 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
D0002190	TOTAL DE INVERSIONES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS
D0002200	TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

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

**5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004**

AÑO

AÑO

INGRESOS

RESULTADO POR VALUACION A VALOR JUSTO

00510300	TITULOS PARA NEGOCIAR NACIONALES
00510301	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS
00510302	TITULOS PARA NEGOCIAR INTERNACIONALES

---

00510303	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO
00510304	PRESTAMOS DE VALORES
00510305	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS
00005103	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
RESULTADO POR COMPRAVENTA	
00510100	RESULTADO POR COMPRAVENTA
00005101	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA
RESULTADOS POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)	
00510500	RESULTADOS POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)
00005105	TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)
AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL (NETO)	
00512100	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL (NETO)
00005121	TOTAL DE AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL (NETO)
INGRESOS POR INTERESES	
00513201	PREMIOS COBRADOS POR REPORTO
00513202	PREMIOS POR PRESTAMO DE VALORES
00513203	INTERESES SOBRE INVERSIONES
00513204	INTERESES SOBRE VALORES PRESTADOS
00513205	POR DEPOSITOS EN BANCOS
00513206	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
00513207	UTILIDAD POR VALORIZACION DE OPERACIONES EN UDIS
00005132	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES
OTROS PRODUCTOS	
00513100	DIVIDENDOS COBRADOS
00513300	OTROS
00513800	UTILIDADE POR VENTA DE ACTIVO FIJO
00513900	UTILIDAD POR VENTA DE BIENES ADJUDICADOS
E0000010	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS
E0000020	TOTAL DE INGRESOS

## EGRESOS

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE

OPERACION Y DISTRIBUCION, PAGADOS  
A LA OPERADORA

00521701	ADMINISTRACION DE ACTIVOS
00521702	ADMINISTRACION DE ACTIVOS SOBRE DESEMPEÑO
00521703	DISTRIBUCION
00521704	VALUACION
00521707	DEPOSITOS ACCIONES DE LA SI
00521708	DEPOSITO VALORES SI
00521709	DEPOSITOS VALORES
00521710	CUSTODIA ACCIONES DE LA SI
00521711	CUSTODIA VALORES SI
00521712	CUSTODIA VALORES
00521713	CONTABILIDAD
00521714	ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD
00521715	SISTEMAS
00521716	ADMINISTRACION DE RIESGOS
00005217	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DISTRIBUCION, PAGADOS A LA OPERADORA

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y  
DISTRIBUCION, PAGADOS A OTRAS ENTIDADES

00521803	DISTRIBUCION
00521804	VALUACION
00521805	CALIFICACION
00521806	PROVEEDURIA DE PRECIOS
00521807	DEPOSITO ACCIONES DE LA SI
00521808	DEPOSITOS VALORES SI
00521809	DEPOSITO VALORES
00521810	CUSTODIA ACCIONES DE LA SI
00521811	CUSTODIA VALORES SI
00521812	CUSTODIA VALORES
00521813	CINTABILIDAD
00521814	ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD
00521815	SISTEMAS
00521816	ADMINISTRACION DE RIESGOS
00005218	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DISTRIBUCION, PAGADOS A OTRAS ENTIDADES

## GASTOS POR INTERESES

00523201	POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
00523202	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
00523203	PERDIDA POR VALORIZACION DE OPERACIONES EN UDIS
00005232	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES

## GASTOS DE ADMINISTRACION

## DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

00520100	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
00005201	TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

## HONORARIOS

00520304 EMOLUMENTOS AL CONSEJO DE ADMINISTRACION  
00520305 NOTARIA  
00520310 AUDITORIA CONTABLE  
00520320 AUDITORIA ADMINISTRATIVA  
00520330 AUDITORIA LEGAL

00005203 TOTAL DE HONORARIOS

PAPELERIA Y UTILES

00520500 PAPELERIA Y UTILES

00005205 TOTAL DE PAPELERIA Y UTILES

SUSCRIPCIONES Y CUOTAS

00520910 C.N.B.V.  
00520920 BOLSA  
00520930 INDEVAL  
00520940 ASOCIACIONES

00005209 TOTAL DE SUSCRIPCIONES Y CUOTAS

GASTOS DE PROMOCION

00521001 PROPAGANDA  
00521002 PROSPECTOS  
00521040 PUBLICIDAD RADIO  
00521050 PUBLICIDAD TELEVISION  
00521060 PUBLICIDAD PRENSA  
00521070 PUBLICIDAD OTROS

00005210 TOTAL DE GASTOS DE PROMOCION

RESULTADO POR VENTA DE ACTIVO FIJO

00523500 RESULTADO POR VENTA DE ACTIVO FIJO

00005235 TOTAL DE RESULTADO POR VENTA DE ACTIVO FIJO

CUOTAS DE INSPECCION

00521100 CUOTAS DE INSPECCION

00005211 TOTAL DE CUOTAS DE INSPECCION

IMPUESTOS Y DERECHOS

00520600 CORREOS Y TEL EFONOS  
00520700 RENTAS PAGADAS  
00520800 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

E0000030 TOTAL DE IMPUESTOS Y DERECHOS

OTROS GASTOS

00521600 COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS  
00521900 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O  
DIFICIL COBRO  
00523800 PERDIDA POR VENTA DE ACTIVO FIJO  
00523900 PERDIDA POR VENTA DE BIENES ADJUDICADOS

00524000	POR BAJA DE VALOR DEL ACTIVO FIJO
00524100	POR BAJA DE VALOR DE BIENES ADJUDICADOS
00523300	OTROS
E0000040	TOTAL DE OTROS GASTOS
E0000050	EGRESOS TOTALES

**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 COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE			
IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)			
F0000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0000020	REDUCCIONES DEL I.S.R.		
F0000030	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO		
F0000040	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO, REALIZADOS EN EL EJERCICIO		
F0000050	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
F0000060	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		
F0000070	I.S.R. ACREDITABLE PAGOS EN EL EXTRANJERO		
F0000080	I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS		
F0000090	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F0000100	COMPENSACIONES DE IMPUESTOS AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F0000110	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES		
F0000120	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO		
F0000130	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO		
F0000140	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO		
IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)			
F0000200	IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO		
F0000210	IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO ACTUALIZADO		
F0000220	REDUCCIONES DEL I.A.		
F0000230	IMPUESTO CAUSADO DEL EJERCICIO		
F0000240	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITABLE DEL EJERCICIO		
F0000250	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITABLE DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F0000260	OTROS ACREDITAMIENTOS		
F0000270	ESTIMULOS POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO		
F0000280	PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADOS SIN ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA		

F0000290	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0000300	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.A.
F0000310	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
F0000320	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES
F0000330	IMPUESTO A CARGO A CARGO DEL EJERCICIO
F0000340	IMPUESTO A FAVOR A CARGO DEL EJERCICIO

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)  
PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

F0000400	ENERO
F0000410	FEBRERO
F0000420	MARZO
F0000430	ABRIL
F0000440	MAYO
F0000450	JUNIO
F0000460	JULIO
F0000470	AGOSTO
F0000480	SEPTIEMBRE
F0000490	OCTUBRE
F0000500	NOVIEMBRE
F0000510	DICIEMBRE
F0000540	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL I.V.A. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO
F0000580	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
F0000590	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUNFINRE

CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:

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

POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS

F0000650	POR SALARIOS
F0000660	HONORARIOS AL 10%
F0000670	HONORARIOS AL 30%
F0000680	ARRENDAMIENTO AL 10%
F0000690	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0000700	INTERESES (AL 0.5% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
F0000710	PREMIOS AL 1%
F0000720	PREMIOS AL 21%
F0000730	GANANCIA CAMBIARIA AL 30%
F0000740	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0000800	SALARIOS AL 15%
F0000810	SALARIOS AL 30%
F0000820	HONORARIOS AL 25%
F0000830	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000840	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
F0000850	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE

	CAPITAL AL 25%
F0000860	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
F0000870	INTERESES AL 4.9%
F0000890	INTERESES AL 10%
F0000900	INTERESES AL 15%
F0000910	INTERESES AL 21%
F0000920	INTERESES AL 30%
F0000930	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
F0000940	REGALIAS AL 5%
F0000950	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F0000960	REGALIAS Y PATENTES AL 30%
F0000970	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000980	PREMIOS AL 1%
F0000990	PREMIOS AL 21%
F0001000	MEDIACIONES AL 40%
F0001010	OTROS INGRESOS AL 30%
F0001020	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)
F0001030	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001040	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001050	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
F00001200	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
------------------------------------	---	------------

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 6.2 CONSTA DE 8 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 2005</b>	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE

PAGOS PROVISIONALES DEL



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

F0001210	ENERO
F0001220	FEBRERO
F0001230	MARZO
F0001240	ABRIL
F0001250	MAYO
F0001260	JUNIO
F0001270	JULIO
F0001280	AGOSTO
F0001290	SEPTIEMBRE
F0001300	OCTUBRE
F0001310	NOVIEMBRE
F0001320	DICIEMBRE
F0001350	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

PAGOS PROVISIONALES DEL  
IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)

F0001410	ENERO
F0001420	FEBRERO
F0001430	MARZO
F0001440	ABRIL
F0001450	MAYO
F0001460	JUNIO
F0001470	JULIO
F0001480	AGOSTO
F0001490	SEPTIEMBRE
F0001500	OCTUBRE
F0001510	NOVIEMBRE
F0001520	DICIEMBRE
F0001550	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES

**PARTE II**

TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION
--	--------------------------	------------------------------------	---------------------------

**EL ANEXO No. 6.3 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL
	<b>6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>				
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)				
F0001610	INGRESOS NOMINALES DEL PERIODO				
F0001620	COEFICIENTE DE UTILIDAD				
F0001630	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL				
	MENOS:				
F0001640	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR				

F0001650	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA
F0001660	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0001670	PAGO PROVISIONAL DEL MES
	MENOS:
F0001680	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F0001690	RETENCIONES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0001700	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
F0001710	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0001720	DIFERENCIA
	PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)
F0001730	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO
	ENTRE 12:
F0001740	COCIENTE
	POR:
F0001750	No. DE MESES DEL PERIODO
F0001760	IMPUESTO DETERMINADO
	MENOS:
F0001770	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES
F0001780	DIFERENCIA
	MENOS:
F0001790	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES
F0001800	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
F0001810	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0001820	DIFERENCIA A CARGO

**PARTE II**

MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
------	-------	-------	--------	------------	---------	-----------	-----------	-------

**EL ANEXO No. 6.4 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>6.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>					
	PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)					
F0002000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES					

F0002010	GRAVADOS A LA TASA DEL 15% VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0002020	GRAVADOS A LA TASA DEL 10% VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%
F0002030	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS
F0002040	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)
F0002050	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES
F0002060	TOTAL DE IV.A. CAUSADO
	MENOS:
F0002070	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO
	MENOS:
F0002080	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0002090	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORATEO
F0002100	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE DEL PERIODO
F0002110	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO
F0002120	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0002130	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTES DE ACREDITAR
F0002140	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0002150	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0002160	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0002170	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0002180	DIFERENCIA A CARGO
F0002190	DIFERENCIA A FAVOR
F0002200	FACTOR DE PRORRATEO

**PARTE II**

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
-------	-------	--------	------------	---------	-----------	-----------	-------

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
<b>7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>				
G0000010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000030	SUBTOTAL			
CAPITALIZADOS				
G0000040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000060	SUBTOTAL			
MENOS:				
G0000070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
MAS:				
G0000080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
MENOS:				
G0000090	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			
MENOS:				
G0000100	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
G0000110	TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION			

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
<b>7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>				
G0000210	ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000220	ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000230	SUBTOTAL			
CAPITALIZADOS				
G0000240	ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000250	ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000260	SUBTOTAL			

MENOS:

G0000270 ARRENDAMIENTO NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

G0000280 ARRENDAMIENTO NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

G0000290 ARRENDAMIENTO PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION

MENOS:

G0000300 ARRENDAMIENTO PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION

G0000310 TOTAL DE ARRENDAMIENTO BASE PARA LA RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
G0000410	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000420	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000430	SUBTOTAL			
	<b>CAPITALIZADOS</b>			
G0000440	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000450	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000460	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G0000470	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G0000480	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G0000490	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			
G0000500	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
G0000510	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 2005</b>	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO		
H0001000			
H0001400	TOTAL		

PARTE II				
IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO 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 2005</b>	IMPORTE	FECHA DE PAGO	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO				
I0000010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO				
I0000020	DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN				
I0000030	PAGO PROVISIONAL DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES EN SU CARACTER DE RETENDOR				
I0000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO				
I0000110	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGOS AL EXTRANJERO EN SU CARACTER DE RETENDOR				
I0000150	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO				
I0000190	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO				
I0000230	DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN				
I0000270	PAGO PROVISIONAL DE				
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO				
I0000310	CORRESPONDIENTE AL MES DE				

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU  
CARACTER DE RETENEDOR

I0000350 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTOS LOCALES

I0000390 CORRESPONDIENTE AL MES DE

OTROS

I0000410 ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES  
AL QUE CORRESPONDE

I0000450 TOTAL

**PARTE II**

NUMERO DE FOLIO	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)		OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGOS EN PARCIALIDADES	
	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 2005</b>				TOTAL
J0000010	RESULTADO NETO POSITIVO			
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			
<b>INGRESOS FISCALES NO CONTABLES</b>				
J0000140	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE			
J0000150	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES			
J0000160	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES MUEBLES			

J0000170 OTROS INGRESOS FISCALES NO CONTABLES  
J0000180 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

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  
J0000270 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES

**OTRAS DEDUCCIONES**

J0000310 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE VALORES  
J0000320 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE BIENES MUEBLES  
J0000330 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.  
J0000380 OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES  
  
J0000390 TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

**LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE  
CONTABILIZAN EN:**

J0000410 OTROS GASTOS  
J0000420 GASTOS POR INTERESES

**LA DEPRECIACION CONTABLE  
SE INTEGRA POR:**

J0000430 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

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 OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES  
  
J0000580 TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**



J0000610	DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO
J0000620	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES
J0000630	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES MUEBLES
J0000640	CANCELACION DE ESTIMACIONES
J0000650	CANCELACION DE PROVISIONES
J0000660	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
J0000670	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

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

**11.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

K0000010	RESULTADO POR VALUACION A VALOR JUSTO
K0000020	RESULTADO POR COMPRAVENTA
K0000030	PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE INVERSIONES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)
K0000040	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL (NETO)
K0000050	INGRESOS POR INTERESES
K0000060	DIVIDENDOS COBRADOS
K0000070	OTROS INGRESOS

K0000080 INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS

MAS:

K0000090	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
K0000100	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE BIENES Y ACCIONES

MENOS:

K0000110	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE BIENES Y ACCIONES
K0000120	INTERESES NO ACUMULABLES PARA I.S.R.
K0000130	DIVIDENDOS COBRADOS

K0000140 INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.

**EL ANEXO No. 12 CONSTA DE 33 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		2005	2004	2003	2002	2001
	<b>12.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (CUFIN) POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</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 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

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 DE LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2001**

L0001120 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0001130 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ART. 10  
3ER. PARRAFO L.I.S.R. 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 A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002**

L0001180 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

L0001190 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO Y  
ARTICULO SEGUNDO FRACCION LXXXII  
1ER. PARRAFO DE DISPOSICIONES  
TRANSITORIAS 2002 DE LA L.I.S.R.

L0001200 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO  
PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO  
32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.

L0001210 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRACC. II  
ENTRE FACTOR ARTICULO SEGUNDO  
FRACCIONES X Y LXXXII 3ER. PARRAFO DE  
DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 DE LA  
L.I.S.R.

L0001220 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

L0001230	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.
L0001240	ACTUALIZACION DE LA DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.
<b>DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2005</b>	
L0001250	RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO
	MENOS:
L0001260	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO
L0001270	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.
L0001280	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I LISR
L0001290	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. 2 FRACC. I, INCISO c) DE DISPOSICIONES DE VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.
L0001300	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
	MENOS:
L0001310	DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS, FRACC. I DEL ART. 10 L.I.S.R. QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.
L0001320	ACTUALIZACION DEL MONTO DE LA DIFERENCIA DEL CONCEPTO ANTERIOR
L0001330	CUFIN TOTAL

**PARTE II**

2000	1999	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 ANEXO No. 13 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>13.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
	AÑO DE GENERACION		
M0000010	1995		
M0000020	1996		
M0000030	1997		
M0000040	1998		
M0000050	1999		

M0000060	2000
M0000070	2001
M0000080	2002
M0000090	2003
M0000100	2004

**PARTE II**

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>14.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	<b>TOTAL</b>
Q0000010	PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS	
Q0000020	PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS	
Q0000030	PROMEDIO DE TERRENOS	
Q0000040	PROMEDIO DE INVENTARIOS	
Q0000050	SUMA	
	MENOS:	
Q0000060	PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO	
Q0000070	BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO	
Q0000080	TASA	
Q0000090	IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE SEGUN ARTICULO 2 DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO	
	OPCION DEL ARTICULO 5-A DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO	
Q0000100	IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR	
Q0000110	FACTOR DE ACTUALIZACION	
Q0000120	IMPUESTO DEL EJERCICIO SEGUN OPCION ARTICULO 5A DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO	

**EL ANEXO No.14.1. CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>14.1.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	<b>RFC</b> <b>% DE PARTICIPACION</b>
	<b>NOMBRE DEL FIDEICOMISO</b>	
R0000500		

**PARTE II**

PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	BASE IMPAC DEL EJERCICIO
---	--	--------------------------------

---

**I. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA, POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2005.**


---

**DATOS DE IDENTIFICACION****CONTRIBUYENTE:**

NOMBRE  
RFC  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

**REPRESENTANTE LEGAL:**

NOMBRE  
NACIONAL (SI o NO)  
EXTRANJERO (SI o NO)  
RFC  
CURP  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION  
CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
NUMERO DE ESCRITURA  
NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DD/MM/AAAA)  
FECHA DE DESIGNACION (DD/MM/AAAA)

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
RFC  
CURP  
NUMERO DE REGISTRO  
DOMICILIO FISCAL:  
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
COLONIA  
DELEGACION O MUNICIPIO  
CIUDAD O POBLACION

CODIGO POSTAL  
ESTADO  
TELEFONO  
COLEGIO AL QUE PERTENECE

NOMBRE DEL DESPACHO  
RFC DEL DESPACHO  
NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO  
TELEFONO

**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:

ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES (SI o NO)  
ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.) (SI o NO)  
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.) (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 (SI o NO)  
FIDEICOMISO (SI o NO)  
EMPRESA PARAESTATAL (SI o NO)  
EMPRESA FILIAL (SI o NO)  
EMPRESA SUBSIDIARIA (SI o NO)  
ORGANISMO DESCENTRALIZADO (SI o NO)  
DICTAMEN POR FUSION (SI o NO)  
DICTAMEN POR ESCISION (SI o NO)  
DICTAMEN POR LIQUIDACION (SI o NO)

EFFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (SI o NO)

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE  
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO

REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10 (SI o NO)  
EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS (SI o NO)  
ESPECIFIQUE:

**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 MULTIPLE (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)

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:**

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMOS QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

**DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
	<b>1.- BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>		
	ACTIVO		
A0000020	DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		
A0000040	TITULOS PARA NEGOCIAR NACIONALES		
A0000050	TITULOS PARA NEGOCIAR INTERNACIONALES		
A0000060	ESTIMACIONES PARA BAJAS DE VALOR DE TITULOS		
A0000080	DEUDORES POR REPORTO		
A0000085	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO		
A0000100	TOTAL		
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADOS		
A0000120	VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO		
A0000140	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS DERIVADOS		
A0000160	TOTAL		
A0000180	CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
A0000220	BIENES ADJUDICADOS (NETO)		
A0000240	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		
A0000250	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS		



A0000260 IMPUESTOS DIFERIDOS (NETO)  
A0000280 OTROS ACTIVOS

A0000300 TOTAL DEL ACTIVO

PASIVO Y CAPITAL

A0000320 PRESTAMO DE BANCOS Y DE OTROS ORGANISMOS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A0000335 ISR y PTU POR PAGAR  
A0000340 ACREEDORES DIVERSOS  
A0000360 DIVIDENDOS POR PAGAR  
A0000380 PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS  
A0000400 HONORARIOS  
A0000420 GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD  
A0000440 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS  
A0000460 GASTOS EN TECNOLOGIA  
A0000480 OTRAS  
A0000500 IMPUESTOS FEDERALES POR PAGAR  
  
A0000520 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR  
  
A0000540 IMPUESTOS DIFERIDOS (NETO)  
  
A0000560 CREDITOS DIFERIDOS  
  
A0000580 TOTAL DEL PASIVO

ACTIVOS NETOS

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL CONTRIBUIDO

A0000600 CAPITAL SOCIAL  
A0000620 PRIMA EN VENTA DE ACCIONES  
  
A0000640 TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO

CAPITAL GANADO

A0000660 RESERVAS DE CAPITAL  
A0000680 RESERVA PARA LA ADQUISICION DE ACCIONES  
PROPIAS  
A0000700 RESULTADO ACUMULADO  
A0000720 RESULTADO DEL EJERCICIO EFECTOS DE VALUACION  
A0000740 ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS  
  
A0000745 RESULTADO NETO  
  
A0000760 TOTAL CAPITAL GANADO  
  
A0000780 TOTAL CAPITAL CONTABLE  
  
A0000785 TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

A0000800	CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO
A0000820	OTRAS OBLIGACIONES CONTINGENTES
A0000840	ACCIONES EMITIDAS
A0000860	BIENES EN DEPOSITO, CUSTODIA O EN ADMINISTRACION
A0000880	VALORES PRESTADOS Y CUSTODIA
A0000900	MONTOS CONTRATADOS EN INSTRUMENTOS DERIVADOS
A0000920	GARANTIA EN CUSTODIA POR VALORES PRESTADOS
A0000940	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO

## CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

A0000960	AUTORIZADO CAPITAL SOCIAL
A0000980	CONTINGENTES DE OTRAS OBLIGACIONES
A0001000	EMISION DE ACCIONES
A0001020	DEPOSITO, CUSTODIA O ADMINISTRACION DE BIENES
A0001040	CUSTODIA Y PRESTAMO DE VALORES
A0001060	INSTRUMENTOS CONTRATADOS DERIVADOS
A0001080	CUSTODIA DE LAS GARANTIAS POR PRESTAMOS DE VALORES
A0001100	REPORTO DE TITULOS RECIBIDOS

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 2005 Y DE 2004**

AÑO	AÑO
-----	-----

## INGRESOS

B0000020	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
B0000040	RESULTADO POR COMPRAVENTA
B0000060	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)
B0000080	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL (NETO)
B0000100	INGRESOS POR INTERESES
B0000140	OTROS PRODUCTOS
B0000160	INGRESOS TOTALES

## EGRESOS

B0000180	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA
B0000200	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES
B0000220	GASTOS POR INTERESES
B0000240	GASTOS DE ADMINISTRACION
B0000260	OTROS GASTOS
B0000300	EGRESOS TOTALES
B0000460	UTILIDAD BRUTA
B0000480	PERDIDA BRUTA
B0000500	ISR CAUSADO

B0000520	ISR DIFERIDO
B0000540	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
B0000560	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
B0000580	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
B0000600	RESULTADO NETO POSITIVO
B0000620	RESULTADO NETO NEGATIVO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**EL ANEXO No. 3 CONSTA DE 11 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 2005 Y DE 2004</b>	CAPITAL	CONTRIBUIDO
		CAPITAL SOCIAL	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
C0000020	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2003		
	MOVIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0000040	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000060	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000080	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000100	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000120	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION		
C0000140	RESULTADO NETO POSITIVO		
C0000160	RESULTADO NETO NEGATIVO		
C0000180	TOTAL		
	MOVIMIENTOS POR EL RECONOCIMIENTO DE CRITERIOS CONTABLES ESPECIFICOS		
C0000200	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
C0000220	TOTAL		
C0000240	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2004		
	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
MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION	
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 2005

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

RESERVAS DE CAPITAL	RESERVA PARA LA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS	CAPITAL GANADO RESULTADO ACUMULADO	RESULTADO NETO POSITIVO	RESULTADO NETO NEGATIVO
------------------------	--	--	-------------------------------	-------------------------------

**PARTE III**

EFFECTOS DE  
VALUACION EN  
ACCIONES DE  
EMPRESAS  
PROMOVIDAS

TOTAL  
CAPITAL  
CONTABLE

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2004**

PORCEN-  
TAJE DE  
PARTICI-  
PACION

EMISORA

SERIE

TITULOS PARA NEGOCIAR

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 DE TITULOS PARA NEGOCIAR

## TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO

## TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO

D0001300 VALORES GUBERNAMENTALES  
 D0001350 TITULOS BANCARIOS

D0001400 TOTAL DE TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO

## 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 DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS

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 DE INVERSIONES PERMANENTES EN  
ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

TIPO DE	TASA AL	TIPO DE	CALIFICACION O	CANTIDAD DE	TOTAL DE
------------	------------	------------	-------------------	----------------	-------------

VALOR	VALUAR	TASA	BURSATILIDAD	TITULOS	TITULOS DE LA EMISION
<b>PARTE III</b>					
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 2005 Y DE 2004</b>		
	INGRESOS		
	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
00510301	TITULOS PARA NEGOCIAR NACIONALES		
00510303	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
00510304	TITULOS PARA NEGOCIAR INTERNACIONALES		
00510305	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO		
00510306	PRESTAMO DE VALORES		
00510313	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS		
00005103	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
	RESULTADO POR COMPRAVENTA		
00510100	RESULTADO POR COMPRAVENTA		
00005101	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA		
	RESULTADOS POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)		
00510500	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)		
00005105	TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (NETO)		
	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL (NETO)		

00512100 AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL (NETO)

00005121 TOTAL DE AMORTIZACION DEL CREDITO  
MERCANTIL (NETO)

INGRESOS POR INTERESES

00513201 PREMIOS COBRADOS POR REPORTO  
00513202 PREMIOS POR PRESTAMO DE VALORES  
00513203 INTERESES SOBRE INVERSIONES  
00513204 INTERESES SOBRE VALORES PRESTADOS  
00513205 POR DEPOSITOS EN BANCOS  
00513206 UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION  
00513207 UTILIDAD POR VALORIZACION DE OPERACIONES EN UDIS

00005132 TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES

OTROS PRODUCTOS

00513100 DIVIDENDOS COBRADOS  
00513300 OTROS  
00513800 UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO  
00513900 UTILIDAD POR VENTA DE BIENES ADJUDICADOS

E0000010 TOTAL DE OTROS PRODUCTOS

E0000020 TOTAL DE INGRESOS

EGRESOS

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE  
OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS  
A LA SOCIEDAD OPERADORA

00521701 ADMINISTRACION DE ACTIVOS  
00521702 ADMINISTRACION ACTIVOS SOBRE DESEMPEÑO  
00521703 DISTRIBUCION  
00521704 VALUACION  
00521707 DEPOSITO ACCIONES DE LA SI  
00521708 DEPOSITO VALORES SI  
00521709 DEPOSITO VALORES  
00521710 CUSTODIA ACCIONES DE LA SI  
00521711 CUSTODIA VALORES SI  
00521712 CUSTODIA VALORES  
00521713 CONTABILIDAD  
00521714 ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD  
00521715 SISTEMAS  
00521716 ADMINISTRACION DE RIESGOS

00005217 TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE  
OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A LA  
SOCIEDAD OPERADORA

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE  
OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS  
A OTRAS ENTIDADES

00521803 DISTRIBUCION  
00521804 VALUACION  
00521805 CALIFICACION  
00521806 PROVEEDURIA DE PRECIOS  
00521807 DEPOSITO ACCIONES DE LA SI  
00521808 DEPOSITO VALORES SI  
00521809 DEPOSITO VALORES

---

00521810	CUSTODIA ACCIONES DE LA SI
00521811	CUSTODIA VALORES SI
00521812	CUSTODIA VALORES
00521813	CONTABILIDAD
00521814	ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD
00521815	SISTEMAS
00521816	ADMINISTRACION DE RIESGOS
00005218	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A OTRAS ENTIDADES
GASTOS POR INTERESES	
00523201	POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS
00523202	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION
00523203	PERDIDA POR VALORIZACION DE OPERACIONES EN UDIS
00005232	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES
GASTOS DE ADMINISTRACION	
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	
00520100	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
00005201	TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
DE HONORARIOS	
00520304	EMOLUMENTOS AL CONSEJO DE ADMINISTRACION
00520305	NOTARIA
00520310	AUDITORIA CONTABLE
00520320	AUDITORIA ADMINISTRATIVA
00520330	AUDITORIA LEGAL
00005203	TOTAL DE HONORARIOS
PAPELERIA Y UTILES	
00520500	PAPELERIA Y UTILES
00005205	TOTAL DE PAPELERIA Y UTILES
SUSCRIPCIONES Y CUOTAS	
00520910	CNBV
00520920	BOLSA
00520930	INDEVAL
00520940	ASOCIACIONES
00005209	TOTAL DE SUSCRIPCIONES Y CUOTAS
00521001	GASTOS DE PROMOCION PROPAGANDA
00521002	PROSPECTOS
00521040	PUBLICIDAD RADIO
00521050	PUBLICIDAD TELEVISION
00521060	PUBLICIDAD PRENSA
00521070	PUBLICIDAD OTROS
00005210	TOTAL DE GASTOS DE PROMOCION

RESULTADO POR VENTA DE ACTIVO FIJO



00523500 RESULTADO POR VENTA DE ACTIVO FIJO  
 00005235 TOTAL DE RESULTADO POR VENTA DE ACTIVO FIJO

## CUOTAS DE INSPECCION

00521100 CUOTAS DE INSPECCION  
 00005211 TOTAL DE CUOTAS DE INSPECCION

00521500 IMPUESTOS Y DERECHOS  
 00520600 CORREOS Y TELEFONOS  
 00520700 RENTAS PAGADAS  
 00520800 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

E0000030 TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION

## OTROS GASTOS

00521600 COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS  
 00521900 ESTIMACION POR IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO  
 00523800 PERDIDA POR VENTA DE ACTIVO FIJO  
 00523900 PERDIDA POR VENTA DE BIENES ADJUDICADOS  
 00524000 POR BAJA DE VALOR DEL ACTIVO FIJO  
 00524100 POR BAJA DE VALOR DE BIENES ADJUDICADOS  
 00523300 OTROS

E0000040 TOTAL DE OTROS GASTOS

E0000050 EGRESOS TOTALES

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

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

**6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL  
 CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU  
 CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO  
 TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA
---------------	------------------

CONTRIBUCIONES A CARGO DEL  
 CONTRIBUYENTE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)  
 PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

F0000400	ENERO
F0000410	FEBRERO
F0000420	MARZO
F0000430	ABRIL
F0000440	MAYO
F0000450	JUNIO
F0000460	JULIO
F0000470	AGOSTO
F0000480	SEPTIEMBRE
F0000490	OCTUBRE
F0000500	NOVIEMBRE
F0000510	DICIEMBRE
F0000540	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL I.V.A. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO

## CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:

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

## POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS

F0000650	POR SALARIOS
F0000660	HONORARIOS AL 10%
F0000670	HONORARIOS AL 30%
F0000690	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0000700	INTERESES (AL 0.5% SOBRE EL MONTO DEL CAPITAL)
F0000710	PREMIOS AL 1%
F0000720	PREMIOS AL 21%
F0000730	GANANCIA CAMBIARIA AL 30%

F0000740 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

## POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

F0000800	SALARIOS AL 15%
F0000810	SALARIOS AL 30%
F0000820	HONORARIOS AL 25%
F0000830	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000840	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
F0000850	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
F0000860	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%
F0000870	INTERESES AL 4.9%
F0000890	INTERESES AL 10%
F0000900	INTERESES AL 15%
F0000910	INTERESES AL 21%
F0000920	INTERESES AL 30%
F0000940	REGALIAS AL 5%
F0000950	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F0000960	REGALIAS Y PATENTES AL 30%
F0000970	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000980	PREMIOS AL 1%
F0000990	PREMIOS AL 21%
F0001000	MEDIACIONES AL 40%
F0001010	OTROS INGRESOS AL 30%

F0001020 TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

F0001030	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001040	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001050	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS

F00001200 TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

**PARTE II**

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	CONTRIBUCION A CARGO O SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA
--	--	------------

CONCEPTO

**6.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 6.2 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	<b>6.2.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>					
	PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)					
F0002000	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%					
F0002010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%					
F0002020	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%					
F0002030	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS					
F0002040	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)					
F0002050	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES					
F0002060	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO					
	MENOS:					
F0002070	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO					
	MENOS:					
F0002080	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE					
F0002090	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORATEO					
F0002100	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE DEL PERIODO					

F0002110	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DEL PERIODO
F0002120	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A.
F0002130	SALDOS A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTES DE ACREDITAR
F0002140	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
F0002150	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
F0002160	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0002170	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0002180	DIFERENCIA A CARGO
F0002190	DIFERENCIA A FAVOR
F0002200	FACTOR DE PRORRATEO

**PARTE II**

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
INDICE	CONCEPTO			DATOS A PROPORCIONAR			

**7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

BASE      TASA      RETENCION

G0000010	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS						
G0000020	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO						
G0000030	SUBTOTAL						
	CAPITALIZADOS						
G0000040	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS						
G0000050	HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO						
G0000060	SUBTOTAL						
	MENOS:						
G0000070	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO						
	MAS:						
G0000080	HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE						
	MENOS:						
G0000090	HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION						

MENOS:

G0000100 HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION

G0000110 TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			

G0000210 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000220 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000230 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

G0000240 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000250 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000260 SUBTOTAL

MENOS:

G0000270 ARRENDAMIENTO NO PAGADOS AL CIERRE DEL  
EJERCICIO

MAS:

G0000280 ARRENDAMIENTO NO PAGADOS AL CIERRE DEL  
EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

G0000290 ARRENDAMIENTO PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
PAIS, NO SUJETOS A RETENCION

MENOS:

G0000300 ARRENDAMIENTO PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCIONG0000310 TOTAL DE ARRENDAMIENTO BASE PARA LA  
RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>7.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			

G0000410 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000420 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000430 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

G0000440 INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS

G0000450 INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

G0000460 SUBTOTAL

MENOS:

G0000470 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

G0000480 INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE

MENOS:

G0000490 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION

MENOS:

G0000500 INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION

G0000510 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
	<b>8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO		

H0001000

H0001400 TOTAL

**PARTE II**

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA	I.S.R. RETENIDO 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	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION
	<b>9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE INTERESES EN SU CARACTER DE RETENDOR				

I0000070 CORRESPONDIENTE AL MES DE

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

10000150 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO  
SUJETO DIRECTO

10000310 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU  
CARACTER DE RETENEDOR

10000350 CORRESPONDIENTE AL MES DE

IMPUESTOS LOCALES

10000390 CORRESPONDIENTE AL MES DE

OTROS

10000410 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 PAGOS EN PARCIALIDADES	
	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

**EL ANEXO No. 10 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>10.- OPERACIONES REALIZADAS ATRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	RFC	% DE PARTICIPACION
	NOMBRE DEL FIDEICOMISO		

J0000500

**PARTE II**

PAGOS PROVISIONALES ACREDITADOS ISR, IMPAC	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	BASE IMPAC DEL EJERCICIO
---	--	--------------------------------

**J. FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS,  
APLICABLE A LOS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, POR EL  
EJERCICIO FISCAL DE 2005.**

**DATOS DE IDENTIFICACION**

**CONTRIBUYENTE:**

NOMBRE  
RFC

CURP  
 DOMICILIO FISCAL:  
 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
 COLONIA  
 DELEGACION O MUNICIPIO  
 CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD PREPONDERANTE  
 CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

**OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO:**

RAZON O DENOMINACION SOCIAL  
 DOMICILIO  
 PAIS DE RESIDENCIA  
 NUMERO DE IDENTIFICACION FISCAL  
 DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD PREPONDERANTE

## REPRESENTANTE LEGAL:

NOMBRE  
 NACIONAL (SI o NO)  
 EXTRANJERO (SI o NO)

RFC  
 CURP  
 DOMICILIO FISCAL:  
 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
 COLONIA  
 DELEGACION O MUNICIPIO  
 CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 NUMERO DE ESCRITURA  
 NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER  
 FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER (DD/MM/AAAA)  
 FECHA DE DESIGNACION (DD/MM/AAAA)

**CONTADOR PUBLICO:**

NOMBRE  
 RFC  
 CURP  
 NUMERO DE REGISTRO  
 DOMICILIO FISCAL:  
 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR  
 COLONIA  
 DELEGACION O MUNICIPIO  
 CIUDAD O POBLACION  
 CODIGO POSTAL  
 ESTADO  
 TELEFONO  
 COLEGIO AL QUE PERTENECE

NOMBRE DEL DESPACHO  
 RFC DEL DESPACHO  
 NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO



## TELEFONO

**DATOS GENERALES**

AUTORIDAD COMPETENTE:	
ADMINISTRACION GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES	(SI o NO)
ADMINISTRACION REGIONAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES	
ADMINISTRACION CENTRAL DE AUDITORIA FISCAL INTERNACIONAL	(SI o NO)
FECHA DE INICIO DE OPERACIONES	(DD/MM/AAAA)
FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)	(SI o NO)
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)	(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)
RESIDENTE EN TERRITORIO NACIONAL	(SI o NO)
RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	(SI o NO)
PRIMER DICTAMEN	(SI o NO)
FIDEICOMISO	(SI o NO)
EMPRESA PARAESTATAL	(SI o NO)
INDUSTRIA MAQUILADORA	(SI o NO)
EMPRESA FILIAL	(SI o NO)
EMPRESA SUBSIDIARIA	(SI o NO)
ORGANISMO DESCENTRALIZADO	(SI o NO)
DICTAMEN POR FUSION	(SI o NO)
DICTAMEN POR ESCISION	(SI o NO)
DICTAMEN POR LIQUIDACION	(SI o NO)
EFFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS	(SI o NO)
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE	
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10	(SI o NO)
EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS SIMILARES A LOS SEÑALADOS EN LAS PRACTICAS FISCALES INDEBIDAS	(SI o NO)
ESPECIFIQUE:	
<b>SISTEMA DE COSTEO:</b>	
ABSORBENTE HISTORICO	(SI o NO)
ABSORBENTE PREDETERMINADO	(SI o NO)
DIRECTO HISTORICO	(SI o NO)
<b>METODO DE VALUACION DE INVENTARIOS:</b>	
PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (PEPS)	(SI o NO)
ULTIMAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (UEPS)	(SI o NO)
COSTO IDENTIFICADO	(SI o NO)
COSTO PROMEDIO	(SI o NO)
DETALLISTA	(SI o NO)
EJERCIO LA OPCION DE ACUMULAR EL INVENTARIO DE 2004	(SI o NO)
<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 INFORMATIVA MULTIPLE	(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)

**DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:**

DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMOS QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO.

NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:

**DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:**

DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES****IMPORTE**

PTU GENERADA EN EL EJERCICIO  
PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR

**CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO**

SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS  
SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS  
COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE  
ISR CAUSADO EN EXCESO DEL IMPAC EN LOS TRES EJERCICIOS ANTERIORES, PENDIENTES DE APLICAR  
SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA  
SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>	AÑO	AÑO
	ACTIVO		
	ACTIVO CIRCULANTE		
	EFFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES		
011010	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS		
011020	VALORES DE INMEDIATA REALIZACION		

---

011030	INVERSIONES EN RENTA FIJA
011040	INVERSIONES TEMPORALES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
011050	TOTAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES

## CUENTAS POR COBRAR

011060	OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO
011070	CLIENTES
011080	DOCUMENTOS POR COBRAR
011090	OTRAS COMPAÑIAS RELACIONADAS
011100	IMPUESTOS POR RECUPERAR
011110	DEUDORES DIVERSOS
011120	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES
011130	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

## INVENTARIOS

011140	PRODUCTOS TERMINADOS
011150	PRODUCCION EN PROCESO
011160	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES
011170	ANTICIPOS A PROVEEDORES
011180	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA
011190	TOTAL DE INVENTARIOS

## PAGOS ANTICIPADOS

011200	RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO
011210	TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS
011220	TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE

## CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

011230	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO
011240	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

## INVERSIONES EN COMPAÑIAS RELACIONADAS

011250	INVERSIONES EN COMPAÑIAS LOCALIZADAS EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
011260	INVERSIONES EN COMPAÑIAS RELACIONADAS
011270	TOTAL DE INVERSIONES EN COMPAÑIAS RELACIONADAS

## ACTIVO FIJO

## INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

011280	TERRENOS
011290	EDIFICIOS
011300	MAQUINARIA
011310	EQUIPO DE TRANSPORTE
011320	MOBILIARIO Y EQUIPO
011330	EQUIPO DE COMPUTO

011340 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

011350 DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS  
011360 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA  
011370 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE  
011380 DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
011390 DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO

011400 TOTAL DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS

011410 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

ACTIVOS INTANGIBLES

011420 GASTOS PREOPERATIVOS  
011430 INVESTIGACION DE MERCADO  
011440 PATENTES Y MARCAS  
011450 AMORTIZACIONES  
011460 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
011470 PARTICIPACION DE UTILIDADES DIFERIDA

011480 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

011900 TOTAL DEL ACTIVO

PASIVO

PASIVO A CORTO PLAZO

DOCUMENTOS POR PAGAR

012010 NACIONALES  
012020 OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO  
012030 OTRAS COMPAÑIAS EN EL EXTRANJERO

012040 TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR

ACREEDORES DIVERSOS

012050 NACIONALES  
012060 OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO  
012070 OTRAS COMPAÑIAS EN EL EXTRANJERO

012080 TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS

PROVEEDORES

012090 NACIONALES  
012100 OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO  
012110 OTRAS COMPAÑIAS EN EL EXTRANJERO

012120 TOTAL DE PROVEEDORES

OTROS PASIVOS

012130 ANTICIPOS DE CLIENTES  
012140 COMPAÑÍAS RELACIONADAS

012150 TOTAL DE OTROS PASIVOS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

012160 NACIONALES  
012170 OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO  
012180 OTRAS COMPAÑÍAS EN EL EXTRANJERO

012190 TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR

IMPUESTOS POR PAGAR

012200 IMPUESTO SOBRE LA RENTA  
012210 IMPUESTO AL ACTIVO  
012220 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
012230 OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES  
  
012240 TOTAL DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

012250 PARTICIPACION DE UTILIDADES  
012260 PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO

012270 TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO

PASIVO A LARGO PLAZO

DEUDAS A LARGO PLAZO

012280 OFICINA CENTRAL EN EL EXTRANJERO  
012290 OTRAS DEUDAS EN EL EXTRANJERO  
012300 DOCUMENTOS POR PAGAR

012310 TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO

012320 OBLIGACIONES LABORALES

012330 TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO

CREDITOS DIFERIDOS

012340 RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO  
012350 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO  
012360 PARTICIPACION DE UTILIDADES DIFERIDA

012370 TOTAL DE CREDITOS DIFERIDOS

PASIVO CONTINGENTE

012380 PASIVO CONTINGENTE  
012390 RESERVA PARA PENSIONES Y JUBILACIONES

012400 TOTAL DE PASIVO CONTINGENTE

012900 TOTAL DEL PASIVO

## PATRIMONIO

013010 PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO  
EN EL EXTRANJERO

013020 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

013030 PERDIDA DEL EJERCICIO

013040 UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

013050 PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

013060 OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO

013070 EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO

013080 INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO

013090 EFECTO ACUMULADO ISR Y PTU DIFERIDO

013900 TOTAL DEL PATRIMONIO

014900 TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE NTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO

**2- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS  
EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004**

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 GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA CENTRAL EN EL  
EXTRANJERO

022050 TOTAL DE GASTOS DE OPERACION

022060 PERDIDA DE OPERACION

022070 UTILIDAD DE OPERACION

## COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

022080	INTERESES A FAVOR
022090	INTERESES A CARGO
022100	UTILIDAD CAMBIARIA
022110	PERDIDA CAMBIARIA
022120	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
022130	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
022140	COMISIONES BANCARIAS
022150	TOTAL DE COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

## OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS

022160	OTROS GASTOS
022170	OTROS PRODUCTOS
022180	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE COMPAÑIAS RELACIONADAS NACIONALES
022190	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE COMPAÑIAS RELACIONADAS EXTRANJERAS
022200	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE COMPAÑIAS RELACIONADAS UBICADAS EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
022210	TOTAL DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS
022220	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.
022230	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.

## PROVISIONES

023010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
023020	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
023030	IMPUESTO AL ACTIVO
023040	PARTICIPACION DE UTILIDADES
023050	PARTICIPACION DE UTILIDADES DIFERIDA
023060	TOTAL DE PROVISIONES
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 I.S.R. Y P.T.U.)
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 I.S.R. Y P.T.U.)

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 12 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO EN EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2005 Y DE 2004</b>	PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL ESTABLECIMIENTO EN EL EXTRANJERO	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
031900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003		
032010	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2003		
032020	INCREMENTOS DEL PATRIMONIO		
032030	DISMINUCION DEL PATRIMONIO		
032040	DIVIDENDOS PAGADOS		
032050	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DEL CUFIN		
032060	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFINRE		
032070	UTILIDAD NETA O PERDIDA DE 2004		
032080	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		
032900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004		
033010	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2004		
033020	INCREMENTOS DEL PATRIMONIO		
033030	DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		
033040	DIVIDENDOS PAGADOS		
033050	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN		
033060	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFINRE		
033070	UTILIDAD NETA O PERDIDA DE 2005		
033080	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		
033900	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

**PARTE II**

PERDIDA DEL EJERCICIO	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO
-----------------------	---	--	------------------------------	---	--

**PARTE III**

EFFECTO ACUMULADO ISR Y PTU DIFERIDO	TOTAL
--------------------------------------	-------



INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004</b>	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		
041080	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO		
041090	PARTICIPACION DE UTILIDADES DIFERIDA		
041100	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

**CONCEPTO**

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

TEXTO

**EL ANEXO No. 5 CONSTA DE 14 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS  
SUBCUENTAS DE GASTOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004**

**GASTOS DE FABRICACION**

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  
051090 SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO EXENTOS  
051100 SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO TASA 15%  
051110 SERVICIOS SUBORDINADOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO TASA 30%  
  
051120 TOTAL DE REMUNERACIONES

PRESTACIONES AL PERSONAL

052010 PRESTACIONES DE RETIRO  
052020 ESTIMULOS AL PERSONAL  
052030 OTRAS PRESTACIONES  
052040 JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES  
EN EL EXTRANJERO EXENTOS  
052050 JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES  
EN EL EXTRANJERO TASA 15%  
052060 JUBILACIONES, PENSIONES, RETIROS PAGADOS A RESIDENTES  
EN EL EXTRANJERO TASA 30%  
  
052070 TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL

IMPUESTOS Y APORTACIONES  
SOBRE SUELDOS Y SALARIOS

053010	CUOTAS AL I.M.S.S.
053020	APORTACIONES AL INFONAVIT
053030	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
053040	SEGURO DE RETIRO
053050	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS

## HONORARIOS

054010	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS
054020	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS
054030	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS
054040	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO TASA 25%
054050	A ENTIDADES RESIDENTES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
054060	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL ARTICULO 185 DE LA L.I.S.R.
054070	SUBTOTAL
054080	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION
054090	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 TASA 25%
055040	A ENTIDADES RESIDENTES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
055050	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 AL 25%
057270	ASISTENCIA TECNICA PAGADA A ENTIDADES RESIDENTES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
057280	MEDIACIONES DE RESIDENTES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES 40%
057290	ASESORIA
057300	FLETES
057310	IMPUESTO DE IMPORTACION
057320	IMPUESTO DE EXPORTACION
057330	REGALIAS SUJETAS AL 5%
057340	REGALIAS SUJETAS AL 25%
057350	REGALIAS SUJETAS AL 30%
057360	REGALIAS PAGADAS A PAISES CON TRATADO
057370	COMISIONES PAGADAS
057380	PATENTES Y MARCAS
057390	MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION
057400	MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION
057410	EQUIPO DE PROTECCION
057420	PROTECCION INDUSTRIAL
057430	EFECTO DE REEXPRESION
057440	TOTAL DE OTROS GASTOS
059900	TOTAL DE GASTOS

**PARTE II**

<b>GASTOS DE VENTA</b>		<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>GASTOS GENERALES</b>		<b>GASTOS PRORRATEADOS</b>	
AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO

**PARTE III**

<b>TOTAL</b>	
AÑO	AÑO

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

**6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS  
DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2005 Y DE 2004**

AÑO                      AÑO

GASTOS

061010	PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS
061020	PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES
061030	PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA
061040	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE
061050	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO
061060	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO
061070	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
061080	DESCUENTOS POR PRONTO PAGO SOBRE VENTAS

061090	EFFECTO DE REEXPRESION
--------	------------------------

061100	TOTAL DE OTROS GASTOS
--------	-----------------------

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	EFFECTO DE REEXPRESION
--------	------------------------

062120	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS
--------	--------------------------

062900	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 2005 Y DE 2004**

AÑO                      AÑO

INTERESES A FAVOR

NACIONALES

071010	BANCARIOS
071020	PERSONAS FISICAS
071030	PERSONAS MORALES

## EXTRANJEROS

071040	BANCARIOS
071050	PERSONAS FISICAS
071060	PERSONAS MORALES
071070	SOCIEDADES, ENTIDADES O FIDEICOMISOS UBICADOS O RESIDENTES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
071080	EFFECTO DE REEXPRESION
071100	TOTAL DE INTERESES A FAVOR

## INTERESES A CARGO

## NACIONALES

072010	BANCARIOS
072020	PERSONAS FISICAS
072030	PERSONAS MORALES

## EXTRANJEROS

072040	INTERESES SUJETOS A LA TASA DE RETENCION DEL 4.9%
072050	INTERESES SUJETOS A LA TASA DE RETENCION DEL 10%
072060	INTERESES SUJETOS A LA TASA DE RETENCION DEL 15%
072070	INTERESES SUJETOS A LA TASA DE RETENCION DEL 21%
072080	INTERESES SUJETOS A LA TASA DE RETENCION DEL 30%
072090	INTERESES EXENTOS
072100	INTERESES PAGADOS A PAISES CON TRATADO
072110	ARRENDAMIENTO FINANCIERO A LA TASA DEL 15%
072120	SOCIEDADES, ENTIDADES O FIDEICOMISOS UBICADOS O RESIDENTES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
072130	EFFECTO DE REEXPRESION
072900	TOTAL DE INTERESES A CARGO

## RESULTADO CAMBIARIO

073010	PERDIDA CAMBIARIA
073020	EFFECTO DE REEXPRESION
073030	UTILIDAD CAMBIARIA
073040	EFFECTO DE REEXPRESION
073100	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO

## RESULTADO POR POSICION MONETARIA

074010	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE
074020	EFFECTO DE REEXPRESION
074030	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE
074040	EFFECTO DE REEXPRESION
074100	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA

## COMISIONES BANCARIAS

075010	A BANCOS NACIONALES
075020	A BANCOS EXTRANJEROS
075030	EFFECTO 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 CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)			
081010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
081020	REDUCCIONES DEL I.S.R.			
081030	I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO			
081040	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO			
081050	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. ENTERADOS			
081060	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS			
081070	I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO			
081080	I.S.R. ACR EDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS			
081090	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES			
081100	COMPENSACION DE IMPUESTO AL ACTIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES			
081110	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES			
081120	ISR PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL IMPUESTO AL ACTIVO			
081130	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO			
081150	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO			
081160	IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES			
081170	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INVERSIONES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES			

## IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)

081200	IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO
081210	IMPUESTO AL ACTIVO DETERMINADO ACTUALIZADO
081220	REDUCCIONES DEL I.A.
081230	IMPUESTO CAUSADO DEL EJERCICIO
081240	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DEL EJERCICIO
081250	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACREDITADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
081260	OTROS ACREDITAMIENTOS
081270	ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLÓGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO
081280	PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADOS SIN ACREDITAMIENTO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
081290	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES
081300	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA EL I.A.
081310	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
081320	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES
081340	IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO
081350	IMPUESTO A FAVOR DEL EJERCICIO
081360	OTROS INGRESOS MANIFESTADOS COMO PERSONA FÍSICA

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)  
PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

081400	ENERO
081410	FEBRERO
081420	MARZO
081430	ABRIL
081440	MAYO
081450	JUNIO
081460	JULIO
081470	AGOSTO
081480	SEPTIEMBRE
081490	OCTUBRE
081500	NOVIEMBRE
081510	DICIEMBRE
081520	IVA PAGADO EN ADUANAS
081550	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL I.V.A. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO
081600	CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.
081610	APORTACIONES AL INFONAVIT
081620	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
081630	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE
081650	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE



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

## PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS

081700	ENERO
081710	FEBRERO
081720	MARZO
081730	ABRIL
081740	MAYO
081750	JUNIO
081760	JULIO
081770	AGOSTO
081780	SEPTIEMBRE
081790	OCTUBRE
081800	NOVIEMBRE
081810	DICIEMBRE
081850	TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL I. E. P. S. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO

## IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR

081900	IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION
081910	IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION
081950	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

082000	POR SALARIOS
082010	HONORARIOS AL 10%
082020	HONORARIOS AL 30%
082030	ARRENDAMIENTO AL 10%
082040	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
082050	INTERESES AL 20%
082060	PREMIOS AL 1%
082070	PREMIOS AL 21%
082080	GANANCIA CAMBIARIA AL 30%
082100	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS

POR PAGOS A RESIDENTES  
EN EL EXTRANJERO

082200	SALARIOS EXENTOS
082210	SALARIOS AL 15%
082220	SALARIOS AL 30%
082230	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 15%

---

082240	JUBILACIONES, PENSIONES Y OTROS CONCEPTOS AL 30%
082250	ASISTENCIA TECNICA AL 25%
082260	ASISTENCIA TECNICA PAGADA A ENTIDADES RESIDENTES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
082270	HONORARIOS EXENTOS
082280	HONORARIOS AL 25%
082290	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
082300	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
082310	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
082320	CONTRATOS DE FLETAMENTO AL 10%
082330	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
082340	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%
082350	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%
082360	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%
082370	INTERESES AL 4.9%
082380	INTERESES AL 10%
082390	INTERESES AL 15%
082400	INTERESES AL 21%
082410	INTERESES AL 30%
082420	INTERESES PAGADOS A PAISES CON TRATADO
082430	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
082440	REGALIAS AL 5%
082450	REGALIAS AL 25%
082460	REGALIAS Y PATENTES AL 30%
082470	REGALIAS PAGADAS A PAISES CON TRATADO
082480	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%
082480	PREMIOS AL 1%
082490	PREMIOS AL 21%
082500	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO AL 25%
082510	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS AL 25%
082520	MEDIACIONES AL 40%
082530	OTROS INGRESOS OBTENIDOS POR PERSONAS MORALES UBICADAS EN TERRITORIOS CON REGIMEN FISCAL PREFERENTE
082540	OTROS INGRESOS AL 30%
082590	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

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

082600	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
082610	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
082620	ADQUISICION DE DESPERDICIOS
082630	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES
082640	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS

082650	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS
082670	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO
082680	TOTAL DE IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO
082700	CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S.

**PARTE II**

CONTRIBUCION A DIFERENCIA  
CARGO O SALDO A  
FAVOR DETERMINADO  
POR EL  
CONTRIBUYENTE

**CONCEPTO****8.1.- DECLARATORIA**

TEXTO

**EL ANEXO No. 8.2 CONSTA DE 8 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES**

**PARTE I**

INDICE

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL  
EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

IMPUESTO  
DETERMINADO  
POR AUDITORIA

CONTRIBUCION A  
CARGO O SALDO  
A FAVOR  
DETERMINADO POR  
EL CONTRIBUYENTE

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA  
RENTA (I.S.R.)**

082610	ENERO
082620	FEBRERO
082630	MARZO
082640	ABRIL
082650	MAYO
082660	JUNIO
082670	JULIO
082680	AGOSTO
082690	SEPTIEMBRE
082700	OCTUBRE
082710	NOVIEMBRE
082720	DICIEMBRE
082750	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.

**PAGOS PROVISIONALES DEL  
IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)**

082810	ENERO
082820	FEBRERO

082830	MARZO
082840	ABRIL
082850	MAYO
082860	JUNIO
082870	JULIO
082880	AGOSTO
082890	SEPTIEMBRE
082900	OCTUBRE
082910	NOVIEMBRE
082920	DICIEMBRE
082950	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.

**PARTE II**

TIPO DE PAGO NORMAL O COMPLEMENTARIO	FECHA DE PRESENTACION	INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION
---	--------------------------	---------------------------------	---------------------------

**EL ANEXO No. 8.3 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ENERO	FEBRERO	MARZO
	<b>8.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	<b>PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)</b>			
	PERSONAS MORALES			
083010	INGRESOS NOMINA LES DEL PERIODO			
083020	COEFICIENTE DE UTILIDAD			
083030	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL			
	MAS:			
083040	DOCEAVA PARTE DEL INVENTARIO ACUMULABLE EN LOS TERMINOS DEL ULTIMO PARRAFO DE LA FRACC. V DEL ART. 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/02004			
083050	POR EL NUMERO DE MESES A QUE SE REFIERE EL PAGO PROVISIONAL			
083060	RESULTADO			
	MAS:			
083070	DOCEAVA PARTE DE LA DIFERENCIA QUE RESULTE EN LOS TERMINOS DEL INCISO c) DE LA FRACCION V, ULTIMO PARRAFO DEL ART. 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F. DEL 01/12/02004			
083080	POR EL NUMERO DE MESES A QUE SE REFIERE EL PAGO PROVISIONAL			
083090	RESULTADO			
083100	UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES			

MENOS:

- 083110 PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
PENDIENTES DE APLICAR
- 083120 UTILIDAD FISCAL DETERMINADA
- 083130 TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 083140 PAGO PROVISIONAL DEL MES

MENOS:

- 083150 PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON  
ANTERIORIDAD
- 083160 RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 083170 IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
- 083180 IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
- 083190 DIFERENCIA

PERSONAS FISICAS

- 083200 INGRESOS EFECTIVAMENTE COBRADOS DEL  
PERIODO

MENOS:

- 083210 DEDUCCIONES EFECTIVAMENTE PAGADAS  
DEL PERIODO
- 083220 PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
PENDIENTES DE DISMINUIR
- 083230 BASE DEL IMPUESTO
- 083240 IMPUESTO DETERMINADO
- 083250 SUBSIDIO ART. 114 L.I.S.R.
- 083260 PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO PERIODO  
EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
- 083300 PAGO PROVISIONAL DEL MES

**PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO  
AL ACTIVO (I.A.)**

- 083310 I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO  
ANTERIOR ACTUALIZADO

ENTRE:12

- 083330 COCIENTE

POR:

- 083340 NUMERO DE MESES DEL PERIODO
- 083350 IMPUESTO DETERMINADO

MENOS:

- 083360 PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES
- 083370 DIFERENCIA

MENOS:

083380	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES
083390	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
083400	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
083490	DIFERENCIA A CARGO

**PARTE II**

ABRIL MAYO JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE TOTAL

**EL ANEXO No. 8.4 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		ENERO	FEBRERO	MARZO
	<b>8.4.- DETERMINACION DE PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	<b>PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)</b>			
084010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%			
084020	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 25% GRAVADOS A LA TASA DEL 15%			
084030	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%			
084040	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%			
084050	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS			
084060	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)			
084070	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES			
084080	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO			
	MENOS:			
084090	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO			
084100	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE			
084110	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION			
084120	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IDENTIFICADO CON LA EXPORTACION			
084130	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO OBTENIDO DE APLICAR EL PRORRATEO			
084140	TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO			

084150	DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A DEL PERIODO
084160	COMPENSACION DE SALDOS A FAVOR DE I.V.A
084170	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTE DE ACREDITAR
084180	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
084190	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
084200	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
084210	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
084220	DIFERENCIA A CARGO
084230	DIFERENCIA A FAVOR
084240	FACTOR DE PRORRATEO

**PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL  
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION  
Y SERVICIOS (I.E.P.S.)**

084310	TOTAL DE ACTIVIDADES GRAVADAS
084320	TOTAL DE I.E.P.S. CAUSADO
	MENOS:
084330	I.E.P.S. PAGADO POR IMPORTACION DE BIENES
084340	I.E.P.S. ACREDITABLE
084350	IMPUESTO A CARGO
084360	IMPUESTO A FAVOR
084370	SALDO A FAVOR DE I.E.P.S. DE PERIODOS ANTERIORES PENDIENTES DE ACREDITAR
084380	SALDOS A FAVOR
084390	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO
084400	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR
084410	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
084420	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
084430	DIFERENCIA A CARGO
084440	DIFERENCIA A FAVOR

---

**PARTE II**

ABRIL MAYO JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE TOTAL

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>9.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	NOMBRE DEL AGENTE ADUANAL	CANTIDAD DE PEDIMENTOS
	CONCEPTO DE LOS BIENES IMPORTADOS O EXPORTADOS		
	IMPORTACIONES		
090010			
090900	TOTAL		
	EXPORTACIONES		
091010			
091900	TOTAL		

**PARTE II**

VALOR DECLARADO EN ADUANA	PAIS DE PROCEDENCIA	PAIS DE ORIGEN	PAIS DE DESTINO
---------------------------	---------------------	----------------	-----------------

**EL ANEXO No. 9.1 CONSTA DE 9 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DE PAGO	IMPORTE
	<b>9.1.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			
092010				
092900	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	IMPORTE	FECHA DE PAGO
	<b>10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO		
101010	DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO		



- 101020 DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN
- 101030 PAGO PROVISIONAL DE  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN  
GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO  
PERSONAL SUBORDINADO EN SU CARACTER DE  
RETENEDOR
- 101070 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE  
HONORARIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR
- 101110 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE  
ARRENDAMIENTOS EN SU CARACTER DE  
RETENEDOR
- 101150 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE  
INTERESES EN SU CARACTER DE RETENEDOR
- 101190 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS  
COMO SUJETO DIRECTO
- 101230 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGOS AL  
EXTRANJERO EN SU CARACTER DE RETENEDOR
- 101270 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO
- 101310 DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
- 101320 DETERMINADO AL CIERRE POR DICTAMEN
- 101330 PAGO PROVISIONAL DE  
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO  
DIRECTO
- 101370 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN SU CARACTER  
DE RETENEDOR
- 101410 CORRESPONDIENTE AL MES DE  
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y  
SERVICIOS COMO SUJETO DIRECTO
- 101450 CORRESPONDIENTE AL MES DE

	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS EN SU CARACTER DE RETENEDOR
101490	CORRESPONDIENTE AL MES DE  APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
101530	CORRESPONDIENTE AL MES DE  APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES
101570	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE  APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
101610	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE  IMPUESTOS LOCALES
101650	CORRESPONDIENTE AL MES DE  IMPUESTO SOBRE NOMINAS
101690	CORRESPONDIENTE AL MES DE  OTROS
101730	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE
101890	TOTAL

**PARTE II**

INSTITUCION DE CREDITO O SAT	NUMERO DE LA OPERACION	PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)			OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES	
		NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA	NUMERO	FECHA

**EL ANEXO No. 11 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>11.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	NUMERO DE IDENTIFICACION O RFC	TIPO DE OPERACION
	DENOMINACION O RAZON SOCIAL DE LA PARTE RELACIONADA		
	INGRESOS		

111010

111900 TOTAL

## EGRESOS

112010

112900 TOTAL

**PARTE II**

PAIS DE RESIDENCIA MONTO DE LA OPERACION

INDICE

CONCEPTO

DATOS A  
PROPORCIONAR

**12.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, PARA LAS EMPRESAS QUE SE DEDICAN AL TRANSPORTE INTERNACIONAL AEREO O TERRESTRE ARTICULO 30, 4o. Y 5o. PARRAFOS L.I.S.R. POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

121010 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS

ENTRE:

121020 TOTAL DE INGRESOS CONTABLES OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL DE LA OFICINA CENTRAL Y TODOS SUS ESTABLECIMIENTOS

121030 SUBTOTAL

MENOS:

121040 UNIDAD (1)

IGUAL:

121050 FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE

121060 INGRESOS ACUMULABLES DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE PARA EFECTOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA

POR:

121070 FACTOR DE GASTO PROMEDIO APLICABLE

IGUAL:

121080 DEDUCCION FISCAL ARTICULO 30 4o. Y 5o. PARRAFOS L.I.S.R.

121090 INGRESOS ACUMULABLES DEL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE PARA EFECTOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA

MENOS:

121100	DEDUCCION FISCAL ARTICULO 30, 4o. Y 5o. PARRAFOS L.I.S.R.
121110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
121120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
121130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES
121140	PERDIDA FISCAL
121150	UTILIDAD FISCAL
121160	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
121170	RESULTADO FISCAL

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

	13.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005	TOTAL
--	---	-------

130010	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	
130020	PERDIDA DEL EJERCICIO	
	MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
130030	RESULTADO FAVORABLE	
130040	RESULTADO DESFAVORABLE	
130050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
130060	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
130070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
	MAS:	
130080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
130090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
	MENOS:	
130100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
130110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
130120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
130130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
130140	PERDIDA FISCAL	

- 130150 UTILIDAD FISCAL
- 130160 AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- 130170 RESULTADO FISCAL

**INGRESOS FISCALES NO CONTABLES**

- 131010 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
- 131020 UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL
- 131030 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
- 131040 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
- 131050 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS
- 131060 ANTICIPOS DE CLIENTES
- 131070 INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS
- 131080 INVENTARIO ACUMULABLE
- 131090 DIFERENCIA QUE RESULTE EN LOS TERMINOS DEL INCISO c) DE LA FRACCION V, DEL ARTICULO 3 DE DISPOSICIONES TRANSITORIAS DE LA LEY DEL ISR, DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN... DE LA LEY DEL ISR..., PUBLICADO EN EL D.O.F DEL 01/12/02004
- 131100 OTROS INGRESOS FISCALES
- 131110 INGRESOS COBRADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR (PERSONAS FISICAS)
- 131200 TOTAL DE INGRESOS FISCALES NO CONTABLES

**DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES**

- 132010 IMPUESTO SOBRE LA RENTA
- 132020 IMPUESTO AL ACTIVO
- 132030 PARTICIPACION DE UTILIDADES
- 132040 I.S.R. DIFERIDO
- 132050 P.T.U. DIFERIDO
- 132060 MULTAS
- 132070 GASTOS NO DEDUCIBLES
- 132080 DEPRECIACION CONTABLE
- 132090 PROVISIONES
- 132100 ESTIMACIONES
- 132110 PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
- 132120 COSTO DE VENTAS
- 132130 PERDIDA CAMBIARIA
- 132140 AMORTIZACIONES
- 132150 COSTO CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
- 132160 PERDIDA CONTABLE EN VENTA DEACTIVO
- 132170 HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
- 132180 PERDIDA POR PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE COMPAÑIAS RELACIONADAS UBICADAS EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
- 132190 PERDIDA POR PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE COMPAÑIAS RELACIONADAS NACIONALES
- 132200 PERDIDA POR PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE COMPAÑIAS RELACIONADAS EXTRANJERAS
- 132210 PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA

---

132220	INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO
132230	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
132240	OTRAS DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES
132300	TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES

LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE  
CONTABILIZAN EN:

132310	GASTOS DE FABRICACION
132320	GASTOS DE VENTA
132330	GASTOS GENERALES
132340	GASTOS DE ADMINISTRACION
132350	GASTOS PRORRATEADOS

LA DEPRECIACION CONTABLE SE  
INTEGRA POR:

132360	GASTOS DE FABRICACION
132370	GASTOS DE VENTA
132380	GASTOS GENERALES
132390	GASTOS DE ADMINISTRACION
132400	GASTOS PRORRATEADOS

LOS INVENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 SE INTEGRAN POR:

132410	MATERIAS PRIMAS
132420	PRODUCCION EN PROCESO
132430	ARTICULOS TERMINADOS

**DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES**

133010	COMPRAS ( PERSONAS FISICAS)
133020	MANO DE OBRA ( PERSONAS FISICAS)
133030	MAQUILAS ( PERSONAS FISICAS)
133040	GASTOS DE FABRICACION ( PERSONAS FISICAS)
133050	DEPRECIACION FISCAL
133060	AMORTIZACION FISCAL
133070	DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
133080	COSTO FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
133090	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
133100	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE
133110	CARGOS A PROVISIONES
133120	CARGOS A ESTIMACIONES
133130	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
133140	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR
133150	ESTIMULO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES
133160	INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS
133170	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL
133180	PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES
133190	COSTO DE LO VENDIDO
133200	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS PAGADAS EN EL EJERCICIO
133210	OTRAS DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES
133300	TOTAL DE DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES

**INGRESOS CONTABLES NO FISCALES**

134010	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE
134020	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
134030	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
134040	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE
134050	CANCELACION DE ESTIMACIONES
134060	CANCELACION DE PROVISIONES
134070	UTILIDAD POR PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE COMPAÑIAS RELACIONADAS UBICADAS EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
134080	UTILIDAD POR PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE COMPAÑIAS RELACIONADAS NACIONALES
134090	UTILIDAD POR PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE COMPAÑIAS RELACIONADAS EXTRANJERAS
134100	MONTO PROPORCIONAL DE INGRESOS O DIVIDENDOS PROVENIENTES DE SOCIEDADES, ENTIDADES O FIDEICOMISOS UBICADOS O RESIDENTES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES POR LOS CUALES YA SE PAGO EL ISR EN MEXICO
134110	INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO
134120	SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACION
134130	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA
134140	INGRESOS POR DIVIDENDOS
134150	INGRESOS DEL EJERCICIO NO COBRADOS (PERSONAS FISICAS)
134160	OTROS INGRESOS CONTABLES NO FISCALES
134200	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO FISCALES

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

**14.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

141010	VENTAS TOTALES NACIONALES
141020	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO
141030	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
141040	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
141050	VENTAS NETAS
141060	INGRESOS POR SERVICIOS
141070	OTROS INGRESOS
141080	PRODUCTOS FINANCIEROS E INTERESES
141090	UTILIDAD CAMBIARIA
141100	UTILIDAD POR POSICION MONETARIA
141110	OTROS PRODUCTOS
141120	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS
	MENOS:
141130	EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
141140	UTILIDAD POR POSICION MONETARIA
141150	INGRESOS HISTORICOS

## MAS:

- 141160 AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
- 141170 ANTICIPOS DE CLIENTES
- 141180 UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO
- 141190 UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES
- 141200 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES
- 141210 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO
- 141220 INVENTARIO ACUMULABLE
- 141230 PROPORCION DE INGRESO ACUMULABLE DEL EJERCICIO DE SOCIEDADES, ENTIDADES O FIDEICOMISOS UBICADOS O RESIDENTES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
- 141240 UTILIDAD FISCAL DE LAS SOCIEDADES, ENTIDADES O FIDEICOMISOS UBICADOS O RESIDENTES EN TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES PREFERENTES
- 141250 INGRESOS COBRADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR (PERSONAS FISICAS)

## MENOS:

- 141260 ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
- 141270 UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
- 141280 UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES
- 141290 INGRESOS POR DIVIDENDOS
- 141300 INGRESOS DEL EJERCICIO NO COBRADOS (PERSONAS FISICAS)
- 141400 INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>15.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	BASE	TASA	RETENCION

- 150010 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
- 150020 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
- 150030 SUBTOTAL

## CAPITALIZADOS

- 150040 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS
- 150050 HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
- 150060 SUBTOTAL

## MENOS:

- 150070 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO



MAS:

150080 HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE

MENOS:

150090 HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

MENOS:

150100 HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.

150110 TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>15.1.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			

151010 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

151020 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO

151030 SUBTOTAL

CAPITALIZADOS

151040 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EL PAIS

151050 ARRENDAMIENTO A RESIDENTES EN EXTRANJERO

151060 SUBTOTAL

MENOS:

151070 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO

MAS:

151080 ARRENDAMIENTO NO PAGADO AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE

MENOS:

151090 ARRENDAMIENTO PAGADO EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS

151100 TOTAL DE ARRENDAMIENTO BASE PARA LA RETENCION

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	<b>15.2.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			

152010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
152020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
152030	SUBTOTAL
CAPITALIZADOS	
152040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS
152050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
152060	SUBTOTAL
	MENOS:
152070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
	MAS:
152080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADO EN ESTE
	MENOS:
152090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION
	MENOS:
152100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION
152110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

**16.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2005**

TOTAL

160010	PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS
160020	PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS
160030	PROMEDIO DE TERRENOS
160040	PROMEDIO DE INVENTARIOS
160050	SUMA
	MENOS:
160060	PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO
160070	BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO

160080	TASA
160090	IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE SEGUN ARTICULO 2 DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO

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

160150	IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR
160160	FACTOR DE ACTUALIZACION
160200	IMPUESTO DEL EJERCICIO SEGUN OPCION ARTICULO 5-A DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO

**EL ANEXO No. 16.1 CONSTA DE 7 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>16.1.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	RFC	% DE PARTICIPACION

**NOMBRE DEL FIDEICOMISO**

161010

**PARTE II**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	<b>17.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE, SOBRE LA BASE DE COSTOS HISTORICOS O PREDETERMINADOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		TOTAL
171010	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
171020	MAS: COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS		
171030	MENOS: INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
171040	MATERIA PRIMA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION		

171050	MAS: MANO DE OBRA	
171060	MAS: GASTOS DE FABRICACION	
171070	COSTO DE PRODUCCION	
171080	MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO	
171090	MAS: COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO	
171100	MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO	
171110	COSTO DE PRODUCCION TERMINADA	
171120	MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION TERMINADA	
171130	MAS: COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS	
171140	MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION TERMINADA	
171150	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE	
171160	MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
171170	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO	
	MENOS:	
171180	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA AL 31-XII-2005 ( SI NO EJERCIO LA OPCION)	
171190	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES	
171200	MANO DE OBRA NO DEDUCIBLES	
171210	GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES	
171220	DEPRECIACION CONTABLE DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS	
	MAS:	
171230	DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS	
171240	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	<b>18.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE CONFORME AL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO, CON BASE EN COSTOS HISTORICOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	TOTAL
181010	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
181020	MAS: COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	
181030	MENOS: INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
181040	MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA PARA LA PRODUCCION	
181050	MAS: MANO DE OBRA DIRECTA	

181060	MAS: GASTOS DE FABRICACION VARIABLES
181070	COSTO DE PRODUCCION
181080	MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION EN PROCESO
181090	MAS: COMPRAS DE PRODUCCION EN PROCESO
181100	MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION EN PROCESO
181110	COSTO DE PRODUCCION TERMINADA
181120	MAS: INVENTARIO INICIAL DE PRODUCCION TERMINADA
181130	MAS: COMPRAS DE PRODUCTOS TERMINADOS
181140	MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCCION TERMINADA
181150	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE
181160	MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10
181170	COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE HISTORICO
	MENOS:
181180	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA AL 31-XII-2005 ( SI NO EJERCIO LA OPCION)
181190	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y TERMINADA NO DEDUCIBLES
181200	MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE
181210	GASTOS DE FABRICACION NO DEDUCIBLES
181220	DEPRECIACION CONTABLE DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS
	MAS:
181230	DEPRECIACION FISCAL DE INVERSIONES RELACIONADOS CON LA PRODUCCION O LA PRESTACION DE SERVICIOS
181240	COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE

**EL ANEXO No. 19 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>19.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>		
	AÑO DE GENERACION		
191010	1995		
191020	1996		
191030	1997		
191040	1998		
191050	1999		
191060	2000		
191070	2001		
191080	2002		
191090	2003		
191100	2004		

**PARTE II**

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

**EL ANEXO No. 20 CONSTA DE 33 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	<b>20.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	2005	2004	2003	2002	2001
201010	SALDO INICIAL CUFIN					
	<b>DETERMINACION DEL SALDO CUFIN POR LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988</b>					
201020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL. TITULOS II Y VII					
	MENOS:					
201030	I.S.R. TITULOS II Y VII					
201040	P.T.U.					
201050	NETO					
	MENOS:					
201060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.					
201070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO					
201080	FACTOR DE ACTUALIZACION					
201090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA					
201100	DIVIDENDOS COBRADOS					
201150	FACTOR DE ACTUALIZACION					
201200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS					
201220	UTILIDADES ENVIADAS A LA OFICINA CENTRAL U OTROS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES					
201270	FACTOR DE ACTUALIZACION					
201320	UTILIDADES ENVIADAS ACTUALIZADAS					
201370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO					
201375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988					
201425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS					
201475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS					
201500	DIVIDENDOS COBRADOS					
201550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS					

- 201600 FACTOR DE ACTUALIZACION
- 201650 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION
- 201700 CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
- 201750 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION
- 201800 FACTOR DE ACTUALIZACION
- 201850 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE ENVIEN UTILIDADES
- 201900 UTILIDADES ENVIADAS A LA OFICINA CENTRAL U OTROS ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES
- 201950 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL ENVIO DE UTILIDADES
- 202000 FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE
- 202050 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**

- 202060 RESULTADO FISCAL. TITULO II
- MENOS:
- 202070 I.S.R. TITULO II
- 202080 P.T.U.
- 202090 NETO
- MENOS:
- 202100 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.
- 202110 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

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

- 202120 RESULTADO FISCAL. TITULO II
- MENOS:
- 202130 UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.
- 202140 P.T.U.
- 202150 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.

- 202160 I.S.R. TITULO II ARTICULO 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.  
202170 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

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

- 202210 RESULTADO FISCAL. TITULO II

MENOS:

- 202220 I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO Y ARTICULO  
SEGUNDO FRACCION LXXXII 1ER PARRAFO DE  
DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 L.I.S.R.  
202230 PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y  
RESERVAS ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.  
202240 IMPUESTO ACREDITADO ARTICULO 11, FRACCION II  
ENTRE FACTOR SEGUN ARTICULO SEGUNDO  
FRACCIONES X Y LXXXII 3ER. PARRAFO DE  
DISPOSICIONES TRANSITORIAS 2002 L.I.S.R.  
202250 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

- 202260 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R. Y PARTIDAS NO  
DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL  
EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.  
202270 ACTUALIZACION DE LA DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R.  
Y PARTIDAS NO DEDUCIBLES QUE EXCEDA DEL  
RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO, ART. 88, 4o. PARRAFO  
L.I.S.R.

**DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA A PARTIR  
DEL EJERCICIO DE 2005**

- 202280 RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO

MENOS:

- 202290 I.S.R. TITULO II ART. 10 1o. PARRAFO  
202300 PARTIDAS NO DEDUCIBLE, EXCEPTO PROVISIONES Y  
RESERVAS, ARTICULO 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.  
202310 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS  
UTILIDADES DE LAS EMPRESAS ARTICULO 10 FRACCION I  
L.I.S.R.  
202320 IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR  
ART. 2 FRACC. I INCISO c) DE DISPOSICIONES DE  
VIGENCIA TEMPORAL DE LA L.I.S.R.

- 202330 UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO

MENOS:

- 202340 DIFERENCIA DE LA SUMA DEL I.S.R., PARTIDAS NO  
DEDUCIBLES Y LA P.T.U. DE LAS EMPRESAS, FRACC. I DEL  
ART. 10 L.I.S.R. QUE EXCEDA DEL RESULTADO FISCAL DEL  
EJERCICIO ART. 88, 4o. PARRAFO L.I.S.R.



202350 ACTUALIZACION DEL MONTO DE LA DIFERENCIA DEL  
CONCEPTO ANTERIOR

202360 CUFIN TOTAL

**PARTE II**

2000 1999 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 ANEXO No. 21 CONSTA DE 33 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES.**

**PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		2005	2004	2003	2002	2001
	<b>21.- CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>					
211010	SALDO INICIAL DE CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL					
211020	ACTUALIZACION DEL SALDO INICIAL					
211030	REMESAS PERCIBIDAS					
211040	REMESAS REEMBOLSADAS					
211050	REMESA NETA					
211060	ACTUALIZACION DE EFECTOS DEL EJERCICIO					
211070	CUENTA DE REMESAS ACTUALIZADA					
211080	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA					
211090	RESULTADO NETO					
211100	SALDO FINAL DE CUENTA DE REMESAS DE CAPITAL					

**PARTE II**

2000 1999 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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	<b>22.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>			
	INVENTARIOS			
221010	PRODUCTOS TERMINADOS			
221020	PRODUCCION EN PROCESO			
221030	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES			

221040 ANTICIPOS A PROVEEDORES  
221050 ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA

221060 TOTAL DE INVENTARIOS

ACTIVO FIJO

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

221070 TERRENOS  
221080 EDIFICIOS  
221090 MAQUINARIA  
221100 EQUIPO DE TRANSPORTE  
221110 MOBILIARIO Y EQUIPO  
221120 EQUIPO DE COMPUTO

221130 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

221140 DE EDIFICIOS  
221150 DE MAQUINARIA  
221160 DE EQUIPO DE TRANSPORTE  
221170 DE MOBILIARIO Y EQUIPO  
221180 DE EQUIPO DE COMPUTO

221190 TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA

221200 TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO

ACTIVOS INTANGIBLES

221210 GASTOS PREOPERATIVOS  
221220 INVESTIGACION DE MERCADO  
221230 PATENTES Y MARCAS  
221240 AMORTIZACIONES  
221250 ISR DIFERIDO  
221260 PTU DIFERIDA

221270 TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES

PATRIMONIO

221280 PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO EN EL ESTABLECIMIENTO  
221290 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO  
221300 PERDIDA DEL EJERCICIO  
221310 UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
221320 PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
221330 OTRAS CUENTAS DEL PATRIMONIO  
221340 EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO  
221350 INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO

221360 EFECTO ACUMULADO ISR Y PTU DIFERIDO

221370 TOTAL DEL PATRIMONIO

ESTADO DE RESULTADOS

222010 VENTAS NETAS

222020 INGRESOS POR SERVICIOS

222030 OTROS INGRESOS

222040 TOTAL

222050 COSTO DE VENTAS

222060 PERDIDA BRUTA

222070 UTILIDAD BRUTA

GASTOS DE OPERACION

222080 GASTOS GENERALES

222090 GASTOS DE ADMINISTRACION

222100 GASTOS DE VENTA

222110 GASTOS PRORRATEADOS POR LA OFICINA  
CENTRAL EN EL EXTRANJERO

222120 TOTAL

222130 PERDIDA DE OPERACION

222140 UTILIDAD DE OPERACION

COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO

222150 INTERESES A FAVOR

222160 INTERESES A CARGO

222170 UTILIDAD CAMBIARIA

222180 PERDIDA CAMBIARIA

222190 RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
FAVORABLE

222200 RESULTADO POR POSICION MONETARIA  
DESFAVORABLE

222210 COMISIONES BANCARIAS

222220 TOTAL

OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS

222230 OTROS GASTOS

222240 OTROS PRODUCTOS

222250 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE  
COMPAÑIAS RELACIONADAS NACIONALES

222260 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE  
COMPAÑIAS RELACIONADAS  
EXTRANJERAS

222270 PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE  
COMPAÑIAS RELACIONADAS UBICADAS EN  
TERRITORIOS CON REGIMENES FISCALES  
PREFERENTES

222280	TOTAL
222290	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.
222300	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.
PROVISIONES	
222310	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
222320	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
222330	IMPUESTO AL ACTIVO
222340	PARTICIPACION DE UTILIDADES
222350	PARTICIPACION DE UTILIDADES DIFERIDA
222360	TOTAL
222370	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
222380	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
222390	OPERACIONES DISCONTINUAS (NETAS DE ISR Y PTU)
222400	PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS
222410	UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS
222420	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS (NETAS DEL I.S.R. Y P.T.U.)
222430	PERDIDA DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS
222440	UTILIDAD DESPUES DE PARTIDAS EXTRA ORDINARIAS
222450	EFECTO ACUMULADO AL INICIO DEL EJERCICIO POR CAMBIOS EN PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD (NETO DE I.S.R. Y P.T.U.)
222460	PERDIDA DEL EJERCICIO
222470	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>23.- OPERACIONES CON CLIENTES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	RFC	CURP (COMPLETO)	DOMICILIO (CALLE, No. Y/O LETRA EXTERIOR E INTERIOR, COLONIA, LOCALIDAD, MUNICIPIO O DELEGACION, ENTIDAD FEDERATIVA, CODIGO POSTAL)
	NOMBRE DEL CLIENTE			

231001

232600 MONTO TOTAL DE OPERACIONES QUE  
RELACIONA232610 MONTO TOTAL DE OPERACIONES CON  
CLIENTES EN EL EJERCICIO232620 NUMERO DE CLIENTES RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO232630 MONTO TOTAL DE OPERACIONES CON  
CLIENTES RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO EN EL EJERCICIO**PARTE II**

TELEFONO	MONTO DE LA OPERACION ANUAL SIN INCLUIR IVA	CLAVE (1 BIENES, 2 SERVICIOS)
----------	---	-------------------------------------

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

INDICE	CONCEPTO	RFC	CURP (COMPLETO)	DATOS A PROPORCIONAR DOMICILIO (CALLE, No. Y/O LETRA EXTERIOR E INTERIOR, COLONIA, LOCALIDAD, MUNICIPIO O DELEGACION, ENTIDAD FEDERATIVA, CODIGO POSTAL)
--------	----------	-----	--------------------	--

**24.- OPERACIONES CON PROVEEDORES  
DE BIENES Y SERVICIOS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

NOMBRE DEL PROVEEDOR

241001

242600 MONTO TOTAL DE OPERACIONES QUE  
RELACIONA242610 MONTO TOTAL DE OPERACIONES CON  
PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS  
EN EL EJERCICIO242620 NUMERO DE PROVEEDORES DE BIENES  
Y SERVICIOS RESIDENTES EN EL  
EXTRANJERO242630 MONTO TOTAL DE OPERACIONES CON  
PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS  
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN EL  
EJERCICIO**PARTE II**

TELEFONO	MONTO DE LA OPERACION ANUAL SIN INCLUIR IVA	CLAVE (1 BIENES, 2 SERVICIOS)
----------	---	-------------------------------------

**EL ANEXO No. 25 CONSTA DE 6 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>25.- INVERSIONES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO	
251010	CONSTRUCCIONES			
251020	MAQUINARIA Y EQUIPO			
251030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			
251040	EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES.			
251050	EQUIPO DE TRANSPORTE. OTROS			
251060	OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS			
251070	GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS			
251080	TOTAL			

**PARTE II**

ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO	DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO
--	--

**EL ANEXO No. 26 CONSTA DE 15 COLUMNAS Y ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES.****PARTE I**

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	<b>26.- INFORMACION SOBRE EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO QUE PRESTEN SERVICIOS DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR OTRA LINEA AEREA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005</b>	ENERO	FEBRERO	MARZO
	<b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.) IDENTIFICADO CON EL SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA LINEA AEREA DISTINTA</b>			
260010	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 25% GRAVADOS A LA TASA DEL 15%			
260020	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 25% GRAVADOS A LA TASA DEL 10%			
260030	VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES AL 75% GRAVADOS A LA TASA DEL 0%			
260040	SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS			

- 260050 VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR  
LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO  
DEL IVA
- 260060 TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O  
ACTIVIDADES CORRESPONDIENTE AL  
SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO  
INTERNACIONAL DE PERSONAS AMPARADO  
POR BOLETOS ENAJENADOS POR UNA LINEA  
AEREA DISTINTA
- 260070 TOTAL DE I.V.A. CAUSADO CORRESPONDIENTE AL  
SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO INTERNACIONAL  
DE PERSONAS AMPARADO POR BOLETOS  
ENAJENADOS POR LINEA AEREA DISTINTA

**PARTE II**

ABRIL MAYO JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE TOTAL

CONCEPTO

DATOS A PROPORCIONAR

**26.1.- DATOS DE LA LINEA AEREA QUE ENAJENA LOS  
BOLETOS QUE AMPAREN EL SERVICIO DE TRANSPORTE  
AEREO INTERNACIONAL DE PERSONAS POR EL EJERCICIO  
TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

261010 NOMBRE

261020 RFC

DOMICILIO FISCAL:

261030 CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

261040 COLONIA

261050 DELEGACION O MUNICIPIO

261060 CIUDAD O POBLACION

261070 CODIGO POSTAL

261080 ESTADO

Atentamente

México, D.F., a 22 de noviembre de 2005.- El Jefe del Servicio de Administración Tributaria, **José María Zubiría Maqueo**.- Rúbrica.