



SHCP
SECRETARÍA DE
HACIENDA Y
CRÉDITO PÚBLICO



SAT
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

F3241

Manual de Usuario del Contribuyente

Versión 2.6.1

Marzo 2019



2019
EMILIANO ZAPATA



Tabla de Contenido

<u>INTRODUCCIÓN</u>	7
<u>FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA</u>	9
<u>INICIAR SESIÓN</u>	9
<u>PANTALLA PRINCIPAL</u>	9
<u>Selector de Solicitud</u>	10
<u>Área de Solicitudes Registradas</u>	10
<u>Acceso a Módulos</u>	10
<u>MÓDULO DE CAPTURA DE NUEVAS SOLICITUDES</u>	11
<u>Formato 32 – Solicitud de Devolución</u>	11
<u>Captura de datos</u>	12
<u>Guardar datos</u>	15
<u>Restaurar datos</u>	16
<u>Imprimir reporte</u>	16
<u>Cerrar módulo</u>	17
<u>Formato 41 – Aviso de compensación</u>	18
<u>Captura de datos</u>	19
<u>Datos Origen del(los) Importe(s) Compensado(s)</u>	20
<u>Agregar registros</u>	24
<u>Guardar registros</u>	24
<u>Modificar registros</u>	25
<u>Eliminar registros</u>	25
<u>Guardar datos</u>	25
<u>Restaurar datos</u>	27
<u>Imprimir reporte</u>	27
<u>Cerrar módulo</u>	27
<u>MÓDULO DE MODIFICACIÓN O CONSULTA DE SOLICITUDES</u>	28
<u>MÓDULO DE ELIMINACIÓN DE SOLICITUDES</u>	28
<u>MÓDULO DE BÚSQUEDA DE SOLICITUDES</u>	29
<u>MÓDULO DE ACTUALIZACIÓN DEL ID DE LA SOLICITUD</u>	30
<u>MÓDULO DE ACCESO A LOS ANEXOS</u>	30
<u>Anexo A – Origen del Saldo a Favor</u>	32
<u>Captura de datos</u>	32
<u>Agregar registros</u>	32
<u>Guardar registros</u>	33
<u>Modificar registros</u>	34
<u>Eliminar registros</u>	34
<u>Eliminar datos</u>	35
<u>Restaurar datos</u>	35
<u>Imprimir reporte</u>	35
<u>Cerrar módulo</u>	35
<u>Anexo 1 – Declaratoria del CPR</u>	36
<u>Captura de datos</u>	37
<u>Guardar datos</u>	38
<u>Eliminar datos</u>	38



Restaurar datos	38
Imprimir reporte	38
Cerrar módulo	38
Anexo 2A – Impuesto al Activo por Recuperar de Ejercicios Anteriores	40
Captura de datos	40
Guardar datos	41
Eliminar datos	41
Restaurar datos	41
Imprimir reporte	41
Cerrar módulo	41
Anexo 2A Bis – Impuesto al Activo Pagado en Ejercicios Anteriores por Recuperar. Artículo Tercero Transitorio LIETU	43
Captura de datos	44
Guardar datos	45
Eliminar datos	45
Restaurar datos	45
Imprimir reporte	45
Cerrar módulo	46
Anexo 7 – Determinación del Saldo a Favor de IVA	47
Captura de datos	47
Guardar datos	48
Eliminar datos	48
Restaurar datos	48
Imprimir reporte	48
Cerrar módulo	48
Anexo 7A – Determinación del Impuesto al Valor Agregado Retenido	49
Captura de datos	49
Eliminar datos	51
Imprimir reporte	51
Cerrar módulo	51
Anexo 7B – Comparativo del Impuesto al Valor Agregado de Líneas Aéreas Extranjeras	53
Captura de datos	53
Guardar datos	54
Eliminar datos	54
Restaurar datos	54
Imprimir reporte	54
Cerrar módulo	54
Anexo 8 – Determinación del Saldo a Favor del ISR e IMPAC para el Sector Financiero y Otros Grandes Contribuyentes que No Consolidan	56
Captura de datos	57
Guardar datos	58
Eliminar datos	58
Restaurar datos	58
Imprimir reporte	58
Cerrar módulo	58
Anexo 8Bis – Determinación del Saldo a Favor del Impuesto Sobre la Renta	60
Captura de datos	61
Guardar datos	62
Eliminar datos	62
Restaurar datos	62
Imprimir reporte	62
Cerrar módulo	62



<i>Anexo 8A – Determinación del IMPAC para el Sector Financiero y Otros Grandes Contribuyentes que No Consolidan.</i>	64
Captura de datos.	64
Guardar datos.	65
Eliminar datos.	65
Restaurar datos.	65
Imprimir reporte.	65
Cerrar módulo.	65
<i>Anexo 8A Bis – Determinación del Impuesto Acreditable Retenido.</i>	67
Captura de datos.	68
Guardar datos.	69
Eliminar datos.	69
Restaurar datos.	69
Imprimir reporte.	69
Cerrar módulo.	69
<i>Anexo 8B – Determinación de la Amortización de Pérdidas Fiscales de Ejercicios Anteriores</i>	71
Captura de datos	71
Eliminar datos.	73
Imprimir reporte.	73
Cerrar módulo.	73
<i>Anexo 8C – Integración de Estímulos Fiscales Aplicados.</i>	74
Captura de datos	74
Eliminar datos.	76
Imprimir reporte.	76
Cerrar módulo.	76
<i>Anexo 9 – Determinación del Saldo a Favor del ISR e IMPAC a Empresas Controladas.</i>	77
Captura de datos	78
Guardar datos.	79
Eliminar datos.	79
Restaurar datos	79
Imprimir reporte	79
Cerrar módulo	79
<i>Anexo 9Bis – Determinación del Saldo a Favor del ISR de Empresas Controladas.</i>	81
Captura de datos	82
Guardar datos.	83
Eliminar datos.	83
Restaurar datos	83
Imprimir reporte	83
Cerrar módulo	83
<i>Anexo 9A – Determinación del IMPAC Retenido Controladas.</i>	85
Captura de datos.	86
Guardar datos.	87
Eliminar datos.	87
Restaurar datos.	87
Imprimir reporte.	87
Cerrar módulo.	87
<i>Anexo 9B – Determinación de la Amortización de Pérdidas Fiscales de Ejercicios Anteriores.</i>	88
Captura de datos	88
Eliminar datos.	90
Imprimir reporte.	90
Cerrar módulo.	90
<i>Anexo 9C – Determinación del Saldo a Favor del ISR y/o IMPAC</i>	91



Eliminar datos.....	93	
Imprimir reporte.....	93	
Cerrar módulo.....	93	
Anexo 10 – Determinación del Saldo a Favor del ISR y/o IMPAC Consolidación.....	94	
Captura de datos.....	95	
Guardar datos.....	95	
Eliminar datos.....	95	
Restaurar datos.....	95	
Imprimir reporte.....	96	
Cerrar módulo.....	96	
Anexo 10Bis – Determinación del Saldo a Favor del ISR Consolidado.....	97	
Captura de datos.....	98	
Guardar datos.....	99	
Eliminar datos.....	99	
Restaurar datos.....	99	
Imprimir reporte.....	99	
Cerrar módulo.....	99	
Anexo 10A – Determinación de la Amortización de Pérdidas Fiscales Anteriores a la Consolidación.....	101	101
Captura de datos.....	101	
Guardar datos.....	102	
Eliminar datos.....	102	
Restaurar datos.....	102	
Imprimir reporte.....	102	
Cerrar módulo.....	102	
Anexo 10B – Determinación de la Amortización de Pérdidas Fiscales Consolidadas de Ejercicios Anteriores.....	104	
Captura de datos.....	104	
Eliminar datos.....	106	
Imprimir reporte.....	106	
Cerrar módulo.....	106	
Anexo 10C – Determinación del Saldo a Favor del ISR Consolidado.....	107	
Captura de datos.....	107	
Guardar datos.....	108	
Eliminar datos.....	108	
Restaurar datos.....	108	
Imprimir reporte.....	108	
Cerrar módulo.....	108	
Anexo 10D – Determinación del Saldo a Favor del ISR y/o IMPAC. Impuestos Retenidos Consolidación.....	109	109
Captura de datos.....	109	
Guardar datos.....	110	
Eliminar datos.....	110	
Restaurar datos.....	110	
Imprimir reporte.....	110	
Cerrar módulo.....	110	
Anexo 10E – Determinación del Valor del Activo Consolidado.....	112	
Captura de datos.....	112	
Guardar datos.....	113	
Eliminar datos.....	113	
Restaurar datos.....	113	
Imprimir reporte.....	113	
Cerrar módulo.....	113	
Anexo 10F – Integración de Estímulos Fiscales Aplicados en Consolidación.....	114	



Captura de datos.	115
Guardar datos.	116
Eliminar datos.	116
Restaurar datos.	116
Imprimir reporte.	116
Cerrar módulo.	116
Anexo 11 – Determinación del IDE sujeto a devolución de Contribuyentes que No Consolidan.	118
Guardar datos.	119
Eliminar datos.	119
Restaurar datos.	119
Imprimir reporte.	120
Cerrar módulo.	120
Anexo 11A – Integración del IDE para Contribuyentes que No Consolidan.	121
Captura de datos.	121
Guardar datos.	122
Eliminar datos.	122
Restaurar datos.	122
Imprimir reporte.	122
Cerrar módulo.	122
Anexo 12 – Determinación del IDE Controladas.	122
Captura de datos.	124
Guardar datos.	125
Eliminar datos.	125
Restaurar datos.	125
Imprimir reporte.	125
Cerrar módulo.	125
Anexo 12A - Determinación del IDE Recaudado Controladas.	126
Captura de datos.	126
Guardar datos.	127
Eliminar datos.	127
Imprimir reporte.	127
Cerrar módulo.	127
Anexo 13 - Determinación del IDE Consolidado.	129
Captura de datos.	130
Guardar datos.	131
Eliminar datos.	131
Restaurar datos.	131
Imprimir reporte.	131
Cerrar módulo.	131
Anexo 13A - Determinación del IDE Recaudado Consolidado.	133
Captura de datos.	133
Guardar datos.	134
Eliminar datos.	134
Imprimir reporte.	134
Cerrar módulo.	134
Anexo 14 - Determinación del Saldo a Favor. IETU del Ejercicio.	135
Captura de datos.	136
Guardar datos.	136
Eliminar datos.	136
Imprimir reporte.	137
Cerrar módulo.	137
Anexo 14A - Determinación de los Pagos Provisionales Acreditables del IETU.	138



Captura de datos.	139
Eliminar datos.	140
Imprimir reporte.	140
Cerrar módulo.	140
MÓDULO DE CREACIÓN DEL MEDIO MAGNÉTICO (ARCHIVO ENCRIPTADO).	141
MÓDULO QUE CIERRA LA APLICACIÓN.	142
MÓDULO DE AYUDA.	142
APÉNDICES.	143
APÉNDICE A – ESTRUCTURA Y FUNCIONAMIENTO DE UNA MALLA	143
Agregar registros.	144
Guardar registros.	145
Modificar registros.	146
Eliminar registros.	146
APÉNDICE B – MATRIZ DE CORRESPONDENCIA DE ANEXOS VS IMPUESTOS VS ADMINISTRACIONES	148
APÉNDICE 1 – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 1.	150
APÉNDICE 2A – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 2A	155
APÉNDICE 2A Bis- INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 2A Bis	159
APÉNDICE 7 – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 7.	164
APÉNDICE 7A – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 7A.	168
APÉNDICE 7B – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 7B.	170
APÉNDICE 8 – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 8	173
APÉNDICE 8Bis- INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 8Bis.	178
APÉNDICE 8A – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 8A	182
APÉNDICE 8A Bis- INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 8A Bis	184
APÉNDICE 8B – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 8B.	187
APÉNDICE 8C – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 8C.	190
APÉNDICE 9 – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 9	192
APÉNDICE 9Bis – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 9Bis	197
APÉNDICE 9A – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 9A	202
APÉNDICE 9B – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 9B	205
APÉNDICE 9C – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 9C	208
APÉNDICE 10 – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 10	210
APÉNDICE 10Bis – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 10Bis	214
APÉNDICE 10A – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 10A	218
APÉNDICE 10B – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 10B	220
APÉNDICE 10C – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 10C	223
APÉNDICE 10D – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 10D	227
APÉNDICE 10E – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 10E	233
APÉNDICE 10F – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 10F	236
APÉNDICE 11 – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 11	241
APÉNDICE 11A – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 11A	245
APÉNDICE 12 – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 12	247
APÉNDICE 12A – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 12A	251
APÉNDICE 13 – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 13	252
APÉNDICE 13A – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 13A	255
APÉNDICE 14 – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 14	257
APÉNDICE 14A – INSTRUCTIVO PARA EL LLENADO DEL ANEXO 14A	260

Introducción



El presente manual pretende orientar al usuario en el aprendizaje del manejo de la herramienta **F3241**, mediante una explicación detallada de los componentes de las pantallas y los pasos a seguir para la captura o consulta de la información.

F3241 es una aplicación que permite crear el medio magnético (archivo encriptado) que contenga la información de los Anexos A, 1, 2A, 2A Bis, 7, 7A, 7B, 8, 8 Bis, 8A, 8A Bis, 8B, 8C, 9, 9 Bis, 9A, 9B, 9C, 10, 10 Bis, 10A, 10B, 10C, 10D, 10E, 10F, 11, 11A, 12, 12A, 13, 13A, 14 y 14A según corresponda, de la solicitud de devolución o aviso de compensación, en materia del IVA, ISR, IMPAC, IETU e IDE, que presentan los contribuyentes que son competencia de la Administración General de Grandes Contribuyentes o de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal.

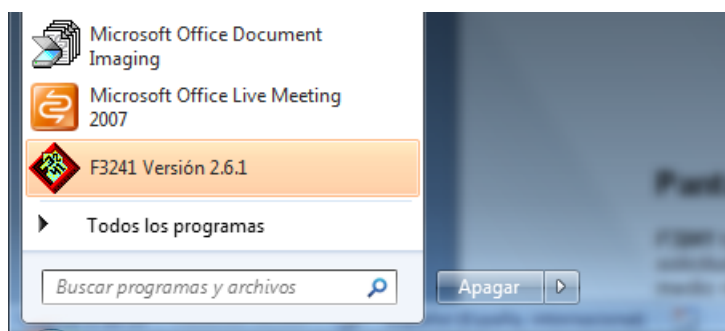
Esta nueva versión incluye el Anexo 1 - Declaratoria del Contador Público Registrado respecto del saldo a favor en el impuesto al valor agregado.



Funcionamiento del sistema

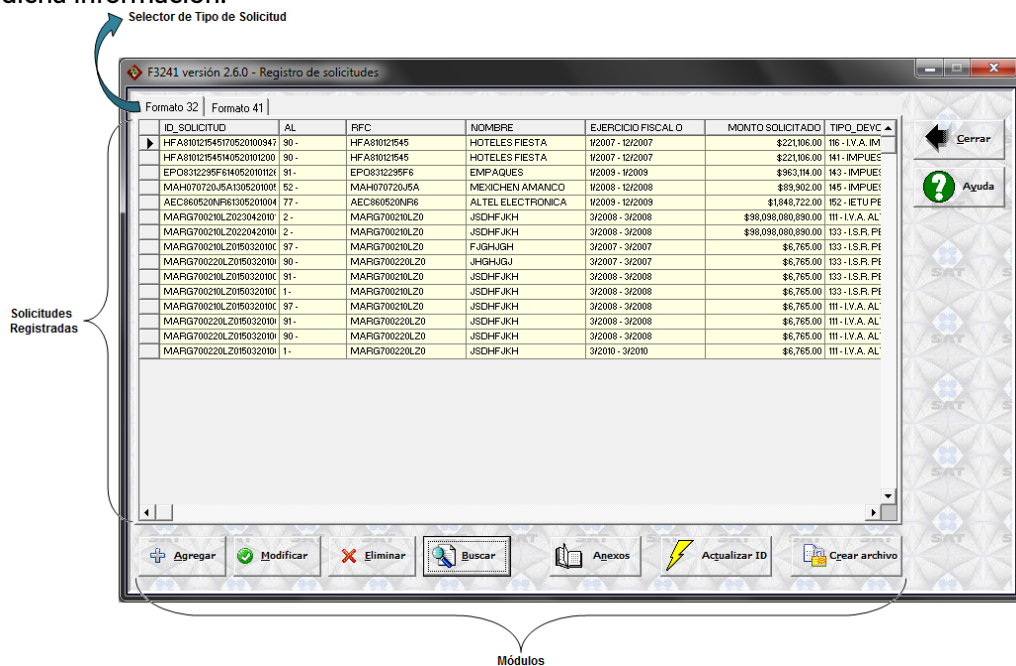
Iniciar sesión.

Para iniciar una sesión con el sistema F3241 abra la aplicación haciendo clic en **Inicio**, elija **Programas**, seleccione **F3241** y, a continuación, haga clic en **F3241**.



Pantalla principal.

F3241 trabaja con una ventana principal que permite el acceso a la captura o consulta de los datos de las solicitudes de devolución o avisos de compensación, y los anexos correspondientes, así como la creación del medio magnético que contenga dicha información.



Selector de Solicitud.

En la parte superior de la pantalla existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para seleccionar el tipo de solicitud que desea capturar o consultar.



Área de Solicitudes Registradas.

En la parte media existe una malla que muestra, en cronológico descendente, información de todas las solicitudes registradas en la base de datos de la aplicación.

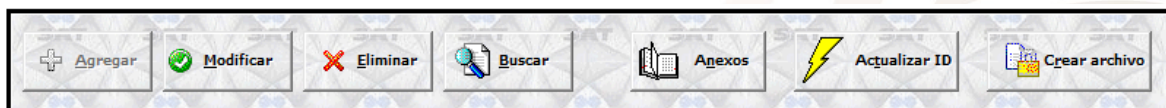
ID_SOLICITUD	AL	RFC	NOMBRE	EJERCICIO	MONTO SOLICITADO
HFAB012164510620100941	90 - ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN A EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE	HFAB0121645	HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV	12/2007 - 12/2007	\$221,106.00
HFAB012164510620100200	90 - ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN A EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE	HFAB0121645	HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV	12/2007 - 12/2007	\$221,106.00
EPOR01229661040520100121	91 - ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN AL SECTOR FINANCIERO	EPOR0122966	EMPAQUES PONDEROSA SA DE CV	12/2009 - 12/2009	\$363,104.00
MAH070720JSA1305201007	52 - ADMINISTRACIÓN LOCAL DE AUDITORIA FISCAL DE SALTILLO	MAH070720JSA	MEXICHEN AMANICO HOLDING SA DE CV	12/2008 - 12/2008	\$89,902.00
AEC860520MFR105201004	77 - ADMINISTRACIÓN LOCAL DE AUDITORIA FISCAL DE CHETUMAL	AEC860520MFR	ALTEL ELECTRONICA CHIHUAHUA	12/2009 - 12/2009	\$1,048,722.00
MARG7002X0L2023042010	2 - ADMINISTRACIÓN LOCAL DE AUDITORIA FISCAL DE LEÓN	MARG7002X0L20	JSDHFJKH	3/2008 - 3/2008	\$98,098,000.890.00
MARG7002X0L2023042010	2 - ADMINISTRACIÓN LOCAL DE AUDITORIA FISCAL DE LEÓN	MARG7002X0L20	JSDHFJKH	3/2008 - 3/2008	\$98,098,000.890.00
MARG7002X0L20180320XK	97 - ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN A GRANDES CONTRIBUYENTES DIVERSOS	MARG7002X0L20	FJGHJGH	3/2007 - 3/2007	\$6,785.00
MARG700220L20180320XK	90 - ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN A EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE	MARG700220L20	JHGHJGH	3/2007 - 3/2007	\$6,785.00
MARG7002X0L20180320XK	91 - ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN AL SECTOR FINANCIERO	MARG7002X0L20	JSDHFJKH	3/2008 - 3/2008	\$6,785.00

Las *barras de desplazamiento* se muestran automáticamente cuando la malla contiene más información de la que se puede mostrar en el espacio proporcionado.

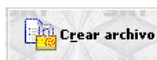
El *selector de registro* le permitirá elegir la solicitud que desee consultar o modificar.

Acceso a Módulos.

En la parte inferior existe un grupo de *botones* que le serán de utilidad para acceder a los diferentes módulos que conforman la aplicación.



Cuando el ratón se sitúa sobre uno de ellos se visualiza un pequeño cuadro de texto con una breve descripción de su funcionamiento.



Crea el archivo encriptado con los datos de la solicitud seleccionada.

A continuación, se detalla la función de cada botón.

Botón	Función	Teclas rápidas
Agregar	Permite registrar nuevas solicitudes de acuerdo al tipo de formato seleccionado.	ALT + A
Modificar	Permite consultar o modificar los datos generales de la solicitud seleccionada en la malla.	ALT + M
Eliminar	Permite eliminar la solicitud seleccionada en la malla.	ALT + E
Buscar	Permite localizar una solicitud entre todas las solicitudes contenidas en la malla.	ALT + B
Anexos	Permite capturar o consultar los datos de los anexos, según correspondan, de la solicitud seleccionada en la malla.	ALT + N
Actualizar ID	Permite actualizar el ID de la solicitud (ID_Solicitud) con el propósito de reutilizar datos de solicitudes ya presentadas ante el SAT	ALT + T
Crear archivo	Permite crear el medio magnético (archivo encriptado) que contendrá todos los datos de la solicitud seleccionada.	ALT + R
Ayuda	Muestra la ayuda en línea.	F1
Cerrar	Cierra la aplicación	ALT + C

Módulo de Captura de Nuevas Solicitudes.

El botón **Agregar** es el que permite el acceso al módulo de registro de nuevas solicitudes de acuerdo al tipo de solicitud deseada.

Para registrar una nueva solicitud debe realizar los pasos que se indican a continuación.

1. Seleccione el folder que corresponde al formato de la solicitud que se desea capturar.
2. Haga clic en el botón *Agregar* o presione las teclas ALT+A.
3. Llenar debidamente los formularios.
4. Guardar los datos.
5. Imprimir el formato o cerrar el módulo.

A continuación, se detalla el procedimiento a seguir de acuerdo al tipo de formato que seleccionado.

Formato 32 – Solicitud de Devolución.

Este módulo funciona con un formulario como el que se muestra en las figuras siguientes.

Pantalla principal - Anverso

Pantalla secundaria - Reverso

El área de captura la integran todos los controles que le permitirán introducir los datos que corresponden al Formato 32 de papel autorizado por el SAT.

En la parte superior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que corresponden al anverso y reverso del formato.

En la parte inferior se encuentran un conjunto de botones que le ayudarán a guardar o eliminar los datos capturados, imprimir reportes o salir del módulo.

Captura de datos.

La captura de datos se realiza de manera simple y sencilla. Posiciónese en los campos editables y capture el dato indicado por la etiqueta asociada a él.

Existen dos tipos de datos: opcionales y obligatorios. Los opcionales son aquellos cuya etiqueta es de color negro. Los obligatorios son aquellos cuya etiqueta es de color azul.

También existen campos calculados que se identifican porque son de color amarillo y no son editables.

Los datos referentes a los importes los debe anotar sin considerar decimales. Ejemplo:



Los datos referentes a ejercicios fiscales o periodos los debe anotar utilizando dos números arábigos para el día, dos números para el mes y cuatro para el año. Asimismo, no pueden ser posteriores a la fecha actual. Ejemplo:

INFORMACIÓN ESPECÍFICA DEL TRÁMITE

B. PERIODO DEL MONTO POR EL QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN: DEL 01/01/2002 AL 02/02/2002

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

En los campos asociados a listas, invariablemente está obligado a elegir una de las opciones enlistadas.

TIPO DE DEVOLUCIÓN QUE SOLICITA:

TIPO DE DEVOLUCIÓN: 103

ULTIMO EJERCICIO POR: ISR CON DICTAMEN FISCAL

FECHA DE PRESENTACIÓN: IVA SIN DICTAMEN FISCAL

FINANCIEROS PARA EF: IVA CONVENCIONAL

NÚMERO DE FOLIO DE A: IVA CON DECLARATORIA DE CONTADOR PÚBLICO

PRESENTADO POR MED: IVA ALTEX CONVENCIONAL

INFORMACIÓN PARA DE: IVA ALTEX CON DECLARATORIA DE CONTADOR PÚBLICO

IVA IMMEX CONVENCIONAL

IVA IMMEX CON DECLARATORIA DE CONTADOR PÚBLICO

Los campos correspondientes a los Anexos que corresponden a la solicitud no son editables, y su valor lo determina la aplicación de acuerdo al tipo de contribución, Administración Local o Central y el ejercicio o período de la solicitud seleccionados.

A	1	2	2bis	7	7A	7B	7C	7D	8	8bis	8A	8Abis	8B	8C	9	9bis	9A	9B	9C	10	10bis	10A	10B	10C	10D	10E	10F	11	11A	12	12A	13	13A	14	14A
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Es importante mencionar que cuando el campo **C. Tipo de declaración en la que se manifestó el monto que solicita en devolución** haga referencia a una declaración que no sea Complementaria, los campos F, G y H se deshabilitarán.

INFORMACIÓN ESPECÍFICA DEL TRÁMITE

C. TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFESTÓ EL MONTO QUE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN:

D. FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFESTÓ EL MONTO POR EL QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN:

E. NÚMERO DE OPERACIÓN: "

EN CASO DE SOLICITAR DEVOLUCIÓN MANIFESTADA EN DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA, INDICAR ADEMÁS LOS DATOS DE LA DECLARACIÓN NORMAL

F. FECHA EN QUE SE PRESENTÓ:

G. NÚMERO DE OPERACIÓN: "

H. IMPORTE DEL MONTO DECLARADO:

Con el propósito de ayudarle en agilizar la captura de los datos, cuando digite el RFC la aplicación realizará en la base de datos una búsqueda de solicitudes previas registradas, y en caso de que exista alguna le preguntará si desea tomar los datos de la última.

Confirmar!!!

Existe información registrada que corresponde al contribuyente indicado.
¿Desea tomar los datos de la última solicitud registrada?

Si su respuesta es afirmativa, de manera automática se llenará el formato con dichos datos, y posteriormente deberá modificar aquellos que considere necesario.

Por otra parte, para devoluciones de IDE la aplicación considerará lo siguiente:

CAMPO	VALOR	BLOQUEADO
A. El monto solicitado en devolución deriva de	PAGO DE LO INDEBIDO	Si
B. Período del monto por el que solicita la devolución.		NO
C. Tipo de declaración en la que se manifestó el monto que solicita en devolución	NORMAL	Si
D. Fecha de presentación de la declaración en la que se manifestó el monto por el que solicita devolución.	Nulo	Si
E. Número de operación o folio de recepción	Nulo	Si
F. Fecha en que se presentó la declaración normal.	Nulo	Si
G. Número de operación o folio de recepción de la declaración normal	Nulo	Si
H. Importe del monto declarado en la declaración normal	Nulo	Si
J. Importe manifestado en la declaración del campo D.	Importe de IDE retenido - IDE acreditado.	No
K. Importe de la(s) devolución(es) y/o compensación(es) efectuada(s) sin incluir actualización	Importe de IDE compensado.	No

INFORMACIÓN ESPECÍFICA DEL TRÁMITE	
A. EL MONTO SOLICITADO EN DEVOLUCIÓN DERIVA DE:	SALDO A FAVOR
B. PERÍODO DEL MONTO POR EL QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN:	DEL 01/01/2002 AL 14/02/2002
C. TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFESTÓ EL MONTO QUE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN:	COMPLEMENTARIA
D. FECHA DE ACEPTACIÓN DE LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFESTÓ EL MONTO POR EL QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN:	08/12/2008
E. NÚMERO DE OPERACIÓN: **	4545
EN CASO DE SOLICITAR DEVOLUCIÓN MANIFESTADA EN DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA, INDICAR ADEMÁS LOS DATOS DE LA DECLARACIÓN NORMAL:	
F. FECHA EN QUE SE PRESENTÓ:	01/01/2008
G. NÚMERO DE OPERACIÓN: **	54564564
H. IMPORTE DEL MONTO DECLARADO:	\$7,777,777
I. IMPORTE MANIFESTADO EN LA DECLARACIÓN DEL CAMPO D:	\$232,155,454
J. IMPORTE DE LA(S) DEVOLUCIÓN(ES) Y/O COMPENSACIÓN(ES) EFECTUADA(S) SIN INCLUIR ACTUALIZACIÓN:	\$545,555
K. IMPORTE POR EL QUE SOLICITA DEVOLUCIÓN (I-J):	\$231,609,899

** El Número de Operación es un dato numérico que en ocasiones, en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT, se identifica como Folio de Recepción.

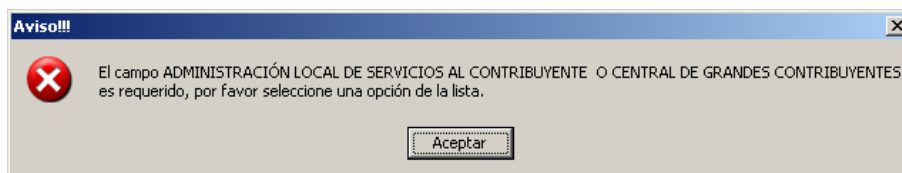
Una vez que haya terminado de capturar todos los datos obligatorios del anverso y reverso podrá guardarlos.

Guardar datos.

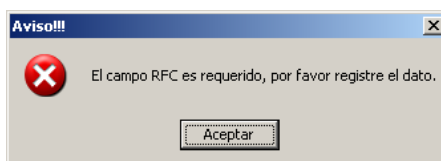
El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Este proceso ejecuta un procedimiento de validación de datos, por lo que, de ser el caso, la aplicación mostrará mensajes indicando el dato requerido o incorrecto. Ejemplos:

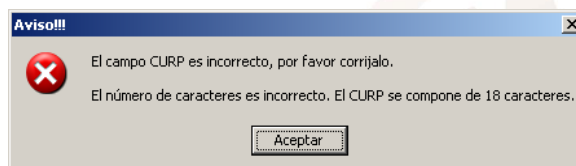
- Si omite el dato de la Administración Local o Central.



- Si omite el dato del RFC.

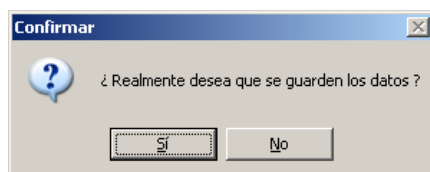


- El campo CURP no es obligatorio, pero si es incorrecto la aplicación detecta el error.

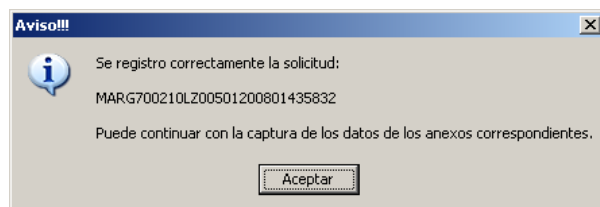


La aplicación dejará de mostrar mensajes de error hasta que no falten datos obligatorios y todos los datos proporcionados sean correctos.

Si todos los datos son correctos, la aplicación mostrará un mensaje preguntando si realmente desea que se guarden los datos.



Si la respuesta es afirmativa, mostrará un mensaje indicando el ID (IDentificador de solicitud) asignado a su nueva solicitud registrada.



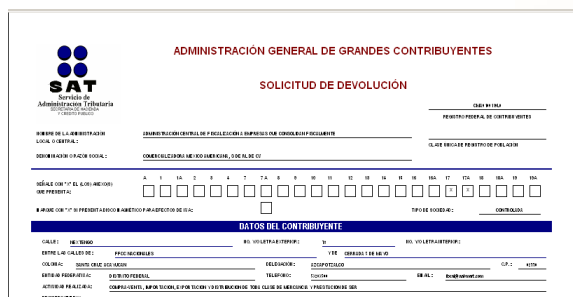
Posteriormente deberá continuar con la captura de los datos de los anexos que correspondan al tipo de solicitud.

Restaurar datos.

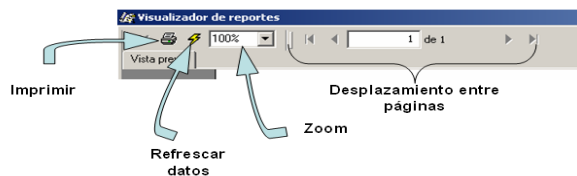
El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s), pero sin haberse ejecutado antes el proceso que los guarda.

Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del formato de la solicitud nueva registrada. La pantalla que se muestra es la siguiente:

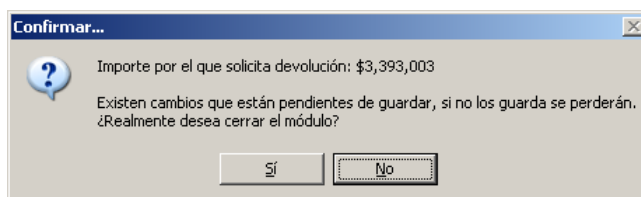
Una captura de pantalla del formulario "SOLICITUD DE DEVOLUCIÓN" de la Administración General de Grandes Contribuyentes (SAT). El formulario incluye campos para el contribuyente, el tipo de devolución, el monto, y una sección de "DATOS DEL CONTRIBUYENTE" con campos para el nombre, el RFC, el domicilio, y el contacto. Hay una barra de herramientas en la parte superior con iconos para guardar, restaurar, imprimir, etc.

En la parte superior de la pantalla del reporte se encuentra una barra de herramientas que permite realizar lo siguiente:



Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo. En caso de que existan cambios pendientes de guardar la aplicación le informará al respecto.



Formato 41 – Aviso de compensación.

Este módulo funciona con un formulario principal como el que se muestra en las figuras siguientes.

Selector de Américo y Reverso

Formato 41 (V.2.6.0) MARC700210.2016032010101441

AVVERSO | REVERSO

ADMINISTRACIÓN LOCAL DE SERVICIOS AL CONTRIBUYENTE (CENTRAL DE SERVICIOS AL CONTRIBUYENTE)

FORMULARIO NACIONAL DE AUDITORÍA FISCAL DE VELA HEROSA

TIPO DE SOCIEDAD: TIPO DE AÑO: NORMAL COMPLEMENT AÑO/NÚMERO: NÚM. DE CONTROL:

INDICE DE SU LÍNEA ADEJADA:

INDICADOR DE PRESENCIA DE DEUDAS: INDICADOR DE OPERACIONES CON TERCEROS:

1. DATOS DEL CONTRIBUYENTE

RFC: NOMBRE: CURP:

CALLE: ALICIA INDUSTRIA: 0675 NO. INTERIOR:

DIRECCIÓN CALLES DE: POF: Y DE: ALICIA

CÓDIGO: MUNICIPIO DE ELECCIÓN EN EL D.F. 06067 CÓDIGO POSTAL: 06046

LOCALIDAD: ESTADO FEDERATIVA: 06064 TEL: 0606

CORREO ELECTRÓNICO: ALICIAH@GMAIL.COM IDENTIFICADOR: 177V

ACTIVIDAD PRINCIPAL QUE OBTUVA LA MAYOR CANTIDAD DE INGRESOS: 05050

2. CONFIRMACIÓN QUE APLICA

PROVIDENCIA: 2.02.02 A FAVOR

TIPO DE CONFIRMACIÓN: 01. PERSONAS FÍSICAS

SE CONFIRMA CONTRA: 1. SUPLENIR

3. INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN QUE SE CONFIRMA

8. FECHA DE PRESENTACIÓN: 01/03/2010 AL 02/03/2010

9. TIPO DE DECLARACIÓN: NORMAL

10. FECHA DE PRESENTACIÓN: 02/03/2010

11. NÚMERO DE OPERACIÓN: 06747

Guarde | Registre

Imprimir | Cancelar

Procesos

Pantalla principal - Anverso

[illegible]

Pantalla secundaria - Reverso

El área de captura la integran todos los controles que le permitirán introducir los datos que corresponden al Formato 41 de papel autorizado por el SAT.

En la parte superior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que corresponden al anverso y reverso del formato.

Los datos se clasifican en primarios y secundarios. Los primarios se asocian a un control editable con una etiqueta que describe lo que deberá introducir. Los secundarios se asocian a una malla (con filas y columnas) que se encuentra en el reverso y que permite registrar los datos correspondientes al origen del (los) importe(s) compensado(s).

COLUMNA INDICADORA DE MODO DE OPERACION (ver nota)

ENCABEZADO

SELECTOR DE REGISTRO

AREA DE CAPTURA

COLUMNAS DE DATOS

LISTA DE OPCIONES (DROPDOWN)

BARRAS DE DESPLAZAMIENTO

Nota: - La fecha indica el registro seleccionado.

Nota: - La fecha indica el registro seleccionado.
 - El asterisco (*) indica que la malla permite agregar registros.
 El registro con esa marca corresponde a uno nuevo.
 - El lápiz indica que el registro está siendo modificado.

Estructura de la Malla

En la parte inferior se encuentran un conjunto de botones que le ayudarán a guardar o eliminar los datos capturados, imprimir reportes o salir del módulo.

Captura de datos.

La captura de datos se realiza de manera simple y sencilla. Posiciónese en los campos editables y capture el dato indicado por la etiqueta asociada a él.

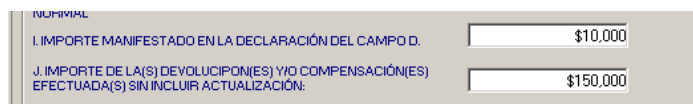
Existen dos tipos de datos: opcionales y obligatorios. Los opcionales son aquellos cuya etiqueta es de color negro. Los obligatorios son aquellos cuya etiqueta es de color azul.



Diagrama de la interfaz de captura de datos del contribuyente:

- DATOS DEL CONTRIBUYENTE** (encabezado)
- Campo obligatorio:** CALLE: MISTERIOS
- Campo obligatorio:** ENTRE LAS CALLES DE: MONTES
- Campo obligatorio:** COLONIA: DEL CERRO
- Campo opcional:** LOCALIDAD: GUERRERO

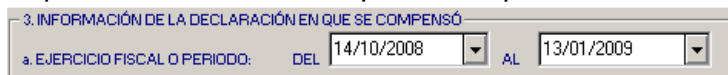
Los datos referentes a los importes los debe anotar sin considerar decimales. Ejemplo:



Formulario de importes:

- NUMERICAL** (encabezado)
- I. IMPORTE MANIFESTADO EN LA DECLARACIÓN DEL CAMPO D.** \$10,000
- J. IMPORTE DE LA(S) DEVOLUCIÓN(ES) Y/O COMPENSACIÓN(ES) EFECTUADA(S) SIN INCLUIR ACTUALIZACIÓN:** \$150,000

Los datos referentes a ejercicios fiscales o periodos se anotaran utilizando dos números arábigos para el día, dos números para el mes y cuatro para el año. Asimismo, no pueden ser posteriores a la fecha actual. Ejemplo:



Formulario de información de la declaración:

- 3. INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN EN QUE SE COMPENSÓ** (encabezado)
- a. EJERCICIO FISCAL O PERIODO:** DEL 14/10/2008 AL 13/01/2009

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.



De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

En los campos asociados a listas, invariablemente está obligado a elegir una de las opciones enlistadas.

2 COMPENSACIÓN QUE APLICA	
PROVIENE DE:	PAGO DE LO INCEBIDO
TIPO DE COMPENSACIÓN:	(V A)
SE COMPENSA CONTRA:	
CLAVE	DESCRIPCIÓN
232	ISR PERSONAS MORALES
233	ISR PM REGIMEN SIMPLIFICADO. IMPUESTO PROPIO
234	ISR PM REGIMEN SIMPLIFICADO. IMPUESTO DE SUS INTEGRANTES
235	ISR POR CONSOLIDACIÓN
236	ISR PERSONAS FÍSICAS
241	IMPUESTO AL ACTIVO
242	IMPUESTO AL ACTIVO A RECUPERAR DE EJERCICIOS ANTERIORES
243	IMPUESTO AL ACTIVO POR CONSOLIDACIÓN

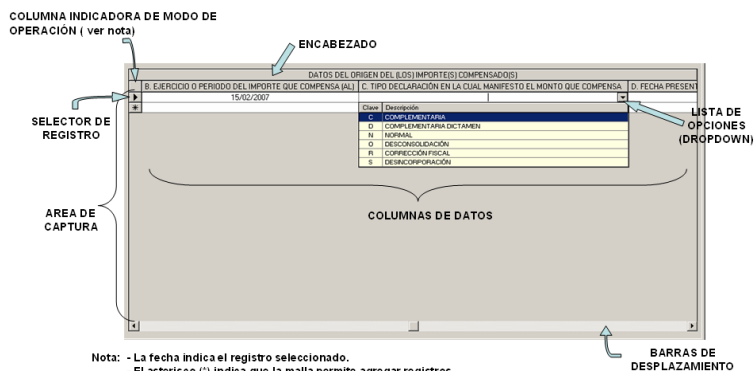
Los campos correspondientes a los Anexos que corresponden a la solicitud no son editables, y su valor lo determina la aplicación de acuerdo al tipo de contribución, Administración Local o Central y el ejercicio o período de la solicitud seleccionados.

A	1	2	2bis	7	7A	7B	7C	7D	8	8bis	8A	8Abis	8B	8C	9	9bis	9A	9B	9C	10	10bis	10A	10B	10C	10D	10E	10F	11	11A	12	12A	13	13A	14	14A
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Los Datos de Origen del(los) Importe(s) Compensado(s) podrá capturarlos después de que haya grabado los primarios.

Datos Origen del(los) Importe(s) Compensado(s).

La malla permite capturar los Datos de origen del(los) Importe(s) Compensado(s). La figura siguiente muestra la estructura de la malla:



Nota: - La fecha indica el registro seleccionado.
- El asterisco (*) indica que la malla permite agregar registros.
- El registro con esa marca corresponde a uno nuevo.
- El lápiz indica que el registro está siendo modificado.

El cuadro siguiente contiene las teclas que puede utilizar en la malla.

Tecla	Acción	Comentarios
F4	Abre un dropdown (lista de opciones)	Solo trabaja en celdas con un dropdown (lista de opciones).
ALT + FLECHA ARRIBA	Abre un dropdown (lista de opciones)	Solo trabaja en celdas con un dropdown (lista de opciones).
ALT + FLECHA ABAJO	Abre un dropdown (lista de opciones)	Solo trabaja en celdas con un dropdown (lista de opciones).
FLECHA ARRIBA.	Desplaza un registro hacia arriba	
FLECHA ABAJO.	Desplaza un registro hacia abajo	
PAGINA ARRIBA	Desplaza una página hacia arriba	
PAGINA ABAJO	Desplaza una página hacia abajo	
FLECHA IZQUIERDA	Desplaza una celda a la izquierda.	
	En modo edición, desplaza un carácter a la izquierda.	
FLECHA DERECHA	Desplaza una celda a la derecha.	
	En modo edición, desplaza un carácter a la derecha.	
INICIO	En modo edición, desplaza al inicio de la celda.	
FIN	En modo edición, desplaza al final de la celda.	
ESC	Restaura el valor original de la celda modificada.	
BARRA ESPACIADORA	Selecciona el registro completo	Solo trabaja cuando la malla no es editable.
TAB	Desplaza una celda a la derecha.	
SHIFT + TAB	Desplaza una celda a la izquierda.	
CTRL + X	Elimina el registro seleccionado	
SUPR	Elimina el registro seleccionado	

El área de captura se integra por las celdas que corresponden a las filas y columnas de la malla. La captura de datos se realiza de manera simple y sencilla. Posiciónese en la celda editable y capture el dato indicado por el nombre de la columna.



Existen dos tipos de datos: opcionales y obligatorios. Los opcionales son aquellos en los que el encabezado de la columna es de color negro. Los obligatorios son aquellos en los que el encabezado de la columna es de color azul.

A. REMANENTE
▶
*

Dato opcional

E. NO DE OPERACIÓN
▶ 789
879
*

Dato obligatorio

Los datos referentes a los importes los debe anotar sin considerar decimales. Ejemplo:

F. IMPORTE HISTÓRICO	G. IMPORTE ACTUALIZADO	H. CANTIDAD QUE SE COMPENSA
\$1,500.00	\$1,600.00	\$1,000.00
\$25,000.00	\$26,500.00	\$26,500.00

Los datos referentes a ejercicios fiscales o periodos se anotaran utilizando dos números arábigos para el día, dos números para el mes y cuatro para el año. Asimismo, no pueden ser mayores a la fecha actual. Ejemplo:

DATOS DEL ORIGEN DEL (LOS) IMPORTE(S) COMPENSADO(S)		
	B. PERIODO DEL IMPORTE QUE COMPENSA (DEL)***	B. PERIODO DEL IMPORTE QUE COMPENSA (AL)***
▶	01/01/2010	01/01/2010
	01/01/2010	01/01/2010
*		

Derivado de que a partir del 2010 las tasas de algunos impuestos (IDE e IVA) se modificaron, tampoco podrá anotar periodos o ejercicios anteriores al 2010 con posteriores al 200, a fin de que se determine correctamente la tasa que corresponde al impuesto seleccionado.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.



De: declaraciones_electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

Los campos calculados están asociados a columnas de color amarillo que no son editables. Ejemplo:

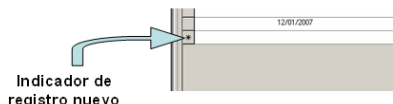
	I. REMANENTE QUE COMPENSA (G-H)
▶	\$600.00
	\$0.00
*	

El cuadro siguiente contiene el detalle de los datos secundarios que deberá capturar en cada una de las celdas que conforman la malla.

CAMPO	CONTENIDO	VALOR	OBLIGATORIO
Remanente	Tipo del importe compensado: Original o remanente	Vacío = Importe original X = Importe remanente	No
Número de control	Número de control asignado por la autoridad en el Aviso donde señalo el aviso por primera vez.	Numérico	Si, únicamente si se trata de un importe remanente
B. Periodo del importe que compensa (del)	Fecha inicial del ejercicio o periodo que compensa	Fecha.	Si
B. Periodo del importe que compensa (al)	Fecha final del ejercicio o periodo que compensa	Fecha.	Si.
C. Tipo de declaración	Tipo de declaración en la cual manifestó el monto que compensa.	Una opción de la lista.	Si
D. Fecha de presentación	Fecha de presentación de la declaración en la que se manifestó el importe que compensa.	Fecha	Si
E. Número de operación o folio de recepción.	Número de operación o folio de recepción de la declaración.		Si
F. Importe histórico	Importe histórico que compensa manifestado o remanente.	Mayor a cero	Si
G. Importe actualizado	Importe actualizado del importe que compensa manifestado o remanente.	Mayor o igual al importe histórico.	Si
H. Cantidad que se compensa	Cantidad del importe actualizado que se compensa.	Menor o igual al importe actualizado.	Si
I. Remanente que compensa	Cantidad remanente del importe que compensa		Si. (Calculado)

Agregar registros.

Para agregar un registro nuevo inicie la captura de datos en cualquier celda del registro nuevo.



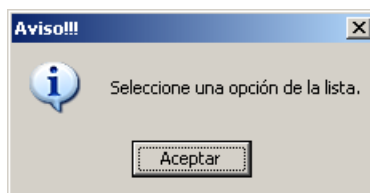
En las celdas que tienen una lista de opciones deberá elegir la correcta. Una vez que haya capturado todos los datos del registro podrá proceder a guardarlos.

Nota: El número máximo de registros que podrá capturar está determinado por el valor del campo **NÚMERO TOTAL DE IMPORTES QUE COMPENSA EN ESTE IMPORTE.**

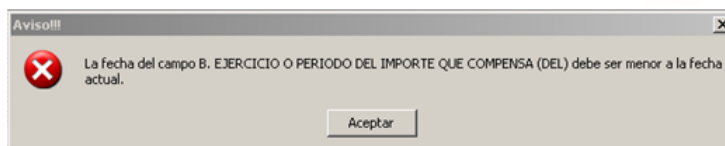
Guardar registros.

Para guardar los datos únicamente es necesario que se posicione en cualquier celda del registro anterior o posterior. Se ejecuta un proceso de validación, el cual permite a la aplicación mostrar mensajes indicando el dato requerido o incorrecto. Ejemplos:

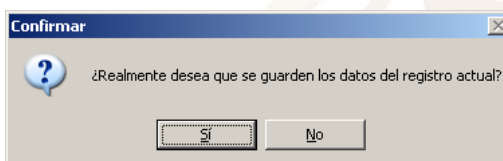
- Si en el campo A. *Remanente* se introduce un dato.



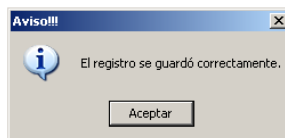
- Si la fecha del ejercicio o periodo del importe que se compensa es mayor a la fecha actual



Si todos los datos son correctos, la aplicación le preguntará si realmente desea que se guarden los datos del registro seleccionado.

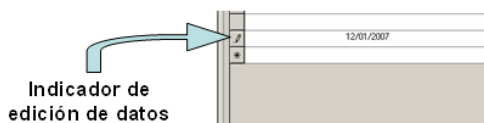


Si la respuesta es afirmativa, la aplicación mostrará un mensaje indicando que los datos del registro se guardaron correctamente.



Modificar registros.

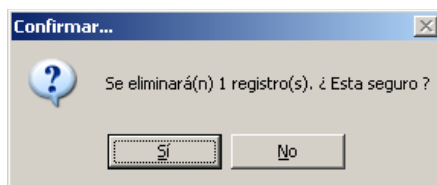
Para modificar los datos de un registro, posicione directamente en la celda que contiene el dato a modificar y reemplácelo por el dato nuevo. Esta acción se ve reflejada cuando el recuadro del selector de registros cambia a la figura de un lápiz.



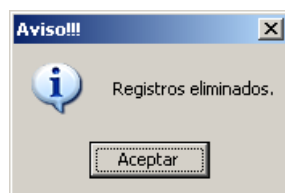
Para guardar los datos únicamente es necesario que se posicione en cualquier celda del registro anterior o posterior. El efecto de esta acción se explicó con anterioridad en *Guardar registros*.

Eliminar registros.

Para eliminar registros seleccione el registro que desea eliminar y posteriormente presione la tecla SUPR. La aplicación le preguntará si realmente desea que se elimine el registro seleccionado.



Si la respuesta es afirmativa, inmediatamente después el registro seleccionado desaparecerá de la malla y aparecerá el mensaje siguiente:

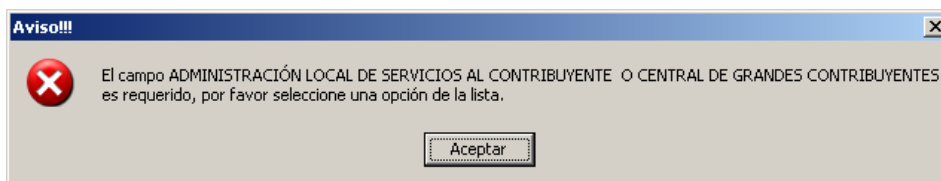


Guardar datos.

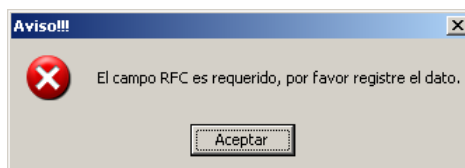
El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos primarios del formulario.

Este proceso ejecuta un procedimiento de validación, por lo que, de ser el caso, la aplicación mostrará mensajes indicando el dato requerido o incorrecto. Ejemplos:

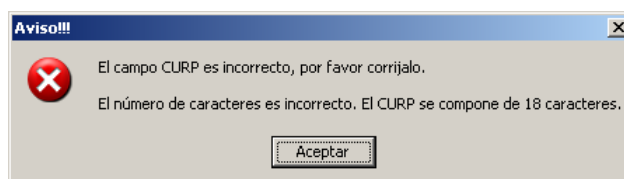
- Si se omite el dato de la Administración Local o Central.



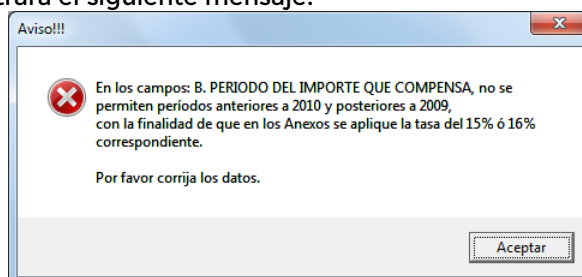
- Si se omite el dato del RFC.



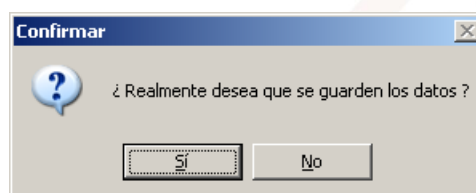
- El campo CURP no es obligado, pero si se introduce un dato que es incorrecto la aplicación le mostrará el siguiente mensaje:



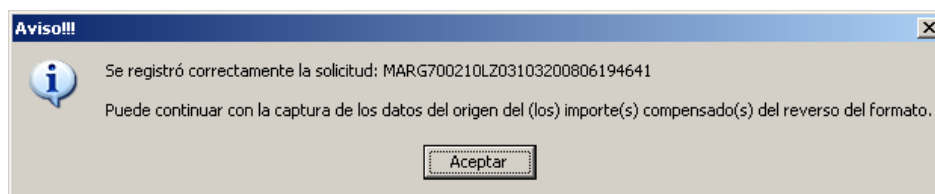
- Si los datos del origen de los importes compensados combinan periodos anteriores al 2010 y posteriores al 2009, la aplicación le mostrará el siguiente mensaje:



Si todos los datos son correctos, la aplicación mostrará un mensaje preguntando si realmente desea que se guarden los datos.



Si la respuesta es afirmativa, mostrará un mensaje indicando que la solicitud se registró correctamente y que puede continuar con la captura de los *Datos de Origen del(los) Importe(s) Compensado(s)*.



Nota: La captura de los *Datos de Origen del(los) Importe(s) Compensado(s)* se explicó en líneas anteriores.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s), pero sin haberse ejecutado antes el proceso que los guarda en la base de datos.

Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del formato de la solicitud registrada o consultada. La pantalla que se muestra es la siguiente:

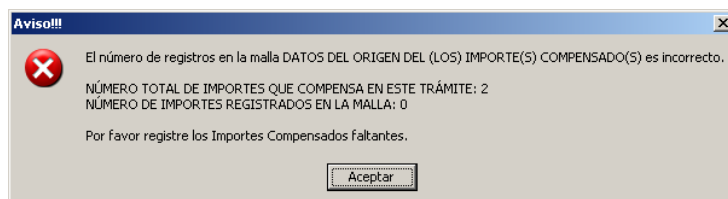
La barra de herramientas de la pantalla del reporte le permitirá hacer lo indicado en la figura siguiente:



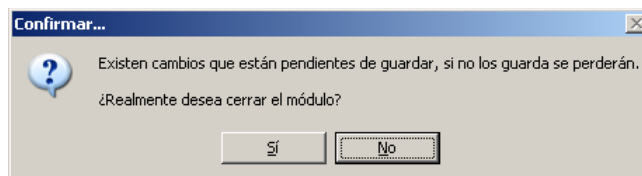
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya registrado los Importe(s) Compensado(s) o el número de importes registrados no coincida con el número indicado en el campo *NÚMERO TOTAL DE IMPORTES QUE COMPENSA EN ESTE IMPORTE* la aplicación le informará al respecto y no le permitirá cerrar el módulo.



En caso de que existan cambios pendientes de guardar la aplicación le avisará al respecto.



Módulo de Modificación o Consulta de Solicitudes.

El botón **Modificar** es el que permite el acceso al módulo de modificación o consulta de solicitudes registradas en la base de datos. Para modificar o consultar una solicitud debe realizar los pasos que se indican a continuación.

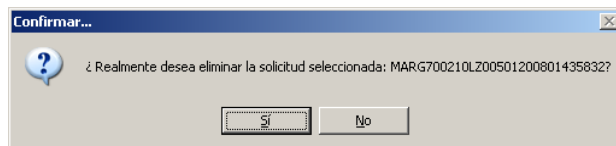
1. Seleccione el folder que corresponde al formato de la solicitud que desea modificar o consultar.
2. Seleccione la solicitud deseada.
3. Haga clic en el botón *Modificar* o presione las teclas *ALT+M*.

En este punto estará en posibilidades de aplicar todo lo expuesto en el tema anterior: *Módulo de captura de nuevas solicitudes*.

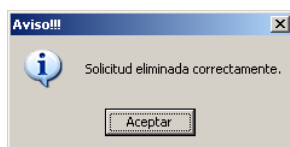
Módulo de Eliminación de Solicitudes.

El botón **Eliminar** es el que permite el acceso al módulo de eliminación de solicitudes registradas en la base de datos. Para eliminar una solicitud realice lo siguiente:

1. Seleccione el folder que corresponde al formato de la solicitud que desea eliminar.
2. Seleccione la solicitud deseada.
3. Haga clic en el botón *Eliminar* o presione las teclas *ALT+E*. La aplicación mostrará el siguiente mensaje:



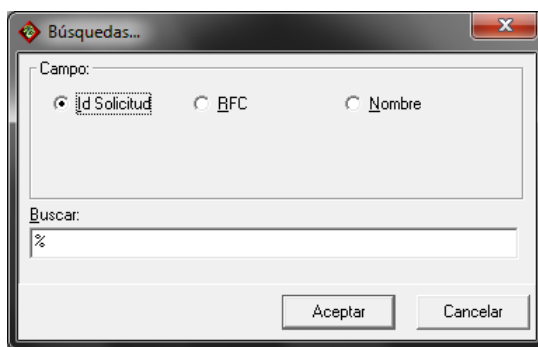
Si su respuesta es afirmativa, la solicitud será eliminada y el sistema le notificará al respecto.



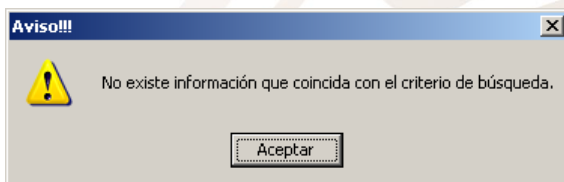
Módulo de Búsqueda de Solicitudes.

El botón **Buscar** es el que permite el acceso al módulo de búsquedas de solicitudes registradas en la base de datos. El propósito de este módulo es el de facilitarle la acción de seleccionar en la malla una solicitud, en un escenario en el que el número de registros sea considerablemente alto. Para realizar una búsqueda realice lo siguiente:

1. Seleccione el folder que corresponde al formato de la solicitud que desea localizar.
2. Haga clic en el botón *Buscar* o presione las teclas *ALT+B*.



3. Seleccione el campo por el que desea se realice la búsqueda.
4. Introduzca el dato en el cuadro de texto.
5. Haga clic en el botón Aceptar para que se realice la búsqueda Si existe(n) solicitud(es) registrada(s) que coinciden con el criterio de búsqueda aparecerá un mensaje indicando el número de solicitudes registradas o indicando que no existe información.



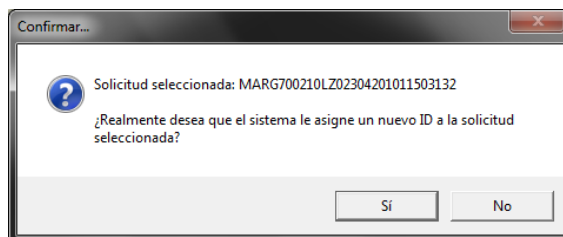
Cuando exista información la aplicación mostrará en la malla los datos correspondientes.

Módulo de Actualización del ID de la Solicitud

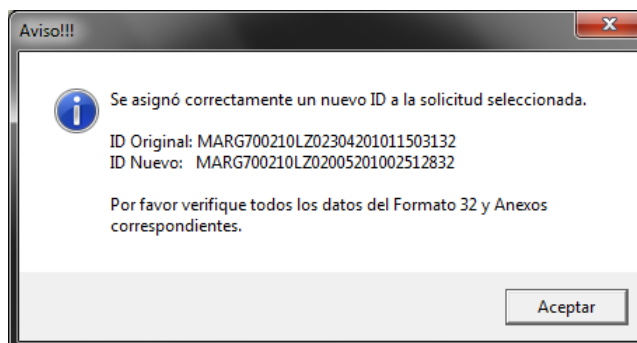
El botón “**Actualizar ID**” le permitirá actualizar el identificador de la solicitud, con el propósito de evitar la recaptura de datos ante un requerimiento.

Para actualizar el identificador de la solicitud realice lo siguiente:

1. Seleccione la Solicitud a la cual desea que se le asigne un nuevo ID.
2. Haga clic en el botón *Actualizar ID* o presione las teclas **ALT+T**. La aplicación mostrará el siguiente mensaje:



Si su respuesta es afirmativa, el aplicativo le notificará al respecto.

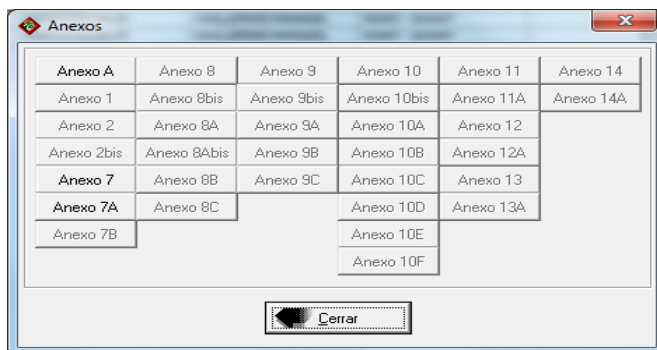


Módulo de Acceso a los Anexos

El propósito de este módulo es el de indicarle los anexos que corresponden a la solicitud y canalizarlo al módulo correspondiente que le permitirá registrar o consultar los datos que aplican para cada anexo.

El botón **Anexos** es el que permite el acceso a los anexos que deberá requisitar. Para realizar dicha actividad haga lo siguiente:

1. Seleccione el folder que corresponde al formato de la solicitud que desea localizar.
2. Haga clic en el botón *Anexos* o presione las teclas **ALT+A**.



3. Haga clic en el botón del anexo.
4. Realice la consulta, captura inicial o modificación de los datos correspondientes.

A continuación, se detallan todos los anexos para que pueda realizar la captura, actualización o consulta de los datos respectiva.

Anexo A – Origen del Saldo a Favor

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

(1): - La fecha indica el registro seleccionado.
- El asterisco (*) indica que la malla permite agregar registros.
El registro con esa marca corresponde a uno nuevo.
- El lápiz indica que el registro está siendo modificado.

(2): - Si los nombres de las columnas de los campos son de color azul se consideran campos requeridos u obligatorios.

Captura de datos

La captura de datos se realiza en una malla que permitirá agregar, modificar o eliminar registros.

Agregar registros.

Para agregar un registro nuevo seleccione el registro nuevo, posicione en la celda que corresponde al campo *Descripción* y seleccione una opción de la lista que se despliega.

ORIGEN DEL SALDO		
DESCRIPCIÓN		
DATO ADICIONAL REQUERIDO		
APLICACIÓN TASA 0% (ARTÍCULO 2 A FRACCIÓN I DE LA LIVA).		
IMPUESTO	DESCRIPCIÓN	DATO ADICIONAL REQUERIDO
I.V.A.	APLICACIÓN TASA 0% (ARTÍCULO 2 A FRACCIÓN I DE LA LIVA).	
I.V.A.	APLICACIÓN TASA 0% (ARTÍCULO 2 A FRACCIÓN II DE LA LIVA).	
I.V.A.	APLICACIÓN TASA 0% (ARTÍCULO 2 A FRACCIÓN III DE LA LIVA).	
I.V.A.	APLICACIÓN TASA 0% (ARTÍCULO 2 A FRACCIÓN IV DE LA LIVA).	
I.V.A.	APLICACIÓN TASA 0% POR APLICACIÓN DE CRITERIO JURÍDICO AUTORIZADO EN PROCESO ADMINISTRATIVO.	REFERENCIA DEL OFICIO EMITIDO
I.V.A.	APLICACIÓN TASA 0% POR APLICACIÓN DE CRITERIO JURÍDICO AUTORIZADO EN PROCESO JUDICIAL.	REFERENCIA DEL JUICIO
I.V.A.	APLICACIÓN TASA 0% POR APLICACIÓN DE REGLA MISCELÁNEA.	
I.V.A.	APLICACIÓN DE TASA 0% POR INTERPRETACIÓN DE LAS DISPOSICIONES FISCALES.	

Si la opción elegida de la lista tiene texto en la columna *dato adicional requerido* deberá digitar en el campo Dato adicional Requerido de la malla el dato correspondiente referido.

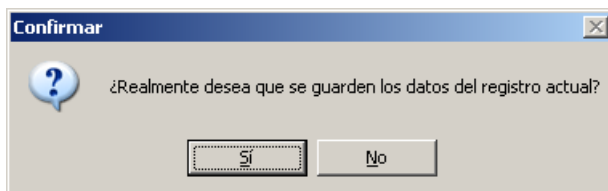
En caso de omitirlo la aplicación le requerirá dicho dato cuando intente guardar los datos.

Una vez que haya capturado todos los datos del registro podrá proceder a guardarlos.

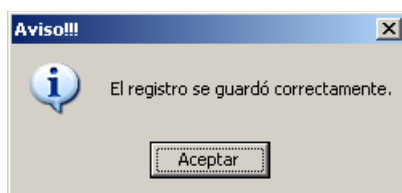
Guardar registros.

Para guardar los datos únicamente es necesario que se posicione en cualquier celda del registro anterior o posterior. Se ejecuta un proceso de validación, el cual permite a la aplicación mostrar mensajes indicando el dato requerido o incorrecto. Ejemplo:

Si todos los datos son correctos, la aplicación le preguntará si realmente desea que se guarden los datos del registro seleccionado.

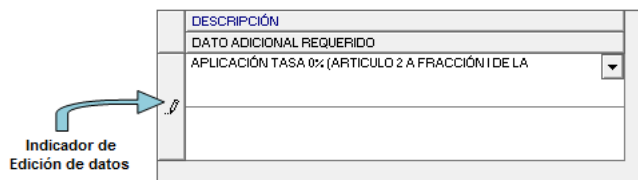


Si la respuesta es afirmativa, la aplicación mostrará un mensaje indicando que los datos del registro se guardaron correctamente.



Modificar registros.

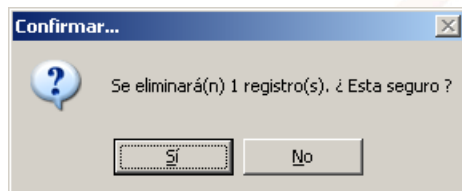
Para modificar los datos de un registro, posicione directamente en la celda que contiene el dato a modificar y reemplácelo por el dato nuevo.



Para guardar los datos únicamente es necesario que se posicione en cualquier celda del registro anterior o posterior. El efecto de esta acción se explicó arriba en *Guardar registros*.

Eliminar registros.

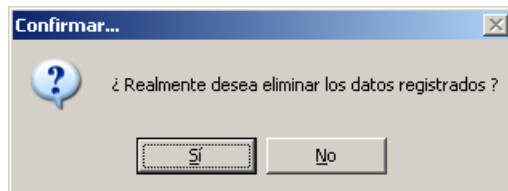
Para eliminar registros seleccione el registro que desea eliminar y posteriormente presione la tecla SUPR. La aplicación le preguntará si realmente desea que se elimine el registro seleccionado.



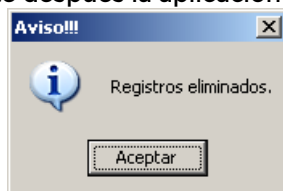
Si la respuesta es afirmativa, inmediatamente después el registro seleccionado desaparecerá de la malla.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo. La aplicación le preguntará si realmente desea que se eliminen los datos capturados.



Si su respuesta es afirmativa, inmediatamente después la aplicación mostrará un mensaje y la malla estará vacía.



Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía la malla hasta antes de haber ejecutado el proceso que guarda los datos.

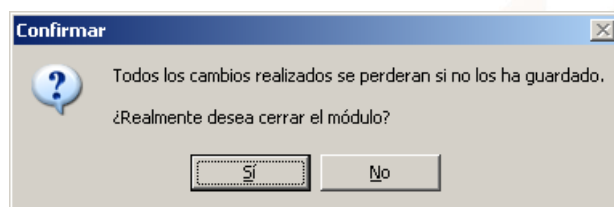
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo correspondiente.

Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que existan cambios pendientes le informará al respecto.





Anexo 1 – Declaratoria del CPR

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 1: MARG8009138ZA0706201011390432

ANEXO 1 - DECLARATORIA DEL CPR

DATOS DEL CONTRIBUYENTE

3. NOMBRE O RAZÓN SOCIAL: [ADSFDSGDSG] 4. RFC: [MARG8009138ZA] 5. CURP: []

6. DOMICILIO: [UYUY, NO. EXT. 87, NO. INT. 7, ENTRE HGU Y UYUY, COL. UYUY, C.P. 86765, UYUY, UYUY] 7. TELÉFONO: [98765432] 8. CORREO ELECTRÓNICO: [uiui@klk.com] 9. ACTIVIDAD: [UYUYUYUYU]

DATOS DEL REPRESENTANTE LEGAL

10. NOMBRE: [SIGLAS]DSGDSG FRITGREDREY 11. NACIONALIDAD: [MEXICANA] 12. RFC: [MARG8009138ZA] 13. CURP: [] 14. DOMICILIO: [] 15. TELÉFONO: [] 16. CORREO ELECTRÓNICO: [] 17. FECHA DE SU DESIGNACIÓN: [01/01/2009] 18. ESCRITURA NO.: [89778] 19. FECHA DE LA ESCRITURA: [01/02/2009] 20. NOMBRE DEL NOTARIO: [UYUYUY JUI] 21. NO. DE NOTARIO: [989] 22. MUNICIPIO: [JUIJUIU] 23. ESTADO: [AGUASCALIENTES] 24. TIPO DE PODER OTORGADO: [JUIJUIU]

DATOS DEL CPR

25. NOMBRE: [JUIJUIU] 26. RFC: [] 27. CURP: [] 28. NO. DE REGISTRO ANTE LA AGAF: [] 29. DOMICILIO: [] 30. TELÉFONO: [] 31. CORREO ELECTRÓNICO: [] 32. MIEMBRO ACTIVO DEL COLEGIO: [] 33. PERSONA MORAL A QUIEN PRESTA SUS SERVICIOS: [] 34. RFC DE LA PERSONA MORAL: [] 35. NO. DE REGISTRO ANTE LA AGAF DE LA PERSONA MORAL: []

*LOS DATOS DE LOS CAMPOS INHABILITADOS SE OBTIENEN DEL FORMATO 32.

DATOS DEL CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL Y CPR DATOS DEL IVA CAUSADO Y ACREDITABLE DATOS DE LOS 20 PRINCIPALES PROVEEDORES

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

Datos Primarios

ANEXO 1: MARG8009138ZA0706201011390432

ANEXO 1 - DECLARATORIA DEL CPR

DE CONFORMIDAD CON LO SEÑALADO EN EL ARTÍCULO 52 FRACCIÓN II DEL CFF...

36. NO. DE REGLA DE LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL: [434] 37. AÑO DE LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL: [2009] 38. SALDO A FAVOR DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO: [\$99,100] 39. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO: [\$3,434] 40. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE: [] 41. MES Y AÑO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO: [FEBRERO DEL 2009] 42. FECHA DE LA DECLARACIÓN VIA INTERNET: [DD/MM/YYYY] 43. TIPO DE DECLARACIÓN: [NORMAL] 44. HORA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN: [4354] 45. NÚMERO DE OPERACIÓN: [43543334] 46. TIPO DE SOLICITUD DE LA DEVOLUCIÓN: [TOTAL]

I. POR LO QUE SE REFIERE AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO...

45. TASA O TASAS A LAS QUE ESTÁ SUJETA LA ACTIVIDAD DEL CONTRIBUYENTE, EN EL PERÍODO DE LA PRESENTE DECLARATORIA: [45] 46. DEL ALCANCE DE LAS FACTURAS REVISADAS: [15] 47. DEL ALCANCE DE LAS FACTURAS REVISADAS DONDE SE COMPROBÓ QUE SE TRASLADA EL IMPUESTO A LOS CLIENTES: [12] 48. DEL ALCANCE DE LOS DEPÓSITOS COTEJADOS EN LOS ESTADOS DE CUENTA BANCARIOS DEL CONTRIBUYENTE: [10] 49. DE LA DOCUMENTACIÓN DE OPERACIONES DE EXPORTACIÓN REVISADA: [25]

II. POR LO QUE SE REFIERE AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE...

50. DEL ALCANCE DE LA REVISIÓN A LA DOCUMENTACIÓN EN LA CUAL LE TRASLADARON EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE AL CONTRIBUYENTE: [23] 51. DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE REVISADO, RESPECTO DEL TOTAL ACREDITABLE DEL MES: [32] 52. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE CORRESPONDIENTE A LAS OPERACIONES DE IMPORTACIÓN DEL PERÍODO POR EL QUE EMITE LA DECLARATORIA: [\$9,090] 53. DE DOCUMENTACIÓN REVISADA, RESPECTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE EN IMPORTACIONES: [18]

DATOS DEL CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL Y CPR DATOS DEL IVA CAUSADO Y ACREDITABLE DATOS DE LOS 20 PRINCIPALES PROVEEDORES

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar



ANEXO 1: MARG8009138ZA0706201011390432

ANEXO 1 - DECLARATORIA DEL CPR

DATOS DE LOS 20 PRINCIPALES PROVEEDORES						
TIPO DE OPERACIÓN*	RFC*	NOMBRE O DENOMINACIÓN SOCIAL	IMPORTE AL 0%	IMPORTE AL 10%	IMPORTE AL 15%	IMPORTE AL 18%

Malla (Datos Secundarios)

*Debe ser única la combinación: Tipo de operación - RFC

TOTAL DE IVA CAUSADO: \$0.00

DATOS DEL CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL Y CPR | DATOS DEL IVA CAUSADO Y ACREDITABLE | DATOS DE LOS 20 PRINCIPALES PROVEEDORES

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para capturar y/o consultar los datos que integran el anexo.

Captura de datos

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.



De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los *Datos de los 20 Principales Proveedores* (datos secundarios) podrá realizarla después de la captura de los datos primarios y de manera idéntica a como se capturan los importes remanentes del formato 41. En caso de que no haya utilizado el formato 41 en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#). Se explica a detalle la estructura y funcionamiento de la malla.

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 1.

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

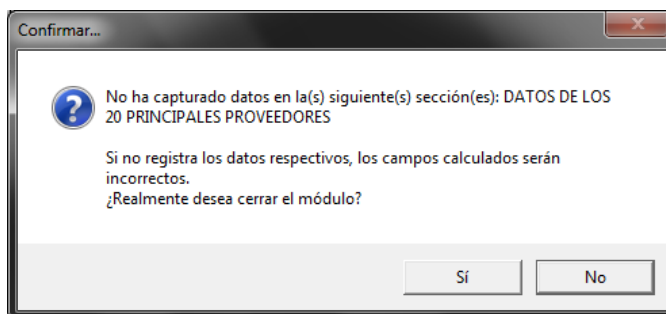
Imprimir reporte

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

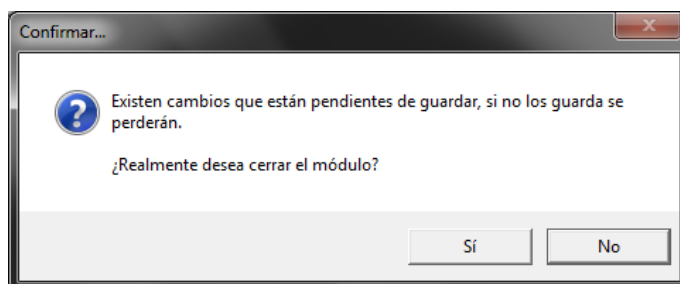
Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.

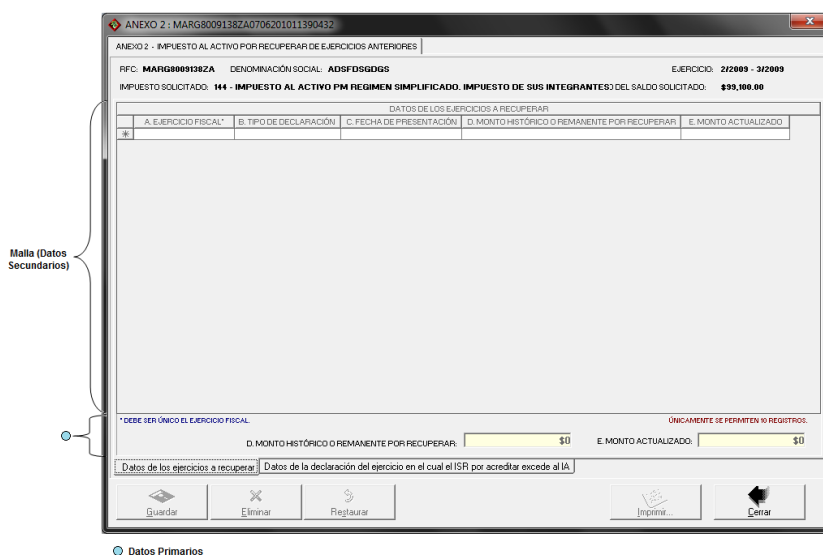


De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar:



Anexo 2A – Impuesto al Activo por Recuperar de Ejercicios Anteriores

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.



ANEXO 2: MARG80091382A0706201011390432

ANEXO 2 - IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE EJERCICIOS ANTERIORES

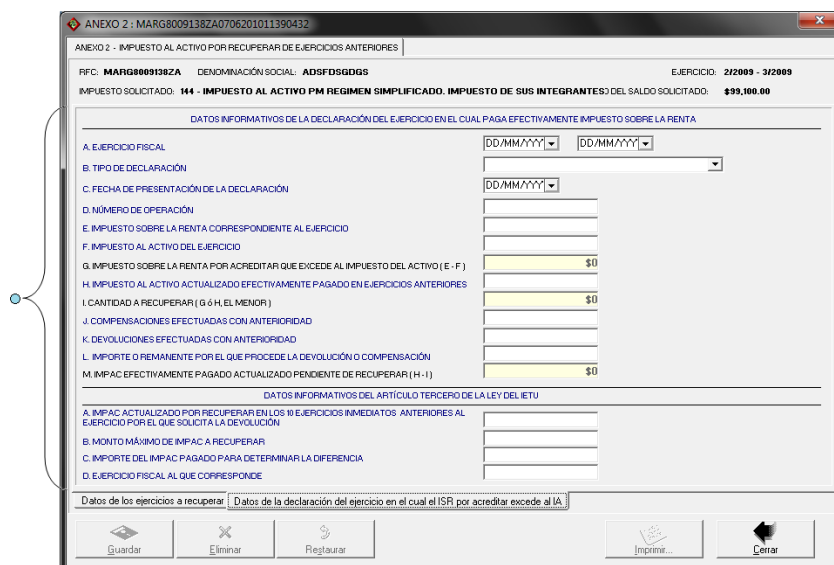
RFC: MARG80091382A DENOMINACIÓN SOCIAL: ADSFDSGDS EJERCICIO: 2/2009 - 3/2009

IMPUESTO SOLICITADO: 144 - IMPUESTO AL ACTIVO PM REGIMEN SIMPLIFICADO. IMPUESTO DE SUS INTEGRANTES DEL SALDO SOLICITADO: \$99,100.00

DATOS DE LOS EJERCICIOS A RECUPERAR				
A. EJERCICIO FISCAL*	B. TIPO DE DECLARACIÓN	C. FECHA DE PRESENTACIÓN	D. MONTO HISTÓRICO O REMANENTE POR RECUPERAR	E. MONTO ACTUALIZADO
<p>* DEBE SER ÚNICO EL EJERCICIO FISCAL. ÚNICAMENTE SE PERMITEN 10 REGISTROS.</p> <p>D. MONTO HISTÓRICO O REMANENTE POR RECUPERAR: \$0 E. MONTO ACTUALIZADO: \$0</p> <p>Datos de los ejercicios a recuperar: Datos de la declaración del ejercicio en el cual el ISR por acreditar excede al IA</p>				

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

Datos Primarios



ANEXO 2: MARG80091382A0706201011390432

ANEXO 2 - IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE EJERCICIOS ANTERIORES

RFC: MARG80091382A DENOMINACIÓN SOCIAL: ADSFDSGDS EJERCICIO: 2/2009 - 3/2009

IMPUESTO SOLICITADO: 144 - IMPUESTO AL ACTIVO PM REGIMEN SIMPLIFICADO. IMPUESTO DE SUS INTEGRANTES DEL SALDO SOLICITADO: \$99,100.00

DATOS INFORMATIVOS DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO EN EL CUAL PAGA EFECTIVAMENTE IMPUESTO SOBRE LA RENTA

A. EJERCICIO FISCAL DD/MM/AAAA DD/MM/AAAA

B. TIPO DE DECLARACIÓN

C. FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN DD/MM/AAAA

D. NÚMERO DE OPERACIÓN

E. IMPUESTO SOBRE LA RENTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO

F. IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO

G. IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR ACREDITAR QUE EXCEDE AL IMPUESTO DEL ACTIVO (E - F) \$0

H. IMPUESTO AL ACTIVO ACTUALIZADO EFECTIVAMENTE PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES \$0

I. CANTIDAD A RECUPERAR (G & H, EL MENOR)

J. COMPENSACIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD

K. DEVOLUCIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD

L. IMPORTE O REMANENTE POR EL QUE PROCEDE LA DEVOLUCIÓN O COMPENSACIÓN

M. IMPAC EFECTIVAMENTE PAGADO ACTUALIZADO PENDIENTE DE RECUPERAR (H - I) \$0

DATOS INFORMATIVOS DEL ARTÍCULO TERCERO DE LA LEY DEL IETU

A. IMPAC ACTUALIZADO POR RECUPERAR EN LOS 10 EJERCICIOS INMEDIATOS ANTERIORES AL EJERCICIO POR EL QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN

B. MONTO MÁXIMO DE IMPAC A RECUPERAR

C. IMPORTE DEL IMPAC PAGADO PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA

D. EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE

Datos de los ejercicios a recuperar: Datos de la declaración del ejercicio en el cual el ISR por acreditar excede al IA

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para capturar y/o consultar los datos que integran el anexo.

Captura de datos



La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones_electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603568

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962345

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los *Datos de los Ejercicios a Recuperar* (datos secundarios) podrá realizarla después de la captura de los datos primarios y de manera idéntica a como capturó los importes remanentes del formato 41. En caso de que no haya utilizado el formato 41 en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#). Se explica a detalle la estructura y funcionamiento de la malla.

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 2.

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

Imprimir reporte

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

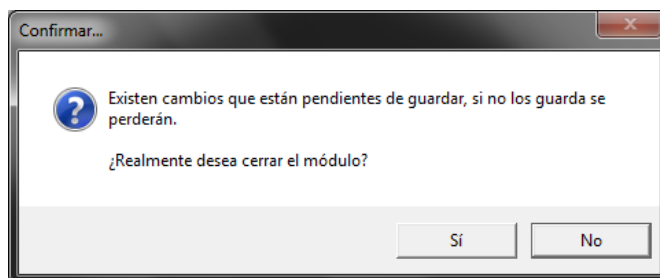
Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar:





Anexo 2A Bis – Impuesto al Activo Pagado en Ejercicios Anteriores por Recuperar. Artículo Tercero Transitorio LIETU.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 2 BIS: MARG8009138ZA0706201011390432

ANEXO 2 BIS - IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES POR RECUPERAR. ARTÍCULO TERCERO TRANSITORIO LIETU

RFC: **MARG8009138ZA** DENOMINACIÓN SOCIAL: **ADSFDSGDGS** EJERCICIO: **2/2009 - 3/2009**

IMPUESTO SOLICITADO: **144 - IMPUESTO AL ACTIVO PM REGIMEN SIMPLIFICADO. IMPUESTO DE SUS INTEGRANTES TE DEL SALDO SOLICITADO: \$39,100.00**

DATOS DE LA DECLARACIÓN				
A. EJERCICIO FISCAL*	B. TIPO DE DECLARACIÓN	C. FECHA DE PRESENTACIÓN	D. MONTO HISTÓRICO O REMANENTE POR RECUPERAR	E. MONTO ACTUALIZADO
2009	COMPLEMENTARIA	12/03/2009	\$9.00	\$9.00

* DEBE SER ÚNICO EL EJERCICIO FISCAL. ÚNICAMENTE SE PERMITEN 10 REGISTROS.

D. MONTO HISTÓRICO O REMANENTE POR RECUPERAR: \$9 E. MONTO ACTUALIZADO: \$9

Datos de la declaración | Datos informativos de la declaración del ejercicio en el cual paga efectivamente ISR | Determinación del IMPAC menor de los ejercicios 2007, 2006 y 2005

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

Malla (Datos Secundarios)

Datos Primarios



ANEXO 2 BIS: MARG8009138ZA0706201011390432

ANEXO 2 BIS - IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES POR RECUPERAR. ARTÍCULO TERCERO TRANSITORIO LIETU

RFC: **MARG8009138ZA** DENOMINACIÓN SOCIAL: **ADSFDSGOGS** EJERCICIO: **2/2009 - 3/2009**

IMPUESTO SOLICITADO: **144 - IMPUESTO AL ACTIVO PM REGIMEN SIMPLIFICADO. IMPUESTO DE SUS INTEGRANTES** TE DEL SALDO SOLICITADO: **\$99,100.00**

DATOS INFORMATIVOS DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO EN EL CUAL PAGA EFECTIVAMENTE IMPUESTO SOBRE LA RENTA

A. EJERCICIO FISCAL	01/02/2009	01/03/2009
B. TIPO DE DECLARACIÓN	COMPLEMENTARIA	
C. FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN	01/02/2009	
D. NÚMERO DE OPERACIÓN	4324	
E. IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO	\$3,243,243	
F. IMPUESTO SOBRE LA RENTA EFECTIVAMENTE PAGADO	\$342	
G. EJERCICIO	34	
H. MONTO	\$44	
I. IMPUESTO SOBRE LA RENTA EFECTIVAMENTE PAGADO QUE EXCEDE AL IMPUESTO AL ACTIVO (F - H)	\$298	
J. 10% DEL IMPAC EFECTIVAMENTE PAGADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (2E ANVERSO X 10%)	\$0	
K. MONTO MÁXIMO DE IMPAC A RECUPERAR EN EL EJERCICIO (MENOR ENTRE I Y J)	\$0	
L. COMPENSACIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD	\$4	
M. DEVOLUCIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD	\$4	
N. IMPORTE O REMANENTE POR EL QUE PROCEDE LA DEVOLUCIÓN O COMPENSACIÓN (K - L - M)	\$0	

Datos de la declaración | Datos informativos de la declaración del ejercicio en el cual paga efectivamente ISR | Determinación del IMPAC menor de los ejercicios 2007, 2006 y 2005

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

ANEXO 2 BIS: MARG8009138ZA0706201011390432

ANEXO 2 BIS - IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES POR RECUPERAR. ARTÍCULO TERCERO TRANSITORIO LIETU

RFC: **MARG8009138ZA** DENOMINACIÓN SOCIAL: **ADSFDSGOGS** EJERCICIO: **2/2009 - 3/2009**

IMPUESTO SOLICITADO: **144 - IMPUESTO AL ACTIVO PM REGIMEN SIMPLIFICADO. IMPUESTO DE SUS INTEGRANTES** TE DEL SALDO SOLICITADO: **\$99,100.00**

DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO AL ACTIVO MENOR DE LOS EJERCICIOS FISCALES 2007, 2006 Y 2005

A. IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO	2007	2006	2005
B. IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO HISTÓRICO	\$23,234	\$343	\$32,432,432
C. IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO HISTÓRICO, QUE RESULTA MENOR	\$66	\$6	\$32,432

EN CASO DE NO HABER PAGADO IMPUESTO AL ACTIVO DURANTE LOS EJERCICIOS FISCALES 2007, 2006 Y 2005

a. EJERCICIO AL QUE CORRESPONDEN LAS CIFRAS	5466
b. IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO	\$6,756,756
c. IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO HISTÓRICO	\$6,576

ACTUALIZACIÓN DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO QUE SE CONSIDERA PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA

D. IMPORTE DEL IMPAC PAGADO PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA	\$6,576
E. INPC DEL SEXTO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATA	6767675
F. INPC DEL SEXTO MES DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE AL IMPAC	567657
G. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN (D / E)	11.9221
H. IMPORTE DEL IMPAC PAGADO ACTUALIZADO PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA	\$657,567,567

Datos de la declaración | Datos informativos de la declaración del ejercicio en el cual paga efectivamente ISR | Determinación del IMPAC menor de los ejercicios 2007, 2006 y 2005

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para capturar y/o consultar los datos que integran el anexo.

Captura de datos



La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones_electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603868

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962345

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los *Datos de la Declaración* (datos secundarios) podrá realizarla después de la captura de los datos primarios y de manera idéntica a como capturó los importes remanentes del formato 41. En caso de que no haya utilizado el formato 41 en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#). Se explica a detalle la estructura y funcionamiento de la malla.

DATOS DE LA DECLARACIÓN				
A. EJERCICIO FISCAL	B. TIPO DE DECLARACIÓN	C. FECHA DE PRESENTACIÓN	D. MONTO HISTÓRICO O REMANENTE POR RECUPERAR	E. MONTO ACTUALIZADO
*				
	CLAVE	DESCRIPCIÓN		
	C	COMPLEMENTARIA		
	D	COMPLEMENTARIA DICTAMEN		
	N	NORMAL		
	O	DESCONSOLIDACIÓN		
	R	CORRECCIÓN FISCAL		
	S	DESINCORPORACIÓN		

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 2Bis.

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

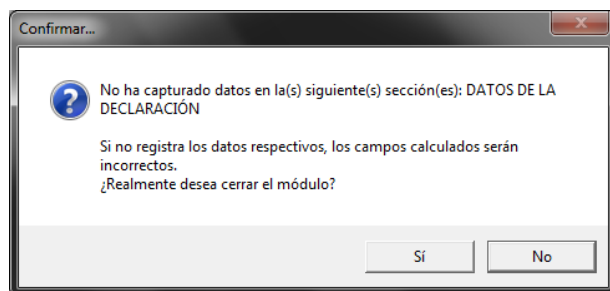
Imprimir reporte

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

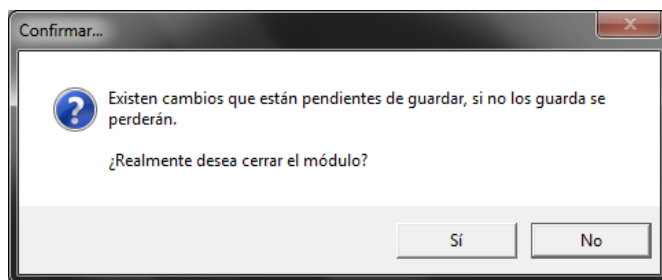
Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.

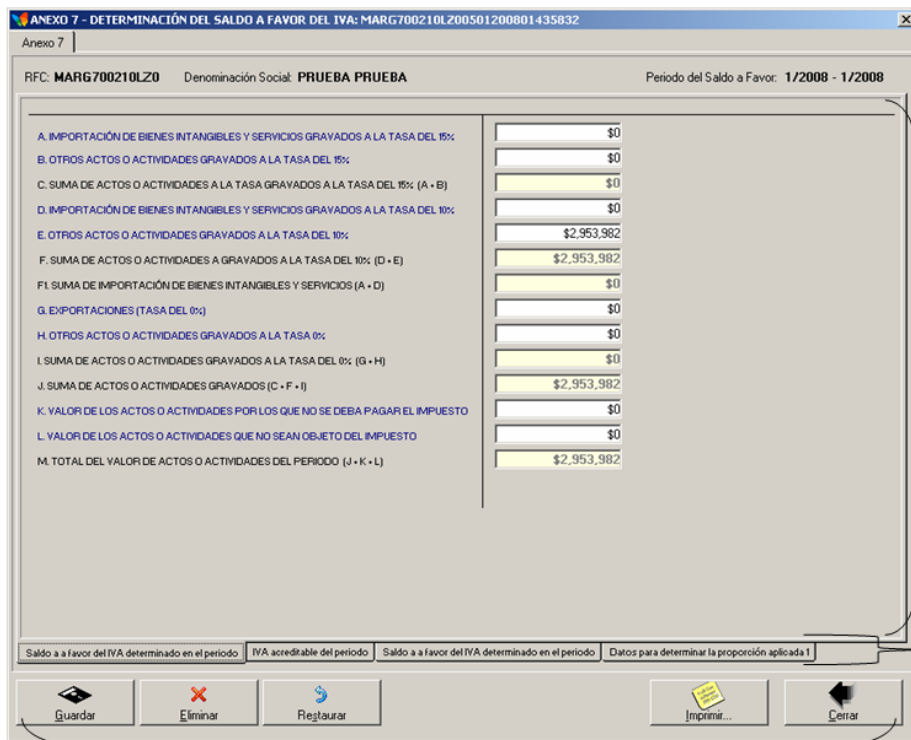


De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar:



Anexo 7 – Determinación del Saldo a Favor de IVA

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

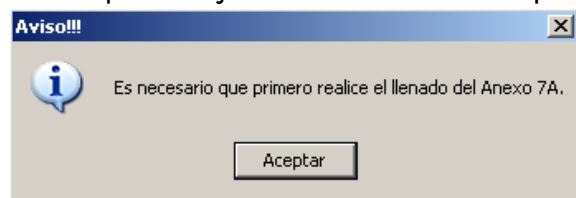


Descripción	Monto
A. IMPORTACIÓN DE BIENES INTANGIBLES Y SERVICIOS GRAVADOS A LA TASA DEL 15%	\$0
B. OTROS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%	\$0
C. SUMA DE ACTOS O ACTIVIDADES A LA TASA GRAVADOS A LA TASA DEL 15% (A + B)	\$0
D. IMPORTACIÓN DE BIENES INTANGIBLES Y SERVICIOS GRAVADOS A LA TASA DEL 10%	\$0
E. OTROS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%	\$2,953,982
F. SUMA DE ACTOS O ACTIVIDADES A GRAVADOS A LA TASA DEL 10% (D + E)	\$2,953,982
F1. SUMA DE IMPORTACIÓN DE BIENES INTANGIBLES Y SERVICIOS (A + D)	\$0
G. EXPORTACIONES (TASA DEL 0%)	\$0
H. OTROS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA 0%	\$0
I. SUMA DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0% (G + H)	\$0
J. SUMA DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS (C + F + I)	\$2,953,982
K. VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO	\$0
L. VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES QUE NO SEAN OBJETO DEL IMPUESTO	\$0
M. TOTAL DEL VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES DEL PERÍODO (J + K + L)	\$2,953,982

Saldo a a favor del IVA determinado en el periodo IVA acreditable del periodo Saldo a a favor del IVA determinado en el periodo Datos para determinar la proporción aplicada 1

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

La captura de los datos podrá realizarla posterior al llenado del anexo 7A, porque algunos de los campos dependen de los datos de dicho anexo. En caso de que no haya llenado el anexo 7A la aplicación le informará al respecto:



En caso contrario la aplicación le mostrará el formulario principal para que realice la captura de los datos.

Captura de datos

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para capturar y/o consultar los datos que integran el anexo.



La captura de los datos la debe realizar de manera similar a como capturó los datos del Formato 32.

Nota: La descripción detallada de los datos que deberá capturar se indica en el Apéndice 7.

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

Imprimir reporte

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo



Anexo 7A – Determinación del Impuesto al Valor Agregado Retenido

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 7A: HFA8101215451705201009474932

ANEXO 7A - INTEGRACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO

RFC: **HFA810121545** DENOMINACIÓN SOCIAL: **HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV** EJERCICIO O PERÍODO: **1/2007 - 12/2007**

INTEGRACIÓN DEL IMPUESTO RETENIDO			
RFC DEL RETENEDOR*	NOMBRE DEL RETENEDOR	IMPORTE RETENIDO	FECHA DE LA ADQUISICIÓN*
▶ MARIG700210HM3	GONZALO MARTINEZ ROSALES	\$3,999.00	01/01/2001
*			

* Debe ser única la combinación: RFC del Retenedor + Fecha de Pago de la Adquisición

TOTAL RETENIDO: **\$9,999.00**

Nota: Si no realizó retenciones, deberá capturar un registro donde el valor del campo RFC DEL RETENEDOR se conforme de trece "X".

Eliminar **Imprimir...** **Cerrar**

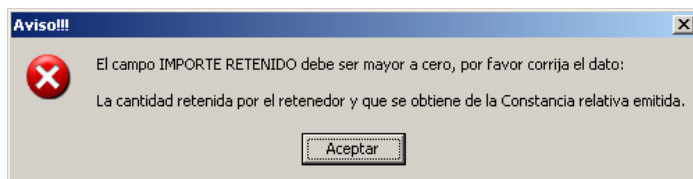
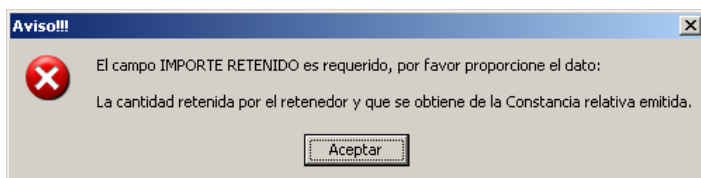
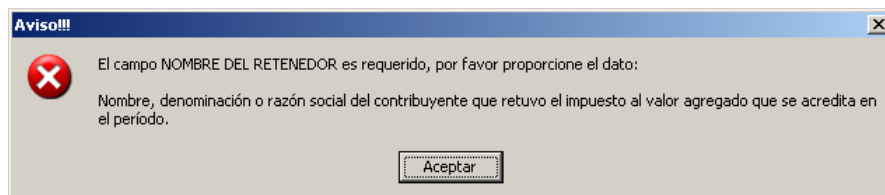
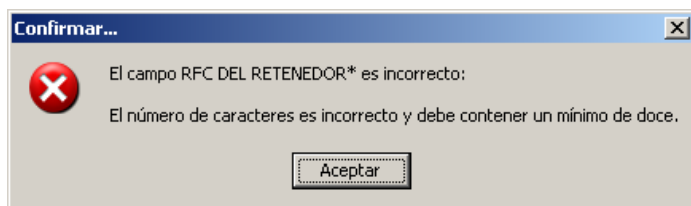
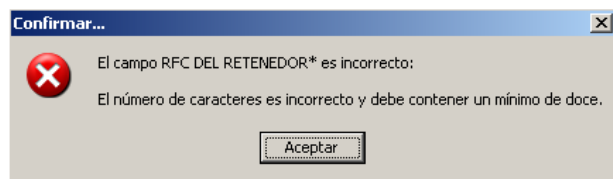
Captura de datos

La captura de los datos la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#).

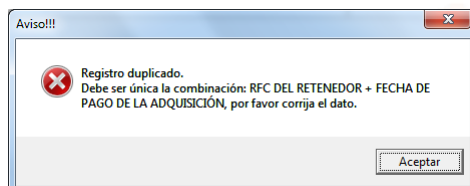
Todos los campos son obligatorios y deben cumplir con lo indicado en el cuadro siguiente:

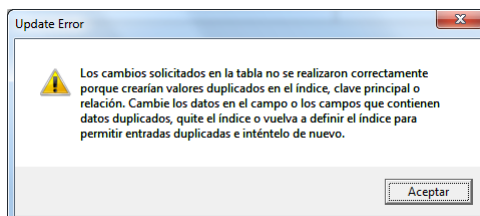
CAMPO	CONTENIDO	OBLIGATORIO
RFC del retenedor	RFC a trece o doce caracteres.	Si. Debe ser único en combinación con la Fecha de pago de la adquisición.
Nombre del retenedor	Nombre o Razón Social del retenedor.	Si.
Importe retenido	Importe retenido	Si, mayor a cero
Fecha de pago de la adquisición	Fecha de pago de la adquisición	Si. Debe ser única en combinación con el RFC del retenedor

En caso de algún incumplimiento, la aplicación le informará al respecto. Por ejemplo:



Asimismo, es importante mencionar que **NO** se permite registrar más de una vez datos combinados por el RFC DEL RETENEDOR + FECHA DE PAGO DE LA ADQUISICIÓN.

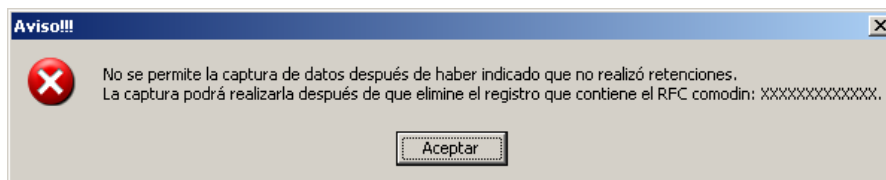




En caso de que no haya realizado retenciones, forzosamente deberá capturar un registro, donde el valor del campo RFC DEL RETENEDOR se conforme de trece "X", y no será necesario que proporcione el NOMBRE DEL RETENEDOR e IMPORTE RETENIDO, porque el sistema los asignará de manera automática.

INTEGRACIÓN DEL IMPUESTO RETENIDO			
RFC DEL RETENEDOR*	NOMBRE O DENOMINACIÓN SOCIAL DEL RETENEDOR	IMPORTE RETENIDO	FECHA DE LA ADQUISICIÓN*
XXXXXXXXXXXXX	NO SE REALIZARON RETENCIONES.	\$0.00	07/07/2010
*			

En caso de que haya indicado la NO existencia de retenciones, y posteriormente decida capturar datos de las retenciones efectuadas, primeramente, deberá eliminar el registro que indica la NO existencia.



Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

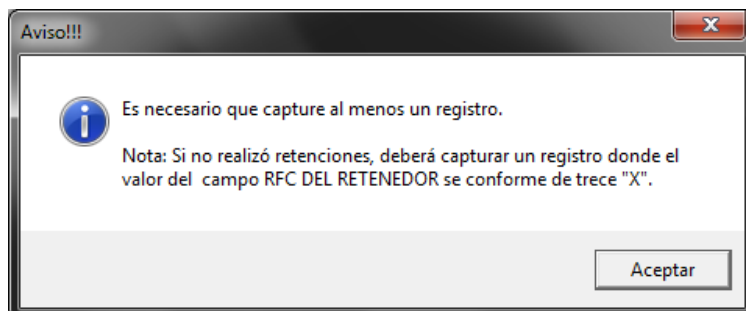
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo.

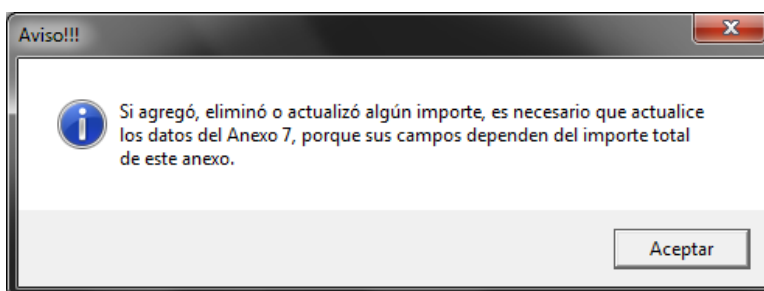
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado datos en la malla la aplicación le informará al respecto y no le permitirá el cierre del módulo.



En caso de que ya exista información en el anexo 7, la aplicación le pedirá que actualice los datos de dicho Anexo.



Anexo 7B – Comparativo del Impuesto al Valor Agregado de Líneas Aéreas Extranjeras

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 7B: MARG8009138ZA0706201011390432

ANEXO 7B - COMPARATIVO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE LÍNEAS AEREAS EXTRANJERAS

RFC: **MARG8009138ZA** DENOMINACIÓN SOCIAL: **ADSFDSGDS** EJERCICIO: **2/2009 - 3/2009**

IMPUESTO CAUSADO
INTEGRACIÓN DE LOS INGRESOS

CONCEPTO*	TASA*	% DEL SERVICIO*	IMPORTE	BASE PARA EL IVA	IVA AL 0%	IVA AL 10%	IVA AL 11%	IVA AL 12%
Malla (Datos Secundarios)								

A. ACTIVIDADES GRAVADAS \$0
B. ACTIVIDAD TOTAL \$0
C. FACTOR (A/B) 0

*Debe ser única la combinación: Nombre de la Institución Financiera + No. de Cuenta.

IMPUESTO CAUSADO IVA ACREDITABLE DEL PERÍODO

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

Datos Primarios

ANEXO 7B: MARG8009138ZA0706201011390432

ANEXO 7B - COMPARATIVO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE LÍNEAS AEREAS EXTRANJERAS

RFC: **MARG8009138ZA** DENOMINACIÓN SOCIAL: **ADSFDSGDS** EJERCICIO: **2/2009 - 3/2009**

IVA ACREDITABLE DEL PERÍODO
INTEGRACIÓN DE LAS EROGACIONES

CONCEPTO*	TASA*	% DEL SERVICIO*	IMPORTE	BASE PARA EL IVA	NO GRAVADO	IVA AL 0%	IVA AL 10%	IVA AL 11%	IVA AL 12%
Malla (Datos Secundarios)									

D. TOTAL PASAJE Y CARGA \$0
E. TOTAL MKTO \$0
F. TOTAL IVA ACREDITABLE (D + (E * C)) \$0

*Debe ser única la combinación: Nombre de la Institución Financiera + No. de Cuenta.

DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR

G. IMPUESTO CAUSADO \$0
H. DIFERENCIA A FAVOR (G - F) \$0
I. IMPORTE SOLICITADO \$99,100
J. DIFERENCIA (I - H) \$99,100

IMPUESTO CAUSADO IVA ACREDITABLE DEL PERÍODO

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para capturar y/o consultar los datos que integran el anexo.

Captura de datos

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

La captura de la *Integración de los Ingresos* (datos secundarios) podrá realizarla de manera idéntica a como capturó los importes remanentes del formato 41. En caso de que no haya utilizado el formato 41 en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#). Se explica a detalle la estructura y funcionamiento de la malla.

INTEGRACIÓN DE LOS INGRESOS								
CONCEPTO*	TASA*	% DEL SERVICIO*	IMPORTE	BASE PARA EL IVA	IVA AL 0%	IVA AL 10%	IVA AL 15%	IVA AL 16%
CLAVE	DESCRIPCIÓN							
CAR	CARGA							
COR	CORRIEO (ALMACENAJE)							
NOA	NO AFECTOS							
TIP	TRANSPORTACIÓN INTERNACIONAL DE PASAJEROS							
TNP	TRANSPORTACIÓN NACIONAL DE PASAJEROS							

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 7B.

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

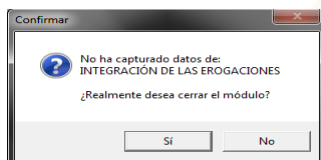
Imprimir reporte

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

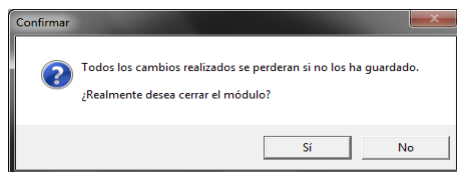
Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar:





Anexo 8 – Determinación del Saldo a Favor del ISR e IMPAC para el Sector Financiero y Otros Grandes Contribuyentes que No Consolidan.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 8: RGA780728SP92210200804211332

Anexo 8

RFC: RGA780728SP9 Denominación Social: REGIO GAS SA DE CV Período del Saldo a Favor: 12/2007 - 12/2007
Impuesto Solicitado: 133 - I.S.R. PERSONAS MORALES Importe del Saldo Solicitado: \$2,541,147.00
Tipo de Declaración: COMPLEMENTARIA
Fecha de Presentación: DICIEMBRE 31/07/2008

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

Tipo de Declaración	No. de Operación	Importe Declarado	Fecha
Normal	73990	\$278,586	31/03/2008
1a. Complementaria:	4EDE08789	\$5,322,686	31/07/2008
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS

MES	TIPO DE DECLARACIÓN	NO. DE OPERACIÓN	FECHA DE OPERACIÓN	ISR	IMPAC	EFFECTIVO
ABRIL	NORMAL	071701344	17/05/2007	\$5,456.00	\$0.00	
AGOSTO	NORMAL	7260203029893789	17/09/2007	\$469,826.00	\$0.00	\$469
DICIEMBRE	NORMAL	80172075552	07/09/2008	\$549,851.00	\$0.00	\$54
ENERO	NORMAL	070330020736	02/02/2007	\$0.00	\$498,756.00	\$498
FEBRERO	NORMAL	07073001872	20/03/2007	\$0.00	\$346,371.00	\$346
JULIO	NORMAL	072320030732	20/09/2007	\$442,263.00	\$0.00	\$442

ISR IMPAC

	ISR	IMPAC
a. SUMA PAGOS PROVISIONALES	\$4,095,160	\$845,129
b. RETENIDO:	\$0	\$231
c. RETENIDO DIRECTO EN EL EXTRANJERO:	\$0	\$5,678
d. SUMAS (a + b + c)	\$4,095,160	\$851,038
e. IMPUESTO ANUAL	\$0	\$5,456
TOTAL DE IMPUESTO PAGADO (d + e)	\$4,095,160	\$856,494

Pagos Provisionales Efectuados | Determinación de Impuestos Causados | Determinación del Saldo a Favor

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

● DATOS PRIMARIOS

ANEXO 8: RGA780728SP92210200804211332

Anexo 8

RFC: RGA780728SP9 Denominación Social: REGIO GAS SA DE CV Período del Saldo a Favor: 12/2007 - 12/2007
Impuesto Solicitado: 133 - I.S.R. PERSONAS MORALES Importe del Saldo Solicitado: \$2,541,147.00
Tipo de Declaración: COMPLEMENTARIA
Fecha de Presentación: DICIEMBRE 31/07/2008

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

Tipo de Declaración	No. de Operación	Importe Declarado	Fecha
Normal	73990	\$278,586	31/03/2008
1a. Complementaria:	4EDE08789	\$5,322,686	31/07/2008
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

ISR IMPAC

	ISR	IMPAC
A. TOTAL DE INGRESOS	\$1,896,980,653	\$242,930,312
B. DEDUCCIONES AUTORIZADAS	\$1,887,729,191	\$0
C. UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL (A - B)	\$9,251,462	\$242,930,312
D. AMORTIZN. PERD. FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0	\$0
E. RESULTADO FISCAL (C - D)	\$9,251,462	\$242,930,312
F. IMPUESTO CAUSADO (28%)	\$2,590,409	\$67,818
H. REDUCCIONES	\$0	\$0
I. IMPUESTO DEL EJERCICIO (F - H)	\$2,590,409	\$67,818
J. OTROS ACREDITAMIENTOS	\$0	\$0
K. ESTÍMULOS FISCALES	\$0	\$0
L. IMPUESTO DETERMINADO (I - J - K)	\$2,590,409	\$67,818
M. VALOR PROMEDIO DE ACTIVOS	\$1,896,980,653	\$242,930,312
N. VALOR PROMEDIO DE DEUDAS	\$1,887,729,191	\$0
O. VALOR DEL ACTIVO (M - N)	\$9,251,462	\$242,930,312
P. FACTOR (O1/O2)	121.721	104.188
Q. IMPUESTO CAUSADO (128%)	\$3,211,731	\$85,629
R. IMPUESTO ACTUALIZADO 5-A (P + Q)	\$5,802,140	\$153,437
S. REDUCCIONES	\$0	\$0
T. IMPUESTO DEL EJERCICIO (Q + R) - S	\$5,802,140	\$153,437
U. ACREDITAMIENTOS	\$0	\$0
V. ESTÍMULOS FISCALES	\$0	\$0
W. IMPUESTO DETERMINADO (T - U - V)	\$5,802,140	\$153,437

Pagos Provisionales Efectuados | Determinación de Impuestos Causados | Determinación del Saldo a Favor

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar



ANEXO 8: RGA780728SP92210200804211332

Anexo 8

RFC: RGA780728SP9 Denominación Social: REGIO GAS SA DE CV Período del Saldo a Favor: 12/007 - 12/2007

Impuesto Solicitado: 123 - I.S.R. PERSONAS MORALES Importe del Saldo Solicitado: \$3,541,147.00

Tipo de Declaración: COMPLEMENTARIA Fecha de Presentación: 31/07/2008

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

Tipo de Declaración	No. de Operación	Importe Declarado	Fecha
Normal	73390	\$278,586	31/03/2008
1a. Complementaria:	4EDE08789	\$5,322,686	31/07/2008
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

	ISR	IMPAC
a. IMPUESTO DEL EJERCICIO	\$0	\$0
b. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO	\$4,095,160	\$856,494
c. DIFERENCIA (a-b)	-\$4,095,160	-\$856,494
d. EXCESO DE ISR CONTRA IMPAC	\$0	\$3,547,390
e. CANTIDAD A DEVOLVER (c-d)	-\$4,095,160	-\$2,590,896

Pagos Provisionales Efectuados: Determinación de Impuestos Causados: Determinación del Saldo a Favor

Guardar Eliminar Registrar Imprimir Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para capturar y/o consultar los datos que integran el anexo.

Captura de datos

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los Pagos Provisionales Efectuados (datos secundarios) podrá realizarla después de la captura de los datos primarios y de manera idéntica a como capturó los importes remanentes del formato 41. En caso de que no

haya utilizado el formato 41 en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#). Se explica a detalle la estructura y funcionamiento de la malla.

PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS						
MES	TIPO DE DECLARACIÓN	NO. DE OPERACIÓN	FECHA DE OPERACIÓN	ISR	IMPAC	EFFECTIVO
▶ ENERO	N	123456798	15/02/2005	\$5,000.00	\$10.00	\$1,500
* ENERO						
FEBRERO						
MARZO						
ABRIL						
MAYO						
JUNIO						
JULIO						

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 8.

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

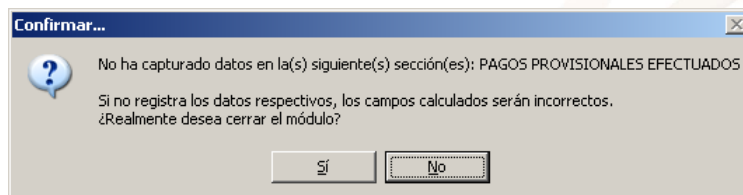
Imprimir reporte

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

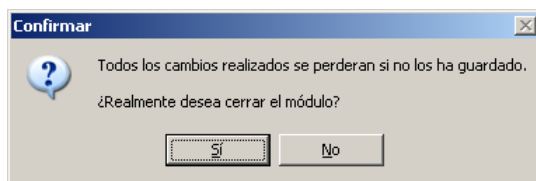
Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar:





Anexo 8Bis – Determinación del Saldo a Favor del Impuesto Sobre la Renta

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 8BIS: FMC9901218830405201012144432

ANEXO 8 BIS - DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

RFC: **FMC990121883** DENOMINACIÓN SOCIAL: **FRESENIUS MEDICAL CARE DE MEXICO** EJERCICIO: **12/2009 - 12/2009**

IMPUESTO SOLICITADO: **134 - I.S.R. PM REGIMEN SIMPLIFICADO, IMPUESTO PROPIO** IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO: **\$4,837,967.00**

TIPO DE DECLARACIÓN: **COMPLEMENTARIA**

FECHA DE PRESENTACIÓN: **26/04/2010**

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

TIPO DECLARACIÓN	NO. DE OPERACIÓN	IMPORTE DECLARADO	FECHA
Normal	34554	\$2,000	01/01/2009
1a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

ISR		IETU	
A. TOTAL DE INGRESOS	\$128	K. TOTAL DE INGRESOS	\$10
B. DEDUCCIONES AUTORIZADAS	\$98	L. DEDUCCIONES AUTORIZADAS	\$0
C. UTILIDAD (PERIODA) FISCAL (A - B)	\$30	M. BASE GRAVABLE (K - L)	\$10
D. AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$9		
E. RESULTADO FISCAL (C - D)	\$21		
F. IMPUESTO DEL EJERCICIO	\$988	N. IMPUESTO DETERMINADO	\$150
G. REDUCCIONES ISR	\$99	O. CRÉDITO POR DEDUCCIONES MAYORES	\$30
H. OTROS ACREDITAMIENTOS	\$0	P. ACREDITAMIENTOS AUTORIZADOS	\$100
I. ESTÍMULOS FISCALES	\$98		
J. IMPUESTO DETERMINADO (F - G - H - I)	\$691	Q. IMPUESTO A CARGO (N - O - P)	\$20

Determinación de Impuestos Causados | Pagos Provisionales Efectuados en el Ejercicio | Determinación del Saldo a Favor

Guardar Eliminar Registrar Imprimir Centrar

DATOS PRIMARIOS

ANEXO 8BIS: FMC9901218830405201012144432

ANEXO 8 BIS - DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

RFC: **FMC990121883** DENOMINACIÓN SOCIAL: **FRESENIUS MEDICAL CARE DE MEXICO** EJERCICIO: **12/2009 - 12/2009**

IMPUESTO SOLICITADO: **134 - I.S.R. PM REGIMEN SIMPLIFICADO, IMPUESTO PROPIO** IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO: **\$4,837,967.00**

TIPO DE DECLARACIÓN: **COMPLEMENTARIA**

FECHA DE PRESENTACIÓN: **26/04/2010**

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

TIPO DECLARACIÓN	NO. DE OPERACIÓN	IMPORTE DECLARADO	FECHA
Normal	34554	\$2,000	01/01/2009
1a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL EJERCICIO						
MES*	TIPO DECLARACIÓN*	NO. DE OPERACIÓN*	FECHA DE OPERACIÓN*	ISR	EFFECTIVO	OTROS ACREDITAMIE
MARZO	NORMAL	180095748	19/04/2004		\$0.00	\$262,503.00
*						

ISR	
a. SUMA DE PAGOS PROVISIONALES	\$0
b. IMPUESTO ANUAL	\$9
c. ISR RETENIDO	\$9
d. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO (a + b + c)	\$18

*Debe ser única la combinación: Mes + Tipo de Declaración + No. de Operación.

Determinación de Impuestos Causados | Pagos Provisionales Efectuados en el Ejercicio | Determinación del Saldo a Favor

Guardar Eliminar Registrar Imprimir Centrar



ANEXO 98IS: FMC990121B830405201012144432

ANEXO 8 BIS - DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

RFC: **FMC990121B83** DENOMINACIÓN SOCIAL: **FRESENIUS MEDICAL CARE DE MEXICO** EJERCICIO: **122009 - 122009**

IMPUESTO SOLICITADO: **134 - I.S.R. PM REGIMEN SIMPLIFICADO. IMPUESTO PROPIO** IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO: **\$4,837,967.00**

TIPO DE DECLARACIÓN: **COMPLEMENTARIA**

FECHA DE PRESENTACIÓN: **26/04/2010**

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

TIPO DECLARACIÓN	NO. DE OPERACIÓN	IMPORTE DECLARADO	FECHA
Normal	34554	\$2,000	01/01/2009
1a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

	I.S.R.	I.E.T.U.
a. IMPUESTO DEL EJERCICIO	\$888	\$98
b. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO	\$18	\$88
c. IDE ACREDITABLE DEL EJERCICIO (SIN INCLUIR LA APLICACIÓN EN PP)	\$0	
d. DIFERENCIA (a - b - c)	\$870	\$10
e. IMPORTES DE LA(S) DEVOLUCIÓN(ES) Y/O COMPENSACIÓN(ES) EFECTUADAS	\$0	
f. REMANENTE SUSCEPTIBLE DE DEVOLUCIÓN (d - e)	\$870	

Determinación de Impuestos Causados | Pagos Provisionales Efectuados en el Ejercicio | Determinación del Saldo a Favor

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

Captura de datos

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los *Pagos Provisionales Efectuados* (datos secundarios) podrá realizarla después de la captura de los datos primarios y de manera idéntica a como capturó los importes remanentes del formato 41. En caso de que no

haya utilizado el formato 41 en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#). Se explica a detalle la estructura y funcionamiento de la malla.

PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS						
MES	TIPO DE DECLARACIÓN	NO. DE OPERACIÓN	FECHA DE OPERACIÓN	ISR	IMPAC	EFFECTIVO
▶ ENERO	N	123456798	15/02/2005	\$5,000.00	\$10.00	\$1,500.00
* ENERO						
FEBRERO						
MARZO						
ABRIL						
MAYO						
JUNIO						
JULIO						

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 8Bis.

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

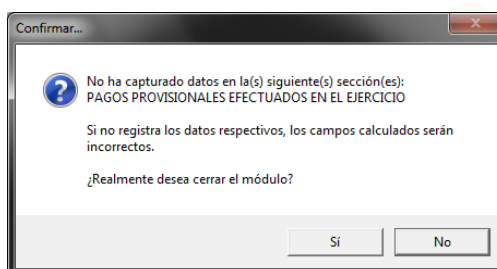
Imprimir reporte

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

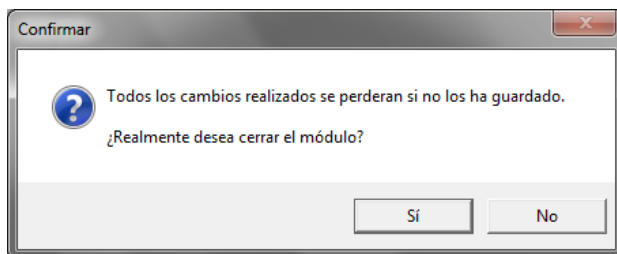
Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.

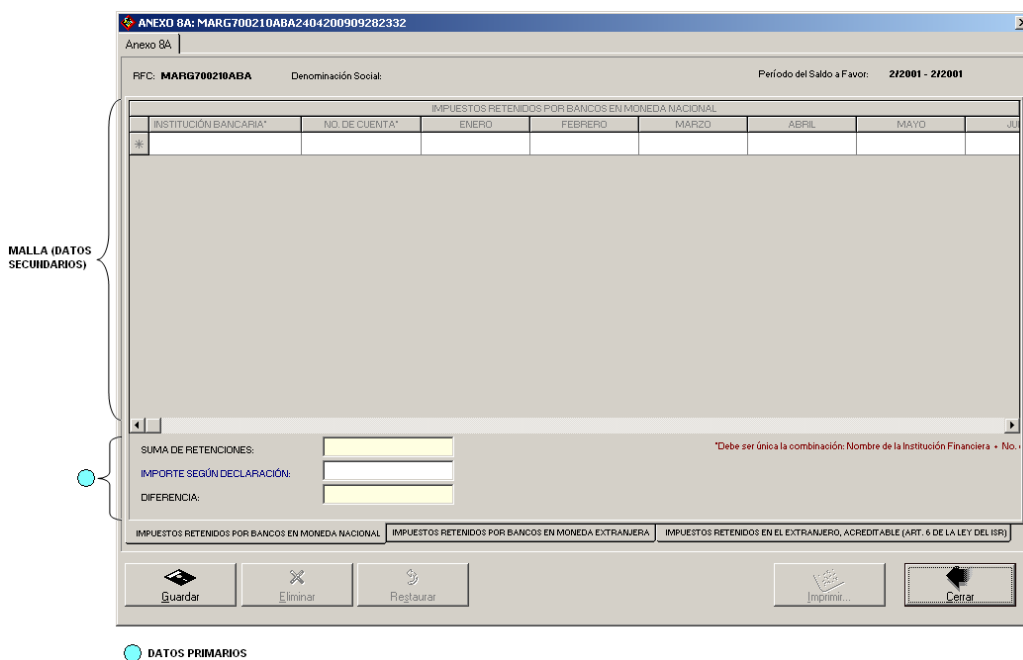


De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar:



Anexo 8A – Determinación del IMPAC para el Sector Financiero y Otros Grandes Contribuyentes que No Consolidan.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.



ANEXO 8A: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 8A

RFC: MARG700210ABA Denominación Social: Período del Saldo a Favor: 2/2001 - 2/2001

IMPUESTOS RETENIDOS POR BANCOS EN MONEDA NACIONAL							
INSTITUCIÓN BANCARIA*	NÚM. DE CUENTA*	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUN
*							

MALLA (DATOS SECUNDARIOS)

SUMA DE RETENCIONES:

IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN:

DIFERENCIA:

*Debe ser única la combinación: Nombre de la Institución Financiera + No.

IMPUESTOS RETENIDOS POR BANCOS EN MONEDA NACIONAL IMPUESTOS RETENIDOS POR BANCOS EN MONEDA EXTRANJERA IMPUESTOS RETENIDOS EN EL EXTRANJERO, ACREDITABLE (ART. 6 DE LA LEY DEL ISR)

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

DATOS PRIMARIOS

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

Captura de datos.

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.



De: declaraciones_electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603868

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

IMPUESTOS RETENIDOS POR BANCOS EN MONEDA NACIONAL		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUN
INSTITUCIÓN BANCARIA							
IMPUESTOS RETENIDOS POR BANCOS EN MONEDA EXTRANJERA		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUN
INSTITUCIÓN BANCARIA O EMPRESA							
NOMBRE		RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO
TIPO DE CAMBIO		TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO
TOTAL EN M.N.		TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.
XXX		\$10.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		\$1.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		\$10.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
IMPUESTOS RETENIDOS EN EL EXTRANJERO ACREDITABLE PART. 8 DE LA LEY DEL ISR		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUN
INSTITUCIÓN BANCARIA O EMPRESA							
NOMBRE		RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO
TIPO DE CAMBIO		TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO
TOTAL EN M.N.		TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.
XXXX		\$10.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		\$1.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		\$10.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 8A.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

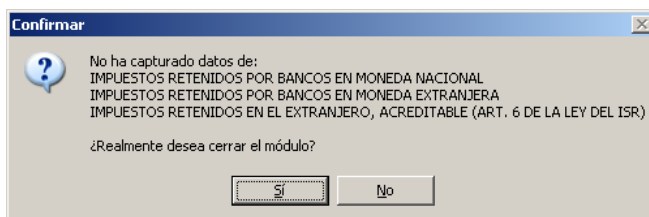
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

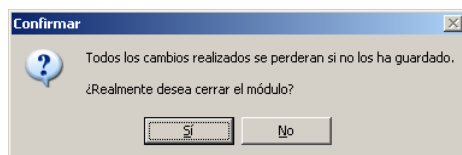
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.





Anexo 8A Bis – Determinación del Impuesto Acreditable Retenido

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 8A BIS: FMC990121B830405201012144432

ANEXO 8A BIS - DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO ACREDITABLE RETENIDO

RFC: FMC990121B83 DENOMINACIÓN SOCIAL: FRESENIUS MEDICAL CARE DE MEXICO EJERCICIO: 12/2009 - 12/2009

		IMPUESTOS RETENIDOS EN MONEDA NACIONAL				
NOMBRE DEL RETENEDOR*	NO. DE CUENTA O CONTRATO*	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
		\$23.00	\$9.00	\$9.00	\$9.00	\$9.00
		\$45.00	\$5.00	\$5.00	\$5.00	\$5.00

MALLA (DATOS SECUNDARIOS)

SUMAS MENSUALES: \$222

*Debe ser única la combinación: Nombre del retenedor + No. de Cuenta o Contrato.

IMPUESTOS RETENIDOS EN MONEDA NACIONAL IMPUESTOS RETENIDOS EN MONEDA EXTRANJERA IMPORTES PAGADOS EN EL EXTRANJERO RESUMEN

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

DATOS PRIMARIOS

ANEXO 8A BIS: HFA8101215451705201009474932

ANEXO 8A BIS - DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO ACREDITABLE RETENIDO

RFC: HFA810121545 DENOMINACIÓN SOCIAL: HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV EJERCICIO: 12/2007 - 12/2007

		IMPUESTOS RETENIDOS EN MONEDA EXTRANJERA					
RETENEDOR		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	
NOMBRE O DENOMINACIÓN SOCIAL*	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO
NO. DE CUENTA O CONTRATO*	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO
	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.	TOTAL EN M.N.

Malla (Datos Secundarios)

SUMAS MENSUALES: \$0

*Debe ser única la combinación: Nombre del retenedor + No. de Cuenta o Contrato.

IMPUESTOS RETENIDOS EN MONEDA NACIONAL IMPUESTOS RETENIDOS EN MONEDA EXTRANJERA IMPORTES PAGADOS EN EL EXTRANJERO RESUMEN

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

ANEXO 8A BIS - DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO ACREDITABLE RETENIDO

RFC: **HFA810121545** DENOMINACIÓN SOCIAL: **HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV** EJERCICIO: **1/2007 - 12/2007**

RETENEDOR PAÍS EN EL QUE SE PAGÓ EL IMPUESTO*	IMPORTES PAGADOS EN EL EXTRANJERO					
	ENERO RETENIDO TIPO DE CAMBIO TOTAL EN M.N.	FEBRERO RETENIDO TIPO DE CAMBIO TOTAL EN M.N.	MARZO RETENIDO TIPO DE CAMBIO TOTAL EN M.N.	ABRIL RETENIDO TIPO DE CAMBIO TOTAL EN M.N.	MAYO RETENIDO TIPO DE CAMBIO TOTAL EN M.N.	JUNIO RETENIDO TIPO DE CAMBIO TOTAL EN M.N.
*:						

SUMAS MENSUALES: \$0

*Debe ser unico el País en el que se pagó el importe.

IMPUESTOS RETENIDOS EN MONEDA NACIONAL | IMPUESTOS RETENIDOS EN MONEDA EXTRANJERA | IMPORTES PAGADOS EN EL EXTRANJERO | RESUMEN

Guardar Eliminar Registrar Imprimir Cerrar

ANEXO 8A BIS: HFA8101215451705201009474932

ANEJO 8A BIS - DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO ACREDITABLE RETENIDO

RFC: **HFA810121545** DENOMINACIÓN SOCIAL: **HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV** EJERCICIO: **1/2007 - 12/2007**

CONCEPTO	IMPORTE TOTAL	% ACREDITABLE	IMPUESTO ACREDITABLE	IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN	DIFERENCIA
A. IMPUESTO RETENIDO EN MONEDA NACIONAL	\$0				\$0
B. IMPUESTO RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA	\$0				\$0
C. IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO	\$0		\$0		\$0
SUMA DE IMPUESTOS RETENIDOS (A + B + C)	\$0			\$0	\$0

IMPUESTOS RETENIDOS EN MONEDA NACIONAL IMPUESTOS RETENIDOS EN MONEDA EXTRANJERA IMPORTES PAGADOS EN EL EXTRANJERO RESUMEN

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

Captura de datos.

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.



Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#).

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 8A Bis.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

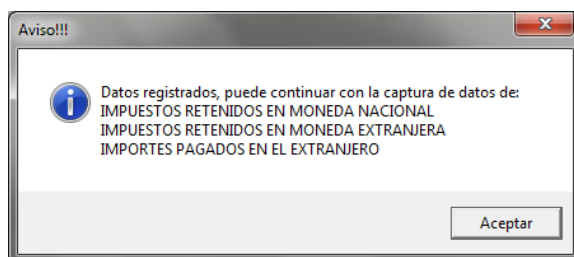
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

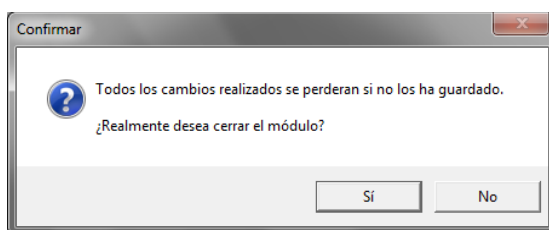
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.



Anexo 8B – Determinación de la Amortización de Pérdidas Fiscales de Ejercicios Anteriores

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

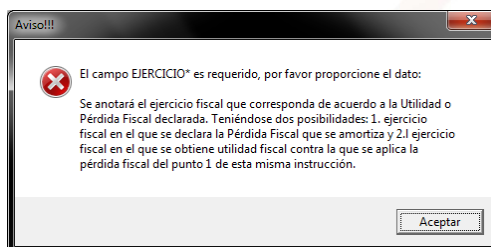
ANEXO 8B - DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES									
RFC: FMC99012IBB3		DENOMINACIÓN SOCIAL: FRESENIUS MEDICAL CARE DE MEXICO				EJERCICIO: 122009 - 122009			
INTEGRACIÓN DEL IMPUESTO RETENIDO									
EJERCICIO*	# DE OPERACIÓN*	FECHA DE PRESENTACIÓN	A. PÉRDIDA FISCAL	B. UTILIDAD FISCAL	C. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	INPC MÁS RECIENTE	INPC MÁS ANTIGUO	F. PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA	G. AMORTIZACIÓN DE LA PÉRDIDA
D. PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA	E. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN		INPC MÁS RECIENTE	INPC MÁS ANTIGUO					
H. REMANENTE PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA	I. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN (AÑO DE SEGUNDA APLICACIÓN)					INPC MÁS RECIENTE (AÑO DE	INPC MÁS ANTIGUO (AÑO DE		
J. REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA,	K. AMORTIZACIÓN DEL REMANENTE ACTUALIZADO EN	L. REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA PENDIENTE							
2000	98899898	01/01/2010	\$99.00	\$9.00	1	101	9888.8888		
	\$99.00	20	1000	1200		\$1,980.00		\$200.00	
	\$99.00	10				1000	1200		
	\$990.00			\$998.00				\$100	
* * *									

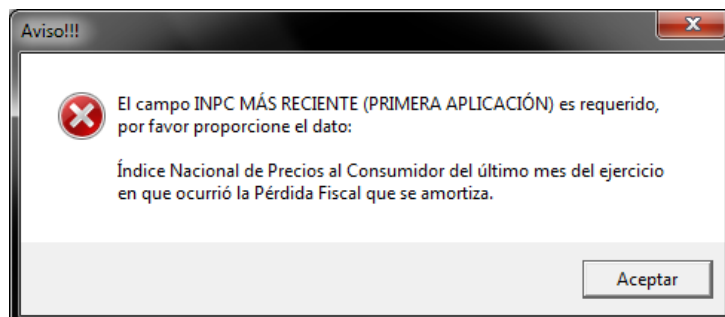
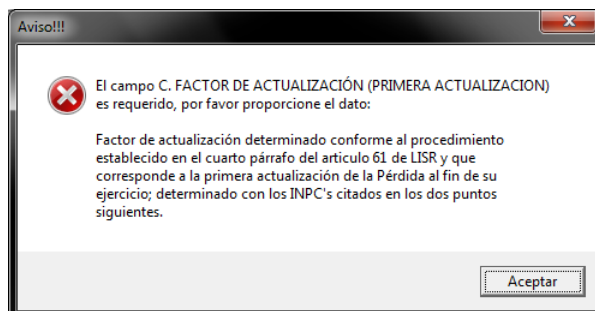
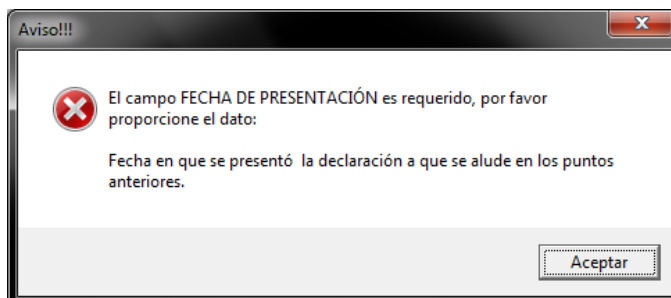
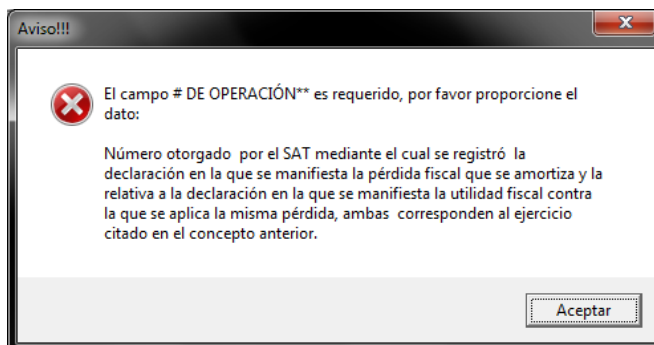
* El Número de Operación es un dato numérico que en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT, en ocasiones, se identifica como Folio de Recepción.

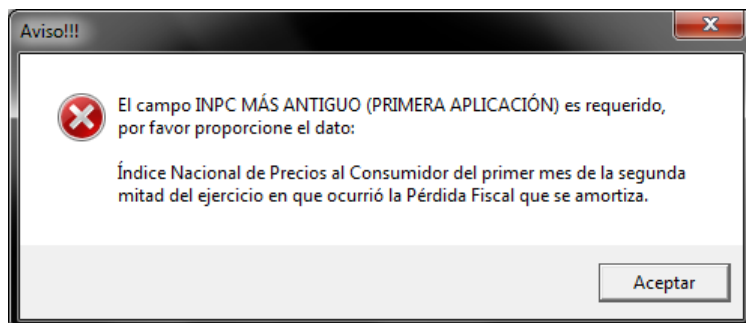
Captura de datos

La captura de los datos la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

Los campos identificados de la A a la H son obligatorios y los restantes opcionales. Si la aplicación detecta alguna omisión o dato inconsistente le informará al respecto, por ejemplo:







Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo.

Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

Anexo 8C – Integración de Estímulos Fiscales Aplicados

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

Captura de datos

La captura de los datos la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#).

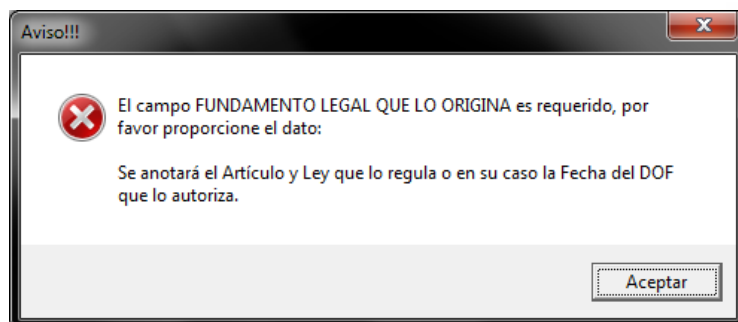
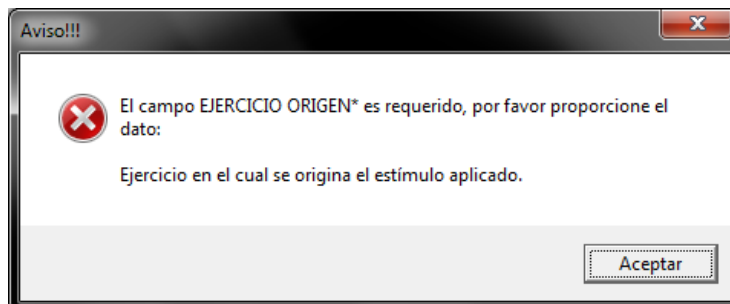
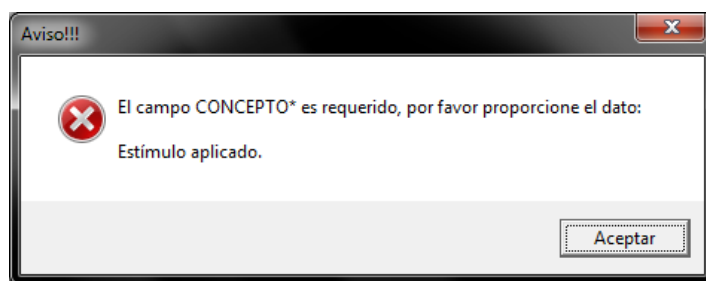
No todos los campos son obligatorios y deben cumplir con lo indicado en el cuadro siguiente:

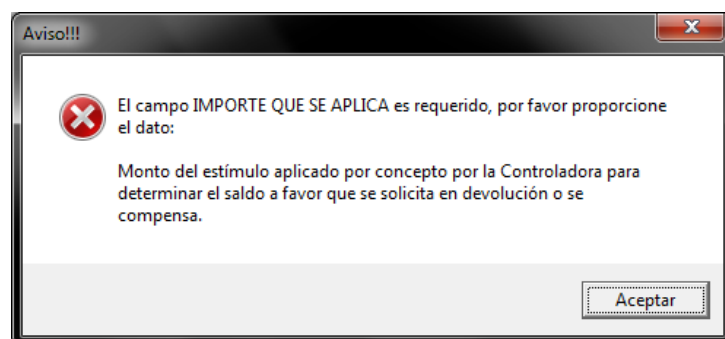
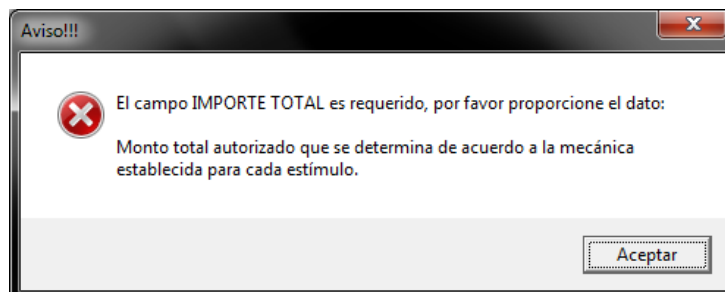
CAMPO	CONTENIDO	OBLIGATORIO
CONCEPTO	CONACYT, CINEMATOGRAFIA, OTROS	SI
EJERCICIO	EJERCICIO FISCAL A CUATRO DIGITOS	SI
DESCRIPCION OTROS	DESCRIPCION DEL ESTIMULO	SI, CUANDO EL CONCEPTO CORRESPONDE A "OTROS"
FUNDAMENTO LEGAL QUE ORIGINA EL ESTIMULO	DESCRIPCION DEL FUNDAMENTO LEGAL	SI
IMPORTE TOTAL	MONTO DETERMINADO	SI, DEBE SER MAYOR A CERO
IMPORTE QUE SE APLICA	MONTO DETERMINADO	SI, DEBE SER MAYOR A CERO
EJERCICIO O ANTERIOR, EN CASO DE REMANENTE.	EJERCICIO A CUATRO DIGITOS	NO, PERO SE VUELVE OBLIGATORIO CON LA EXISTENCIA DE ALGUN DATO QUE CORRESPONDA A REMANENTE



NUMERO DE OPERACIÓN, EN CASO DE REMANENTE.	NUMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACION	NO, PERO SE VUELVE OBLIGATORIO CON LA EXISTENCIA DE ALGUN DATO QUE CORRESPONDA A REMANENTE
ESTIMULO PENDIENTE DE APLICAR, EN CASO DE REMANENTE.	MONTO DETERMINADO	NO, PERO SE VUELVE OBLIGATORIO CON LA EXISTENCIA DE ALGUN DATO QUE CORRESPONDA A REMANENTE
IMPORTE QUE SE APLICA, EN CASO DE REMANENTE.	MONTO DETERMINADO	NO, PERO SE VUELVE OBLIGATORIO CON LA EXISTENCIA DE ALGUN DATO QUE CORRESPONDA A REMANENTE
MONTO DEL ESTIMULO APLICADO	MONTO DETERMINADO	SI, DEBE SER MAYOR A CERO

En caso de la existencia de alguna inconsistencia, la aplicación le informará al respecto. Por ejemplo:





Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo.

Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

Anexo 9 – Determinación del Saldo a Favor del ISR e IMPAC a Empresas Controladas.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 9: KCM810226DEA2010200801321141

RFC: **KCM810226DEA** Denominación Social: **KIMBERLY CLARK DE MEXICO SAB DE CV** Periodo en que Compensó: **3/2008 - 3/2008**
 Impuesto Solicitado: **KCM810226DEA** Importe del Saldo Solicitado: **\$0.00**
 Tipo de Declaración: **NORMAL**
 Fecha de Presentación: **17/04/2008**

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

Tipo de Declaración	No. de Operación	Importe Declarado	Fecha
Normal	564562123	\$12,341,231	22/10/2008
1a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS NO CONSOLIDADOS

MES	TIPO DECLARACIÓN	NO. DE OPERACIÓN	FECHA DE OPERACIÓN	ISR	IMPAC	EFFECTIVO
ENERO	NORMAL	56213	22/10/2008	\$0.00	\$0.00	\$0.00

ISRL IMPAC

	ISRL	IMPAC
a. SUMA DE PAGOS PROVISIONALES:	\$0	\$0
b. PNETENDO:	\$15,000	\$55,000
c. PNETENDO EN EL EXTRANJERO:	\$15,000	\$1,213
d. SUMAS (a + b + c):	\$30,000	\$56,213
e. IMPUESTO ANUAL:	\$1,213	\$213
TOTAL DE IMPUESTO PAGADO (d + e):	\$31,213	\$56,213

Pagos Provisionales No Consolidados: Determinación de Impuestos Causados: Determinación del Saldo a Favor:

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

● DATOS PRIMARIOS

ANEXO 9: KCM810226DEA2010200801321141

RFC: **KCM810226DEA** Denominación Social: **KIMBERLY CLARK DE MEXICO SAB DE CV** Periodo en que Compensó: **3/2008 - 3/2008**
 Impuesto Solicitado: **KCM810226DEA** Importe del Saldo Solicitado: **\$0.00**
 Tipo de Declaración: **NORMAL**
 Fecha de Presentación: **17/04/2008**

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

Tipo de Declaración	No. de Operación	Importe Declarado	Fecha
Normal			22/10/2008
1a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

ISRL IMPAC

	ISRL	IMPAC
A. TOTAL DE INGRESOS	\$154,564	\$5,456
B. DEDUCCIONES AUTORIZADAS	\$21,231	\$21,231
C. UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL (A - B)	\$133,333	\$15,775
D. AMORTIZ PERDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$21,231	1,123 y 12,232
E. RESULTADO FISCAL (C - D)	\$112,102	1 y 2007
F. IMPUESTO CAUSADO (28%)	\$454,654	\$21,321
G. IMPUESTO ACTUALIZADO 5 A		\$5,465
H. REDUCCIONES	\$0	\$2,123
I. IMPUESTO DEL EJERCICIO (F - H)	\$454,654	\$5,456,456
J. OTROS ACREDITAMIENTOS	\$0	\$231,231
K. ESTIMULOS FISCALES	\$0	\$0
L. IMPUESTO DETERMINADO (I - J - K)	\$454,654	\$5,225,225
M. PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE	0	
N. IMPUESTO NO CONSOLIDABLE (L + M)	\$0	\$0
O. IMPUESTO CONSOLIDABLE (L - N)	\$454,654	\$5,225,225

Pagos Provisionales No Consolidados: Determinación de Impuestos Causados: Determinación del Saldo a Favor:

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar



ANEXO 9: KCM810226DEA2010200801321141

Denominación Social: KIMBERLY CLARK DE MEXICO SAB DE CV

Periodo en que Compensó: 3/2008 - 3/2008

Impuesto Solicitado: KCM810226DEA

Importe del Saldo Solicitado: \$0.00

Tipo de Declaración: NORMAL

Fecha de Presentación: 17/04/2008

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

Tipo de Declaración	No. de Operación	Importe Declarado	Fecha
Normal			22/10/2008
1a. Complementaria			DD/MM/AAAA
2a. Complementaria			DD/MM/AAAA
3a. Complementaria			DD/MM/AAAA
4a. Complementaria			DD/MM/AAAA

	I.S.R.	IMPAC
a. IMPUESTO DEL EJERCICIO	\$454,654	\$5,225,225
b. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO	\$0	\$0
c. DIFERENCIA (a - b)	\$454,654	\$5,225,225
d. EXCESO DE ISR ACRED CONTRA IMPAC	\$0	\$0
e. CANTIDAD A DEVOLVER (c - d)	\$454,654	\$5,225,225

Pagos Provisionales No Consolidados | Determinación de Impuestos Causados | Determinación del Saldo a Favor

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

Captura de datos

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones_electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603868

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: 8FFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

Es importante mencionar que los datos referentes a la Participación no consolidable, INPC o Factor del Art. 5 LIMPAC podrá anotarlos hasta con millonésimas en la parte decimal. Ejemplo:



D. AMORTIZ PERDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	INPC (A y B)	\$1	1.12465 y	2.145778
---	----------------	-----	-----------	----------

L. IMPUESTO DETERMINADO (I - J - K)	V. IMPUESTO DETERMINADO (T - U - V)	\$2
M. PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE		1.121123
N. IMPUESTO NO CONSOLIDABLE (L x M)	X. IMPUESTO NO CONSOLIDABLE (V x M)	\$0

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS NO CONSOLIDADOS						
MES*	TIPO DECLARACIÓN*	NO. DE OPERACIÓN*	FECHA DE OPERACIÓN	ISR	IMPAC	EFFECTIVO
*						
ENERO						
FEBRERO						
MARZO						
ABRIL						
MAYO						
JUNIO						
JULIO						
AGOSTO						

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 9.

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

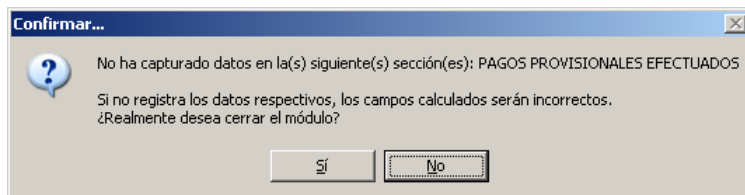
Imprimir reporte

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

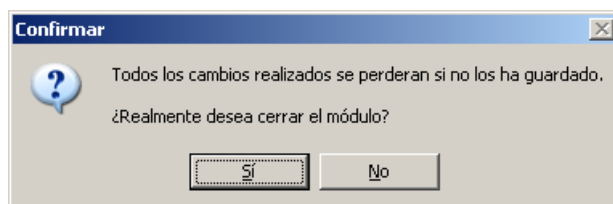
Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.





ANEXO 9BIS: HFA8101215451705201009474932

ANEXO 9 BIS - DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL ISR DE EMPRESAS CONTROLADAS

RFC: **HFA810121545** DENOMINACIÓN SOCIAL: **HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV** EJERCICIO: **1/2007 - 12/2007**

IMPUESTO SOLICITADO: **116 - I.V.A. IMMEX CERTIFICADA CONVENCIONAL** IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO: **\$221,106.00**

TIPO DE DECLARACIÓN: **COMPLEMENTARIA**

FECHA DE PRESENTACIÓN: **01/02/2004**

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

TIPO DECLARACIÓN	NO. DE OPERACIÓN	IMPORTE DECLARADO	FECHA
Normal			DD/MM/YYYY
1a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

I.S.R.

a. IMPUESTO DEL EJERCICIO NO CONSOLIDABLE	
b. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO	
c. IDE ACREDITABLE INDIVIDUAL DEL EJERCICIO (SIN INCLUIR LA APLICACIÓN EN PP)	
d. DIFERENCIA (a - b - c)	
e. IMPORTES COMPENSADOS	
f. SALDO A FAVOR SUSCEPTIBLE DE DEVOLUCIÓN (d - e)	
g. ESTÍMULO APLICABLE, TRATÁNDOSE DE SIF QUE SE COMPENSAN	
h. SALDO A FAVOR SUSCEPTIBLE DE COMPENSACIÓN (f - g)	

Determinación de Impuestos Causados Pagos Provisionales No Consolidados **Determinación del Saldo a Favor**

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS NO CONSOLIDADOS						
MES*	TIPO DECLARACIÓN*	NO. DE OPERACIÓN*	FECHA DE OPERACIÓN	ISR	IMPAC	EFFECTIVO
*						
ENERO						
FEBRERO						
MARZO						
ABRIL						
MAYO						
JUNIO						
JULIO						
AGOSTO						

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 9Bis.

Captura de datos

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.



Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TM020603568
Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV
Tipo de Presentación: Complementaria
Fecha de Presentación: 19/11/2008
Hora de Presentación: 11:10
Número de Operación: 8FFC
Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo. Restaurar datos

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

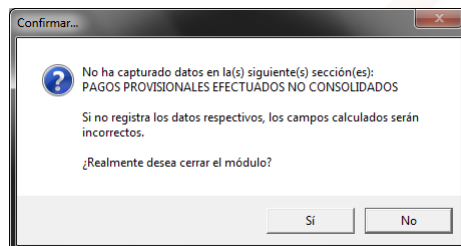
Imprimir reporte

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

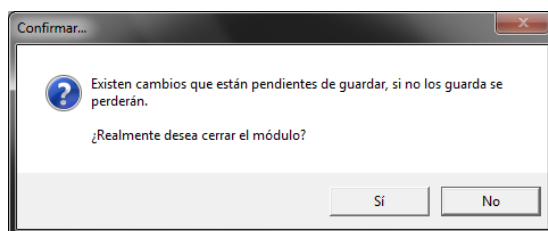
Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.





Anexo 9A – Determinación del IMPAC Retenido Controladas.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 9A: MARG/00210ABA2404200909282332

Anexo 9A

RFC: MARG/00210ABA Denominación Social: Período del Saldó a Favor: 2/2001 - 2/2001

IMPUESTO RETENIDO EN MONEDA NACIONAL							
INSTITUCIÓN BANCARIA*	NO. DE CUENTA*	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	
MALLA (DATOS SECUNDARIOS)							

SUMA DE RETENCIONES: IMPORTE SEGUN DECLARACIÓN: DIFERENCIA:

RETENIDO EN MONEDA NACIONAL RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA IMPUESTOS RETENIDOS EN EL EXTRANJERO A LAS CONTROLADAS (ART. 6 DE LA LEY DEL ISR)

Guardar Eliminar Registrar Imprimir Cerrar

DATOS PRIMARIOS

ANEXO 9A: MARG/00210ABA2404200909282332

Anexo 9A

RFC: MARG/00210ABA Denominación Social: Período del Saldó a Favor: 2/2001 - 2/2001

IMPUESTO RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA							
INSTITUCIÓN BANCARIA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
NOMBRE*	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	RETENIDO	
TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO	
TOTAL EN MN	TOTAL EN MN	TOTAL EN MN	TOTAL EN MN	TOTAL EN MN	TOTAL EN MN	TOTAL EN MN	
MALLA (DATOS SECUNDARIOS)							

SUMA DE RETENCIONES: IMPORTE SEGUN DECLARACIÓN: DIFERENCIA:

RETENIDO EN MONEDA NACIONAL RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA IMPUESTOS RETENIDOS EN EL EXTRANJERO A LAS CONTROLADAS (ART. 6 DE LA LEY DEL ISR)

Guardar Eliminar Registrar Imprimir Cerrar

DATOS PRIMARIOS



ANEXO 9A: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 9A

RFC: MARG700210ABA Denominación Social: Período del Saldo a Favor: 2/2001 - 2/2001

IMPUESTOS RETENIDOS EN EL EXTRANJERO A LAS CONTROLADAS

INSTITUCIÓN BANCARIA	NO. DE CUENTA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
MALLA (DATOS SECUNDARIOS)						

SUMA DE RETENCIONES: IMPORTE SEGUN DECLARACIÓN: DIFERENCIA:

RETENIDO EN MONEDA NACIONAL RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA IMPUESTOS RETENIDOS EN EL EXTRANJERO A LAS CONTROLADAS (ART. 6 DE LA LEY DEL ISR)

Guardar Eliminar Regresar Imprimir Centrar

DATOS PRIMARIOS

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

Captura de datos.

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603868

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFPC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

IMPUESTO RETENIDO EN MONEDA NACIONAL	
INSTITUCIÓN BANCARIA	NO. DE CUENTA
ENERO	FEBRERO
MARZO	ABRIL
MAYO	JUN

IMPUESTO RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA	
INSTITUCIÓN BANCARIA	NO. DE CUENTA
ENERO	FEBRERO
MARZO	ABRIL
MAYO	JUN

IMPUESTOS RETENIDOS EN EL EXTRANJERO A LAS CONTROLADAS	
DE TENEDOR	NO. DE CUENTA
ENERO	FEBRERO
MARZO	ABRIL
MAYO	JUN

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 9A.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

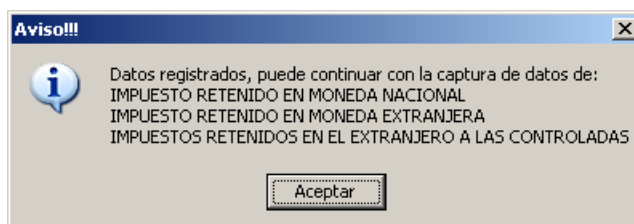
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

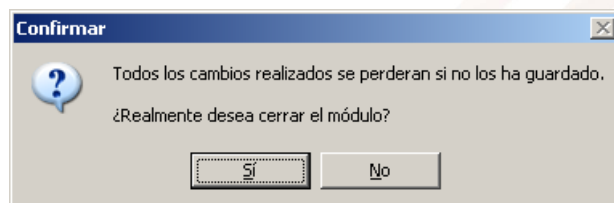
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.



Anexo 9B – Determinación de la Amortización de Pérdidas Fiscales de Ejercicios Anteriores.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 9B: HFA8101215451705201009474932

ANEXO 9B - DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES

RFC: HFA810121545 DENOMINACIÓN SOCIAL: HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV EJERCICIO: 1/2007 - 12/2007

DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES									
EJERCICIO*	# DE OPERACIÓN**	FECHA DE PRESENTACIÓN	A. PÉRDIDA FISCAL	B. UTILIDAD FISCAL	C. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	INPC MÁS RECIENTE	INPC MÁS ANTIGUO	F. PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA	G. AMORTIZACIÓN DE LA PÉRDIDA
D. PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA			E. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN		INPC MÁS RECIENTE		INPC MÁS ANTIGUO	F. PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA	
H. REMANENTE PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA			I. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN (AÑO DE SEGUNDA APLICACIÓN)		INPC MÁS RECIENTE (AÑO DE		INPC MÁS ANTIGUO (AÑO DE		
J. REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA,			K. AMORTIZACIÓN DEL REMANENTE ACTUALIZADO EN		L. REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA PENDIENTE				

*El ejercicio debe ser único y menor al año actual.

**El Número de Operación es un dato numérico que en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT, en ocasiones, se identifica como Folio de Recepción.

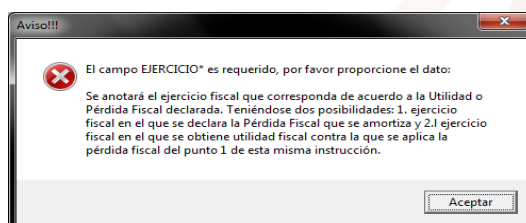
Eliminar Imprimir... Cerrar

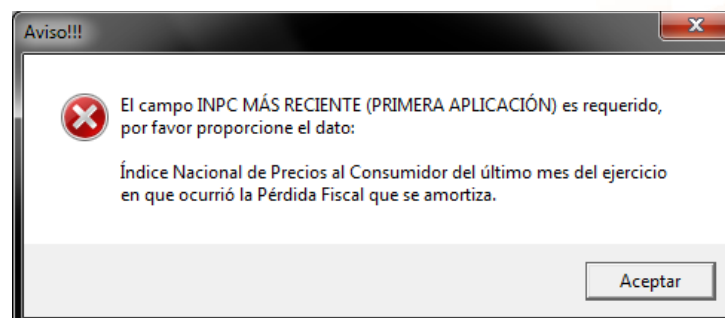
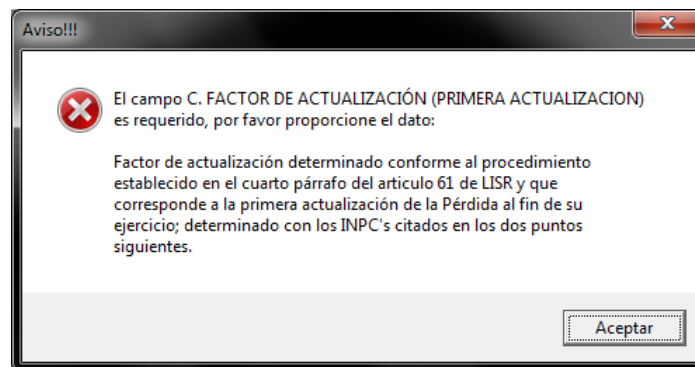
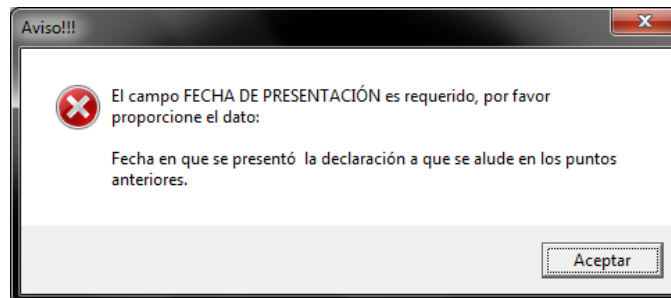
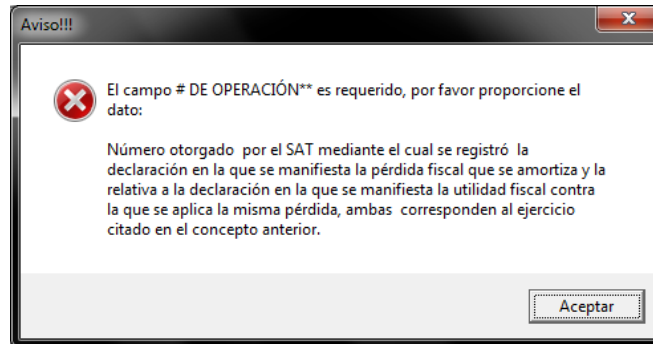
Malla (Datos Secundarios)

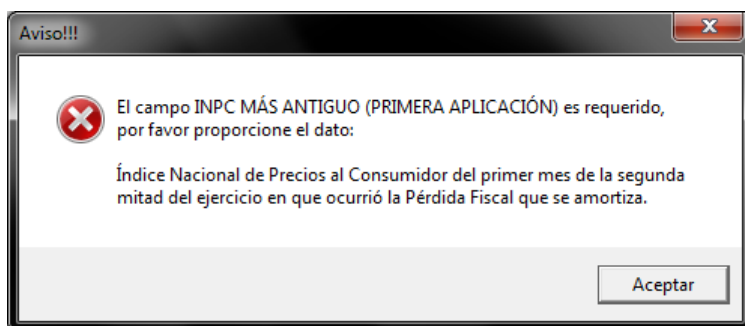
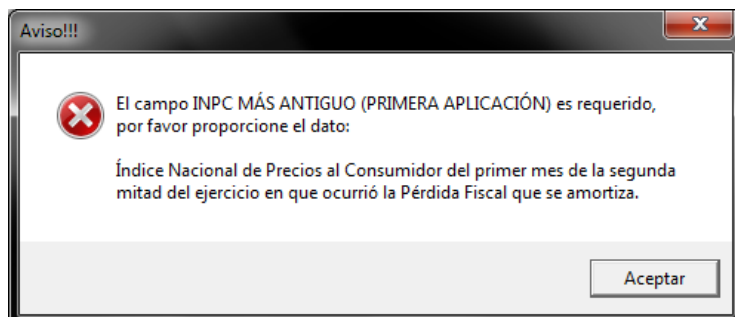
Captura de datos

La captura de los datos la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

Los campos identificados de la A a la H son obligatorios y los restantes opcionales. Si la aplicación detecta alguna omisión o dato inconsistente le informará al respecto, por ejemplo:







Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo.

Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

Anexo 9C – Determinación del Saldo a Favor del ISR y/o IMPAC

ANEXO 9C: HFA8101215451705201009474932

ANEXO 9C - INTEGRACIÓN DE ESTÍMULOS FISCALES APLICADOS, CONTROLADA

RFC: HFA810121545 DENOMINACIÓN SOCIAL: HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV EJERCICIO: M2007 - 12/2007

INTEGRACIÓN DE ESTÍMULOS FISCALES APLICADOS

CONCEPTO*	EJERCICIO ORIGEN	DESCRIPCIÓN OTRO	FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA	IMPORTE TOTAL	IMPORTE QUE SE APLICA	PERÍODO DE LA APLICACIÓN	EN
*							

Malla (Datos Secundarios)

* Debe ser única la combinación: Concepto + Ejercicio Origen.
** El Número de Operación es un dato numérico que en el Acta de Plazo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT, en ocasiones, se identifica como Folio de Recepción.

IMPORTE QUE SE APLICA: \$0
REMANENTE - IMPORTE QUE SE APLICA: \$0
ESTÍMULO APLICADO: \$0

SUMA TOTAL: \$0

Eliminar Imprimir Continuar

La captura de los datos la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#).

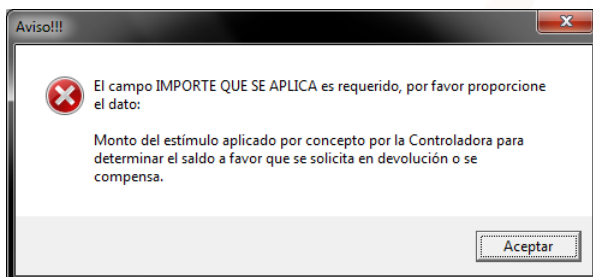
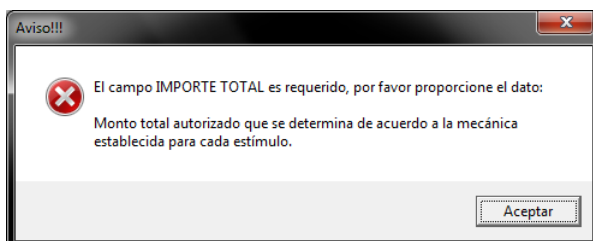
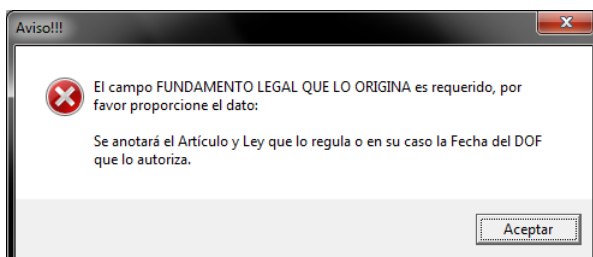
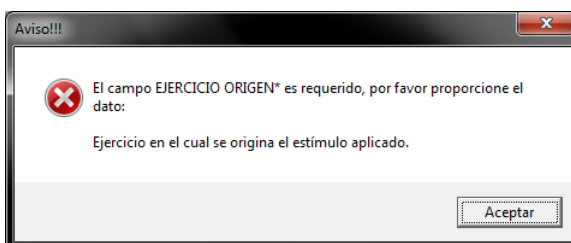
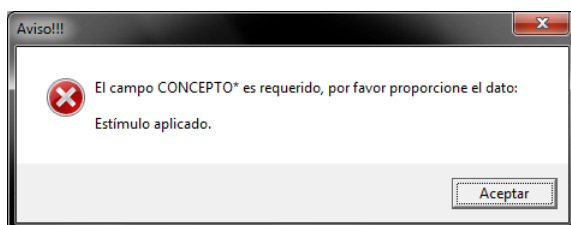
No todos los campos son obligatorios y deben cumplir con lo indicado en el cuadro siguiente:

CAMPO	CONTENIDO	OBLIGATORIO
CONCEPTO	CONACYT, CINEMATOGRAFIA, OTROS	SI
EJERCICIO	EJERCICIO FISCAL A CUATRO DIGITOS	SI
DESCRIPCION OTROS	DESCRIPCION DEL ESTIMULO	SI, CUANDO EL CONCEPTO CORRESPONDE A "OTROS"
FUNDAMENTO LEGAL QUE ORIGINA EL ESTIMULO	DESCRIPCION DEL FUNDAMENTO LEGAL	SI
IMPORTE TOTAL	MONTO DETERMINADO	SI, DEBE SER MAYOR A CERO
IMPORTE QUE SE APLICA	MONTO DETERMINADO	SI, DEBE SER MAYOR A CERO
EJERCICIO O ANTERIOR, EN CASO DE REMANENTE.	EJERCICIO A CUATRO DIGITOS	NO, PERO SE VUELVE OBLIGATORIO CON LA EXISTENCIA DE ALGUN DATO QUE CORRESPONDA A REMANENTE
NUMERO DE OPERACIÓN, EN CASO DE REMANENTE.	NUMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACION	NO, PERO SE VUELVE OBLIGATORIO CON LA EXISTENCIA DE ALGUN DATO QUE CORRESPONDA A REMANENTE
ESTIMULO PENDIENTE DE APLICAR, EN CASO DE REMANENTE.	MONTO DETERMINADO	NO, PERO SE VUELVE OBLIGATORIO CON LA EXISTENCIA DE ALGUN DATO QUE CORRESPONDA A REMANENTE
IMPORTE QUE SE APLICA, EN CASO DE REMANENTE.	MONTO DETERMINADO	NO, PERO SE VUELVE OBLIGATORIO CON LA EXISTENCIA DE ALGUN DATO QUE CORRESPONDA A REMANENTE



MONTO DEL ESTIMULO APLICADO	MONTO DETERMINADO	SI, DEBE SER MAYOR A CERO
--------------------------------	-------------------	---------------------------

En caso de la existencia de alguna inconsistencia, la aplicación le informará al respecto, por ejemplo:





Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo.

Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.



Anexo 10 – Determinación del Saldo a Favor del ISR y/o IMPAC Consolidación.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 10: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 10

RFC: **MARG700210ABA** DENOMINACIÓN SOCIAL: **MKKJKJKJHJHG**

Periodo del Saldo a Favor: **\$509,990.00**

Ejercicio Fiscal: **212001 - 212001**

Impuesto Solicitado: **136 - I.S.R. POR CONSOLIDACIÓN**

Tipo de Declaración: **COMPLEMENTARIA**

Fecha de Presentación: **01/01/2001**

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

Tipo de Declaración	No. de Operación	Importe Declarado	Fecha
Normal			DD/MM/YYYY
1a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CONSOLIDADOS

MES*	TIPO DE DECLARACIÓN*	NO. DE OPERACIÓN*	FECHA DE OPERACIÓN	ISR	IMPAC	EFFECTIVO

Debe ser única la combinación: Mes + Tipo de Declaración + No. de Operación.

El Número de Operación es un dato numérico que en ocasiones, en el Acta de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT, se identifica como Folio de Recibo.

a. SUMA DE PAGOS PROVISIONALES:

b. RETENIDO DIRECTO:

c. RETENIDO INDIRECTO:

d. RETENIDO EXTRANJERO DIRECTO:

e. RETENIDO EXTRANJERO INDIRECTO:

f. OTROS ACREDITAMIENTOS:

g. SUMAS (a+b+c+d+e+f):

h. IMPUESTO ANUAL:

TOTAL DE IMPUESTO PAGADO (g+h):

Pagos Provisionales No Consolidados | Determinación de Impuestos Causados y Determinación del Saldo a Favor

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

DATOS PRIMARIOS

ANEXO 10 - DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL ISR Y/O IMPAC CONSOLIDACIÓN: PMS040914GG61710200801585932

Anexo 10

RFC: **PMS040914GG6** DENOMINACIÓN SOCIAL: **PLANEACION Y MANTENIMIENTO SISTEMATIZADO SA DE CV**

Periodo del Saldo a Favor: **\$56,501.00**

Ejercicio Fiscal: **122007 - 122007**

Impuesto Solicitado: **133 - I.S.R. PERSONAS MORALES**

Tipo de Declaración: **COMPLEMENTARIA**

Fecha de Presentación: **10/10/2008**

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

Tipo de Declaración	No. de Operación	Importe Declarado	Fecha
Normal			DD/MM/YYYY
1a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS

	ISR	IMPAC
A. IMPUESTO CAUSADO	\$546,545,465	\$5,645,642
B. REDUCCIONES	\$5,456	\$0
C. IMPUESTO DEL EJERCICIO (A - B)	\$546,540,009	\$5,645,642
D. OTROS ACREDITAMIENTOS	\$10	\$0
E. ESTIMULOS FISCALES	\$0	\$0
F. IMPUESTO DETERMINADO (C - D - E)	\$546,539,999	\$5,645,642

DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR

	ISR	IMPAC
M. IMPUESTO DETERMINADO	\$546,539,999	\$5,645,642
N. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO	\$512,226	\$47,272
O. DIFERENCIA (M - N)	\$546,027,773	\$5,598,370
P. EXCESO DE ISR ACREDITABLE CONTRA IMPAC	\$56,456	\$0
Q. CANTIDAD SUJETA A DEVOLUCIÓN (O - P)	\$545,971,317	\$5,598,370

Pagos Provisionales No Consolidados | Determinación de Impuestos Causados y Determinación del Saldo a Favor

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.



Captura de datos

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68
Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV
Tipo de Presentación: Complementaria
Fecha de Presentación: 19/11/2008
Hora de Presentación: 11:10
Número de Operación: BFFC
Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#).

PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CONSOLIDADOS						
MES	TIPO DE DECLARACIÓN	NO. DE OPERACIÓN	FECHA DE OPERACIÓN	ISR	IMPAC	EFFECTIVO
*	N C					

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 10.

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

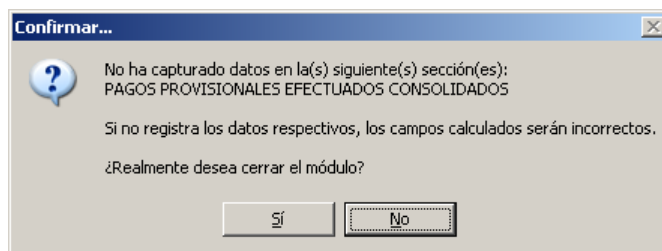
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

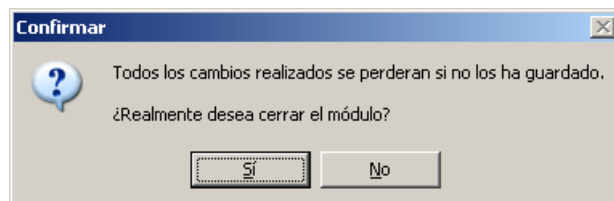
Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.





Anexo 10Bis – Determinación del Saldo a Favor del ISR Consolidado.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

Datos Primarios

Malla (Datos Secundarios)



ANEXO 9BIS: HFA8101215451705201009474932

ANEXO 10 BIS - DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL ISR CONSOLIDADO

RFC: **HFA810121545** DENOMINACIÓN SOCIAL: **HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV** EJERCICIO: **12/2007 - 12/2007**

IMPUESTO SOLICITADO: **116 - I.V.A. IMMEX CERTIFICADA CONVENCIONAL** IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO: **\$221,106.00**

TIPO DE DECLARACIÓN: **COMPLEMENTARIA**

FECHA DE PRESENTACIÓN: **01/02/2004**

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

TIPO DECLARACIÓN	NO. DE OPERACIÓN	IMPORTE DECLARADO	FECHA
Normal			DD/MM/AAAA
1a. Complementaria:			DD/MM/AAAA
2a. Complementaria:			DD/MM/AAAA
3a. Complementaria:			DD/MM/AAAA
4a. Complementaria:			DD/MM/AAAA

I.S.R.

M. IMPUESTO DETERMINADO	
N. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO	
O. DE ACREDITABLE	
P. DIFERENCIA (M - N - O)	
Q. IMPORTE HISTÓRICO APLICADO EN COMPENSACIÓN	
R. SALDO A FAVOR SUSCEPTIBLE DE DEVOLUCIÓN (P - Q)	
S. ESTÍMULO APLICABLE, TRATÁNDOSE DE SIF QUE SE COMPENSA	
T. SALDO A FAVOR SUSCEPTIBLE DE COMPENSACIÓN (R - S)	

Determinación de Impuestos Causados Pagos Provisionales Consolidados **Determinación del Saldo a Favor**

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para capturar y/o consultar los datos que integran el anexo.

Captura de datos

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.



De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los *Pagos Provisionales Consolidados* (datos secundarios) podrá realizarla después de la captura de los datos primarios y de manera idéntica a como capturó los importes remanentes del formato 41. En caso de que no haya utilizado el formato 41 en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#). Se explica a detalle la estructura y funcionamiento de la malla.

PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CONSOLIDADOS							
MES*	TIPO DECLARACIÓN*	NO. DE OPERACIÓN*	FECHA DE OPERACIÓN	ISR	EFFECTIVO	OTROS ACREDITAMIENTOS	ESTÁ
* ENERO FEBRERO MARZO ABRIL MAYO JUNIO JULIO	▲ E ▼						

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 10Bis.

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

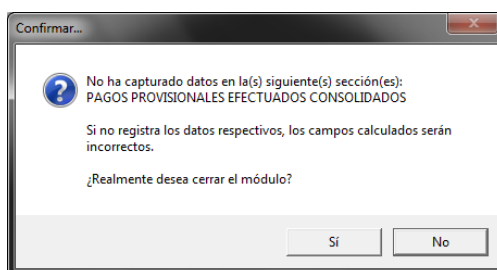
Imprimir reporte

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

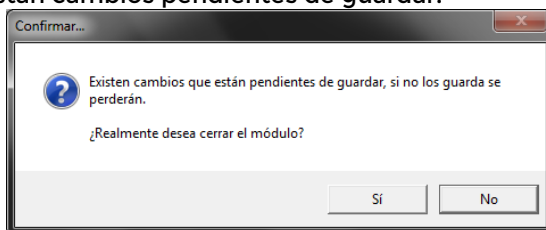
Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar:



Anexo 10A – Determinación de la Amortización de Pérdidas Fiscales Anteriores a la Consolidación.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 10A: MARG700210LZ02204201001444732

ANEXO 10A - DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES ANTERIORES A LA CONSOLIDACIÓN

RFC: **MARG700210LZ0** DENOMINACIÓN SOCIAL: **JSDHFJKH** EJERCICIO: **3/2008 - 3/2008**

DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES ANTERIORES A LA CONSOLIDACIÓN

TIPO SOCIEDAD*	RFC DE LA EMPRESA*	NOMBRE DE LA EMPRESA	EJERCICIO*	# DE OPERACIÓN*	REMANENTE PEN IMPOR
PÉRDIDA FISCAL DECLARADA	PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA	AMORTIZABLE	% PART. CONSOLIDABLE	IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN	IMPOR
*					

SUMA IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN:

SUMA IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN (REMANENTE):

SUMA IMPORTE TOTAL AMORTIZADO:

* Debe ser única la combinación: Tipo Sociedad • RFC • Ejercicio • No. de Operación.

Captura de datos

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.



De: declaraciones_electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES ANTERIORES A LA CONSOLIDACIÓN					
TIPO SOCIEDAD*	RFC DE LA EMPRESA*	NOMBRE DE LA EMPRESA	EJERCICIO*	# DE OPERACIÓN*	REMANENTE PEN
PÉRDIDA FISCAL DECLARADA	PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA AMORTIZABLE	% PART. CONSOLIDABLE	IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN	IMPORTE	
* CONTROLADORA CONTROLADA					

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 10A.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

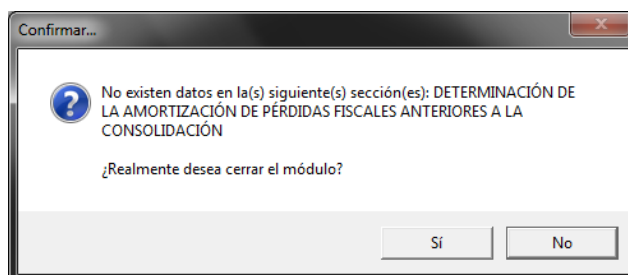
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

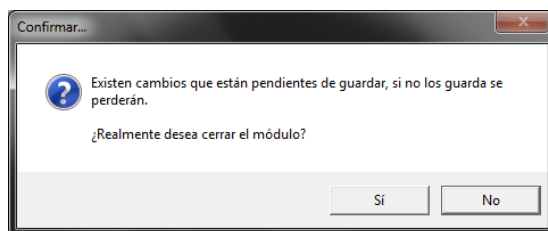
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar:



Anexo 10B – Determinación de la Amortización de Pérdidas Fiscales Consolidadas de Ejercicios Anteriores.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. Las figuras siguientes muestran los elementos que la integran.

ANEXO 10B: MARG700210LZO2204201001444732

ANEXO 10B - DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

RFC: **MARG700210LZO** DENOMINACIÓN SOCIAL: **JSDHFJKH** EJERCICIO: **3/2008 - 3/2008**

DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

EJERCICIO*	# DE OPERACIÓN**	FECHA DE PRESENTACIÓN	A. PÉRDIDA FISCAL	B. UTILIDAD FISCAL	C. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	INPC MÁS RECIENTE	INPC MÁS ANTIGUO
D. PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA	E. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	INPC MÁS RECIENTE	INPC MÁS ANTIGUO	F. PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA	G. AMORTIZACIÓN DE LA PÉRDIDA		
H. REMANENTE PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA	I. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN (AÑO DE SEGUNDA APLICACIÓN)	INPC MÁS RECIENTE (AÑO DE)	INPC MÁS ANTIGUO (AÑO DE)				
J. REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA	K. AMORTIZACIÓN DEL REMANENTE ACTUALIZADO EN	L. REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA PENDIENTE					

* El Ejercicio debe ser único y menor al año actual.

** El Número de Operación es un dato numérico que en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT, en ocasiones, se identifica como Folio de Recepción.

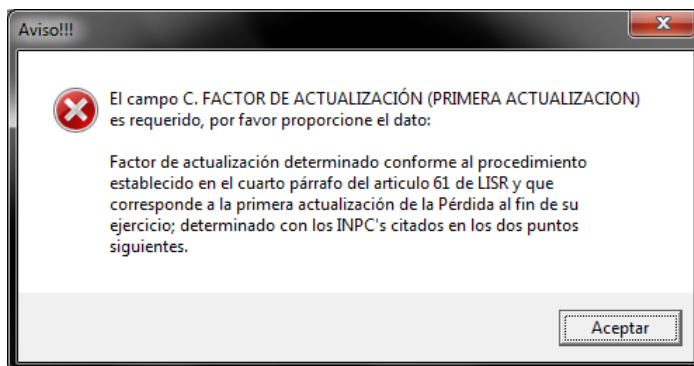
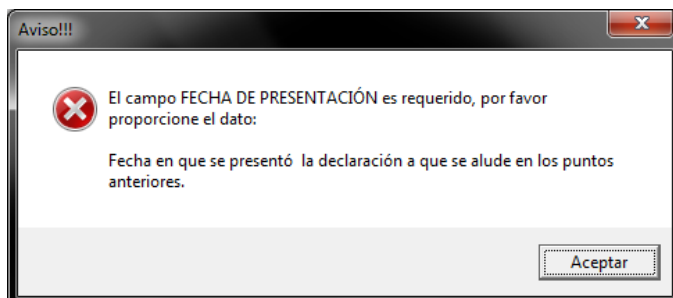
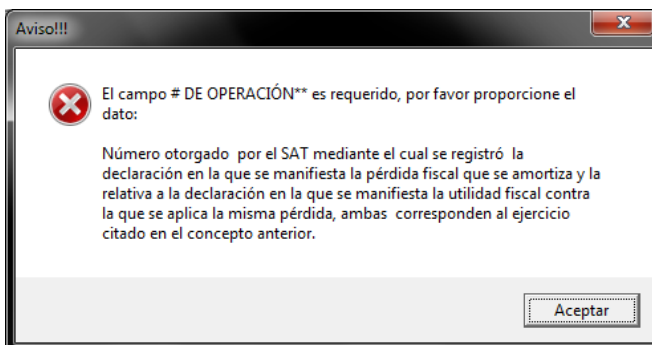
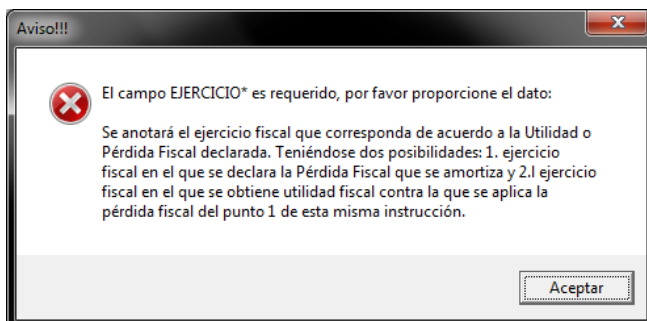
Eliminar Imprimir... Cerrar

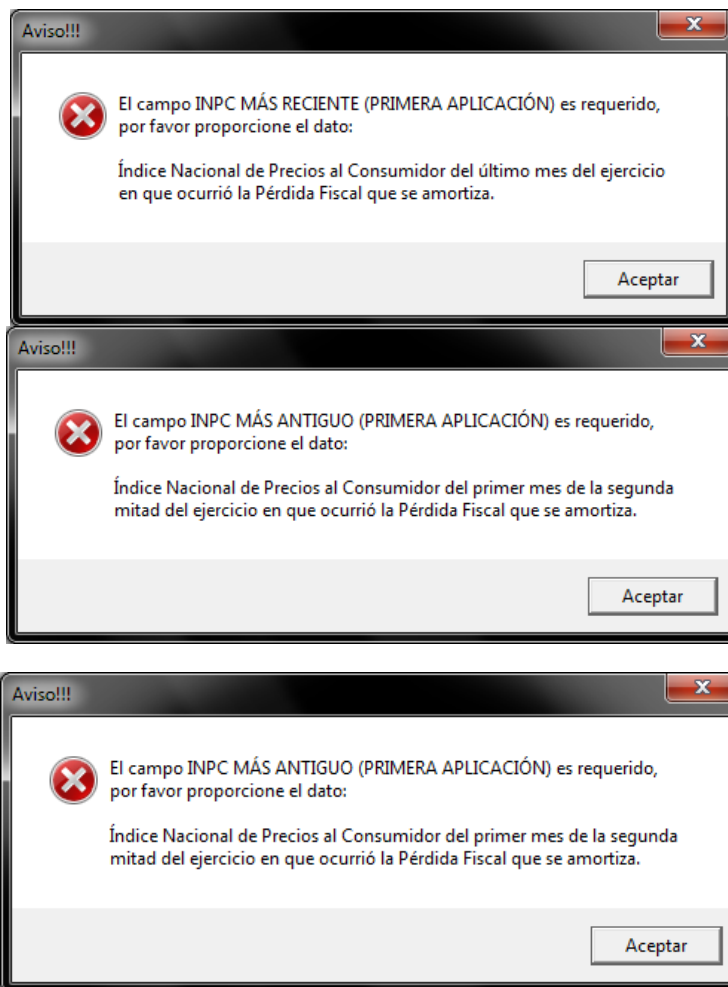
Malla (Datos Secundarios)

Captura de datos

La captura de los datos la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

Los campos identificados de la A a la H son obligatorios y los restantes opcionales. Si la aplicación detecta alguna omisión o dato inconsistente le informará al respecto, por ejemplo:





Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo.

Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.



Anexo 10C – Determinación del Saldo a Favor del ISR Consolidado.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 10C: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 10C

RFC: MARG700210ABA DENOMINACIÓN SOCIAL: Período del Saldo a Favor: 212001 - 212001

SOCIEDADES					
TIPO DE SOCIEDAD	RFC DE LA SOCIEDAD*	NOMBRE DE LA SOCIEDAD	NO. DE OPERACIÓN*	% PART. ACCIONARIA	A. INGRESOS A
*					

MALLA (DATOS SECUNDARIOS)

NO. DE AUTORIZACIÓN DE CONSOLIDACIÓN:

CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN

I. UTILIDAD FISCAL DE LAS CONTROLADAS:

P. QUE SE SUMAN:

J. PÉRDIDA FISCAL DE LAS CONTROLADAS:

Q. QUE SE RESTAN:

K. UTILIDAD FISCAL DE LA CONTROLADORA:

CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN POR MODIFICACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA

L. PÉRDIDA FISCAL DE LA CONTROLADORA:

R. QUE SE SUMAN:

M. UTILIDAD - PÉRDIDA FISCAL (G + I - J - K):

S. QUE SE RESTAN:

N. PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES A LA CONSOLIDACIÓN CONTROLADAS:

CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN POR DESINCORPORACIÓN O DESCONSOLIDACIÓN

O. PÉRDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES:

T. QUE SE SUMAN:

U. QUE SE RESTAN:

V. RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO (M - N - O - P - Q - R - S - T - U):

*Debe ser única la combinación: RFC de la Sociedad + No. de Operación.

El Número de Operación es un dato numérico que en ocasiones, en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT, se identifica como Folio de Recepción.

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

DATOS PRIMARIOS

Captura de datos

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603568

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#).

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 10C.

Guardar datos

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

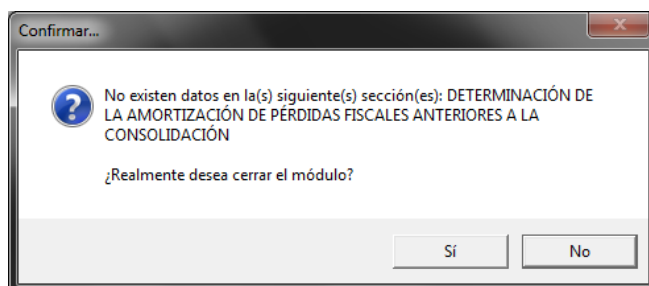
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

Cerrar módulo

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.





Anexo 10D – Determinación del Saldo a Favor del ISR y/o IMPAC. Impuestos Retenidos Consolidación.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. Las figuras siguientes muestran los elementos que la integran.

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

Captura de datos.

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020403068

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: 877FC

Folio de Recepción: 9942545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#).

[illegible]

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 10D.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

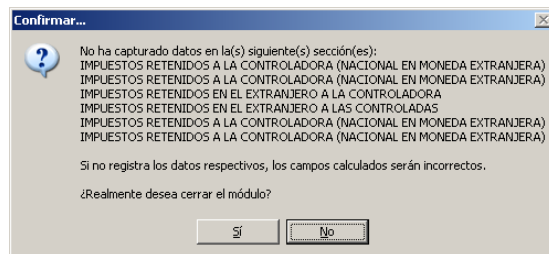
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

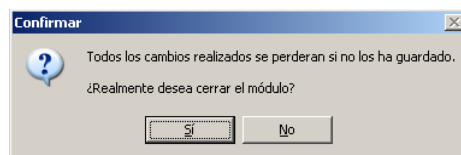
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.



Anexo 10E – Determinación del Valor del Activo Consolidado.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 10E: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 10E

RFC: **MARG700210ABA** RAZÓN SOCIAL: **MXKJKJKJKJHJHG** Período del Saldo a Favor: **2/2001 - 2/2001**

SOCIEDADES					
TIPO SOCIEDAD	RFC DE LA SOCIEDAD*	NOMBRE DE LA SOCIEDAD	NO. DE OPERACIÓN*	EJERCICIO BASE	A. VAL.

MALLA (DATOS SECUNDARIOS)

NO. DE AUTORIZACIÓN DE LA CONSOLIDACIÓN: [Campo de texto]

ART. LIMPAC (2 ó 5A): [Campo de texto]

a. VALOR DEL ACTIVO DE LAS CONTROLADAS: [Campo de texto]

b. VALOR DEL ACTIVO DE LA CONTROLADORA: [Campo de texto]

c. CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN SUMAN: [Campo de texto]

d. CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN RESTAN: [Campo de texto]

e. VALOR DEL ACTIVO CONSOLIDADO (a+b+c-d): [Campo de texto]

f. TASA DEL IMPUESTO: [Campo de texto]

g. IMPUESTO DEL EJERCICIO (e*f): [Campo de texto]

h. IMPUESTO ACTUALIZADO, SI UTILIZA 5A LIMPAC: [Campo de texto]

DATOS PRIMARIOS

*Debe ser única la combinación: RFC de la Sociedad + No. de Operación.
El Número de Operación es un dato numérico que en ocasiones, en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT, se identifica como Folio de Recepción.

Guardar Eliminar Registrar Imprimir Cancelar

Captura de datos.

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones_electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603568
Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV
Tipo de Presentación: Complementaria
Fecha de Presentación: 19/11/2008
Hora de Presentación: 11:10
Número de Operación: BFPC
Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)



SOCIEDADES					
TIPO SOCIEDAD	RFC DE LA SOCIEDAD	NOMBRE DE LA SOCIEDAD	NO. DE OPERACIÓN	EJERCICIO BASE	A. VA
*					

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 10E.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

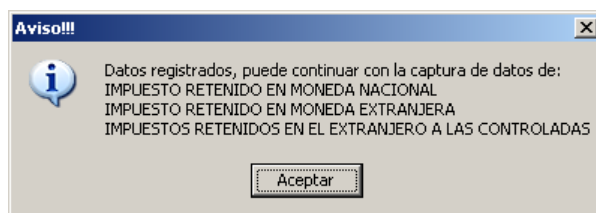
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

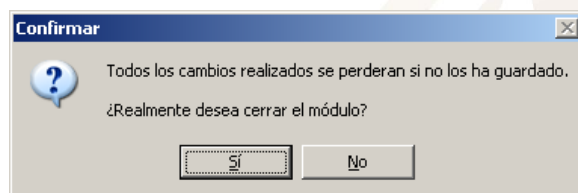
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.



Anexo 10F –integración de Estímulos Fiscales Aplicados en Consolidación.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 10F: HFA8101215451705201009474932

ANEXO 10F - INTEGRACIÓN DE ESTÍMULOS FISCALES APLICADOS EN CONSOLIDACIÓN

RFC: HFA810121545 DENOMINACIÓN SOCIAL: HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV EJERCICIO: 12/2007

ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA				
CONCEPTO*	DESCRIPCIÓN OTRO(S) CONCEPTO(S)	ESTÍMULO DIRECTO	ESTÍMULO INDIRECTO	ESTÍMULO APLICADO
CONACYT		\$89,999.00	\$88.00	\$90,887.00
CINEMATOGRAFIA		\$8,787.00	\$77.00	\$88,664.00
*				

SUMA PARCIAL: ESTÍMULO DIRECTO \$98,786 ESTÍMULO INDIRECTO \$165 ESTÍMULO APLICADO \$98,951

* El Concepto debe ser único.

RESUMEN DE ESTÍMULOS APLICADOS: ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS

Eliminar Imprimir Cerrar

Datos Primarios

ANEXO 10F: HFA8101215451705201009474932

ANEXO 10F - INTEGRACIÓN DE ESTÍMULOS FISCALES APLICADOS EN CONSOLIDACIÓN

RFC: HFA810121545 DENOMINACIÓN SOCIAL: HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV EJERCICIO: 12/2007

ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA					EN CASO DE REMANENTE	
CONCEPTO*	EJERCICIO ORIGEN*	DESCRIPCIÓN OTRO(S) CONCEPTO(S)	IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO	IMPORTE QUE SE APLICA	REMANENTE	PERÍO
CINEMATOGRAFIA	2000		\$89,999.00	\$88.00	\$89,911.00	88
UJUI			\$8,787.00	\$77.00	\$8,710.00	
*						

* LA COMBINACIÓN "CONCEPTO + EJERCICIO ORIGEN" DEBE SER ÚNICA.

SUMA PARCIAL: IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO \$98,786 IMPORTE QUE SE APLICA \$165 IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO \$98,951 REMANENTE \$98,786 IMPORTE QUE SE APLICA \$99 ESTÍMULO DIRECTO O SE APLICA \$88

RESUMEN DE ESTÍMULOS APLICADOS: ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS

Eliminar Imprimir Cerrar

Malla (Datos Secundarios)



ANEXO 10F: HFA8101215451705201009474932

ANEXO 10F - INTEGRACIÓN DE ESTÍMULOS FISCALES APLICADOS EN CONSOLIDACIÓN

RFC: HFA810121545 DENOMINACIÓN SOCIAL: HOTELES FIESTA AMERICANA SA DE CV EJERCICIO: 1/2007 - 12/2007

ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS							
CONCEPTO*	DESCRIPCIÓN OTRO(S)	FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA	EJERCICIO ORIGEN	IMPORTE TOTAL	IMPORTE APLICADO	% PART. CONSOLIDABLE	IMPORTE C
▶ CINEMATOSF		UTURYY	2000	\$8,787.00	\$7,878.00	878	
*							

Malla (Datos Secundarios)

IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO: \$8,787 IMPORTE APLICADO CONTROLADA: \$7,878 IMPORTE APLICADO EN CONSOLIDACIÓN: \$98

SUMA PARCIAL:

RESUMEN DE ESTÍMULOS APLICADOS ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS

Eliminar Imprimir Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

Captura de datos.

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603868
Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV
Tipo de Presentación: Complementaria
Fecha de Presentación: 19/11/2008
Hora de Presentación: 11:10
Número de Operación: 8FFC
Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA					
CONCEPTO*	EJERCICIO ORIGEN*	PRINCIPAL		EN CASO DE REMANENTE	
		FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA	DESCRIPCIÓN OTRO(S) CONCEPTO(S)	IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO	PERÍO
			IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO	IMPORTE QUE SE APLICA	IMF
CINEMATOGRAF	2000				\$998.00 88
UJUI			\$98,908.00	\$999.00	\$98.00

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 10F.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

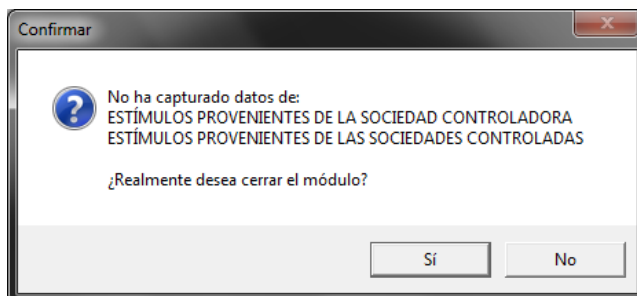
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

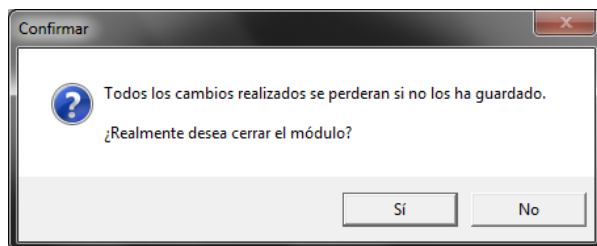
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.



Anexo 11 – Determinación del IDE sujeto a devolución de Contribuyentes que No Consolidan.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 11: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 11

RFC: **MARG700210ABA** Denominación Social: Período del Saldo a Favor: **222001 - 222001**

I. DETERMINACIÓN DE LA BASE E IMPUESTO

A. MONTO GRAVADO: ← Se obtiene del Anexo 16A

C. TASA: B. IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO DETERMINADO (A x C):

II. OPCIÓN DEL ART. 9 DE LA LEY DEL IDE

a. PERÍODO DE LA DECLARACIÓN: - c. RECAUDACIÓN REAL:

b. RECAUDACIÓN ESTIMADA: d. IDE A FAVOR DETERMINADO (b - c):

III. ACREDITAMIENTOS*

E. DECLARACIÓN:

F. EJERCICIO O PERÍODO: -

G. TIPO DE DECLARACIÓN:

H. FECHA DE LA DECLARACIÓN:

I. NO. DE OPERACIÓN:

J. IMPORTE DEL IMPUESTO A CARGO

J1. ISR:

J2. RETENCIONES A TERCEROS:

SUMA DEL IMPUESTO A CARGO (J1 + J2):

K. IMPORTE ACREDITADO

K1. ISR:

K2. RETENCIONES A TERCEROS:

SUMA DEL IMPUESTO A CARGO (K1 + K2):

L. REMANENTE DE IDE (B - K):

* ESTA SECCIÓN DEBE REQUISITARSE EN CASO DE HABER ACREDITADO.

DETERMINACIÓN DE LA BASE E IMPUESTO, OPCIÓN DEL ART. 9 DE LA LIDE, Y ACREDITAMIENTOS COMPENSACIÓN Y GENERALIDADES

ANEXO 11: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 11

RFC: **MARG700210ABA** Denominación Social: Período del Saldo a Favor: **222001 - 222001**

IV. COMPENSACIÓN*

M. DECLARACIÓN:

N. PERÍODO: -

O. TIPO DE DECLARACIÓN:

P. NO. DE OPERACIÓN:

Q. FECHA DE LA DECLARACIÓN:

R. TIPO DE CONTRIBUCIÓN:

OTRO TIPO DE CONTRIBUCIÓN:

S. FOLIO DEL AVISO DE COMPENSACIÓN:

T. IMPORTE DEL IDE A COMPENSAR:

U. IMPORTE DEL IDE ACTUALIZADO:

V. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN:

W. IMPORTE COMPENSADO:

X. IMPORTE SUJETO A DEVOLUCIÓN (U - V):

* ESTA SECCIÓN DEBE REQUISITARSE EN CASO DE HABER COMPENSADO.

V. GENERALIDADES

a. EN CASO DE NO HABER COMPENSADO SEÑALE LOS MOTIVOS EN FORMA DETALLADA:

f. SEÑALE SI ANEXA DECLARATORIA O DICTAMEN: MAXIMO MIL CARACTERES.

g. NOMBRE COMPLETO DEL CPR:

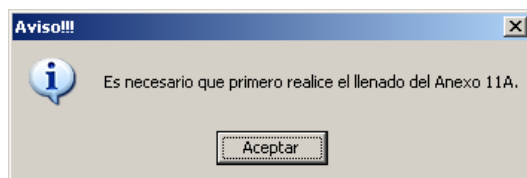
h. NO. DEL CPR:

i. DEPÓSITOS: j. DEPÓSITOS PROVENIENTES DE PRÉSTAMOS O APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL:

DETERMINACIÓN DE LA BASE E IMPUESTO, OPCIÓN DEL ART. 9 DE LA LIDE, Y ACREDITAMIENTOS COMPENSACIÓN Y GENERALIDADES

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fílderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

La captura de los datos podrá realizarla posterior al llenado del anexo 11A, porque algunos de los campos dependen de los datos de dicho anexo. En caso de que no haya llenado el anexo 11A la aplicación le informará al respecto:



En caso contrario la aplicación le mostrará el formulario principal para que realice la captura de los datos.

Captura de datos.

La captura de los datos la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones_electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TM8020403968

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: 857C

Folio de Recepción: 9942545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 11.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.



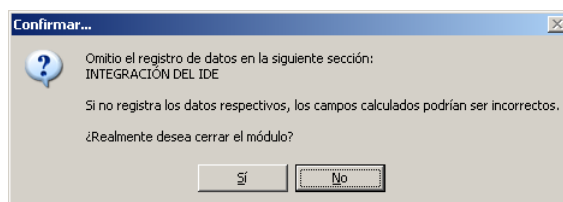
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

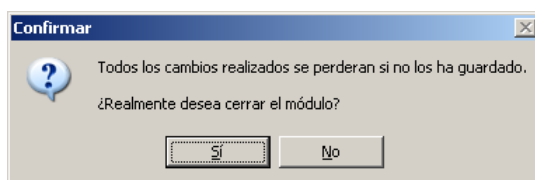
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.





Anexo 11A – Integración del IDE para Contribuyentes que No Consolidan.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 11A: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 11A

RFC: MARG700210ABA DENOMINACIÓN SOCIAL: Período del Saldo a Favor: 212001 - 212001

INTEGRACIÓN DEL IDE				
RFC DE LA INSTITUCIÓN*	NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN	CLABE BANCARIA*	IMPORTE DEPÓSITOS	EXCEDENTE GRABADO
*				

*Debe ser única la combinación de: RFC de la Institución + CLABE Bancaria.

SUMAS: DEPÓSITOS \$0 EXCEDENTE GRABADO \$0 IDE \$0

Eliminar Imprimir Cerrar

Captura de datos.

La captura de los datos la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: 8FFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 11A.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

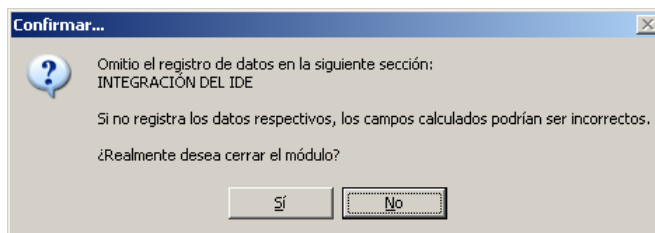
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

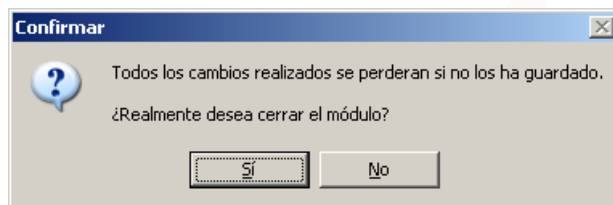
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.



Anexo 12 – Determinación del IDE Controladas.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.



ANEXO 12: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 12

RFC: MARG700210ABA Denominación Social: Período del Saldo a Favor: 2/2001 - 2/2001

Importe del Saldo Solicitado: \$589,090.00

CRITERIO APLICADO:

APLICACIÓN ARTÍCULO 8: DETERMINACIÓN DEL IDE SOCIEDAD CONTROLADA

a. MONTO GRAYADO: \$2,121.00

b. TASA DEL IMPUESTO: 2

c. IDE (a X b): \$42

d. ACREDITAMIENTO PAGO PROVISIONAL ISR:

e. DIFERENCIA DE IDE (c - d):

APLICACIÓN ARTÍCULO 9: DETERMINACIÓN DEL IDE ESTIMADO SOCIEDAD CONTROLADA

a1. MONTO GRAYADO ESTIMADO:

b1. TASA DEL IMPUESTO: 2

c1. IDE ESTIMADO DEL MES INMEDIATO POSTERIOR (a1 X b1):

d1. ACREDITAMIENTO PAGO PROVISIONAL ISR DEL MES INMEDIATO ANTERIOR:

e1. IDE EFECTIVAMENTE PAGADO EN EL PERÍODO:

f1. DIFERENCIA ENTRE IDE EFECTIVAMENTE PAGADO E IDE ESTIMADO (e1 - c1):

ACREDITAMIENTO DE LA DIFERENCIA DEL IDE CONSOLIDABLE CONTRA ISR RETENIDO A TERCEROS

CONCEPTO*	IMPORTE ACREDITADO	TIPO DECLARACIÓN*	INI - PERÍODO*	FIN - PERÍODO*	NO DE OPERACIÓN*

f. SUMA DE IMPORTE ACREDITADO:

g. REMANENTE DE DIFERENCIA DE IDE ((e + f1) - f):

* La combinación de estos campos debe ser única.

DETERMINACIÓN DEL IDE SOCIEDAD CONTROLADA DETERMINACIÓN DE LA DIFERENCIA DEL IDE A DEVOLVER

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

ANEXO 12: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 12

RFC: MARG700210ABA Denominación Social: MKKJKJKJHJG Período del Saldo a Favor: 2/2001 - 2/2001

Importe del Saldo Solicitado: \$589,090.00

COMPENSACIÓN DIFERENCIA DE IDE

CONCEPTO*	OTRO CONCEPTO	IMPORTE COMPENSADO	TIPO DE DECLARACIÓN*	INI - PERÍODO*	FIN - PERÍODO*	NO DE OPERACIÓN*

i. SUMA DE IMPORTE COMPENSADO:

* La combinación de estos campos debe ser única.

DETERMINACIÓN DE LA DIFERENCIA DEL IDE A DEVOLVER

j. DIFERENCIA IDE NO CONSOLIDABLE ((e + f1) - i):

k. SUMA DE ACREDITAMIENTOS EFECTUADOS CONTRA ISR RETENIDOS (f):

l. SUMA DE COMPENSACIONES EFECTUADAS EN TÉRMINOS DEL ART. 23 DEL CFF (i):

m. REMANENTE DE LA DIFERENCIA DE IDE, SUJETA A DEVOLUCIÓN ((j - k) + l):

Existencia de una diferencia entre el valor de J - K y el Importe Manifestado en la Declaración de la carátula del Formato 32: 0 < 565655

Existencia de una diferencia entre el valor de L y el importe de la(s) Devolución(es) y/o Compensación(es) Efectuada(s) sin incluir Actualización de la carátula del Formato 32: 0 < 56565

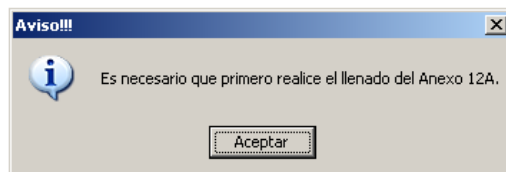
Existencia de una diferencia entre el valor de M y el Importe por el que se Solicita Devolución de la carátula del Formato 32: 0 < 569890

DETERMINACIÓN DEL IDE SOCIEDAD CONTROLADA DETERMINACIÓN DE LA DIFERENCIA DEL IDE A DEVOLVER

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

La captura de datos podrá realizarla posterior al llenado del anexo 12A porque algunos campos dependen de los datos de dicho anexo. En caso de que no haya llenado el anexo 12A la aplicación le informara al respecto:



En caso contrario la aplicación le mostrará el formulario principal para que realice la captura de los datos.

Captura de datos.

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603868

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

ACREDITAMIENTO DE LA DIFERENCIA DEL IDE CONSOLIDABLE CONTRA ISR RETENIDO A TERCEROS						
CONCEPTO*	IMPORTE ACREDITADO	TIPO DE DECLARACIÓN*	INI - PERIODO*	FIN - PERIODO*	NO. DE OPERACIÓN	
*						

COMPENSACIÓN DIFERENCIA DE IDE						
CONCEPTO*	OTRO CONCEPTO	IMPORTE COMPENSADO	TIPO DE DECLARACIÓN*	INI - PERIODO*	FIN - PERIODO*	NO. DE OPERACIÓN*
*						

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 12.

Para trámites de Devoluciones la aplicación realizará las validaciones de los campos que se indican en el cuadro siguiente:



ANEXO 12		FORMATO 32
j. DIFERENCIA IDE - k. SUMA DE ACREDITAMIENTOS EFECTUADOS CONTRA ISR RETENIDOS	=	IMPORTE MANIFESTADO EN LA DECLARACION
l. SUMA DE COMPENSACIONES EFECTUADAS EN TERMINOS DEL ART. 23 DEL CFF	=	IMPORTE DE LA(S) DEVOLUCIÓN(ES) Y/O COMPENSACIÓN(ES) EFECTUADA(S) SIN INCLUIR ACTUALIZACIÓN
m. REMANENTE DE LA DIFERENCIA DE IDE, SUJETA A DEVOLUCIÓN	=	IMPORTE POR EL QUE SE SOLICITA DEVOLUCIÓN

Y en caso de existir una diferencia mostrará una(s) leyenda(s) en color rojo que le indicará(n) las correcciones que deberá realizar.

DETERMINACIÓN DE LA DIFERENCIA DEL IDE A DEVOLVER	
j. DIFERENCIA IDE NO CONSOLIDABLE (e ó x1):	<input type="text"/>
k. SUMA DE ACREDITAMIENTOS EFECTUADOS CONTRA ISR RETENIDOS (f):	<input type="text"/>
l. SUMA DE COMPENSACIONES EFECTUADAS EN TÉRMINOS DEL ART. 23 DEL CFF (i):	<input type="text"/>
m. REMANENTE DE LA DIFERENCIA DE IDE, SUJETA A DEVOLUCIÓN (j - (k + l)):	<input type="text"/>

Existe una diferencia entre el valor de J - K y el Importe Manifestado en la Declaración de la carátula del Formato 32: 0 <> 567547

Existe una diferencia entre el valor de L y el Importe de la(s) Devolución(es) y/o Compensación(es) Efectuada(s) sin incluir Actualización de la carátula del Formato 32: 0 <> 657

Existe una diferencia entre el valor de M y el Importe por el que se Solicita Devolución de la carátula del Formato 32: 0 <> 566890

DETERMINACIÓN DEL IDE SOCIEDAD CONTROLADA DETERMINACIÓN DE LA DIFERENCIA DEL IDE A DEVOLVER

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

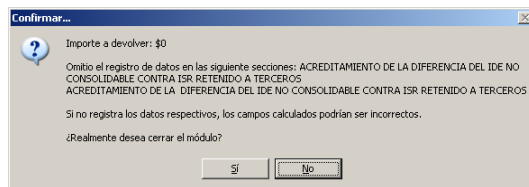
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

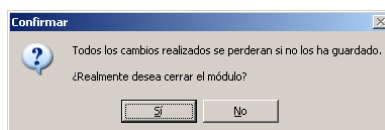
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.

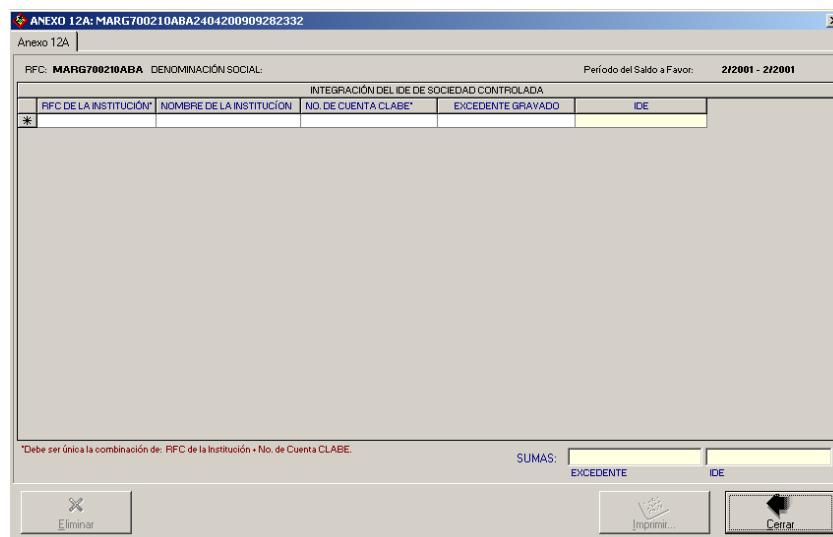


De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.



Anexo 12A - Determinación del IDE Recaudado Controladas.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.



ANEXO 12A: MARG700210ABA2404200909262332

Anexo 12A

RFC: **MARG700210ABA** DENOMINACIÓN SOCIAL: Período del Saldo a Favor: **2/2001 - 2/2001**

INTEGRACIÓN DEL IDE DE SOCIEDAD CONTROLADA				
RFC DE LA INSTITUCIÓN*	NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN	NO. DE CUENTA CLABE*	EXCEDENTE GRAYADO	IDE
*				

*Debe ser única la combinación de: RFC de la Institución + No. de Cuenta CLABE.

SUMAS: EXCEDENTE IDE

Captura de datos.

La captura de los datos la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.



De: declaraciones_electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 12A.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

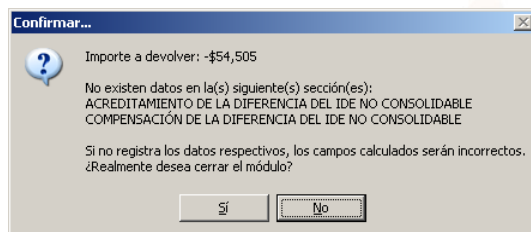
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

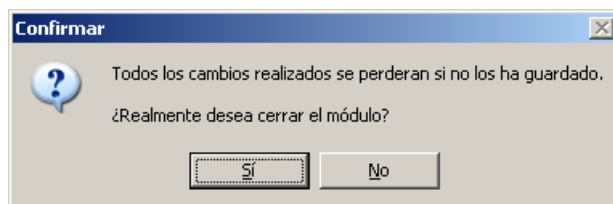
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.





Anexo 13 - Determinación del IDE Consolidado.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 13: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 13

RFC: **MARG700210ABA** Denominación Social: Período del Saldo a Favor: **2/2001 - 2/2001**

Importe del Saldo Solicitado: **\$509,090.00**

CRITERIO APLICADO: []

--- APLICACIÓN ARTÍCULO 9 ---

APLICACIÓN DEL IDE SOCIEDAD CONTROLADORA

a. IDE: [] \$5

b. ACREDITAMIENTO PAGO PROVISIONAL ISR CONSOLIDADO: []

c. DIFERENCIA DE IDE ((a-b): []

--- APLICACIÓN ARTÍCULO 9 ---

DETERMINACIÓN DEL IDE ESTIMADO SOCIEDAD CONTROLADORA

d. MONTO GRAYADO ESTIMADO: []

e. TASA DEL IMPUESTO: []

f. IDE ESTIMADO DEL MES INMEDIATO POSTERIOR ((d X e): []

g. ACREDITAMIENTO PAGO PROVISIONAL ISR CONSOLIDADO DEL MES INMEDIATO ANTERIOR: []

h. IDE EFECTIVAMENTE PAGADO EN EL PERÍODO: [] \$5

i. DIFERENCIA ENTRE IDE EFECTIVAMENTE PAGADO E IDE ESTIMADO ((h-i): []

ACREDITAMIENTO DE LA DIFERENCIA DEL IDE NO CONSOLIDABLE CONTRA ISR RETENIDO A TERCEROS

CONCEPTO	IMPORTE ACREDITADO	TIPO DECLARACIÓN	INI. PERÍODO	FIN. PERÍODO	NO. DE OPERACIÓN

j. SUMA DE IMPORTE ACREDITADO: [] *Debe ser única la combinación de: Concepto + Tipo de Declaración + Período.

k. REMANENTE DE DIFERENCIA DE IDE (((c-d))-j): []

DETERMINACIÓN DEL IDE DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA DETERMINACIÓN DE LA DIFERENCIA DEL IDE A DEVOLVER

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar

ANEXO 13: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 13

RFC: **MARG700210ABA** Denominación Social: **MXKJKJK.HJHG** Período del Saldo a Favor: **2/2001 - 2/2001**

Importe del Saldo Solicitado: **\$509,090.00**

COMPENSACIÓN DIFERENCIA DE IDE

CONCEPTO	OTRO CONCEPTO	IMPORTE COMPENSADO	TIPO DE DECLARACIÓN	INI. PERÍODO	FIN. PERÍODO	NO. DE OPERACIÓN

m. SUMA DE IMPORTE COMPENSADO: [] *Debe ser única la combinación de: Concepto + Tipo de Declaración + Período + No. de Operación.

DETERMINACIÓN DE LA DIFERENCIA DEL IDE A DEVOLVER

n. DIFERENCIA DE IDE NO CONSOLIDABLE ((c-d)): [] Existe una diferencia entre el valor de N - O y el Importe Manifestado en la Declaración de la carátula del Formato 32: 0 <= 565655

o. SUMA DE ACREDITAMIENTOS EFECTUADOS CONTRA ISR RETENIDOS ((j)): [] Existe una diferencia entre el valor de P y el Importe de la(s) Devolución(es) y/o Compensación(es) Efectuada(s) sin incluir Actualización de la carátula del Formato 32: 0 <= 56565

p. SUMA DE COMPENSACIONES EFECTUADAS EN TÉRMINOS DEL ART. 23 DEL CFF ((m)): []

q. REMANENTE DE LA DIFERENCIA DE IDE, SUJETA A DEVOLUCIÓN (((i-o-p)): [] Existe una diferencia entre el valor de Q y el Importe por el que se Solicita Devolución de la carátula del Formato 32: 0 <= 509090

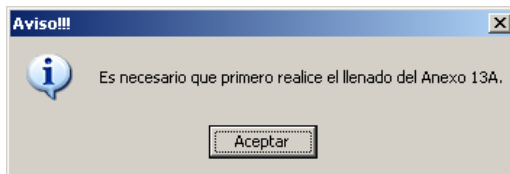
DETERMINACIÓN DEL IDE DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA DETERMINACIÓN DE LA DIFERENCIA DEL IDE A DEVOLVER

Guardar Eliminar Restaurar Imprimir Cerrar



En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

La captura de datos podrá realizarla posterior al llenado del anexo 13A porque algunos campos dependen de los datos de dicho anexo. En caso de que no haya llenado el anexo 13A la aplicación le informara al respecto:



En caso contrario la aplicación le mostrará el formulario principal para que realice la captura de los datos.

Captura de datos.

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603568
Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV
Tipo de Presentación: Complementaria
Fecha de Presentación: 19/11/2008
Hora de Presentación: 11:10
Número de Operación: BFFC
Folio de Recepción: 9962545
Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

De acuerdo al valor del campo **Criterio aplicado** la aplicación habilitará y requerirá los datos contenidos en los recuadros **Aplicación artículo 8** ó **Aplicación artículo 9**.

La captura de los datos secundarios la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla](#).

ACREDITAMIENTO DE LA DIFERENCIA DEL IDE NO CONSOLIDABLE CONTRA ISR RETENIDO A TERCEROS						
CONCEPTO*	IMPORTE ACREDITADO	TIPO DE DECLARACIÓN*	INI - PERIODO	FIN - PERIODO	NO. DE OPERACIÓN*	
*						

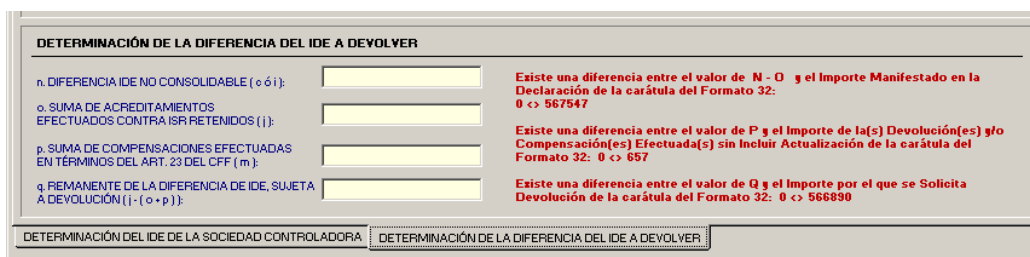
COMPENSACIÓN DIFERENCIA DE IDE						
CONCEPTO*	OTRO CONCEPTO	IMPORTE COMPENSADO	TIPO DE DECLARACIÓN*	INI - PERIODO	FIN - PERIODO	NO. DE OPERACIÓN*
*						

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 13.

Para trámites de Devoluciones la aplicación validará los campos que se indican en el cuadro siguiente:

ANEXO 13		FORMATO 32
n. DIFERENCIA IDE - o. SUMA DE ACREDITAMIENTOS EFECTUADOS CONTRA ISR RETENIDOS	=	IMPORTE MANIFESTADO EN LA DECLARACION
p. SUMA DE COMPENSACIONES EFECTUADAS EN TERMINOS DEL ART. 23 DEL CFF	=	IMPORTE DE LA(S) DEVOLUCIÓN(ES) Y/O COMPENSACIÓN(ES) EFECTUADA(S) SIN INCLUIR ACTUALIZACIÓN
q. REMANENTE DE LA DIFERENCIA DE IDE, SUJETA A DEVOLUCIÓN	=	IMPORTE POR EL QUE SE SOLICITA DEVOLUCIÓN

Y en caso de existir una diferencia mostrará una(s) leyenda(s) en color rojo que le indicará(n) las correcciones que deberá realizar.



Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

Restaurar datos.

El botón **Restaurar** le permitirá ejecutar el proceso que recupera el(los) valor(es) previo(s) que tenía(n) el(los) campo(s) modificado(s) hasta antes de haberse guardado.

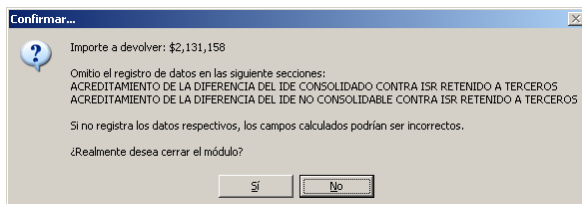
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

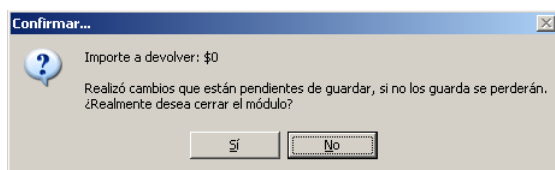
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.





Anexo 13A - Determinación del IDE Recaudado Consolidado.

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 13A: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 13A

RFC: MARG700210ABA DENOMINACIÓN SOCIAL: PERIODO DEL SALDO A FAVOR: 2/2001 - 2/2001

INTEGRACIÓN DEL IDE CONSOLIDADO						
TIPO DE SOCIEDAD	RFC DE LA SOCIEDAD*	NOMBRE DE LA	NOMBRE DEL BANCO	NO. DE CUENTA CLABE*	EXCEDENTE GRAYADO	IDE
*						

MONTO GRAYADO IDE IDE CONSOLIDADO

SOCIIDADES CONTROLADAS:

SOCIEDAD CONTROLADORA:

TOTALES:

*Debe ser única la combinación de: RFC de la Sociedad + Cuenta CLABE.

Eliminar Imprimir Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

Captura de datos.

La captura de los datos la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603868

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 13A.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

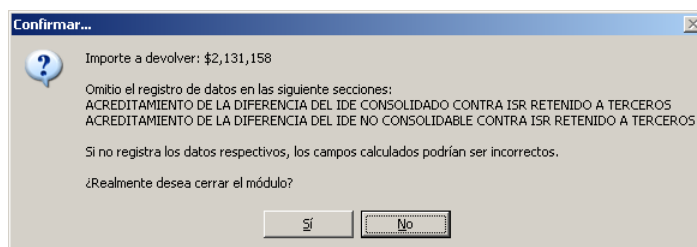
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

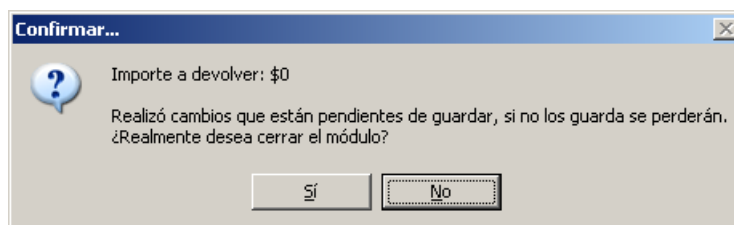
Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado los datos secundarios la aplicación le informará al respecto.



De igual forma lo hará cuando existan cambios pendientes de guardar.





Anexo 14 - Determinación del Saldo a Favor. IETU del Ejercicio

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 14: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 14

RFC: **MARG700210ABA** Denominación Social: **MKKJKJKJHJHG** Período del Saldo a Favor: **2/2001 - 2/2001**

Impuesto Solicitado: **152 - IETU PERSONAS MORALES** Importe del Saldo Solicitado: **\$569,090.00**

Tipo de Declaración: **COMPLEMENTARIA**

Fecha de Aceptación: **01/01/2002**

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

Tipo de Declaración	No. de Operación	Importe Declarado	Fecha
Normal			DD/MM/YYYY
1a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS Y SALDO A FAVOR

A. TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS	
B. DEDUCCIONES AUTORIZADAS	
C. DEDUCCIÓN POR INVERSIONES	
D. DEDUCCIÓN CUENTAS POR PAGAR PÚBLICO EN GENERAL	
E. BASE GRAVABLE DE IETU (A-B-C-D)	
F. TASA APLICABLE	
G. IETU DEL EJERCICIO ANTES DE CRÉDITOS Y ACREDITAMIENTOS FISCALES (E x F)	
H. CRÉDITO FISCAL POR DEDUCCIONES SUPERIORES A INGRESOS (A PARTIR DE 2009)	
I. ACREDITAMIENTO FISCAL POR SALARIOS GRAVADOS, ASIMILABLES Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
J. CRÉDITO FISCAL POR INVERSIONES (ART 6 TRANSITORIO LEY IETU 2009)	
K. CRÉDITO FISCAL POR APLICACIÓN DE DECRETO DEL 5/1907 (K=a+b+c+d+e)	
K.a. INVENTARIOS	
K.b. DEDUCCIÓN INMEDIATA PERDIDAS FISCALES	
K.c. SOBRE PERDIDAS FISCALES (REGIMEN SIMPLIFICADO)	
K.d. ENAJENACIÓN A PLAZOS	
K.e. EMPRESAS MAQUILADORAS	

Determinación de Impuestos Causados...

Guardar **Eliminar** **Restaurar** **Imprimir** **Centrar**

ANEXO 14: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 14

RFC: **MARG700210ABA** Denominación Social: **MKKJKJKJHJHG** Período del Saldo a Favor: **2/2001 - 2/2001**

Impuesto Solicitado: **152 - IETU PERSONAS MORALES** Importe del Saldo Solicitado: **\$569,090.00**

Tipo de Declaración: **COMPLEMENTARIA**

Fecha de Aceptación: **01/01/2002**

SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:

Tipo de Declaración	No. de Operación	Importe Declarado	Fecha
Normal			DD/MM/YYYY
1a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
2a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
3a. Complementaria:			DD/MM/YYYY
4a. Complementaria:			DD/MM/YYYY

DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS Y SALDO A FAVOR

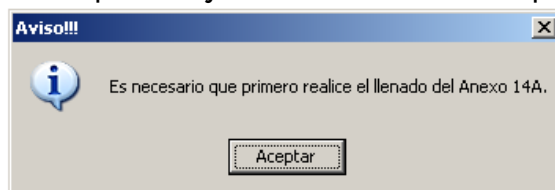
L. IETU DEL EJERCICIO DESPUÉS DE CRÉDITOS Y ACREDITAMIENTOS FISCALES (G+H-J-K)	
M. ACREDITAMIENTO DEL ISR PROPIO DEL EJERCICIO, EFECTIVAMENTE PAGADO (Ma+Mb+Mc+Md+Me)	
Ma. PAGOS PROVISIONALES ENTERADOS ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS	\$479
Mb. PAGOS PROVISIONALES ENTREGADOS A LA CONTROLADORA	\$11
Mc. RETENIDO (INCLUYE PAGO DE DIVIDENDOS)	\$1
Me. PAGADO EN EL EXTRANJERO	\$14,924,841.841
Md. OTROS	\$11
N. IETU DEL EJERCICIO (L-M)	
O. PAGOS PROVISIONALES DE IETU	\$222
P. COMPENSACIÓN DE IMPAC POR RECUPERAR	
Q. SALDO A FAVOR (N-O-P)	
R. IETU PAGADO EN EXCESO COMPENSADO CONTRA ISR DEL EJERCICIO	
S. SALDO A FAVOR COMPENSADO	
T. REMANENTE DEL SALDO A FAVOR A DEVOLVER (Q-R-S)	

Determinación de Impuestos Causados...

Guardar **Eliminar** **Restaurar** **Imprimir** **Centrar**

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

La captura de los datos podrá realizarla posteriormente al llenado del anexo 14A porque algunos campos dependen de los datos de dicho anexo. En caso de que no haya llenado el anexo 14A la aplicación le informara al respecto:



En caso contrario la aplicación le mostrará el formulario principal para que realice la captura de los datos.

Captura de datos.

La captura de los datos primarios la debe realizar de manera idéntica a como capturó los datos generales del Formato 32 ó 41.

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones_electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603868

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFPC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 14.

Guardar datos.

El botón **Guardar** le permitirá ejecutar el proceso que guarda los datos en la base de datos de la aplicación.

Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.



Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.



Anexo 14A - Determinación de los Pagos Provisionales Acreditables del IETU

El formulario principal de este módulo le permitirá capturar o consultar los datos correspondientes. La figura siguiente muestra los elementos que la integran.

ANEXO 14A: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 14A

RFC: **MARG700210ABA** Denominación Social: Período del Saldo a Favor: **2/2001 - 2/2001**

INTEGRACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES DE IETU EFECTUADOS						
MES*	NO. DE OPERACIÓN*	FECHA DE ACEPTACIÓN	IETU	EFFECTIVO	COMPENSACIÓN	AVISO DE COMPENSACIÓN
FEBRERO	46546	01/01/2001	\$222.00	\$112.00	\$110.00	111
*						

SUMA DE PAGOS PROVISIONALES: \$222

*Debe ser única la combinación: Mes + No. de operación

PAGOS PROVISIONALES DE IETU PAGOS PROVISIONALES DE ISR PAGOS PROVISIONALES RETENIDOS, ACREDITABLES EN EL EXTRANJERO Y ENTREGADOS A SU CONTROLADORA

Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

ANEXO 14A: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 14A

RFC: **MARG700210ABA** Denominación Social: **MKKJKJKJK.HJHG** Período del Saldo a Favor: **2/2001 - 2/2001**

INTEGRACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES DE ISR EFECTUADOS						
MES*	NO. DE OPERACIÓN*	FECHA DE ACEPTACIÓN	ISR	EFFECTIVO	COMPENSACIÓN	AVISO DE COMPENSACIÓN
FEBRERO	0213	01/02/2001	\$479.00	\$2.00	\$222.00	222
*						

SUMA DE PAGOS PROVISIONALES: \$479

*Debe ser única la combinación: Mes + No. de operación

PAGOS PROVISIONALES DE IETU PAGOS PROVISIONALES DE ISR PAGOS PROVISIONALES RETENIDOS, ACREDITABLES EN EL EXTRANJERO Y ENTREGADOS A SU CONTROLADORA

Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar



ANEXO 14A: MARG700210ABA2404200909282332

Anexo 14A

RFC: **MARG700210ABA** Denominación Social: Período del Saldo a Favor: **2/2001 - 2/2001**

MES	RETENIDOS NACIONALES	ISR ACREDITABLE EN M.E.	TIPO DE CAMBIO	ACREDITABLE EN EL EXT. EN M.N.	RFC CONTROLADORA	MONTO ENTREGADO
MARZO	\$100	\$12,121.00	\$1,231,321.00	\$14,924,841.841.00	MARG700210ABA	\$11

SUMA DE PAGOS PROVISIONALES: RETENIDOS NACIONALES \$1 ACREDITABLES EXTRANJERO \$14,924,841.841 ENTREGADO A CONTROLADORA \$11 OTROS \$11

PAGOS PROVISIONALES DE IETU PAGOS PROVISIONALES DE ISR PAGOS PROVISIONALES RETENIDOS, ACREDITABLES EN EL EXTRANJERO Y ENTREGADOS A SU CONTROLADORA

Eliminar Restaurar Imprimir... Cerrar

En la parte inferior del formulario existe un grupo de fólderes que le serán de utilidad para acceder a los datos que integran el anexo.

Captura de datos.

La captura de los datos la debe realizar como se indica en el [Apéndice A: Estructura y funcionamiento de la malla.](#)

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603S68

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFPC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

Nota: La descripción detallada de los datos que conforman el Anexo se indica en el Apéndice 14A.



Eliminar datos.

El botón **Eliminar** le permitirá ejecutar el proceso que elimina todos los datos del anexo.

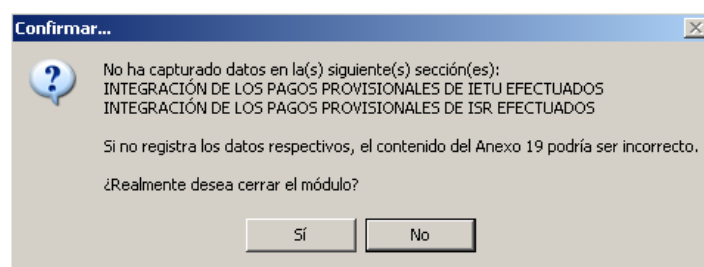
Imprimir reporte.

El botón **Imprimir** le permitirá ejecutar el proceso que genera el reporte del anexo

Cerrar módulo.

El botón **Cerrar** le permitirá salir del módulo.

En caso de que no haya capturado datos en algunas de las mallas la aplicación le informará al respecto.



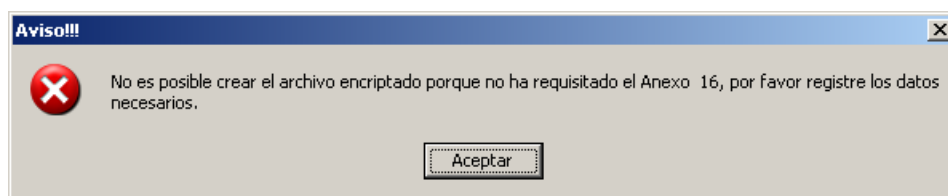
Módulo de Creación del Medio Magnético (Archivo encriptado).

El botón **Crear archivo** es el que permite el acceso al módulo que crea el medio magnético (archivo encriptado) que contenga la información de los Anexos que correspondan a la solicitud seleccionada.

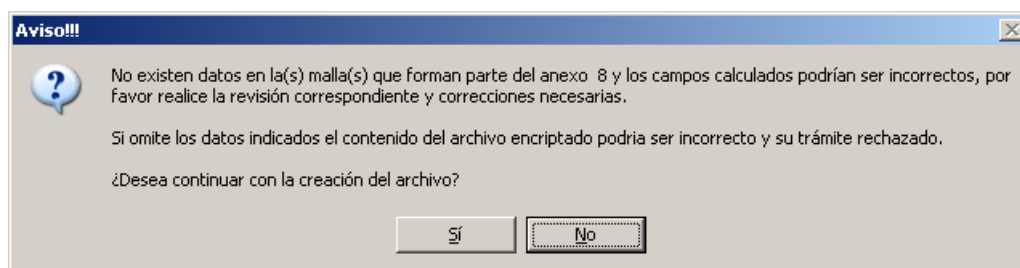
Para crear el archivo encriptado de una solicitud haga lo siguiente:

1. Seleccione el fólder que corresponde al formato de la solicitud.
2. Seleccione la solicitud deseada.
3. Haga clic en el botón *Crear archivo* o presione las teclas **ALT+R**.

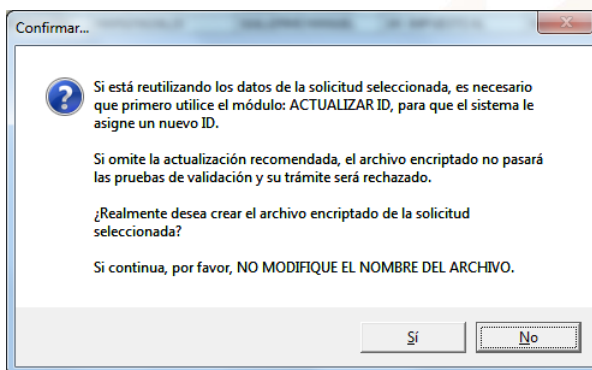
La aplicación verificará que todos los anexos que corresponden a la solicitud indicada se hayan requisitado. Para todo anexo faltante aparecerá un mensaje como el siguiente:



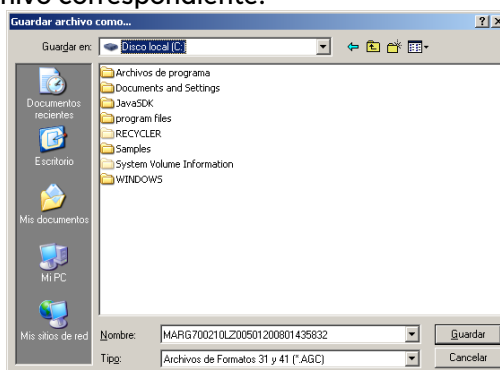
Si existe algún anexo requisitado parcialmente, por ejemplo, que alguna de las mallas no contenga datos, aparecerá un mensaje indicando los datos faltantes con el propósito de que realice las correcciones necesarias.



Finalmente, se le recuerda que debe actualizar el ID cuando la solicitud seleccionada ya haya sido aceptada por el SAT.

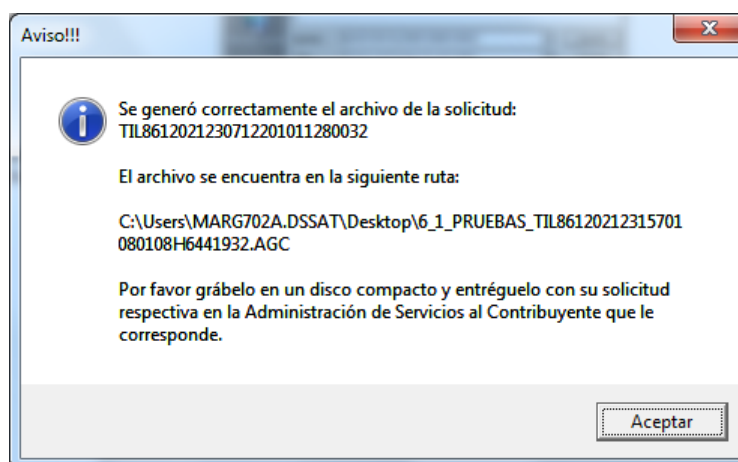


Si su respuesta es afirmativa, aparecerá un cuadro de diálogo en el que únicamente deberá seleccionar la ruta donde desee guardar el archivo correspondiente.



Nota: Es importante que no modifique el nombre del archivo.

Finalmente visualizará un mensaje en el que se le indica el ID de la solicitud, ruta y nombre del archivo creado.



Módulo que cierra la aplicación.

El botón **Cerrar** es el que ejecuta el proceso que le permitirá cerrar la aplicación.

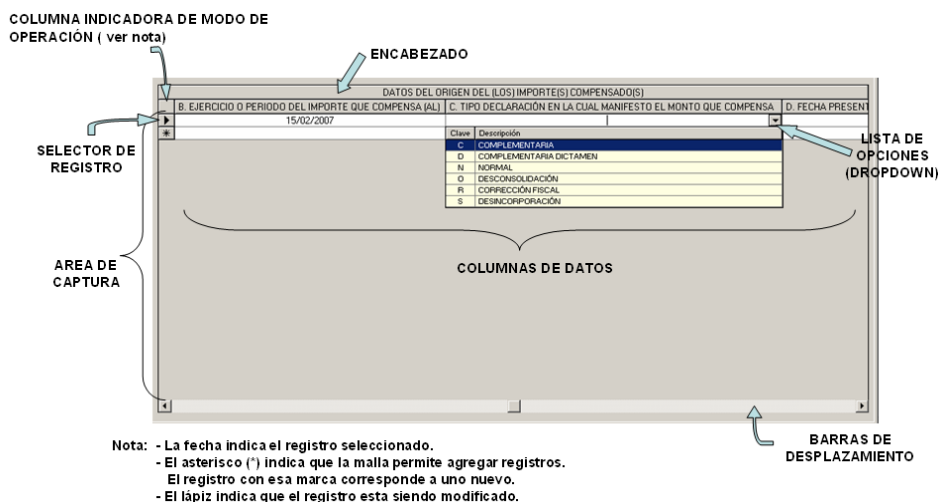
Módulo de Ayuda.

El botón **Ayuda** es el que le permitirá consultar la ayuda en línea. La tecla F1 le servirá para activarla.

Apéndices.

Apéndice A – Estructura y funcionamiento de una malla

La malla permite capturar los datos secundarios de los formularios. La figura siguiente muestra la estructura de la malla:



El cuadro siguiente contiene las teclas que puede utilizar en la malla.

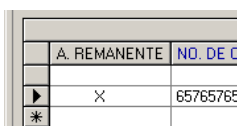
Tecla	Acción	Comentarios
F4	Abre un dropdown (lista de opciones)	Solo trabaja en celdas con un dropdown (lista de opciones).
ALT + FLECHA ARRIBA	Abre un dropdown (lista de opciones)	Solo trabaja en celdas con un dropdown (lista de opciones).
ALT + FLECHA ABAJO	Abre un dropdown (lista de opciones)	Solo trabaja en celdas con un dropdown (lista de opciones).
FLECHA ARRIBA.	Desplaza un registro hacia arriba	
FLECHA ABAJO.	Desplaza un registro hacia abajo	
PAGINA ARRIBA	Desplaza una página hacia arriba	
PAGINA ABAJO	Desplaza una página hacia abajo	
FLECHA IZQUIERDA	Desplaza una celda a la izquierda.	
	En modo edición, desplaza un carácter a la izquierda.	
FLECHA DERECHA	Desplaza una celda a la derecha.	
	En modo edición, desplaza un carácter a la derecha.	
INICIO	En modo edición, desplaza al inicio de la celda.	
FIN	En modo edición, desplaza al final de la celda.	

ESC	Restaura el valor original de la celda modificada.	
BARRA ESPACIADORA	Selecciona el registro completo	Solo trabaja cuando la malla no es editable.
TAB	Desplaza una celda a la derecha.	
SHIFT + TAB	Desplaza una celda a la izquierda.	
CTRL + X	Elimina el registro seleccionado	
SUPR	Elimina el registro seleccionado	

El área de captura se integra por las celdas que corresponden a las filas y columnas de la malla.

La captura de datos se realiza de manera simple y sencilla. Posiciónese en la celda editable y capture el dato indicado por el nombre de la columna.

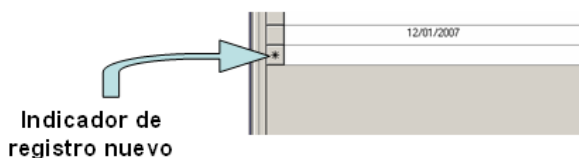
Existen dos tipos de datos: opcionales y obligatorios. Los opcionales son aquellos en los que el encabezado de la columna es de color negro. Los obligatorios son aquellos en los que el encabezado de la columna es de color azul.

Dato opcional		Dato obligatorio	
	A. REMANENTE	NO. DE C	
	X	65765765	
	*		

A continuación, se explica cómo se pueden agregar, modificar o eliminar registros dentro de la malla.

Agregar registros.

Para agregar un registro nuevo inicie la captura de datos en cualquier celda del registro nuevo.



En las celdas que tienen una lista de opciones deberá elegir la correcta. Una vez que haya capturado todos los datos del registro podrá proceder a guardarlos.

Los datos referentes a los importes los debe anotar sin considerar decimales. Ejemplo:

DATOS DEL ORIGEN DEL (LOS) IMPORTE(S) COMPENSADO(S)			
F. IMPORTE HISTÓRICO	G. IMPORTE ACTUALIZADO	H. CANTIDAD QUE SE COMPENSA	I.
\$123,123.00	\$150,000.00	\$150,000.00	
\$12,000.00	\$125,000.00	\$15,000.00	

Los datos referentes a ejercicios fiscales o periodos se anotaran utilizando dos números arábigos para el día, dos números para el mes y cuatro para el año. Asimismo, no pueden ser mayores a la fecha actual. Ejemplo:



DATOS DEL ORIGEN DEL (LOS) IMPORTE(S) COMPENSADO(S)		
8. PERIODO DEL IMPORTE QUE COMPENSA (DEL)	8. PERIODO DEL IMPORTE QUE COMPENSA (AL)	C.
01/01/2005	31/05/2005	N(
01/01/2005	31/05/2005	C

Los campos calculados están asociados a columnas de color amarillo que no son editables. Ejemplo:

A	I. REMANENTE QUE COMPENSA (G-H)

Los campos asociados al Número de Operación son numéricos y en ellos deberá anotar el dato que incorrectamente en el Acuse de Recibo de la Información de la Declaración que proporciona el SAT se identifica como Folio de Recepción.

De: declaraciones.electronicas@sat.gob.mx
Enviado el: Miércoles, 19 de Noviembre de 2008 11:11 a.m.
Para: fiscal
Asunto: Spam: Spam: Declaraciones Electrónicas

PRESENTACIÓN ELECTRÓNICA DE DECLARACIONES DEL EJERCICIO

ACUSE DE RECIBO DE LA INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO 2007

R.F.C.: TMM020603568

Nombre o Denominación o Razón Social: TELEFONICA MOVILES MEXICO SA DE CV

Tipo de Presentación: Complementaria

Fecha de Presentación: 19/11/2008

Hora de Presentación: 11:10

Número de Operación: BFFC

Folio de Recepción: 9962545

Cadena Original. Impuesto(s) que declara:

En los campos asociados a listas de datos invariablemente deberá seleccionar una opción. Ejemplo:

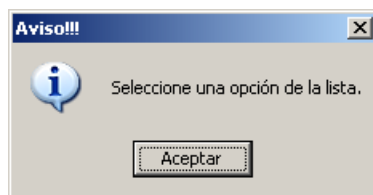
C. TIPO DECLARACIÓN EN LA CUAL MANIFESTO EL MONTO QUE COMPENSA	
Clave	Descripción
C	COMPLEMENTARIA
D	COMPLEMENTARIA DICTAMEN
N	NORMAL
O	DESCONSOLIDACIÓN
R	CORRECCIÓN FISCAL
S	DESINCORPORACIÓN

El número de registros que pueden capturarse es ilimitado, pero podría estar restringido por las reglas que apliquen para los anexos.

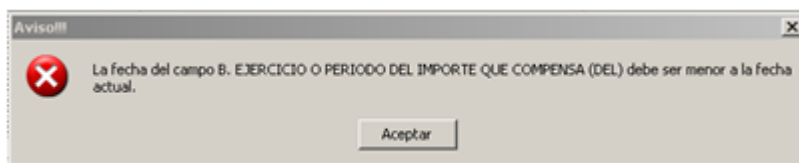
Guardar registros.

Para guardar los datos únicamente es necesario que se posicione en cualquier celda del registro anterior o posterior. Se ejecuta un proceso de validación, el cual permite a la aplicación mostrar mensajes indicando el dato requerido o incorrecto. Ejemplos:

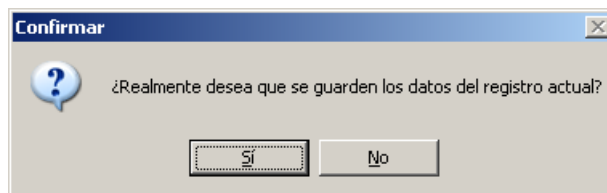
- Si en el campo A. *Remanente* se introduce un dato.



- Si la fecha del ejercicio o periodo del importe que se compensa es mayor a la fecha actual



Si todos los datos son correctos, la aplicación le preguntara si realmente desea que se guarden los datos del registro seleccionado.

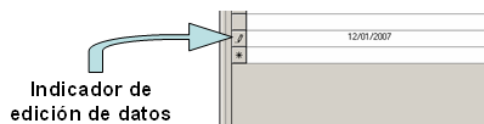


Si la respuesta es afirmativa, se calcularán los campos calculados y la aplicación mostrará un mensaje indicando que los datos del registro se guardaron correctamente.



Modificar registros.

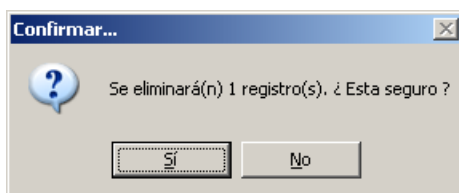
Para modificar los datos de un registro, posicione directamente en la celda que contiene el dato a modificar y reemplácelo por el dato nuevo. Esta acción se ve reflejada cuando el recuadro del selector de registros cambia a la figura de un lápiz.



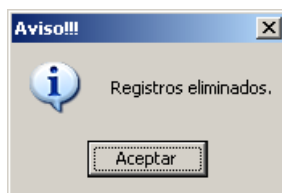
Para guardar los datos únicamente es necesario que se posicione en cualquier celda del registro anterior o posterior. El efecto de esta acción se explicó con anterioridad en *Guardar registros*.

Eliminar registros.

Para eliminar registros seleccione el registro que desea eliminar y posteriormente presione la tecla SUPR. La aplicación le preguntara si realmente desea que se elimine el registro seleccionado.



Si la respuesta es afirmativa, inmediatamente después el registro seleccionado desaparecerá de la malla y aparecerá el mensaje siguiente:





Apéndice B – Matriz de Correspondencia de Anexos vs Impuestos vs Administraciones

La tabla siguiente muestra las reglas de correspondencia que aplican para el llenado de los Anexos.

ANEXO	IMPUESTO	AGGC				AGAFF	DESCRIPCIÓN DEL ANEXO	NOTA
		97	91	90	A B			
A	IVA, ISR E IMPAC						ORIGEN DEL SALDO A FAVOR	
1	IVA CON DE DECLARATORIA DE CPR		X			X	DECLARATORIA DE CONTADOR PUBLICO REGISTRADO RESPECTO DEL SALDO A FAVOR EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	NUEVO
7	IVA						DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL IVA	
7A		X		X		X	INTEGRACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO	MODIFICADO
7B							COMPARATIVO DEL IVA DE LÍNEAS AEREAS EXTRANJERAS	NUEVO
2A*	IMPAC POR RECUPERAR DE EJERCICIOS ANTERIORES						IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE EJERCICIOS ANTERIORES	NUEVO
2A BIS						X	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES POR RECUPERAR. ARTÍCULO TERCERO TRANSITORIO LIETU	NUEVO
8*	ISR E IMPAC					X	DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL ISR E IMPAC PARA EL SECTOR FINANCIERO, CONTRIBUYENTES DICTAMINADOS Y OTROS GRANDES CONTRIBUYENTES	
8A*		X	X				DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO ACREDITABLE RETENIDO PARA EL SECTOR FINANCIERO Y OTROS GRANDES CONTRIBUYENTES	
8 BIS	ISR E IMPAC						DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	NUEVO
8A BIS							DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO ACREDITABLE RETENIDO	NUEVO
8B	ISR	X	X			X	DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	NUEVO
8C							INTEGRACIÓN DE ESTÍMULOS FISCALES APLICADOS.	NUEVO
9*	ISR E IMPAC						DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL ISR E IMPAC EMPRESAS CONTROLADAS	
9A							DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO ACREDITABLE RETENIDO CONTROLADAS	MODIFICADO
9 BIS	ISR						DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL ISR EMPRESAS CONTROLADAS	NUEVO
9B							DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES. CONTROLADAS	NUEVO
9C							INTEGRACIÓN DE ESTÍMULOS FISCALES APLICADOS. CONTROLADAS	NUEVO
10*	ISR E IMPAC						DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL ISR Y/O IMPAC CONSOLIDACIÓN	
10C							DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL ISR CONSOLIDADO	MODIFICADO
10D							DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL ISR Y/O IMPAC. IMPUESTOS RETENIDOS CONSOLIDACIÓN	MODIFICADO
10E*							DETERMINACIÓN DEL VALOR DEL ACTIVO CONSOLIDADO	



10 BIS	ISR				DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL ISR CONSOLIDADO	NUEVO
10A					DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS FISCALES ANTERIORES A LA CONSOLIDACIÓN	NUEVO
10B					DETERMINACIÓN DE LA AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.	NUEVO
10F					INTEGRACIÓN DE ESTÍMULOS FISCALES APLICADOS. CONSOLIDACIÓN	NUEVO
11	IDE	X		X	DETERMINACIÓN DEL IDE SUJETO A DEVOLUCIÓN DE CONTRIBUYENTES QUE NO CONSOLIDAN	
11A					INTEGRACIÓN DEL IDE DE LOS CONTRIBUYENTES QUE NO CONSOLIDAN	
12				X	DETERMINACIÓN DE LA DIFERENCIA A DEVOLVER DEL IDE EN SOCIEDAD CONTROLADA (ARTS. 8 Y 9 LIDE)	
12A					INTEGRACIÓN DEL IDE DE SOCIEDAD CONTROLADA	
13			X		DETERMINACIÓN DE LA DIFERENCIA A DEVOLVER DEL IDE EN SOCIEDAD CONTROLADORA (ARTS. 8 Y 9 LIDE)	
13A					INTEGRACIÓN DEL IDE DE SOCIEDAD CONTROLADORA	
14	IETU	X		X	DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DE IETU DEL EJERCICIO.	MODIFICADO
14A					DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES ACREDITABLES DEL IETU.	MODIFICADO

(*) ÚNICAMENTE PARA EJERCICIO O PERÍODO ANTERIORES A 2008, EXCEPTO IMPAC.
90A = CONTROLADORA
90B = CONTROLADA



Apéndice 1 – Instructivo para el llenado del anexo 1.

Servicio de Administración Tributaria.
Administración Local de Auditoría Fiscal de _____ (1) _____ ó
Administración Central de Fiscalización _____ (2) _____.

Con fundamento en lo señalado en el artículo 83 fracción II, III y IV del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, se proporcionan los siguientes datos de identificación:

El contribuyente _____ (3) _____, con RFC _____ (4) _____, CURP _____ (5) _____, domicilio fiscal en _____ (6) _____, número telefónico _____ (7) _____, correo electrónico _____ (8) _____, y con clave de actividad preponderante _____ (9) _____, _____ (10) _____ de nacionalidad _____ (11) _____, con RFC _____ (12) _____, CURP _____ (13) _____, domicilio fiscal en _____ (14) _____, número telefónico _____ (15) _____, correo electrónico _____ (16) _____, quien fue designado como representante legal a partir de _____ (17) _____ al amparo de la escritura N° _____ (18) _____ de fecha _____ (19) _____ pasada ante la fe del _____ (20) _____, notario público N° _____ (21) _____ del municipio de _____ (22) _____ en el estado de _____ (23) _____ con poder para _____ (24) _____.

El CPR _____ (25) _____, con RFC _____ (26) _____, CURP _____ (27) _____, N° de registro ante la AGAFF _____ (28) _____, con domicilio fiscal en _____ (29) _____, número telefónico _____ (30) _____, correo electrónico _____ (31) _____, miembro activo del _____ (32) _____, quien actualmente presta servicios a la persona moral _____ (33) _____, con RFC _____ (34) _____ y N° de registro ante la AGAFF _____ (35) _____.

De conformidad con lo señalado en el artículo 52 fracción II del Código Fiscal de la Federación, 14, 83 fracción I y 84 de su Reglamento y la Regla _____ (36) _____ de la Resolución Miscelánea Fiscal para el ejercicio _____ (37) _____, con relación al saldo a favor por concepto del Impuesto al Valor Agregado por \$ _____ (39) _____ que solicita el contribuyente _____ (39) _____, declaro bajo protesta de decir verdad que he revisado la razonabilidad de las operaciones de las que deriva el Impuesto al Valor Agregado causado en cantidad de \$ _____ (40) _____ y el acreditable en cantidad de \$ _____ (41) _____, que constan de los sistemas y registros contables que forman parte de la contabilidad del contribuyente, mismos que sirvieron de base para determinar el saldo a favor de \$ _____ (42) _____ correspondiente al mes de _____ (43) _____, que el contribuyente declaró vía Internet el _____ (44) _____ mediante el programa "Declaración provisional o definitiva de impuestos federales" con la declaración _____ (45) _____ que presentó a las _____ (46) _____ del _____ (47) _____ a la que correspondió el número de operación _____ (48) _____.

La información que sirvió de base para la determinación del saldo a favor del Impuesto al Valor Agregado es responsabilidad de la administración del contribuyente.

Como resultado de los procedimientos de revisión aplicados, que a continuación señalo, no observé situación alguna que me indicara que el saldo a favor del contribuyente _____ (49) _____ por concepto del Impuesto al Valor Agregado relativo al mes de _____ (50) _____ por la cantidad de \$ _____ (51) _____ debiera modificarse, asimismo manifiesto que no ha efectuado compensación o solicitado la devolución del _____ (52) _____ de este saldo a favor con anterioridad a esta declaratoria.

I.- Por lo que se refiere al Impuesto al Valor Agregado causado en el mes de _____ (53) _____, realicé la siguiente revisión:

a) Verifiqué que los actos ó actividades que realizó el contribuyente _____ (54) _____ en el periodo de la presente declaratoria corresponden a las tasas del _____ (55) _____.

b) Revisé el consecutivo de facturas emitidas por el contribuyente en el mes mencionado, en un _____ (56) _____ % de las facturas emitidas.

c) Revisé el _____ (57) _____ % del total de las facturas emitidas por las que el contribuyente trasladó el Impuesto al Valor Agregado a sus clientes relacionadas con los actos causados en el mes.

d) Revisé conceptual y aritméticamente la base sobre la que se cobra el Impuesto al Valor Agregado, en términos de lo establecido en la Ley de la materia.

e) Verifiqué que la empresa en la contabilidad registre por separado sus ingresos gravados por cada una de las diferentes tasas, y los correspondientes actos o actividades exentas.

f) Verifiqué, en la contabilidad del contribuyente, que la documentación que ampara los actos o actividades realizados en el mes estuvieran cobrados, en términos del artículo 1-B de la Ley de la materia y que el impuesto causado correspondiente fuera incluido en el impuesto total del causado determinado por el contribuyente en el mes, cotejándolo contra los depósitos que constan en los estados de cuenta bancarios del contribuyente, representado el _____ (58) _____ % del total del Impuesto al Valor Agregado causado en el mes.

g) Verifiqué la suma del total del Impuesto al Valor Agregado causado en el mes, determinado por el contribuyente.

h) Respecto del valor de los actos gravados en las operaciones de exportación a la tasa del 0%, revisé el _____ (59) _____ % de la documentación comprobatoria de dichos actos.

II.- Por lo que se refiere al Impuesto al Valor Agregado acreditable del mes por el cual se presenta la Declaratoria, realicé la siguiente revisión:

a) Del _____ (60) _____ % del total de las operaciones que determinan el impuesto acreditable, verifiqué que la documentación soporte de la adquisición, gasto o inversión _____ (61) _____, correspondiente, reuniera los requisitos establecidos en las disposiciones fiscales y que fueran estrictamente indispensables para la realización de los actos o actividades a que está sujeto el contribuyente.

b) Por las partidas a que se refiere el inciso a) me cercioré de que los bienes y servicios adquiridos por el contribuyente estuvieran debidamente registrados en la contabilidad y hubieran sido recibidos y prestados respectivamente. Asimismo, proporciono un listado con los datos de los veinte principales proveedores del contribuyente. _____ (62) _____

c) Verifiqué respecto de las mismas partidas a que se refiere el inciso a) de este apartado II, que el Impuesto al Valor Agregado hubiera sido trasladado expresamente al contribuyente en los comprobantes cuando se trate de operaciones distintas a la importación.

d) Verifiqué respecto de las mismas partidas a que se refiere el inciso a) de este apartado II, que dichas operaciones correspondieran a actos o actividades gravadas a que está sujeto el contribuyente _____ (63) _____.

e) Respecto del Impuesto al Valor Agregado Acreditable de las partidas a que se refiere el inciso a), me cercioré que éste hubiera sido efectivamente pagado en el mes por el cual se presenta la Declaratoria y que se retuviera el Impuesto al Valor Agregado a que se refiere el artículo 1-A de la Ley de la materia, en su caso; representando un _____ (64) _____ % el total de Impuesto al Valor Agregado Acreditable.

f) Respecto de las mismas partidas a que se refiere el inciso a), me cercioré de que la contraprestación estuviera efectivamente pagada en el periodo en que se acreditó el impuesto, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 5 fracción III de la Ley de la materia.

g) Por las partidas a que se refiere el inciso a) me cercioré de que los bienes y servicios adquiridos por el contribuyente estuvieran debidamente registrados en la contabilidad y hubieran sido recibidos y prestados respectivamente. Asimismo, proporciono un listado con los datos de los veinte principales proveedores del contribuyente. _____ (62) _____

c) Verifiqué respecto de las mismas partidas a que se refiere el inciso a) de este apartado II, que el Impuesto al Valor Agregado hubiera sido trasladado expresamente al contribuyente en los comprobantes cuando se trate de operaciones distintas a la importación.

d) Verifiqué respecto de las mismas partidas a que se refiere el inciso a) de este apartado II, que dichas operaciones correspondieran a actos o actividades gravadas a que está sujeto el contribuyente _____ (63) _____.

e) Respecto del Impuesto al Valor Agregado Acreditable de las partidas a que se refiere el inciso a), me cercioré que éste hubiera sido efectivamente pagado en el mes por el cual se presenta la Declaratoria y que se retuviera el Impuesto al Valor Agregado a que se refiere el artículo 1-A de la Ley de la materia, en su caso; representando un _____ (64) _____ % el total de Impuesto al Valor Agregado Acreditable.

f) Respecto de las mismas partidas a que se refiere el inciso a), me cercioré de que la contraprestación estuviera efectivamente pagada en el periodo en que se acreditó el impuesto, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 5 fracción III de la Ley de la materia.

g) Verifiqué la suma del total del Impuesto al Valor Agregado acreditable en el mes al que corresponde la Declaratoria, determinado por el contribuyente.

h) Respecto del Impuesto al Valor Agregado acreditable correspondiente a las operaciones de Importación que el contribuyente pagó con motivo de las importaciones por la cantidad de \$ _____ (65) _____, se revisó el _____ (66) _____ %.

III.- Verifiqué la determinación aritmética del saldo a favor en el Impuesto al Valor Agregado, declarado por el contribuyente.

IV.- Hago constar que en ninguna de las partidas incluidas en mis pruebas selectivas determinadas con el alcance mencionado en la presente declaratoria, respecto de los procedimientos de auditoría aplicados en los apartados I, II y III de ésta, así como sus incisos correspondientes.

De conformidad con el penúltimo párrafo del artículo 84 del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, esta declaratoria será ratificada al emitir el dictamen sobre los estados financieros del contribuyente correspondiente al ejercicio fiscal en el que se obtenga la devolución, en los términos del artículo 52 del Código Fiscal de la Federación y demás disposiciones aplicables.

Atentamente
El Contribuyente o
Representante Legal _____ (67) _____

Atentamente
C.P.R. _____ (68) _____

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
-----	----------	--------



1	NOMBRE DE LA ADMINISTRACIÓN LOCAL DE AUDITORÍA FISCAL	CUANDO EL CONTRIBUYENTE SEA COMPETENCIA DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA FISCAL FEDERAL, COMPLETAR EL NOMBRE DE LA ADMINISTRACIÓN LOCAL DE AUDITORÍA FISCAL ANTE LA QUE SE PRESENTARÁ EL TRÁMITE, LA CUAL SE DETERMINA EN FUNCIÓN DEL DOMICILIO FISCAL DEL CONTRIBUYENTE QUE OBTUVO EL SALDO FAVOR POR EL CUAL SE PRESENTA LA DECLARATORIA.
2	NOMBRE DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN	CUANDO EL CONTRIBUYENTE SEA COMPETENCIA DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES, COMPLETAR EL NOMBRE DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN, ANTE LA CUAL SE VAYA A REALIZAR EL TRÁMITE Y QUE DE ACUERDO CON EL ARTÍCULO 20 DEL REGLAMENTO INTERIOR DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA, SEA COMPETENCIA EL CONTRIBUYENTE.
3	NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	ANOTAR EL NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL, SEGÚN CORRESPONDA AL CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL, CONTADOR PÚBLICO, DESPACHO Y COLEGIO AL QUE PERTENECE, ASÍ COMO DEL NOTARIO PÚBLICO ANTEPONIENDO LAS SIGLAS DE SU PROFESIÓN.
4	RFC	ANOTAR EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES, EN CASO DE PERSONA MORAL A 12 POSICIONES Y EN CASO DE PERSONA FÍSICA A 13 POSICIONES.
5	CURP	DATO A 18 POSICIONES, EXCLUSIVO PARA PERSONAS FÍSICAS, POR LO TANTO CUANDO LA DECLARATORIA SEA PRESENTADA POR CONTRIBUYENTE PERSONA MORAL, SE OMITIRÁ ESTE DATO.
6	DOMICILIO	ANOTAR EL DOMICILIO FISCAL EL QUE COMPRENDERÁ: CALLE, NÚMERO EXTERIOR E INTERIOR, COLONIA, CÓDIGO POSTAL, MUNICIPIO O DELEGACIÓN Y ENTIDAD FEDERATIVA.
7	TELÉFONO	DATO A 10 POSICIONES, INCLUYENDO LA CLAVE LADA.
8	CORREO ELECTRÓNICO	DATO CON LETRAS MINÚSCULAS.
9	ACTIVIDAD	ANOTAR LA CLAVE DE ACUERDO CON EL CATÁLOGO DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS CONTENIDA EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL VIGENTE A LA FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARATORIA.
10	NOMBRE, DATOS DEL REPRESENTANTE LEGAL	ANOTA EL NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL, SEGÚN CORRESPONDA AL CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL, CONTADOR PÚBLICO, DESPACHO Y COLEGIO AL QUE PERTENECE, ASÍ COMO DEL NOTARIO PÚBLICO ANTEPONIENDO LAS SIGLAS DE SU PROFESIÓN.
11	NACIONALIDAD DEL REPRESENTANTE LEGAL	ANOTAR LA NACIONALIDAD DEL REPRESENTANTE LEGAL, INCLUSIVE SI ES MEXICANA.
12	RFC	ANOTAR EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES, EN CASO DE PERSONA MORAL A 12 POSICIONES Y EN CASO DE PERSONA FÍSICA A 13 POSICIONES.
13	CURP	DATO A 18 POSICIONES, EXCLUSIVO PARA PERSONAS FÍSICAS, POR LO TANTO CUANDO LA DECLARATORIA SEA PRESENTADA POR CONTRIBUYENTE PERSONA MORAL, SE OMITIRÁ ESTE DATO.
14	DOMICILIO	ANOTAR EL DOMICILIO FISCAL EL QUE COMPRENDERÁ: CALLE, NÚMERO EXTERIOR E INTERIOR, COLONIA, CÓDIGO POSTAL, MUNICIPIO O DELEGACIÓN Y ENTIDAD FEDERATIVA.





15	TELÉFONO	DATO A 10 POSICIONES, INCLUYENDO LA CLAVE LADA.
16	CORREO ELECTRONICO	DATO CON LETRAS MINÚSCULAS.
17	FECHA DE SU DESIGNACIÓN	ANOTAR LA FECHA DE SU DESIGNACIÓN, INDEPENDIENTEMENTE DEL DOCUMENTO EN EL QUE SE HAYA REALIZADO, CONFORME AL EJEMPLO SIGUIENTE: 19 DE ABRIL DE 2008.
18	ESCRITURA No.	ANOTAR EL NÚMERO DEL DOCUMENTO EN EL QUE CONSTE LA REPRESENTACIÓN QUE LE HAYA SIDO OTORGADA.
19	FECHA DE LA ESCRITURA	ANOTAR LA FECHA DEL DOCUMENTO EN EL QUE CONSTA LA REPRESENTACIÓN, CONFORME AL EJEMPLO SIGUIENTE: 15 DE MAYO DE 2008.
20	NOMBRE DEL NOTARIO	ANOTAR EL NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL, SEGÚN CORRESPONDA AL CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL, CONTADOR PÚBLICO, DESPACHO Y COLEGIO AL QUE PERTENECE, ASÍ COMO DEL NOTARIO PÚBLICO ANTEPONIENDO LAS SIGLAS DE SU PROFESIÓN.
21	No. DE NOTARIO	ANOTAR EL NÚMERO QUE CORRESPONDIÓ A LA NOTARIA.
22	MUNICIPIO	ANOTAR EL MUNICIPIO O POBLACIÓN DE UBICACIÓN DE LA NOTARIA.
23	ESTADO	ANOTAR EL ESTADO DONDE EL NOTARIO EJERCE SUS FUNCIONES.
24	TIPO DE PODER OTORGADO	ANOTAR EL TIPO DE PODE LEGAL, ES DECIR, GENERAL PARA ACTOS DE DOMINIO Y ADMINISTRACIÓN, GENERAL PARA ACTOS DE ADMINISTRACIÓN, GENERAL AMPLÍSIMO Y ESPECIAL PARA REPRESENTAR AL CONTRIBUYENTE ANTE LAS AUTORIDADES FISCALES.
25	NOMBRE DEL CPR	ANOTAR EL NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL, SEGÚN CORRESPONDA AL CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL, CONTADOR PÚBLICO, DESPACHO Y COLEGIO AL QUE PERTENECE, ASÍ COMO DEL NOTARIO PÚBLICO ANTEPONIENDO LAS SIGLAS DE SU PROFESIÓN.
26	RFC DEL CPR	ANOTAR EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES, EN CASO DE PERSONA MORAL A 12 POSICIONES Y EN CASO DE PERSONA FÍSICA A 13 POSICIONES.
27	CURP DEL CPR	DATO A 18 POSICIONES, EXCLUSIVO PARA PERSONAS FÍSICAS, POR LO TANTO CUANDO LA DECLARATORIA SEA PRESENTADA POR CONTRIBUYENTE PERSONA MORAL, SE OMITIRÁ ESTE DATO.
28	NÚMERO DE REGISTRO ANTE LA AGAFF	ANOTAR EL NÚMERO DE REGISTRO QUE LE HAYA SIDO OTORGADO POR PARTE DE LA AGAFF.
29	DOMICILIO	ANOTAR EL DOMICILIO FISCAL EL QUE COMPRENDERÁ: CALLE, NÚMERO EXTERIOR E INTERIOR, COLONIA, CÓDIGO POSTAL, MUNICIPIO O DELEGACIÓN Y ENTIDAD FEDERATIVA.
30	TELÉFONO	DATO A 10 POSICIONES, INCLUYENDO LA CLAVE LADA.
31	CORREO ELETRÓNICO	DATO CON LETRAS MINÚSCULAS.
32	MIEMBRO ACTIVO DEL COLEGIO	ANOTAR EL NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL, SEGÚN CORRESPONDA AL CONTRIBUYENTE, REPRESENTANTE LEGAL, CONTADOR PÚBLICO, DESPACHO Y COLEGIO AL QUE PERTENECE, ASÍ COMO DEL NOTARIO PÚBLICO ANTEPONIENDO LAS SIGLAS DE SU PROFESIÓN.
33		ANOTAR EL NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL, SEGÚN CORRESPONDA AL CONTRIBUYENTE,



	PERSONAL MORAL A QUE PRESTA SUS SERVICIOS	RESPRESENTANTE LEGAL, CONTADOR PÚBLICO, DESPACHO Y COLEGIO AL QUE PERTENECE, ASÍ COMO DEL NOTARIO PÚBLICO ANTEPONIENDO LAS SIGLAS DE SU PROFESIÓN.
34	RFC DE LA PERSONA MORAL	ANOTAR EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES, EN CASO DE PERSONA MORAL A 12 POSICIONES Y EN CASO DE PERSONA FÍSICA A 13 POSICIONES.
35	No. DE REGISTRO ANTE LA AGAFF DE LA PERSONA MORAL	ANOTAR EL NÚMERO DE REGISTRO QUE LE HAYA SIDO OTORGADO POR PARTE DE LA AGAFF.
36	No. DE REGLA DE LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL	ANOTAR EL NÚMERO DE REGLA DE LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL, DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDA LA SOLICITUD DE DEVOLUCIÓN.
37	AÑO DE LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL	ANOTAR EL AÑO DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDA LA RESOLUCIÓN MISCELÁNEA FISCAL, DATO DE CUATRO DÍGITOS.
38	SALDO A FAVOR DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	ANOTAR EL IMPORTE DEL SALDO A FAVOR.
39	NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	ANOTAR EL NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL, SEGÚN CORRESPONDA AL CONTRIBUYENTE, RESPRESENTANTE LEGAL, CONTADOR PÚBLICO, DESPACHO Y COLEGIO AL QUE PERTENECE, ASÍ COMO DEL NOTARIO PÚBLICO ANTEPONIENDO LAS SIGLAS DE SU PROFESIÓN.
40	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO	ANOTAR EL IMPORTE TOTAL DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CAUSADO POR EL MES AL QUE CORRESPONDE LA DECLARATORIA.
41	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE	ANOTAR EL IMPORTE TOTAL DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR EL MES AL QUE CORRESPONDE LA DECLARATORIA.
42	IMPORTE DEL SALDO A FAVOR	ANOTAR EL IMPORTE DEL SALDO A FAVOR.
43	MES Y AÑO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR	ANOTAR EL MES Y AÑO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR POR EL CUÁL SE PRESENTA LA DECLARATORIA, CONFORME EL EJEMPLO SIGUIENTE: NOVIEMBRE DE 2009.
44	FECHA DE LA DECLARACION VIA INTERNET	ANOTAR LA FECHA EN QUE SE PRESENTÓ LA DECLARACIÓN MENSUAL (NORMAL O COMPLEMENTARIA), DONDE SE REFLEJÓ EL SALDO A FAVOR POR EL CUÁL SE PRESENTA LA DECLARATORIA, CONFORME AL EJEMPLO SIGUIENTE: 15 DE ENERO DE 2010.
45	TIPO DE DECLARACIÓN	ANOTAR "NORMAL" O "COMPLEMENTARIA" SEGÚN CORRESPONDA A LA DECLARACIÓN MENSUAL EN LA QUE SE DETERMINÓ EL SALDO A FAVOR POR EL CUÁL SE PRESENTA LA DECLARATORIA.
46	HORA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION	ANOTAR LA HORA DE RECEPCIÓN QUE CONSTA EN EL ACUSE DE RECEPCIÓN DE LA DECLARACIÓN MENSUAL (NORMAL O COMPLEMENTARIA) DONDE CONSTA EL SALDO A FAVOR, CONFORME AL EJEMPLO SIGUIENTE: 15:35 HORAS.
47	NUMERO DE OPERACION	ANOTAR EL NÚMERO DE OPERACIÓN QUE CONSTA EN EL ACUSE DE RECEPCIÓN DE LA DECLARACIÓN MENSUAL (NORMAL O COMPLEMENTARIA), DONDE SE REFLEJÓ EL SALDO A FAVOR POR EL CUÁL SE PRESENTA LA DECLARATORIA.



52	TIPO DE SOLICITUD DE LA DEVOLUCION	ANOTAR "TOTAL" CUANDO LA DEVOLUCIÓN DEL SALDO A FAVOR SE SOLICITE POR EL IMPORTE TOTAL DEL SALDO A FAVOR O "TOTAL REMANENTE" CUANDO SE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN DESPUÉS DE HABER REALIZADO LA COMPENSACIÓN Y RESULTE UN REMANENTE DEL SALDO A FAVOR. (DE LO CONTRARIO SE SEÑALARÁN EN ESTE PUNTO, FECHAS Y MOVIMIENTOS EFECTUADOS TANTO DE COMPENSACIÓN COMO DE DEVOLUCIÓN).
55	TASA O TASAS A LAS QUE ESTAN GRAVADA LA ACTIVIDAD DEL CONTRIBUYENTE, EN EL PERIODO DE LA PRESENTE DECLARATORIA	ESPECIFICAR LA TASA O TASAS A LAS QUE ESTÁ GRAVADA LA ACTIVIDAD DEL CONTRIBUYENTE.
56	% DEL ALCANCE DE LAS FACTURAS REVISADAS	INDICAR EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE LAS FACTURAS REVISADAS.
57	% DE ALCANCE DE LAS FACTURAS REVISADAS DONDE SE COMPROBO QUE SE TRASLADA EL IMPUESTO A LOS CLIENTES	INDICAR EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE LAS FACTURAS REVISADAS DONDE SE COMPROBÓ QUE SE TRASLADA EL IMPUESTO A LOS CLIENTES.
58	% DEL ALCANCE DE LOS DEPOSITOS COTEJADOS EN LOS ESTADOS DE CUENTA BANCARIOS DEL CONTRIBUYENTE	INDICAR EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE LOS DEPÓSITOS COTEJADOS EN LOS ESTADOS DE CUENTA BANCARIOS DEL CONTRIBUYENTE.
59	% DE LA DOCUMENTACIÓN DE OPERACIONES DE EXPORTACIONES REVISADAS	INDICAR EL PORCENTAJE DE LA DOCUMENTACIÓN DE OPERACIONES DE EXPORTACIÓN REVISADA.
60	% DEL ALCANCE DE LA REVISION A LA DOCUMENTACION EN LA CUAL SE TRASLADARON EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE AL CONTRIBUYENTE	INDICAR EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE LA REVISIÓN A LA DOCUMENTACIÓN EN LA CUAL LE TRASLADARON EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE AL CONTRIBUYENTE.
64	% DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE REVISADO, RESPECTO DEL TOTAL ACREDITABLE DEL MES	INDICAR EL PORCENTAJE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE REVISADO, RESPECTO DEL TOTAL ACREDITABLE DEL MES.
65	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE CORRESPONDIENTE A LAS OPERACIONES DE IMPORTACION DEL PERIODO POR EL QUE EMITE LA DECLARATORIA	INDICAR EL IMPORTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE CORRESPONDIENTE A LAS OPERACIONES DE IMPORTACIÓN DEL PERIODO POR EL QUE SE EMITE LA DECLARATORIA.
66	% DE DOCUMENTACIÓN REVISADA, RESPECTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE EN IMPORTACIONES	INDICAR EL PORCENTAJE DE DOCUMENTACIÓN REVISADA, RESPECTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE EN IMPORTACIONES.



Apéndice 2A – Instructivo para el llenado del anexo 2A

REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES

DATOS DE LOS EJERCICIOS A RECUPERAR				
EJERCICIO FISCAL (1)	TIPO DE DECLARACIÓN (2)	FECHA DE PRESENTACIÓN (3) DD / MM / AAAA	MONTO HISTÓRICO O REMANENTE POR RECUPERAR (4) (5)	MONTO ACTUALIZADO (6)
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
I. TOTALES (7)			0	0

DATOS DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO EN EL CUAL EL ISR POR ACREDITAR EXCEDE AL IA	
A.	EJERCICIO FISCAL (8) DEL MES / AÑO AL MES / AÑO
B.	TIPO DE DECLARACIÓN (9)
C.	FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN (10)
D.	NÚMERO DE OPERACIÓN O FOLIO DE RECEPCIÓN (11)
E.	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO (12)
F.	IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO (13)
G.	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR ACREDITAR QUE EXCEDE AL IMPUESTO AL ACTIVO (E - F) (14)
H.	IMPUESTO AL ACTIVO ACTUALIZADO EFECTIVAMENTE PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES (15)
I.	CANTIDAD A RECUPERAR (G o H, EL MENOR) (16)
J.	COMPENSACIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD (17)
K.	DEVOLUCIONES ECTUADAS CON ANTERIORIDAD (18)
L.	IMPORTE O REMANENTE POR EL QUE PROCEDE LA DEVOLUCIÓN O COMPENSACIÓN (19)
M.	IMPAC EFECTIVAMENTE PAGADO ACTUALIZADO PENDIENTE DE RECUPERAR (H - I) (20)



DATOS INFORMATIVOS DEL ARTÍCULO TERCERO DE LA LEY DEL IETU
DETERMINACIÓN DEL MONTO DEL IMPAC A RECUPERAR

A.	IMPAC ACTUALIZADO POR RECUPERAR EN LOS 10 EJERCICIOS INMEDIATOS ANTERIORES AL EJERCICIO POR EL QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN (21)		B.	MONTO MÁXIMO DE IMPAC A RECUPERAR (22)	
-----------	--	--	-----------	--	--

IMPAC PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA A QUE SE REFIERE EL PRIMER PÁRRAFO

C.	IMPORTE DEL IMPAC PAGADO PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA (23)		D.	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE (24)	
-----------	---	--	-----------	--	--

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	EJERCICIO FISCAL	SE DEBEN ANOTAR LOS DATOS DE LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL QUE SE HAYA PRESENTADO, CORRESPONDIENTE A CADA EJERCICIO, EMPEZANDO POR EL EJERCICIO MAS ANTIGÜO AL MÁS RECIENTE.
2	TIPO DE DECLARACIÓN	N = NORMAL C = COMPLEMENTARIA R = CORRECCIÓN FISCAL D = COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN S = DESINCORPORACIÓN O = DESCONSOLIDACIÓN
3	FECHA DE PRESENTACIÓN	SE ANOTARÁ LA FECHA DD/MM/AAAA, DE LA DECLARACIÓN.
4 Y 5	MONTO HISTÓRICO O REMANENTE POR RECUPERAR	SE ANOTARÁ EL MONTO DEL IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO, SIN INCLUIR EL QUE HAYA SIDO CUBIERTO POR MEDIO DEL ACREDITAMIENTO DEL ISR CAUSADO EN EL MISMO EJERCICIO, NI EL PROVENIENTE DE LA APLICACIÓN, CONFORME AL SEGUNDO PÁRRAFO DEL ART. 9 DE LA LIMPAC CUANDO SE TRATE DE REMANENTE POR RECUPERAR DEL IMPUESTO AL ACTIVO SE DEBERÁ ANOTAR EL IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACTUALIZADO PENDIENTE DE ACREDITAR MANIFESTADO EN EL ANEXO 2 RENGLÓN M DE LA PÁGINA 9 DE LA ÚLTIMA APLICACIÓN O RECUPERACIÓN EFECTUADA.
6	MONTO ACTUALIZADO	TRATÁNDOSE DEL REMANENTE DEL IMPAC A RECUPERAR SE DEBERÁ ACTUALIZAR DESDE LA FECHA EN QUE SE REALIZO LA ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN HASTA EL SEXTO MES DEL EJERCICIO EN EL CUAL EL ISR EXCEDA AL IMPAC.
7	TOTALES	TOTALES (ES LA SUMA DE LOS MONTOS HISTÓRICOS O REMANENTES POR RECUPERAR Y LA SUMA DE LOS MONTOS ACTUALIZADOS).



8	EJERCICIO FISCAL	SE DEBERÁ ANOTAR EL EJERCICIO FISCAL DEL MES/AÑO MES/AÑO.
9	TIPO DE DECLARACION	N = NORMAL C = COMPLEMENTARIA R = CORRECCIÓN FISCAL D = COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN S = DESINCORPORACIÓN O = DESCONSOLIDACIÓN
10	FECHA DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN	FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN DD/MM/AAAA
11	NÚMERO DE OPERACIÓN O FOLIO DE RECEPCIÓN	SÓLO SE ANOTARÁ EN CASO DE HABER PRESENTADO LA DECLARACIÓN A TRAVÉS DE MEDIOS ELECTRÓNICOS: VÍA INTERNET O VENTANILLA BANCARIA. EN CASO DE HABER SIDO PRESENTADO POR INTERNET SE ANOTARÁ EL FOLIO QUE SE GENERA AL HACER EL ENVÍO.
12	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO.
13	IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO.
14	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR ACREDITAR QUE EXCEDE AL IMPUESTO AL ACTIVO	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DE LA DIFERENCIA DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR ACREDITAR QUE EXCEDE AL IMPUESTO AL ACTIVO (E-F).
15	IMPUESTO AL ACTIVO ACTUALIZADO EFECTIVAMENTE PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DEL IMPUESTO AL ACTIVO ACTUALIZADO EFECTIVAMENTE PAGADO EN EJERCICIOS ANTERIORES.
16	CANTIDAD A RECUPERAR	SE ANOTARÁ LA CANTIDAD A RECUPERAR (G ó H. EL MENOR).
17	COMPENSACIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DE LAS COMPENSACIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD.
18	DEVOLUCIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DE LAS DEVOLUCIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD.
19	IMPORTE O REMANENTE POR EL QUE PROCEDE LA DEVOLUCIÓN O COMPENSACIÓN	SE ANOTARÁ EL IMPORTE O REMANENTE POR EL QUE PROCEDE LA DEVOLUCIÓN O LA COMPENSACIÓN.
20	IMPAC EFECTIVAMENTE PAGADO ACTUALIZADO PENDIENTE DE RECUPERAR	CUANDO EN EJERCICIOS POSTERIORES SE TENGA EXCEDENTE DE ISR, ESTE MONTO ACTUALIZADO AL EJERCICIO DE QUE SE TRATE, SE DEBERÁ ANOTAR EN EL RENGLÓN H.



21	IMPAC ACTUALIZADO POR RECUPERAR EN LOS 10 EJERCICIOS INMEDIATOS ANTERIORES AL EJERCICIO POR EL QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DEL IMPAC ACTUALIZADO POR RECUPERAR EN LOS DIEZ EJERCICIOS INMEDIATOS ANTERIORES AL EJERCICIO POR EL QUE SE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN.
22	MONTO MÁXIMO DE IMPAC A RECUPERAR	SE ANOTARÁ EL MONTO MAXIMO DE IMPAC A RECUPERAR.
23	IMPORTE DEL IMPAC PAGADO PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DEL IMPAC PAGADO PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA.
24	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE	SE ANOTARÁ EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE.



Apéndice 2A Bis– Instructivo para el llenado del anexo 2A Bis

REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES							
<input type="text" value="1"/>							
CLAVE ÚNICA DE REGISTRO DE POBLACIÓN							
<input type="text" value="2"/>							
DATOS DE LA DECLARACIÓN							
A. EJERCICIO FISCAL	<input type="text" value="1A"/>	B. TIPO DE DECLARACIÓN	<input type="text" value="1B"/>	C. FECHA DE PRESENTACIÓN	<input type="text" value="1C"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
D. MONTO HISTÓRICO O REMANENTE POR RECUPERAR	<input type="text" value="1D"/>	E. MONTO ACTUALIZADO (De conformidad con el Artículo Tercero Transitorio de la LETU)		<input type="text" value="1E"/>			
		D. MONTO HISTÓRICO O REMANENTE POR RECUPERAR		E. MONTO ACTUALIZADO			
TOTALES		<input type="text" value="2D"/>		<input type="text" value="2E"/>			

REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES					
<input type="text" value="1"/>					
CLAVE ÚNICA DE REGISTRO DE POBLACIÓN					
<input type="text" value="2"/>					
DATOS INFORMATIVOS DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO EN EL CUAL PAGA EFECTIVAMENTE IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
A. EJERCICIO FISCAL	DEL	MES	AÑO	MES	AÑO
B. TIPO DE DECLARACIÓN					
C. FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN		DÍA	MES	AÑO	
D. NÚMERO DE OPERACIÓN O FOLIO DE RECEPCIÓN					
E. IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO					
F. IMPUESTO SOBRE LA RENTA EFECTIVAMENTE PAGADO					
IMPORTE DEL IMPAC PAGADO ACTUALIZADO PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA	G. EJERCICIO				
	H. MONTO				
I. IMPUESTO SOBRE LA RENTA EFECTIVAMENTE PAGADO QUE EXCEDE AL IMPUESTO AL ACTIVO (F - H)					
J. 10% DEL IMPAC EFECTIVAMENTE PAGADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (2E ANVERSO x 10%)					
K. MONTO MÁXIMO DE IMPAC A RECUPERAR EN EL EJERCICIO (MENOR ENTRE I Y J)					
L. COMPENSACIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD					
M. DEVOLUCIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD					
N. IMPORTE O REMANENTE POR EL QUE PROCEDE LA DEVOLUCIÓN O COMPENSACIÓN (K - L - M)					



DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO AL ACTIVO MENOR DE LOS EJERCICIOS FISCALES 2007, 2006 y 2005

Concepto	2007	2006	2005
A IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO			
B IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO HISTÓRICO			
C IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO HISTÓRICO, QUE RESULTA MENOR			

EN CASO DE NO HABER PAGADO IMPUESTO AL ACTIVO DURANTE LOS EJERCICIOS FISCALES 2007, 2006 Y 2005

a	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDEN LAS CIFRAS	
b	IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO	
c	IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO HISTÓRICO	

ACTUALIZACIÓN DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO QUE SE CONSIDERA PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA

D	IMPORTE DEL IMPAC PAGADO PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA	
E	INPC DEL SEXTO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATA	
F	INPC DEL SEXTO MES DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL IMPAC	
G	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN (D/E)	
H	IMPORTE DEL IMPAC PAGADO ACTUALIZADO PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA	

DATOS DE LA DECLARACIÓN

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSACIÓN.
2	CURP	TRATÁNDOSE DE PERSONAS FÍSICAS, CLAVE ÚNICA DE REGISTRO DE POBLACIÓN DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSACIÓN.
1A	EJERCICIO FISCAL	SE DEBE ANOTAR EL EJERCICIO FISCAL DE LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL QUE SE HAYA PRESENTADO, COMENZANDO POR EL EJERCICIO MÁS ANTIGUO AL MÁS RECIENTE.
1B	TIPO DE DECLARACIÓN	N = NORMAL, C = COMPLEMENTARIA, R = CORRECCIÓN FISCAL, D = COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN, S = DESINCORPORACIÓN, O = DESCONSOLIDACIÓN

1C	FECHA DE PRESENTACIÓN	FECHA DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO FISCAL EN LA CUAL SE PAGÓ EL IMPUESTO AL ACTIVO SUSCEPTIBLE DE RECUPERAR (DD/MM/AAAA).
1D	MONTO HISTÓRICO O REMANENTE POR RECUPERAR	SE ANOTARÁ EL MONTO DEL IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO, SIN INCLUIR EL QUE HAYA SIDO CUBIERTO POR MEDIO DE ACREDITAMIENTOS, ESTÍMULOS Y/O REDUCCIONES CONFORME AL SEGUNDÓ PÁRRAFOR DEL ART. 9 DE LA ABROGADA LIMPAC VIGENTE EN 2007. CUANDO SE TRATE DE UN REMANENTE POR RECUPERAR DEL IMPUESTO AL ACTIVO, SE DEBERÁ ANOTAR EL IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACTUALIZADO PENDIENTE DE RECUPERAR.
1E	MONTO ACTUALIZADO (DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 3RO TRANSITORIO)	SE ANOTARÁ EL MONTO DE IA EFECTIVAMENTE PAGADO MANIFESTADO EN EL APARTADO 1D, MISMO QUE SE ACTUALIZARÁ POR EL PERIODO COMPRENDIDO DESDE EL SEXTO MES DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDA EL IMPUESTO AL ACTIVO, HASTA EL SEXTO MES DEL EJERCICIO EN EL QUE RESULTE ISR A CARGO. TRATÁNDOSE DEL REMANENTE DE IA A RECUPERAR, SE DEBERÁ ACTUALIZAR DESDE LA FECHA EN QUE SE REALIZÓ LA ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN HASTA EL SEXTO MES DEL EJERCICIO EN EL CUAL SE PAGA ISR.
2D	MONTO HISTÓRICO O REMANENTE POR RECUPERAR	ANOTAR LA SUMATORIA DE LAS CANTIDADES MANIFESTADAS EN EL APARTADO 1D POR EL TOTAL DE EJERCICIOS A RECUPERAR.
2E	MONTO ACTUALIZADO	ANOTAR LA SUMATORIA DE LAS CANTIDADES MANIFESTADAS EN EL APARTADO 1E POR EL TOTAL DE EJERCICIOS A RECUPERAR.

DATOS INFORMATIVOS DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO EN EL CUAL PAGA EFECTIVAMENTE IMPUESTO SOBRE LA RENTA

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
3A	EJERCICIO FISCAL	INDICAR EL EJERCICIO FISCAL EN QUE EFECTIVAMENTE SE PAGUE ISR.
3B	TIPO DE DECLARACIÓN	N = NORMAL, C = COMPLEMENTARIA, R = CORRECCIÓN FISCAL, D = COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN, S = DESINCORPORACIÓN, O = DESCONSOLIDACIÓN
3C	FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN	FECHA DE LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO EN LA CUAL EFECTIVAMENTE PAGÓ ISR.
3D	NÚMERO DE OPERACIÓN O FOLIO DE RECEPCIÓN	SÓLO SE ANOTARÁ EN CASO DE HABER PRESENTADO LA DECLARACIÓN A TRAVÉS DE MEDIOS ELECTRÓNICOS: VÍA INTERNET O VENTANILLA BANCARIA. EN CASO DE HABER SIDO PRESENTADO POR INTERNET SE ANOTARÁ EL FOLIO QUE OTORGA EL ACUSE DE ACEPTACIÓN.

3E	ISR CAUSADO	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL EN EL CUAL EFECTIVAMENTE SE PAGÓ ISR.
3F	ISR EFECTIVAMENTE PAGADO	SE ANOTARÁ EL MONTO DEL ISR EFECTIVAMENTE PAGADO, SIN INCLUIR EL QUE HAYA SIDO CUBIERTO POR MEDIO DE ACREDITAMIENTOS, ESTÍMULOS Y/O REDUCCIONES.
3G	EJERCICIO	INDICAR EL EJERCICIO FISCAL AL CUAL CORRESPONDE EL IMPAC MENOR, DE ACUERDO A LA COMPARACIÓN REALIZADA EN EL APARTADO 4 DEL REVERSO DEL PRESENTE ANEXO.
3H	MONTO	ANOTAR LA CANTIDAD DETERMINADA EN EL CAMPO 4G.
3I	ISR EFECTIVAMENTE PAGADO QUE EXCEDE AL IMPUESTO AL ACTIVO	LA DIFERENCIA ENTRE 3F Y 3H.
3J	10% DEL IMPAC EFECTIVAMENTE PAGADO EN EJERCICIO ANTERIORES	ANOTAR EL 10% DE LA CANTIDAD MANIFESTADA EN EL APARTADO 2E DEL ANVERSO DEL PRESENTE ANEXO.
3K	MONTO MÁXIMO DE IMPAC A RECUPERAR EN EL EJERCICIO	ANOTAR EL MONTO MENOR ENTRE LOS CAMPOS 3I Y 3J
3L	COMPENSACIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD	TOTAL DE LAS CANTIDADES COMPENSADAS ANTERIORMENTE QUE CORRESPONDAN AL IMPAC QUE TENDRÍAN DERECHO DE RECUPERAR CON BASE A LA CANTIDAD DEL CAMPO 3K
3M	DEVOLUCIONES EFECTUADAS CON ANTERIORIDAD	TOTAL DE LAS CANTIDADES SOLICITADAS EN DEVOLUCIÓN QUE CORRESPONDAN AL IMPAC QUE TENDRÍAN DERECHO DE RECUPERAR CON BASE A LA CANTIDAD DEL CAMPO 3K
3N	IMPORTE O REMANENTE POR EL QUE PROCEDE LA DEVOLUCIÓN O COMPENSACIÓN	LA DIFERENCIA QUE RESULTE DE DISMINUIR LAS CANTIDADES DE LOS CAMPOS 3L Y 3M A LA CANTIDAD MANIFESTADA EN EL CAMPO 3K

DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO AL ACTIVO MENOR DE LOS EJERCICIOS 2007, 2006 Y 2005.

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
4 ^a	IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO	ANOTAR EL MONTO CORRESPONDIENTE AL IMPAC CAUSADO EN CADA UNO DE LOS EJERCICIOS 2007, 2006 Y 2005.
4B	IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO HISTÓRICO	ANOTAR EL MONTO CORRESPONDIENTE AL IMPAC EFECTIVAMENTE PAGADO DE CADA UNO DE LOS EJERCICIOS 2007, 2006 Y 2005, SIN INCLUIR EL QUE HAYA SIDO CUBIERTO POR MEDIO DE ACREDITAMIENTOS, ESTÍMULOS Y/O REDUCCIONES.



4C	IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO HISTÓRICO, QUE RESULTE MENOR	ANOTAR EL MENOR DE LOS TRES IMPORTES DE LOS EJERCICIO FISCALES 2007, 2006 Y 2005, SIEMPRE Y CUANDO SEAN MAYORES A "0".
4ª	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDEN LAS CIFRAS	DEBERÁ ANOTAR EL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDA EL IMPAC MENOR DE LOS DIEZ EJERCICIOS INMEDIATOS ANTERIORES A AQUEL EN EFECTIVAMENTE SE PAGUE ISR. LLENAR ÚNICA Y EXCLUSIVAMENTE, CUANDO NO SE HUBIERE CAUSADO IMPAC EN LOS EJERCICIOS 2007, 2006 Y 2005.
4B	IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO	INDICAR EL IMPAC CAUSADO EN EL EJERCICIO A QUE SE REFIERE EL PUNTO 4A
4C	IMPUESTO AL ACTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO HISTÓRICO	ANOTAR EL MONTO CORRESPONDIENTE AL IMPAC EFECTIVAMENTE PAGADO EN EL EJERCICIO A QUE SE REFIERE EL PUNTO 4A, SIN INCLUIR EL QUE HAYA SIDO CUBIERTO POR MEDIO DE ACREDITAMIENTOS, ESTÍMULOS Y/O REDUCCIONES.
4D	IMPORTE DEL IMPAC PAGADO PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA	MONTO DEL IMPAC PAGADO QUE RESULTE DE ENTRE LOS CAMPOS 4C Y 4C.
4E	INPC DEL SEXTO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATA	INDICAR EL INPC DEL SEXTO MES DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO.
4F	INPC DEL SEXTO MES DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL IMPAC	INDICAR EL INPC DEL SEXTO MES DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDA EL IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO, QUE SERVIRÁ COMO BASE PARA REALIZAR LA COMPARACIÓN CONTRA ISR.
4G	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	COCIENTE QUE RESULTE DE DIVIDIR EL CAMPO 4E ENTRE EL 4F HASTA EL DIEZMILÉSIMO.
4H	IMPORTE DEL IMPAC PAGADO ACTUALIZADO PARA DETERMINAR LA DIFERENCIA	RESULTADO DE MULTIPLICAR LA CANTIDAD ANOTADA EN EL CAMPO 4D; POR EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DETERMINADO EN EL CAMPO 4G.



Apéndice 7 – Instructivo para el llenado del anexo 7

VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES DEL PERIODO			
A. IMPORTACIÓN DE BIENES INTANGIBLES Y SERVICIOS GRAVADOS A LA TASA DEL 15%	3	G. EXPORTACIONES (TASA DEL 0%)	7
B. OTROS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15%	4	H. OTROS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0%	8
C. SUMA DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 15% (A + B)		I. SUMA DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 0% (G + H)	
D. IMPORTACIÓN DE BIENES INTANGIBLES Y SERVICIOS GRAVADOS A LA TASA DEL 10%	5	J. SUMA DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS (C + F + I)	
E. OTROS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10%	6	K. VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO	9
F. SUMA DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 10% (D + E)		L. VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES QUE NO SEAN OBJETO DEL IMPUESTO	10
FI. SUMA DE IMPORTACIÓN DE BIENES INTANGIBLES Y SERVICIOS (A+D)		M. TOTAL DEL VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES DEL PERIODO (J + K + L)	

IVA ACREDITABLE DEL PERIODO			
N. TOTAL DE IVA TRASLADADO AL CONTRIBUYENTE	11	V. IVA PAGADO EN LA IMPORTACIÓN POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES Y SERVICIOS QUE SE UTILIZAN EXCLUSIVAMENTE PARA REALIZAR ACTOS O ACTIVIDADES POR LAS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO O NO SEA OBJETO DE LA LEY	18
		V. BIS IVA PAGADO EN LA IMPORTACIÓN POR ADQUISICIÓN DE BIENES TANGIBLES DISTINTOS DE LAS INVERSIONES QUE SE	18 BIS



		UTILICEN EXCLUSIVAMENTE PARA REALIZAR ACTOS O ACTIVIDADES POR LAS QUE NO SE ESTÁ OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO O NO SEAN OBJETO DEL MISMO.	
O. TOTAL DE IVA PAGADO EN LA IMPORTACIÓN: 01. BIENES 01.01 TANGIBLES 01.02 INTANGIBLES 02. SERVICIOS SUMA DE IVA PAGADO EN LA IMPORTACIÓN (O.01.01+O.01.02+ O.02)	12 12BIS 13	W. IVA PAGADO EN LA IMPORTACIÓN DE BIENES TANGIBLES QUE SON INVERSIONES DESTINADAS EXCLUSIVAMENTE PARA REALIZAR ACTOS O ACTIVIDADES POR LAS QUE NO SE ESTÁ OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO O QUE NO SEAN OBJETO DE LA LEY	19
P. TOTAL DE IVA TRASLADADO Y PAGADO (N + O)		X. IVA DE BIENES UTILIZADOS INDISTINTAMENTE PARA REALIZAR ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS Y ACTOS O ACTIVIDADES POR LAS QUE NO SE ESTÁ OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO QUE NO SEAN OBJETO DE LA LEY (P - U - V - VBIS -W)	
Q. IVA TRASLADADO POR ADQUISICIONES DE BIENES DISTINTOS DE LAS INVERSIONES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS O POR EL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES QUE SE UTILIZAN EXCLUSIVAMENTE PARA REALIZAR ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	14	Y. PROPORCIÓN UTILIZADA CONFORME A LOS ARTÍCULOS -5 y 5B DE LA LIVA	20 21
R. IVA PAGADO EN LA IMPORTACIÓN POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES (DISTINTOS DE LAS INVERSIONES), Y SERVICIOS QUE SE UTILIZAN EXCLUSIVAMENTE PARA REALIZAR ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS R. BIS IVA PAGADO EN LA IMPORTACIÓN DE BIENES TANGIBLES DISTINTOS DE LAS INVERSIONES; QUE SE UTILIZAN EXCLUSIVAMENTE PARA REALIZAR ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADAS	15 15 BIS	a. IVA ACREDITABLE DE BIENES UTILIZADOS INDISTINTAMENTE PARA REALIZAR ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS Y ACTOS O ACTIVIDADES POR LAS QUE NO SE ESTÁ OBLIGADO AL PAGO DEL IMPUESTO O QUE NO SEAN OBJETO DE LA LEY (X POR Y)	
S. IVA TRASLADADO POR LA ADQUISICIÓN DE INVERSIONES DESTINADAS EXCLUSIVAMENTE PARA REALIZAR ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	16	b. IVA ACREDITABLE (U + a)	
T. IVA PAGADO POR LA IMPORTACIÓN DE BIENES TANGIBLES QUE SON INVERSIONES DESTINADAS EXCLUSIVAMENTE PARA REALIZAR ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	17	c. MONTO ACREDITABLE ACTUALIZADO A INCREMENTAR DERIVADO DEL AJUSTE	22



U. TOTAL DE IVA CORRESPONDIENTE A ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS (Q + R + R BIS + S + T)		d. TOTAL DE IVA ACREDITABLE DEL PERIODO (b + c)	
---	--	---	--

SALDO A FAVOR DEL IVA DETERMINADO EN EL PERIODO				
e. IMPUESTO CAUSADO EN EL PERIODO AL 15%	23	i. IVA ACREDITABLE DEL PERIODO (igual a d)		
e1. IMPUESTO CAUSADO EN EL PERIODO AL 10%	23 BIS			
f. CANTIDAD ACTUALIZADA A REINTEGRARSE DERIVADA DEL AJUSTE	24	j. A FAVOR (h + i - f -g cuando g + f es menor que h+i)		
g. SUMA DE IMPUESTO CAUSADO (e+ e1))		k. DEVOLUCIÓN INMEDIATA OBTENIDA		26
h. IVA RETENIDO AL CONTRIBUYENTE	25	l. SALDO A FAVOR DEL PERIODO (j-k)		
DATOS PARA DETERMINAR LA PROPORCIÓN APLICADA 1				
	I. GRAVADOS	II. POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO	III. POR ACTIVIDADES QUE NO SEAN OBJETO DEL IMPUESTO	IV. TOTALES (I + II + III)
G. VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES	27	28	29	
H. IMPORTACION DE BIENES INTANGIBLES O SERVICIOS	30	31	32	
I. ENAJENACION DE ACTIVOS FIJOS, GASTOS Y CARGOS DIFERIDOS, ASÍ COMO LA ENAJENACIÓN DEL SUELO, SALVO QUE SEA PARTE DEL ACTIVO CIRCULANTE	33	34	35	
J. DIVIDENDOS		36	37	
K. ENAJENACION DE ACCIONES O PARTES SOCIALES DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO Y TITULOS DE CREDITO		38	39	



L. ENAJENACION DE MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA PIEZAS DE ORO Y PLATA Y "ONZAS TROY"		40	41	
M. INTERESES Y GANANCIA CAMBIARIA		42	43	
N. ENAJENACION A TRAVES DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO		44	45	
O. ENAJENACION DE BIENES ADQUIRIDOS POR DACION EN PAGO O ADJUDICACION	46	47	48	
P. OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS		49	50	
Q. ENAJENACIÓN DE LOS CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN INMOBILIARIOS NO AMORTIZABLES.				
R. TOTAL G - (H + I + J + K + L + M + N + O + P + Q)				



Apéndice 7A – Instructivo para el llenado del anexo 7A

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1
RFC 2
REGISTRO IMEX, EN SU CASO 3
PERÍODO 4

INTEGRACIÓN DEL IMPUESTO RETENIDO ACREDITADO

NUM	RFC DEL RETENEDOR	NOMBRE DEL RETENEDOR	IMPORTE RETENIDO	FECHA DE PAGO DE LA ADQUISICIÓN
5	6	7	8	10
		SUMA	\$	9

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DEL CONTRIBUYENTE QUE INTEGRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTE.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE INTEGRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO.
3	REGISTRO IMEX, EN SU CASO	SE ANOTARÁ, EN CASO DE TENERLO, EL REGISTRO IMEX QUE OTORGA LA SECRETARÍA DE ECONOMÍA.
4	PERÍODO	EL MES AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR Y EL IMPUESTO RETENIDO ACREDITADO.
5	NUM	NÚMERO CONSECUTIVO DE LOS RETENEDORES EN EL LISTADO.
6	RFC DEL RETENEDOR	REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DEL RETENEDOR Y QUE SE OBTIENE DE LA CONSTANCIA RELATIVA EMITIDA POR ESA PERSONA.
7	NOMBRE DEL RETENEDOR	NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA PERSONA QUE EFECTUO LA RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO QUE SE ACREDITE EN EL PERÍODO.
8	IMPORTE RETENIDO	LA CANTIDAD RETENIDA Y QUE SE OBTIENE DE LA CONSTANCIA RELATIVA EMITIDA POR EL RETENEDOR.
9	SUMA	



		SUMATORIA DE LOS IMPUESTOS RETENIDOS Y QUE COINCIDE CON EL IMPORTE SEÑALADO POR ESTE CONCEPTO EN EL ANEXO 7.
10	FECHA DE PAGO DE LA ADQUISICIÓN	LA FECHA DE PAGO DE LA ADQUISICIÓN QUE AMPARA LA CONSTANCIA QUE SE RELACIONA.

Nota: No se permiten duplicados en base a campo 6 + campo 10

Apéndice 7B – Instructivo para el llenado del anexo 7B

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL: **1** RFC: **2** EJERCICIO O PERÍODO: **3**

[illegible]

A. ACTIVIDADES GRAVADAS: _____
B. ACTIVIDAD TOTAL: _____
C. FACTOR (A/B): _____

[illegible]

D. TOTAL PASAJE Y CARGA: _____

E. TOTAL MIXTO: _____

F. TOTAL IVA ACREDITABLE (D+(E*C)): _____

DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR	
G. IMPUESTO CAUSADO:	_____
H. DIFERENCIA A FAVOR (G-F):	_____
I. IMPORTE SOLICITADO:	_____
J. DIFERENCIA (I-H):	_____

No.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA SOLICITANTE DE LA DEVOLUCIÓN.
2	RFC	REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE.
3	EJERCICIO O PERÍODO	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
4	CONCEPTO DE LOS INGRESOS	IDENTIFICAR EL TIPO DE ACTIVIDAD REALIZADA EN EL PERIODO. (TRANSPORTACIÓN NACIONAL DE PASAJEROS, TRANSPORTACIÓN INTERNACIONAL DE PASAJEROS Y/O CARGA).
5	PORCENTAJE DE LA TASA	DE LA ACTIVIDAD CITADA EN EL CONCEPTO DE LOS INGRESOS, IDENTIFICAR LA TASA DE IMPUESTO APLICABLE A DICHO ACTO. (NO GRAVADO, 0%, 10%, 11%, 15%, 16%).
6	PORCENTAJE DEL SERVICIO	PORCENTAJE DEL SERVICIO AL QUE LE CORRESPONDE UNA TASA RESPECTO A LA ACTIVIDAD REALIZADA.
7	IMPORTE	IMPORTE TOTAL DEL ACTO O ACTIVIDAD REALIZADA DEPENDIENDO DE LA ACTIVIDAD.
8	BASE PARA EL IVA	IMPORTE TOTAL DE LA ACTIVIDAD REALIZADA, IDENTIFICADA DE ACUERDO AL PORCENTAJE DEL SERVICIO Y POR TASA APLICABLE.



9	NO GRAVADO	ACTO O ACTIVIDAD NO GRAVABLE (NO AFECTA) PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (5).
10	IVA AL 0%	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SUJETO A LA TASA DEL 0%. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (5).
11	IVA AL 10%	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SUJETO A LA TASA DEL 10%. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (5).
12	IVA AL 11%	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SUJETO A LA TASA DEL 11%. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (5).
13	IVA AL 15%	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SUJETO A LA TASA DEL 15%. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (5).
14	IVA AL 16%	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SUJETO A LA TASA DEL 16%. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (5).
15	CONCEPTO DE LAS EROGACIONES	IDENTIFICAR LAS EROGACIONES REALIZADAS EN EL PERIODO DEPENDIENDO DE LA ACTIVIDAD A LA QUE SE LE ATRIBUYE DICHO GASTO.
16	PORCENTAJE DE LA TASA	DE LA ACTIVIDAD CITADA EN EL CONCEPTO DE LAS EROGACIONES, IDENTIFICAR LA TASA DE IMPUESTO APLICABLE A DICHO ACTO. (NO GRAVADO, 0%, 10%, 11%, 15%, 16%).
17	PORCENTAJE DEL SERVICIO	PORCENTAJE DEL SERVICIO AL QUE LE CORRESPONDE UNA TASA RESPECTO A LA ACTIVIDAD REALIZADA.
18	IMPORTE	IMPORTE TOTAL DEL ACTO O ACTIVIDAD REALIZADA DEPENDIENDO DE LA ACTIVIDAD.
19	BASE PARA EL IVA	IMPORTE TOTAL DE LA ACTIVIDAD REALIZADA, IDENTIFICADA DE ACUERDO AL PORCENTAJE DEL SERVICIO Y POR TASA APLICABLE.
20	NO GRAVADO	ACTO O ACTIVIDAD NO GRAVABLE (NO AFECTA) PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (16).
21	IVA AL 0%	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SUJETO A LA TASA DEL 0%. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (16).
22	IVA AL 10%	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SUJETO A LA TASA DEL 10%. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (16).
23	IVA AL 11%	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SUJETO A LA TASA DEL 11%. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (16).
24	IVA AL 15%	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SUJETO A LA TASA DEL 15%. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (16).
25	IVA AL 16%	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SUJETO A LA TASA DEL 16%. CAMPO AUTOMÁTICO DE ACUERDO A LO SELECCIONADO EN EL CAMPO (16).
A	ACTIVIDADES GRAVADAS	TOTAL DE ACTIVIDADES GRAVADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (SUMA DE LOS TOTALES DE LOS CAMPOS 10,11,12,13,14)
B	ACTIVIDAD TOTAL	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO (INCLUYE LA TASA DEL 0%, 10%, 11%, 15%, 16% Y ACTOS NO GRAVADOS PARA EFECTOS DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO)
C	FACTOR (A/B)	COSCIENTE DE A/B, A CUATRO DECIMALES.
D	TOTAL PASAJE Y CARGA	



		TOTAL DE ACTIVIDADES GRAVADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (SUMA DE LOS TOTALES DE LOS CAMPOS 21,22,23,24,25 SI DE ACUERDO AL CAMPO 15 SON PASAJE Y CARGA)
E	TOTAL MIXTO	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO (INCLUYE LA TASA DEL 0%, 10%, 11%, 15%, 16% Y ACTOS NO GRAVADOS PARA EFECTOS DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN BASE AL CAMPO 15 SI SON MIXTO)
F	TOTAL IVA ACREDITABLE (D+(E*C))	LA SUMA DEL TOTAL DE PASAJE Y CARGA, MÁS EL RESULTADO DE LA MULTIPLICACIÓN DEL TOTAL MIXTO POR EL FACTOR.
G	IMPUESTO CAUSADO	TOTAL DE ACTIVIDADES GRAVADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (SUMA DE LOS TOTALES DE LOS CAMPOS 10,11,12,13,14)
H	DIFERENCIA A FAVOR (G-F)	DIFERENCIA DEL IMPUESTO CAUSADO MENOS EL TOTAL DE IVA ACREDITABLE.
I	IMPORTE SOLICITADO	IMPORTE POR EL QUE SE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN/COMPENSACIÓN.
J	DIFERENCIA (I-H)	DIFERENCIA DEL IMPUESTO SOLICITADO MENOS LA DIFERENCIA A FAVOR.



Apéndice 8 - Instructivo para el llenado del anexo 8

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (1) IMPUESTO SOLICITADO (3) EJERCICIO 5 TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA N NCF C CD CCF (6)				RFC (2) IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO (4) SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR (7)																											
FECHA DE PRESENTACIÓN (8)				<table border="1"><tr><td>Tipo de declara</td><td>Num de operación</td><td>Importe declarado</td><td>Fecha</td></tr><tr><td>Normal</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>1a Complementaria:</td><td>(7a)</td><td>(7b)</td><td>(7c)</td></tr><tr><td>2a Complementaria</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>3a Complementaria</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>4a Complementaria</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>				Tipo de declara	Num de operación	Importe declarado	Fecha	Normal				1a Complementaria:	(7a)	(7b)	(7c)	2a Complementaria				3a Complementaria				4a Complementaria			
Tipo de declara	Num de operación	Importe declarado	Fecha																												
Normal																															
1a Complementaria:	(7a)	(7b)	(7c)																												
2a Complementaria																															
3a Complementaria																															
4a Complementaria																															
DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS																															
PAGO PROVISIONAL DEL MES DE	3 NÚMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN	TIPO DECLARACIÓN (10)			ISR	IMPAC	EFFECTIVO	ESTÍMULO FISCAL	COMPENSACIÓN	AVISO COMP.																					
		N	C																												
		FECHA DE OPERACIÓN																													
		DÍA	MES	AÑO																											
ENERO				11	12	13	14	15		16																					
FEBRERO																															
MARZO																															
ABRIL																															
MAYO																															
JUNIO																															
JULIO																															
AGOSTO																															
SEPTIEMBRE																															
OCTUBRE																															
NOVIEMBRE																															
DICIEMBRE																															
a. SUMA PAGOS PROVISIONALES																															
b. RETENIDO					17																										
c. RETENIDO DIRECTO EN EL EXTRANJERO					18																										
e. SUMAS (a+b+c)																															
d. IMPUESTO ANUAL					18-bis																										
f. TOTAL DE IMPTO. PAGADO (d+e)																															

DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS		ISR		IMPAC	
A. TOTAL DE INGRESOS // M. VALOR PROMEDIO DE ACTIVOS	\$	19			26
B. DEDUCCIONES AUTORIZADAS // N. VALOR PROMEDIO DE DEUDAS	\$	20			27
C. UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL (A-B) // Ñ. VALOR DEL ACTIVO (M-N)					
D. AMORTZN. PERD. FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES // O. INPC	\$	21			
E. RESULTADO FISCAL (C-D) // P. FACTOR (O/MO2)					
F. IMPUESTO CAUSADO (23%) // Q. IMPUESTO CAUSADO (18%)	\$	22			31
R. IMPUESTO ACTUALIZADO 5-A (P x Q)					32
H. REDUCCIONES // S. REDUCCIONES	\$	23			33
I. IMPUESTO DEL EJERCICIO (F-H) // T. IMPUESTO DEL EJERCICIO (Q ó R-S)					
J. OTROS ACREDITAMIENTOS // U. ACREDITAMIENTO	\$	24			34
K. ESTÍMULOS FISCALES // V. ESTÍMULOS FISCALES	\$	25			35
L. IMPUESTO DETERMINADO (I-J-K) // V. IMPUESTO DETERMINADO (T-U-V)					
DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR					
		ISR		IMPAC	
a. IMPUESTO DEL EJERCICIO	\$	36	\$	39	
b. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO	\$	37	\$	40	
c. DIFERENCIA (a-b)			\$	41	
d. EXCESO ISR ACRED. CONTRA IMPAC	\$	38	\$	42	
e. CANTIDAD A DEVOLVER (c-d)					



NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	EL NOMBRE, LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL QUE SOLICITA SOLICITANTE DE LA DEVOLUCIÓN.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN.
3	IMPUESTO SOLICITADO.	IMPUESTO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN.
4	IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO.	MONTO DEL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
5	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
6	TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR.	MARCAR SI EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA, SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, NORMAL POR CORRECCIÓN FISCAL COMPLEMENTARIA, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN, COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL.
7	DATOS DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA.	SI PROVIENE DE UNA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR.
7A	NÚMERO DE LA OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN.	EL NÚMERO DE LA OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA LA DECLARACIÓN EN EL SAT.
7B	IMPORTE DECLARADO.	IMPORTE DEL SALDO A FAVOR DETERMINADO EN CADA UNA DE LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS.
7C	FECHA.	DÍA, MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT CADA UNA DE LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS QUE SE LISTAN.
8	FECHA DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN EN LA QUE MANIFESTÓ EL SALDO A FAVOR.	DÍA, MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT LA DECLARACIÓN DEL ORIGEN DEL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
9	NÚMERO DE LA OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON EL QUE FUE REGISTRADO EL IMPORTE DE SU PAGO O PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN PROVISIONAL POR CADA MES QUE SE LISTE EN LA COLUMNA. EN EL CASO DE HABER PRESENTADO NORMAL Y COMPLEMENTARIA, LISTAR CADA UNA DE ELLAS CON LA REFERENCIA RELATIVA.
10	TIPO DE DECLARACIÓN	MARCAR A QUE TIPO DE DECLARACIÓN SE REFIERE NORMAL O COMPLEMENTARIA
11	FECHA.	FECHA EN QUE PRESENTÓ EL PAGO PROVISIONAL, LISTANDO CADA UNO DE ELLOS POR DÍA, MES Y AÑO, EN ORDEN DE FECHA DE PRESENTACIÓN.
12	ISR.	IMPORTE DEL PAGO EFECTUADO, ANOTANDO EL CORRESPONDIENTE A CADA MES Y TIPO DE DECLARACIÓN.
13	IMPAC.	IMPORTE DEL PAGO EFECTUADO, ANOTANDO EL CORRESPONDIENTE A CADA MES Y TIPO DE DECLARACIÓN.





14	EFFECTIVO.	EL IMPORTE DEL PAGO PROVISIONAL QUE PAGO A TRAVÉS DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA POR CADA ENTERO EFECTUADO MENSUAL.
15	COMPENSACIÓN O ESTÍMULO.	EN EL CASO DE QUE LA OBLIGACIÓN SE HAYA EXTINGUIDO CON LA COMPENSACIÓN DE OTRO SALDO A FAVOR O DE LA APLICACIÓN DE UN ESTÍMULO FISCAL.
16	AVISO DE COMPENSACIÓN.	LA REFERENCIA DEL NÚMERO DE CONTROL QUE SE ASIGNÓ A SU AVISO DE COMPENSACIÓN EN SU RECEPCIÓN POR EL SAT, CUANDO HAYA EXTINGUIDO LA OBLIGACIÓN DEL PAGO PROVISIONAL A TRAVÉS DE COMPENSACIÓN.
17	RETENIDO.	IMPORTE DEL RETENIDO Y QUE SEÑALÓ EN SU DECLARACIÓN ANUAL Y EN EL ANEXO 13.
18	RETENIDO DIRECTO EN EL EXTRANJERO.	IMPORTE DEL RETENIDO Y QUE SEÑALÓ EN SU DECLARACIÓN ANUAL Y EN EL ANEXO 13.
19	TOTAL DE INGRESOS.	IMPORTE DE LOS INGRESOS ACUMULABLES, QUE DEBE COINCIDIR CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
20	DEDUCCIONES AUTORIZADAS.	IMPORTE DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS, QUE DEBE COINCIDIR CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
21	AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.	IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN Y ORIGEN.
22	IMPUESTO CAUSADO	IMPORTE DEL IMPUESTO QUE DETERMINÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL, A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
23	REDUCCIONES	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, ORIGEN Y FUNDAMENTO LEGAL.
24	OTROS ACREDITAMIENTOS	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, ORIGEN Y FUNDAMENTO LEGAL.
25	ESTÍMULOS FISCALES	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.

		NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.
26	VALOR PROMEDIO DE ACTIVOS.	EL IMPORTE QUE DETERMINÓ POR ESTE CONCEPTO Y QUE COINCIDE CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
27	VALOR PROMEDIO DE DEUDAS.	EL IMPORTE QUE DETERMINO POR ESTE CONCEPTO Y QUE COINCIDE CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
28 Y 29	INPC	EN EL SUPUESTO DE QUE EL IMPAC LO CAUSE CONFORME AL ARTÍCULO 5 A DE LA LEY DE LA MATERIA, DEBERÁ ANOTAR LOS INPC RELATIVOS A JUNIO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR AL QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO Y EL DE JUNIO DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
30	EJERCICIO BASE.	LA REFERENCIA DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR AL DEL EJERCICIO QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR DE QUE SE TRATA.
31	IMPUESTO CAUSADO IMPAC.	IMPORTE DEL IMPUESTO QUE DETERMINÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
32	IMPUESTO ACTUALIZADO IMPAC.	EN EL CASO DE QUE LA CONTRIBUYENTE UTILICE PARA DETERMINAR EL IMPAC CON BASE EN EL ARTÍCULO 5 A LIMPAC, DETERMINA ESTE IMPORTE ACTUALIZANDO EL IMPAC CAUSADO CON EL FACTOR CITADO. EL RESULTADO DEBE COINCIDIR CON EL MANIFESTADO EN LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
33	REDUCCIONES	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, ORIGEN Y FUNDAMENTO LEGAL.
34	ACREDITAMIENTO	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
35	ESTÍMULOS FISCALES IMPAC.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
36	IMPUESTO DEL EJERCICIO (ISR).	EL ISR DEL EJERCICIO QUE DEBERÁ COINCIDIR CON EL DE LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MUESTRA EL SALDO SOLICITADO.
37	TOTAL DE IMPUESTO PAGADO.	EL IMPORTE QUE CORRESPONDA A LA SUMA TOTAL DEL IMPUESTO PAGADO Y QUE DEBE COINCIDIR CON EL ANOTADO EN LA DECLARACIÓN ANUAL Y DETERMINADO EN LA SECCIÓN DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DEL MISMO ANEXO.



38	EXCESO DE ISR ACREDITADO CONTRA IMPAC.	SI IMPAC ES MAYOR A ISR, ANOTARÁ EL RESULTADO DEL IMPAC DEL EJERCICIO MENOS LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS, CUANDO ESTE IMPORTE SEA MENOR.
39	IMPUESTO DEL EJERCICIO (IMPAC).	EL IMPORTE DEL IMPAC DEL EJERCICIO QUE COINCIDE CON EL MANIFESTADO EN LA DECLARACIÓN ANUAL QUE MUESTRA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
40	TOTAL DE IMPUESTO PAGADO.	EL IMPORTE TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES EXCLUSIVAMENTE DEL IMPAC.
41	DIFERENCIA A CARGO IMPAC.	LA DIFERENCIA DEL IMPUESTO DEL EJERCICIO DE IMPAC MENOS LOS PAGOS PROVISIONALES EXCLUSIVOS DEL IMPAC, CUANDO EXISTE SALDO A CARGO DEL MISMO IMPUESTO.
42	EXCESO DE ISR ACREDITADO CONTRA IMPAC. COLUMNA IMPAC.	SI SE DETERMINA IMPAC A CARGO DESPUÉS DE LA APLICACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES REALIZADOS POR LA MISMA MATERIA, SE PODRÁ ACREDITAR EL EXCESO DEL ISR DETERMINADO EN EL EJERCICIO (ISR DETERMINADO MENOS LOS PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO GRAVAMEN).



Apéndice 8Bis– Instructivo para el llenado del anexo 8Bis.

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1
EJERCICIO FISCAL 3
TIPO DE TRÁMITE 4
IMPORTE SOLICITADO EN
DEVOLUCIÓN O COMPENSADO 5

R. F. C. 2

DECLARACIONES PRESENTADAS DEL PERIODO EN EL QUE GENERÓ EL SALDO A FAVOR 8

Tipo de declaración	Número de operación	Importe declarado	Fecha
Normal			
1a Complementaria	8a	8b	8c
2a Complementaria			
3a Complementaria			
4a Complementaria			

TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR

☐ N ☐ C ☐ CD ☐ CC 6

FECHA DE PRESENTACIÓN 7

DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS	I. S. R.	IETU
A. TOTAL DE INGRESOS // K. TOTAL DE INGRESOS	9	16
B. DEDUCCIONES AUTORIZADAS // L. DEDUCCIONES AUTORIZADAS	10	17
C. UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL (A-B) // M. BASE GRAVABLE (K-L)		
D. AMORTIZACIÓN DE PERD. DE E.J. ANT. //	11	
E. RESULTADO FISCAL (C-D) //		
F. IMPUESTO DEL EJERCICIO // N. IMPUESTO DETERMINADO	12	
G. REDUCCIONES ISR // O. CRÉDITO POR DEDUCCIONES MAYORES	13	18
H. OTROS ACREDITAMIENTOS // P. ACREDITAMIENTOS AUTORIZADOS	14	19
I. ESTÍMULOS FISCALES //	15	
J. IMPUESTO DETERMINADO (F-G-H-I) // Q. IMPUESTO A CARGO (N-O-P)		20

SUMA DE LOS PAGOS PROVISIONALES DE I. S. R. EFECTUADOS EN EL EJERCICIO

PAGO PROVISIONAL DEL MES DE:	TIPO DE DECLARACIÓN	NÚMERO DE OPERACIÓN	FECHA DE PRESENTACIÓN	I. S. R.	EFFECTIVO	OTROS ACREDITAMIENTOS	IDE	COMPENSACIÓN	REFERENCIA DE LA COMPENSACIÓN
			DÍA MES AÑO						
ENERO	21	22	23	24	25	26	27	28	29
FEBRERO									
MARZO									
ABRIL									
MAYO									
JUNIO									
JULIO									
AGOSTO									
SEPTIEMBRE									
OCTUBRE									
NOVIEMBRE									
DICIEMBRE									
a. SUMA DE PAGOS PROVISIONALES				30					
b. IMPUESTO ANUAL				31					
c. I. S. R. RETENIDO				32					
d. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO (a+b+c)									

DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR

	I. S. R.	I. E. T. U.
a. IMPUESTO DEL EJERCICIO // I. IMPUESTO A CARGO	33	37
b. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO // j. PAGOS PROVISIONALES	34	38
c. IDE ACREDITABLE DEL EJERCICIO (SIN INCLUIR LA APLICACIÓN EN PP)	35	
d. DIFERENCIA (a-b-c) // k. DIFERENCIA (i-j)		
e. IMPORTE DE LA(S) DEVOLUCIONES O COMPENSACIONES EFECTUADAS	36	
h. REMANENTE SUSCEPTIBLE DE DEVOLUCIÓN (d-e)		

No.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA.
2	R. F. C.	EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.



3	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
4	TIPO DE TRÁMITE.	INDICAR SI SE TRATA DE DEVOLUCIÓN O COMPENSACIÓN DEL SALDO A FAVOR.
5	IMPORTE SOLICITADO EN DEVOLUCIÓN O COMPENSADO.	MONTO DEL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
6	TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR.	MARCAR SI EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, COMPLEMENTARIA, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN O COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL.
7	FECHA DE PRESENTACIÓN.	DÍA, MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT LA DECLARACIÓN EN LA QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR DE QUE SE TRATA.
8	DECLARACIONES PRESENTADAS DEL PERIODO EN EL QUE GENERÓ EL SALDO A FAVOR .	HISTORIA DE TODAS LAS DECLARACIONES PRESENTADAS POR LA CONTRIBUYENTE POR EL PERIODO EN EL CUAL GENERÓ EL SALDO A FAVOR.
8a	NÚMERO DE OPERACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON QUE FUERON RECIBIDAS Y REGISTRADAS EN EL SAT DE CADA UNA DE LAS DECLARACIONES QUE SE LISTAN.
8b	IMPORTE DECLARADO.	IMPORTE DEL SALDO A FAVOR DETERMINADO EN CADA UNA DE LAS DECLARACIONES QUE SE LISTAN.
8c	FECHA.	DÍA MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT CADA UNA DE LAS DECLARACIONES QUE SE LISTAN.
9	TOTAL DE INGRESOS.	IMPORTE DE LOS INGRESOS ACUMULABLES, PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, QUE DEBE COINCIDIR CON EL DE LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR.
10	DEDUCCIONES AUTORIZADAS.	IMPORTE DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS, PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, QUE DEBE COINCIDIR CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR.
11	AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.	IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR.

NOTA. EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN Y ORIGEN, EL IMPORTE ANOTADO DEBERÁ COINCIDIR CON EL QUE SE MUESTRE EN EL ANEXO 8B.

12	IMPUESTO DEL EJERCICIO.	IMPORTE A FAVOR DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DETERMINADO EN LA DECLARACIÓN ANUAL DEFINITIVA.
13	REDUCCIONES ISR.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.



NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DE LAS MISMAS Y SU FUNDAMENTO LEGAL.

14	OTROS ACREDITAMIENTOS ISR.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
----	----------------------------	---

NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DE LOS MISMOS Y SU FUNDAMENTO LEGAL.

15	ESTÍMULOS FISCALES ISR.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR.
----	-------------------------	---

NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO 8C EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DE LOS MISMOS Y SU FUNDAMENTO LEGAL.

16	TOTAL DE INGRESOS.	IMPORTE DE LOS INGRESOS GRAVADOS, PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA, QUE DEBE COINCIDIR CON EL DE LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR.
17	DEDUCCIONES AUTORIZADAS.	IMPORTE DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS, PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA, QUE DEBE COINCIDIR CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR.
18	CRÉDITO POR DEDUCCIONES MAYORES.	IMPORTE DEL CRÉDITO DETERMINADO EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 11 DE LA LEY DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA, QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR.
19	ACREDITAMIENTOS AUTORIZADOS	IMPORTE DE LOS ACREDITAMIENTOS AUTORIZADOS EN LA LEY DE LA MATERIA.

NOTA: EN ESTE CASO, POR CADA ACREDITAMIENTO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.

20	IMPUESTO A CARGO.	IMPORTE DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA QUE DEBE COINCIDIR CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
21	TIPO DE DECLARACIÓN	INDICAR A QUÉ TIPO DE DECLARACIÓN SE REFIERE, NORMAL (N) O COMPLEMENTARIA (C).
22	NÚMERO DE OPERACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON EL QUE FUERON RECIBIDOS Y REGISTRADOS LOS PAGOS PROVISIONALES DE ISR CORRESPONDIENTES A CADA UNO DE LOS MESES QUE SE LISTEN EN LA COLUMNA. EN EL CASO DE HABER PRESENTADO NORMAL Y COMPLEMENTARIA, LISTAR LA QUE CORRESPONDA A LA ÚLTIMA DECLARACIÓN PRESENTADA.
23	FECHA DE PRESENTACIÓN.	DÍA, MES Y AÑO EN QUÉ PRESENTÓ ANTE EL SAT CADA UNO DE LOS PAGOS PROVISIONALES.
24	ISR.	IMPORTE DEL PAGO EFECTUADO ANOTANDO EL CORRESPONDIENTE A CADA PAGO PROVISIONAL Y TIPO DE DECLARACIÓN LISTADOS EN LA COLUMNA.



25	EFFECTIVO.	IMPORTE DEL PAGO PROVISIONAL PAGADO A TRAVÉS DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA POR CADA ENTERO MENSUAL EFECTUADO.
26	OTROS ACREDITAMIENTOS.	ACREDITAMIENTOS APLICADOS CONTRA EL PAGO PROVISIONAL, AUTORIZADOS POR LA LEGISLACIÓN CORRESPONDIENTE. EJ. SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, ISR POR DIVIDENDOS, ETC.
27	IDE.	CORRESPONDE AL IMPORTE DEL IDE ACREDITADO CONTRA EL PAGO PROVISIONAL DEL ISR.
28	COMPENSACIÓN.	EN CASO DE HABER EXTINGUIDO LA OBLIGACIÓN MEDIANTE LA FIGURA DE LA COMPENSACIÓN DE SALDOS A FAVOR, ANOTAR EL IMPORTE.
29	REFERENCIA DE LA COMPENSACIÓN.	EL NÚMERO DE CONTROL QUE SE ASIGNÓ A LA RECEPCIÓN DEL F3241 RELATIVO A LA COMPENSACIÓN EFECTUADA A QUE SE REFIERE EL PUNTO 27 ANTERIOR.
30	SUMA DE PAGOS PROVISIONALES.	SUMATORIA DE LAS CANTIDADES QUE POR ENTERO DE PAGOS PROVISIONALES SE EFECTUARON.
31	IMPUESTO ANUAL.	EN SU CASO, EL IMPUESTO A CARGO DETERMINADO Y PAGADO EN LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO.
32	I.S.R. RETENIDO.	IMPORTE DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO Y QUE SEÑALÓ EN SU DECLARACIÓN ANUAL Y EN EL FORMATO ANEXO 8A.
33	IMPUESTO DEL EJERCICIO.	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DETERMINADO EN LA DECLARACIÓN DEFINITIVA DEL EJERCICIO EN EL QUE DETERMINA EL IMPORTE A FAVOR Y QUE ES IGUAL AL DETERMINADO EN EL RENGLÓN J DEL APARTADO " DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS" DE ESTE MISMO ANEXO.
34	TOTAL DEL IMPUESTO PAGADO.	SUMATORIA DEL IMPUESTO PAGADO, SE ENCUENTRA DETERMINADO EN LA SECCIÓN "SUMA DE LOS PAGOS EFECTUADOS EN EL EJERCICIO", DE ESTE MISMO ANEXO.
35	IDE ACREDITABLE DEL EJERCICIO.	CORRESPONDE AL IDE QUE SE ACREDITA EN LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO, EN SU CASO.
36	IMPORTE DE LAS DEVOLUCIONES Y/O COMPENSACIONES EFECTUADAS.	IMPORTE SOLICITADO EN DEVOLUCIÓN CON ANTERIORIDAD O COMPENSADO, RESPECTO DEL EJERCICIO POR EL CUAL PRESENTA LA SOLICITUD DE DEVOLUCIÓN DEL REMANENTE O DEL CUAL DISPUSO A TRAVÉS DE LA FIGURA DE LA COMPENSACIÓN, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 23 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN. DEBERÁ ANOTARSE A VALOR HISTÓRICO.
37	IMPUESTO DEL EJERCICIO.	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA DETERMINADO EN LA DECLARACIÓN DEFINITIVA DEL EJERCICIO EN EL QUE DETERMINA EL IMPORTE A FAVOR Y QUE ES IGUAL AL DETERMINADO EN EL RENGLÓN Q DEL APARTADO " DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS" DE ESTE MISMO ANEXO.
38	PAGOS PROVISIONALES	IMPORTE DE LOS PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA EFECTIVAMENTE PAGADOS EFECTUADOS EN EL EJERCICIO FISCAL DE QUE SE TRATE.



Apéndice 8A– Instructivo para el llenado del anexo 8A

DENOMINACION O RAZÓN SOCIAL: 1

RFC: 2

EJERCICIO FISCAL: 3

RETENIDO EN MONEDA NACIONAL

INSTITUCIÓN BANCARIA (4)	NO. CUENTA (5)	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL
		6												
TOTAL														
Importe según declaración														7
Diferencia														

RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA

RETIENDE EN MONEDA EXTRANJERA														
INST. BANCARIA O EMPRESA (8)	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL	
Importe retenido	9													
Tipo de cambio	10													
Total en M.N.														
INST BANCARIA O EMPRESA (8)	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL	
Importe Retenido	9													
Tipo de Cambio	10													
Total en M.N.														
					Gran total (=suma de los totales en M.N.)									
					Importe según declaración									11
					Diferencia									

RETENIDO EN EL EXTRANJERO, ACREDITABLE EN TERMINOS DEL ARTICULO 6 DE LA LISR.

RETIENDE EN EL EXTRANJERO, ACREDITABLE EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 3.º														
INST BANCARIA O EMPRESA	(12)	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL
Importe retenido		13												
Tipo de cambio		14												
Total en M.N.														
INST BANCARIA O EMPRESA	(12)	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL
Importe retenido		13												
Tipo de cambio		14												
Total en M.N.														
Gran total (=suma de los totales en M.N.)														
Importe según declaración														15
Diferencia														

NO.	CONCEPTO	SE DEBE ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	EL NOMBRE, LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN.



3	EJERCICIO FISCAL.	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL IMPUESTO RETENIDO ACREDITADO.
4	INSTITUCIÓN BANCARIA.	DENOMINACIÓN DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA QUE RETIENE EL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
5	NÚMERO DE CUENTA.	NÚMERO DE CUENTA O INVERSIÓN BANCARIA QUE ORIGINA LA RETENCIÓN DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
6	IMPORTE MENSUAL RETENIDO.	CANTIDAD RETENIDA POR LA INSTITUCIÓN BANCARIA QUE SE LISTA.
7	IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN.	LA CANTIDAD TOTAL ANUALIZADA QUE SUMAN LAS RETENCIONES DE LA QUE FUE SUJETA POR LAS INSTITUCIONES BANCARIAS Y QUE ANOTÓ EN SU DECLARACIÓN ANUAL.
8	INSTITUCIÓN BANCARIA O EMPRESA DEL EXTRANJERO.	DENOMINACIÓN DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA O DENOMINACIÓN, RAZÓN SOCIAL O NOMBRE DE LA EMPRESA QUE RETIENE EL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
9	IMPORTE MENSUAL RETENIDO.	CANTIDAD RETENIDA EN EL MES DE QUE SE TRATE POR LA INSTITUCIÓN BANCARIA QUE SE LISTA.
10	TIPO DE CAMBIO.	TIPO DE CAMBIO OFICIAL DE LA MONEDA NACIONAL EN RELACIÓN CON LA QUE SE RETUVO PARA SU CONVERSIÓN.
11	IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN.	LA CANTIDAD TOTAL QUE SUMAN LAS RETENCIONES MENSUALES DE LA QUE FUE SUJETA POR LAS INSTITUCIONES BANCARIAS Y QUE ANOTÓ EN SU DECLARACIÓN.
12	INSTITUCIÓN BANCARIA O EMPRESA DEL EXTRANJERO.	DENOMINACIÓN DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA O DENOMINACIÓN, RAZÓN SOCIAL O NOMBRE DE LA EMPRESA QUE RETIENE EL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
13	IMPORTE MENSUAL RETENIDO.	CANTIDAD RETENIDA EN EL MES DE QUE SE TRATE POR LA INSTITUCIÓN BANCARIA O EMPRESA QUE SE LISTA.
14	TIPO DE CAMBIO.	TIPO DE CAMBIO OFICIAL DE LA MONEDA NACIONAL EN RELACIÓN CON LA QUE SE RETUVO PARA SU CONVERSIÓN.
15	IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN.	LA CANTIDAD TOTAL QUE SUMAN LAS RETENCIONES DE LA QUE FUE SUJETA POR LAS INSTITUCIONES BANCARIAS Y QUE ANOTÓ EN SU DECLARACIÓN.

Apéndice 8A Bis- Instructivo para el llenado del anexo 8A Bis

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	1
R. F. C.	2
EJERCICIO FISCAL	3

IMPORTE RETENIDO EN MONEDA NACIONAL

CANTIDAD RETENIDA EN MONEDA NACIONAL														
RETENEDOR	No. DE CUENTA O CONTRATO	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL
4	5	6												
SUMAS MENSUALES														Suma
													Importe según declaración	7
													Diferencia	

IMPORTE RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA

[illegible]

RETENEDOR	8	No. DE CUENTA O CONTRATO												9
CONCEPTO		ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL
a. Retenido		10												
b. Tipo de cambio		11												
c. TOTAL EN MONEDA NACIONAL (a por b)														
TOTAL EN MONEDA NACIONAL (suma de c.)														
										Gran total (Suma de los totales en moneda nacional)				
										Importe según declaración				12
										Diferencia				

IMPORTE PAGADO EN EL EXTRANJERO, DETERMINADOS EN TÉRMINOS DEL ARTICULO 6 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

PAIS EN EL QUE SE PAGO EL IMPUESTO	13	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	
d. Pagado								14						
e. Tipo de cambio								15						
f. TOTAL EN MONEDA NACIONAL (d por e)														
										g. Gran total (Suma de f)				
										h. Porcentaje acreditable				16
										Impuesto acreditable (e por f)				
										Importe según declaración				17
										Diferencia				

RESUMEN	
CONCEPTO	IMPORTE
I. ISR RETENIDO EN MONEDA NACIONAL	18
II. ISR RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA	19
III. ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO	20
SUMA IMPUESTOS RETENIDOS (a+b+c)	

No.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
2	R. F. C.	EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
3	EJERCICIO FISCAL.	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL IMPUESTO RETENIDO ACREDITADO.
4	RETENEDOR.	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA EMPRESA QUE RETIENE EL IMPUESTO DERIVADO DE PAGO DE INTERESES EN MONEDA NACIONAL, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 58 O 160 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.



5	NO. DE CUENTA O CONTRATO.	NÚMERO DE CUENTA O CONTRATO DEL CUAL SE DERIVA LA RETENCIÓN EN MONEDA NACIONAL DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
6	IMPORTE MENSUAL RETENIDO.	IMPORTE MENSUAL RETENIDO EN MONEDA NACIONAL POR QUIEN EFECTUÓ EL PAGO DE INTERESES QUE DIO ORIGEN AL IMPUESTO QUE SE ACREDITA.
7	IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN.	LA CANTIDAD TOTAL ANUALIZADA QUE CORRESPONDA A LA SUMA DE LAS RETENCIONES EN MONEDA NACIONAL DERIVADAS DE LOS INTERESES COBRADOS EN EL EJERCICIO Y QUE DEBE COINCIDIR CON EL VALOR MANIFESTADO EN LA ÚLTIMA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR.
8	RETENEDOR.	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA EMPRESA QUE RETIENE EL IMPUESTO DERIVADO DE PAGO DE INTERESES EN MONEDA EXTRANJERA, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 58 O 160 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
9	NO. DE CUENTA O CONTRATO.	NÚMERO DE CUENTA O CONTRATO DEL CUAL SE DERIVA LA RETENCIÓN EN MONEDA EXTRANJERA DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
10	IMPORTE MENSUAL RETENIDO.	IMPORTE MENSUAL RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA POR QUIEN EFECTUÓ EL PAGO DE INTERESES QUE DIO ORIGEN AL IMPUESTO QUE SE ACREDITA.
11	TIPO DE CAMBIO.	TIPO DE CAMBIO OFICIAL DE LA MONEDA NACIONAL EN RELACIÓN CON LA QUE SE RETUVO PARA SU CONVERSIÓN.
12	IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN.	LA CANTIDAD TOTAL ANUALIZADA QUE CORRESPONDA A LA SUMA DE LAS RETENCIONES EN MONEDA EXTRANJERA DERIVADAS DE LOS INTERESES COBRADOS EN EL EJERCICIO Y QUE DEBE COINCIDIR CON EL VALOR MANIFESTADO EN LA ÚLTIMA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR.
13	PAÍS EN EL QUE SE PAGÓ EL IMPUESTO.	PAÍS EN EL QUE SE UBICA LA FUENTE DE INGRESOS POR LOS QUE SE PAGÓ EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
14	IMPORTE MENSUAL PAGADO.	EL IMPORTE MENSUAL QUE SE PAGO EN EL EXTRANJERO POR LA FUENTE DE RIQUEZA EN EL MISMO.
15	TIPO DE CAMBIO.	TIPO DE CAMBIO OFICIAL DE LA MONEDA NACIONAL EN RELACIÓN CON LA QUE SE PAGÓ PARA SU CONVERSIÓN.
16	PORCIENTO ACREDITABLE.	TRATÁNDOSE DE INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS POR SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MÉXICO, EL PORCIENTO QUE CORRESPONDA AL DIVIDENDO O UTILIDAD PERCIBIDO POR EL RESIDENTE EN MÉXICO.
17	IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN.	LA CANTIDAD TOTAL ANUALIZADA QUE CORRESPONDA A LA SUMA DEL IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO ACREDITABLE, CONVERTIDA A MONEDA NACIONAL Y QUE DEBE COINCIDIR CON EL VALOR MANIFESTADO EN LA ÚLTIMA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR.



18	ISR RETENIDO EN MONEDA NACIONAL.	ESTE IMPORTE CORRESPONDE AL DETERMINADO EN EL RENGLÓN 7.
19	ISR RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA CONVERTIDO A MONEDA NACIONAL.	ESTE IMPORTE CORRESPONDE AL DETERMINADO EN EL RENGLÓN 12.
20	ISR PAGADO EN EL EXTRANJERO CONVERTIDO A MONEDA NACIONAL.	ESTE IMPORTE CORRESPONDE AL DETERMINADO EN EL RENGLÓN 17.



Apéndice 8B– Instructivo para el llenado del anexo 8B.

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1
R. F. C. 2
IMPORTE DE SALDO A FAVOR 3
EJERCICIO FISCAL 4

Ejercicio Fiscal 5	<input type="text"/>	Número de operación 6	<input type="text"/>	Fecha de presentación 7	<input type="text"/>
A. Pérdida Fiscal 8	<input type="text"/>	E. Factor de actualización (segunda actualización, año de aplicación) 14	<input type="text"/>	I. Factor de actualización 20	<input type="text"/>
B. Utilidad Fiscal 9	<input type="text"/>	INPC más reciente 15	<input type="text"/>	INPC más reciente 21	<input type="text"/>
C. Factor de actualización 10	<input type="text"/>	INPC más antiguo 16	<input type="text"/>	INPC más antiguo 22	<input type="text"/>
INPC más reciente 11	<input type="text"/>	F. Pérdida Fiscal actualizada amortizable 17	<input type="text"/>	J. Remanente de la Pérdida Fiscal actualizada 23	<input type="text"/>
INPC más antiguo 12	<input type="text"/>	G. Amortización de la pérdida fiscal actualizada 18	<input type="text"/>	K. Amortización del remanente de la Pérdida Fiscal actualizada 24	<input type="text"/>
D. Pérdida Fiscal: (actualizada a diciembre de cada año) 13	<input type="text"/>	H. Remanente de la Pérdida Fiscal por amortizar 19	<input type="text"/>	L. Remanente de la Pérdida Fiscal por amortizar 25	<input type="text"/>

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
2	R. F. C.	EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
3	EJERCICIO FISCAL.	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
4	IMPORTE SOLICITADO O COMPENSADO	MONTO DEL SALDO A FAVOR DECLARADO.
5	EJERCICIOS FISCALES	SE ANOTARÁ EL EJERCICIO FISCAL QUE CORRESPONDA DE ACUERDO A LA UTILIDAD O PERDIDA FISCAL DECLARADA. TENIÉNDOSE DOS POSIBILIDADES: 1. EJERCICIO FISCAL EN EL QUE SE DECLARA LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA Y 2.L EJERCICIO FISCAL EN EL QUE SE OBTIENE UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE APLICA LA PÉRDIDA FISCAL DEL PUNTO 1 DE ESTA MISMA INSTRUCCIÓN.



6	NÚMERO DE OPERACIÓN	NÚMERO OTORGADO POR EL SAT MEDIANTE EL CUAL SE REGISTRÓ LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFIESTA LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA Y LA RELATIVA A LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFIESTA LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE APLICA LA MISMA PÉRDIDA, AMBAS CORRESPONDEN AL EJERCICIO CITADO EN EL CONCEPTO 4 ANTERIOR.
7	FECHA DE PRESENTACIÓN	FECHAS EN QUE SE PRESENTÓ LA DECLARACIÓN A QUE SE ALUDE EN LOS PUNTOS 4 Y 5 ANTERIORES.
8	PÉRDIDA FISCAL	MONTO DE LA PÉRDIDA FISCAL DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE SE AMORTIZA.
9	UTILIDAD FISCAL	MONTO DE LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE AMORTIZA LA PÉRDIDA FISCAL DE EJERCICIOS ANTERIORES A QUE SE REFIERE EL PUNTO 7.
10	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DETERMINADO CONFORME AL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO EN EL CUARTO PÁRRAFO DEL ARTICULO 61 DE LISR Y QUE CORRESPONDE A LA PRIMERA ACTUALIZACIÓN DE LA PÉRDIDA AL FIN DE SU EJERCICIO; DETERMINADO CON LOS INPC'S CITADOS EN LOS PUNTOS 10 Y 11 SIGUIENTES.
11	INPC MÁS RECIENTE	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL ÚLTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE OCURRIÓ LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA.
12	INPC MÁS ANTIGUO	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE OCURRIÓ LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA.
13	PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A DICIEMBRE DE CADA AÑO.	RESULTADO DE MULTIPLICAR LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA CITADA EN EL PUNTO 7, POR EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN A QUE SE REFIERE EL PUNTO 9.
14	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN, SEGUNDA ACTUALIZACIÓN, AÑO DE APLICACIÓN.	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DETERMINADO CON LOS INPC'S CITADOS EN LOS PUNTOS 14 Y 15 SIGUIENTES; CONFORME AL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO EN EL CUARTO PÁRRAFO DEL ARTICULO 61 DE LISR. CORRESPONDE A LA SEGUNDA ACTUALIZACIÓN DE LA PÉRDIDA CON EL QUE SE DETERMINA EL IMPORTE POR AMORTIZAR.
15	INPC MÁS RECIENTE.	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL ÚLTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN EL QUE SE APLICA LA PÉRDIDA FISCAL
16	INPC MÁS ANTIGUO.	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL MES QUE SE CONSIDERÓ PARA LA ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN.
17	PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA AMORTIZABLE.	RESULTADO DE APLICAR A LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A DICIEMBRE DEL AÑO EN QUE OCURRIÓ, EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN PARA DETERMINAR EL MONTO A AMORTIZAR EN EL EJERCICIO EN QUE SE DECLARE UTILIDAD FISCAL.



18	AMORTIZACIÓN DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA.	MONTO APLICADO DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A QUE SE REFIERE EL PUNTO 16, SU LÍMITE ES LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE APLICA.
19	REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL POR AMORTIZAR.	EN EL SUPUESTO DE QUE EL MONTO DEL PUNTO 16 SEA MAYOR AL IMPORTE APLICADO DEL PUNTO 17, SE ANOTARÁ EL RESULTADO EN ESTE RENGLÓN, REPRESENTANDO EL IMPORTE DEL REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA ES DECIR, LA PENDIENTE DE AMORTIZAR.
20	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN.	EN CASO DE EXISTIR REMANENTE, ANOTAR EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DETERMINADO CON LOS INPC'S CITADOS EN LOS PUNTOS 20 Y 21 SIGUIENTES; CONFORME AL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO EN EL CUARTO PÁRRAFO DEL ARTICULO 61 DE LISR, QUE CORRESPONDE A LA ACTUALIZACIÓN DEL REMANENTE DE LA PÉRDIDA CON EL QUE SE DETERMINA EL IMPORTE POR AMORTIZAR.
21	INPC MÁS RECIENTE.	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL ÚLTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN EL QUE APLICARÁ.
22	INPC MÁS ANTIGUO.	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL MES QUE SE CONSIDERÓ PARA LA ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN.
23	REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA.	RESULTADO DE APLICAR AL REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL DETERMINADO EN EL PUNTO 18, EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN CON LO CUAL SE DETERMINA EL MONTO A AMORTIZAR EN EL EJERCICIO EN QUE SE DECLARE UTILIDAD FISCAL.
24	AMORTIZACIÓN DEL REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA.	MONTO APLICADO DEL REMANENTE ACTUALIZADO DE LA PÉRDIDA FISCAL DETERMINADO EN EL PUNTO 22.
25	REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL POR AMORTIZAR	EN EL SUPUESTO DE QUE EL MONTO DEL PUNTO 22 SEA MAYOR AL IMPORTE APLICADO DEL PUNTO 23, SE ANOTARÁ EL RESULTADO EN ESTE RENGLÓN, REPRESENTANDO EL IMPORTE DEL SEGUNDO REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA ES DECIR, LA PENDIENTE DE AMORTIZAR. EL PROCEDIMIENTO DEL PUNTO 18 A 23 SE REPETIRÁ HASTA LA APLICACIÓN DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN UN PLAZO MÁXIMO DE 10 AÑOS. LA SUMA DE AMORTIZACIONES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO EN EL QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR DEBERÁ COINCIDIR CON EL RENGLÓN D DEL ANEXO 8 O 8 BIS.



Apéndice 8C– Instructivo para el llenado del anexo 8C.

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1
R. F. C. 2
EJERCICIO FISCAL 3

CONCEPTO	FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA	EJERCICIO ORIGEN	IMPORTE TOTAL	IMPORTE QUE SE APLICA	EN CASO DE REMANENTE EN APLICACIÓN DEL ESTÍMULO				
					PERÍODO EN EL QUE SE EFECTUÓ LA APLICACIÓN ANTERIOR	NÚMERO DE OPERACIÓN	REMANENTE	IMPORTE QUE SE APLICA	ESTÍMULO APLICADO
a.- CONACYT	4	5	6	7a	8	9	10	11a	12a
b.- Cinematografía				7b				11b	12b
c.- OTRO				7c				11c	12c
d.-Presentación Dictamen Fiscal				7d					12d
SUMA TOTAL a+b+c+d				7				11	12

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
2	R. F. C.	EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
3	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
4	FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA.	DE ACUERDO A CADA TIPO DE ESTÍMULO, SE ANOTARÁ EL ARTÍCULO Y LEY QUE LO REGULA O EN SU CASO LA FECHA DEL DOF QUE LO AUTORIZA.
5	EJERCICIO ORIGEN.	EJERCICIO EN EL CUAL SE ORIGINA EL ESTÍMULO APLICADO.
6	IMPORTE TOTAL.	MONTO TOTAL AUTORIZADO QUE SE DETERMINA DE ACUERDO A LA MECÁNICA ESTABLECIDA PARA CADA ESTÍMULO.
7	IMPORTE QUE SE APLICA.	MONTO DEL ESTÍMULO APLICADO POR LA CONTRIBUYENTE PARA DETERMINAR EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA, CUANDO SE TRATA DE LA PRIMER APLICACIÓN DEL ESTÍMULO. EN LOS CAMPOS 7A, 7B, 7C, Y 7 D, ANOTARÁ EL IMPORTE DE CADA UNO DE LOS CONCEPTOS QUE CORRESPONDA AL ESTÍMULO APLICADO.
8	PERÍODO EN EL QUE EFECTUÓ LA APLICACIÓN ANTERIOR	EJERCICIO O MES EN EL QUE SE APLICA EL ESTÍMULO PARCIALMENTE.



9	NÚMERO DE OPERACIÓN	EL NÚMERO DE OPERACIÓN QUE LE OTORGÓ EL SAT A LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE APLICA PARCIALMENTE EL ESTÍMULO Y QUE CORRESPONDE AL PERÍODO CITADO EN EL PUNTO ANTERIOR.
10	REMANENTE	DIFERENCIA ENTRE EL IMPORTE TOTAL Y EL IMPORTE APLICADO DEL ESTÍMULO. DIFERENCIA ENTRE LOS RENGLONES 6 Y 7.
11	IMPORTE QUE SE APLICA	CANTIDAD TOTAL QUE APLICA CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO EN EL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA, CUANDO SE TRATA DE REMANENTES DE LOS ESTÍMULOS APLICADOS. EN LOS CAMPOS 11A, 11B, 11C Y 11D, ANOTARÁ EL IMPORTE DE CADA UNO DE LOS CONCEPTOS QUE CORRESPONDA AL ESTÍMULO APLICADO.
12	ESTÍMULO APLICADO	CANTIDAD QUE APLICA CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO EN EL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA Y QUE DEBE COINCIDIR CON EL IMPORTE ACREDITADO EN LA DECLARACIÓN ANUAL DEFINITIVA EN LA QUE SE MANIFIESTE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA, ASÍ COMO CON EL RENGLÓN K DEL ANEXO 8 U 8 BIS. EN LOS CAMPOS 12A, 12B, 12C Y 12D, ANOTARÁ EL IMPORTE DE CADA UNO DE LOS CONCEPTOS QUE CORRESPONDA AL ESTÍMULO APLICADO.



Apéndice 9 – Instructivo para el llenado del anexo 9

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1		RFC 2	
IMPUESTO SOLICITADO 3		IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO 4	
EJERCICIO FISCAL 5			
TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA N NCF C CD CCF 6 SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR 7			
FECHA DE PRESENTACIÓN 8			
		Tipo de declaración	Num de operación
		Normal	
		1a Complementaria	7a
		2a complementaria	
		3a Complementaria	
		4a Complementaria	

DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS NO CONSOLIDADOS										
PAGO PROVISIONAL DEL MES DE:	Número de operación de la declaración 9	TIPO DECLARACIÓN 10			I.S.R.	IMPAC	EFFECTIVO	ESTÍMULO FISCAL	COMPENSACIÓN	AVISO COMP
		N	C							
		FECHA DE OPERACIÓN								
		DÍA	MES	AÑO						
ENERO				11	12	13	14		15	16
FEBRERO										
MARZO										
ABRIL										
MAYO										
JUNIO										
JULIO										
AGOSTO										
SEPTIEMBRE										
OCTUBRE										
NOVIEMBRE										
DICIEMBRE										
a. SUMA PAGOS PROVISIONALES										
b. RETENIDO					17					
c. RETENIDO EN EL EXTRANJERO					18					
d. SUMAS: (a + b + c)										
e. IMPUESTO ANUAL					18-bis					
f. TOTAL DE IMP. PAGADO (d + e)										

DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS		I.S.R.	IMPAC
A. TOTAL DE INGRESOS // Q. VALOR PROMEDIO DE ACTIVOS		19	27
B. DEDUCCIONES AUTORIZADAS // P. VALOR PROMEDIO DE DEUDAS		20	28
C. UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL (A-B) // Q. VALOR DEL ACTIVO (Q-P)			
D. AMORTIZ PERDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES // INPC		21	JUNIO 29 JUNIO 30
E. RESULTADO FISCAL (C-D)			Factor: 31 EJER BASE 32
F. IMPUESTO CAUSADO (23%) // R. IMPUESTO CAUSADO (1.8%)		22	33
G. IMPUESTO ACTUALIZADO 5-A			34
H. REDUCCIONES // S. REDUCCIONES		23	35
I. IMPUESTO DEL EJERCICIO (F-H) // T. IMPUESTO DEL EJERCICIO (R ó G - S)			
J. OTROS ACREDITAMIENTOS // U. ACREDITAMIENTO		24	36
K. ESTÍMULOS FISCALES // V. ESTÍMULOS FISCALES		25	37
L. IMPUESTO DETERMINADO (I-J-K) // W. IMPUESTO DETERMINADO (T-U-V)			
M. PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE X PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE		26	26
N. IMPUESTO NO CONSOLIDABLE (L x M) // Y. IMPUESTO NO CONSOLIDABLE (W x X)			
R. IMPTO CONSOLIDABLE (L-N) // Z. IMPTO CONSOLIDABLE (W-Y)			
DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR			
a. IMPUESTO DEL EJERCICIO		38	41
b. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO		39	42
c. DIFERENCIA (a-b)			
d. EXCESO DE ISR CONTRA IMPAC		40	43
e. CANTIDAD A DEVOLVER // CANTIDAD A DEVOLVER (C-D)			

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
-----	----------	--------



1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA RAZÓN SOCIAL QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN.
3	IMPUESTO SOLICITADO.	GRAVAMEN AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN.
4	IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO.	MONTO DEL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
5	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
6	TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR.	MARCAR SI EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, NORMAL POR CORRECCIÓN FISCAL, COMPLEMENTARIA, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN O COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL.
7	DATOS DE COMPLEMENTARIA.	SI PROVIENE DE UNA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA ANOTAR.
7A	NÚMERO DE OPERACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA LA DECLARACIÓN EN EL SAT.
7B	IMPORTE DECLARADO.	IMPORTE DEL SALDO A FAVOR DETERMINADO EN CADA UNA DE LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS.
7C	FECHA.	DÍA MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT CADA UNA DE LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS QUE SE LISTAN.
8	FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL.	DÍA, MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA.
9	NÚMERO DE OPERACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON EL QUE FUE REGISTRADO EL IMPORTE DE SU PAGO O PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN PROVISIONAL POR CADA MES QUE SE LISTE EN LA COLUMNA. EN EL CASO DE HABER PRESENTADO NORMAL Y COMPLEMENTARIA, LISTAR CADA UNA DE ELLAS CON EL NÚMERO DE OPERACIÓN CORRESPONDIENTE
10	TIPO DE DECLARACIÓN.	MARCAR A QUÉ TIPO DE DECLARACIÓN SE REFIERE, NORMAL O COMPLEMENTARIA.
11	FECHA	FECHA EN QUE PRESENTÓ EL PAGO PROVISIONAL, LISTANDO CADA UNO DE ELLOS POR DÍA, MES Y AÑO, EN ORDEN DE FECHA DE PRESENTACIÓN.
12	ISR.	IMPORTE DEL PAGO EFECTUADO ANOTANDO EL CORRESPONDIENTE A CADA MES Y TIPO DE DECLARACIÓN.
13	IMPAC.	IMPORTE DEL PAGO EFECTUADO ANOTANDO EL CORRESPONDIENTE A CADA MES Y TIPO DE DECLARACIÓN.
14	EFFECTIVO	EL IMPORTE DEL PAGO PROVISIONAL QUE PAGO A TRAVÉS DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA POR CADA ENTERO EFECTUADO MENSUAL.
15	COMPENSACIÓN O ESTÍMULO	EN EL CASO DE QUE LA OBLIGACIÓN SE HAYA EXTINGUIDO CON LA COMPENSACIÓN DE OTRO SALDO A FAVOR O DE LA APLICACIÓN DE UN ESTÍMULO FISCAL, ANOTAR EL IMPORTE.



16	AVISO DE COMPENSACIÓN	EL NÚMERO DE CONTROL QUE SE ASIGNÓ A SU AVISO DE COMPENSACIÓN EN SU RECEPCIÓN POR EL SAT, CUANDO HAYA EXTINGUIDO LA OBLIGACIÓN DEL PAGO PROVISIONAL A TRAVÉS DE COMPENSACIÓN.
17	RETENIDO	IMPORTE DEL RETENIDO Y QUE SEÑALÓ EN SU DECLARACIÓN ANUAL Y EN EL FORMATO ANEXO 14.
18	RETENIDO EN EL EXTRANJERO.	IMPORTE DEL RETENIDO Y QUE SEÑALÓ EN SU DECLARACIÓN ANUAL Y EN EL FORMATO ANEXO 14 EN LA PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE
19	TOTAL DE INGRESOS	IMPORTE DE LOS INGRESOS ACUMULABLES, QUE DEBE COINCIDIR CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
20	DEDUCCIONES AUTORIZADAS	IMPORTE DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS, QUE DEBE COINCIDIR CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
21	AMORTZ DE PERDIDAS DE EJ ANTERIORES	IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN Y ORIGEN.
22	IMPUESTO CAUSADO.	IMPORTE DEL IMPUESTO QUE DETERMINÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
23	REDUCCIONES.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.
24	OTROS ACREDITAMIENTOS.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR. NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.
25	ESTÍMULOS FISCALES.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.



		NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.
26	PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE.	EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA QUE NO CONSOLIDA PARA EFECTOS FISCALES.
27	VALOR PROMEDIO DE ACTIVOS.	EL IMPORTE QUE DETERMINO POR ESTE CONCEPTO Y QUE COINCIDE CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL EN LA QUE REMANIFIESTA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
28	VALOR PROMEDIO DE DEUDAS.	EL IMPORTE QUE DETERMINO POR ESTE CONCEPTO Y QUE COINCIDE CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: ESTE IMPORTE SE DETERMINA HASTA EJERCICIO 2006.
29 Y 30	INPC.	EN EL SUPUESTO DE QUE EL IMPAC LO CAUSE CONFORME AL ARTÍCULO 5 A DE LA LEY DE LA MATERIA, DEBERÁ ANOTAR LOS INPC RELATIVOS A JUNIO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR AL QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO Y EL DE JUNIO DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
31	FACTOR.	EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DEL IMPAC DEL CUARTO EJERCICIO ANTERIOR, SI TRIBUTA CONFORME AL ART. 5 A LIMPAC.
32	EJERCICIO BASE.	LA REFERENCIA DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR AL DEL EJERCICIO QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR DE QUE SE TRATA.
33	IMPUESTO CAUSADO IMPAC.	IMPORTE DEL IMPUESTO QUE MANIFESTÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
34	IMPUESTO ACTUALIZADO.	SI UTILIZA LA OPCIÓN DEL ARTÍCULO 5 A DE LA LIMPAC ANOTAR EL IMPUESTO QUE MANIFESTÓ EN LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
35	REDUCCIONES.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, ORIGEN Y FUNDAMENTO LEGAL.
36	ACREDITAMIENTO	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN Y ORIGEN.



37	ESTÍMULOS FISCALES.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, ORIGEN Y FUNDAMENTO LEGAL.
38	IMPUESTO DEL EJERCICIO ISR.	EN EL SUPUESTO DE QUE EL ISR DETERMINADO NO CONSOLIDABLE SEA MAYOR QUE EL IMPAC, ANOTARÁ EN ESTE CAMPO EL PRIMERO.
39	TOTAL DE IMPUESTOS PAGADOS.	EL IMPORTE QUE CORRESPONDA A LA SUMA DE LOS PAGOS DE IMPUESTO EFECTUADOS Y QUE DEBE COINCIDIR CON EL ANOTADO EN LA DECLARACIÓN ANUAL Y DETERMINADO EN LA SECCIÓN DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES
40	EXCESO DE ISR ACREDITADO CONTRA IMPAC. COLUMNA IMPAC.	SI IMPAC ES MAYOR A ISR, ANOTARÁ EL RESULTADO DEL IMPAC DEL EJERCICIO MENOS LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS, CUANDO ESTE IMPORTE SEA MENOR.
41	IMPUESTO DEL EJERCICIO IMPAC.	EN EL SUPUESTO DE QUE EL IMPAC SEA MAYOR QUE EL ISR ANOTARÁ EN ESTE CAMPO EL PRIMERO.
42	IMPUESTO PAGADO IMPAC.	LA SUMA DE LOS PAGOS PROVISIONALES EXCLUSIVOS DEL IMPAC.
43	EXCESO DE ISR ACREDITADO CONTRA IMPAC.	SI SE DETERMINA IMPAC A CARGO DESPUÉS DE LA APLICACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN LA MISMA MATERIA, SE PODRÁ ACREDITAR EL EXCESO DEL ISR DETERMINADO EN EL EJERCICIO (ISR DETERMINADO MENOS PAGOS PROVISIONALES DEL MISMO GRAVAMEN).



Apéndice 9Bis – Instructivo para el llenado del anexo 9Bis

NOTA. ESTE FORMATO OPERA PARA EJERCICIOS 2008 EN ADELANTE

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1
IMPUESTO 3
EJERCICIO FISCAL 5
TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA N NCF C CD CCF 6
FECHA DE PRESENTACIÓN 8

RFC 2
IMPORTE DEL SALDO A FAVOR 4
SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR 7

Tipo de declaración	Num de operación	Importe declarado	Fecha
Normal			
1a Complementaria	7a	7b	7c
2a complementaria			
3a Complementaria			
4a Complementaria			

DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS	I.S.R.	IETU
A. TOTAL DE INGRESOS // Q. TOTAL DE INGRESOS	9	17
B. DEDUCCIONES AUTORIZADAS // P. DEDUCCIONES AUTORIZADAS	10	18
C. UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL (A-B) // Q. BASE GRAVABLE (Q-P)		
D. AMORTIZ PERDOS FISCALES DE EJ. ANTERIORES //	11	
E. RESULTADO FISCAL (C-D) //		
F. IMPUESTO DEL EJERCICIO // IMPUESTO CAUSADO	12	19
G. REDUCCIONES ISR //	13	
H. OTROS ACREDITAMIENTOS //	14	
I. ESTÍMULOS FISCALES //	15	
J. IMPUESTO DETERMINADO (F-G-H-I) //		
K. PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE	16	
L. IMPUESTO NO CONSOLIDABLE (J x K) //		
M. IMPUESTO CONSOLIDABLE (J-L) //		

DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS NO CONSOLIDADOS

PAGO PROVISIONAL DEL MES DE:	Numero de operación de la declaración 20	TIPO DECLARACIÓN FECHA DE OPERACIÓN DÍA MES AÑO	I.S.R.	EFFECTIVO	OTROS ACREDITAMIENTOS	IDE APLICADO INDIVIDUALMENTE	COMPENSACIÓN	REF. COMP
ENERO		22	23	24	25	26	27	28
FEBRERO								
MARZO								
ABRIL								
MAYO								
JUNIO								
JULIO								
AGOSTO								
SEPTIEMBRE								
OCTUBRE								
NOVIEMBRE								
DICIEMBRE								
a. SUMA P.P.			\$ 29					
b. I.S.R. RETENIDO NO CONSOLIDABLE			30					
c. SUMAS: (a+b)								
d. IMPUESTO ANUAL \$			31					
e. TOTAL DE IMP. PAGADO (c+d)								

DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR

	I.S.R.
a. IMPUESTO DEL EJERCICIO NO CONSOLIDABLE	32
b. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO	33
c. IDE ACREDITABLE INDIVIDUAL DEL EJERCICIO (SIN INCLUIR LA APLICACIÓN EN PP)	34
d. DIFERENCIA (a-b-c)	
e. IMPORTES COMPENSADOS	35
f. SALDO A FAVOR SUSCEPTIBLE DE DEVOLUCIÓN (d-e)	
g. ESTÍMULO APLICABLE, TRATÁNDOSE DE SÍF QUE SE COMPENSAN	36
h. SALDO A FAVOR SUSCEPTIBLE DE COMPENSACIÓN (f-g)	



NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO.
3	IMPUESTO	GRAVAMEN AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O COMPENSA.
4	IMPORTE DEL SALDO A FAVOR	MONTO DEL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
5	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
6	TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR.	MARCAR SI EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, NORMAL POR CORRECCIÓN FISCAL, COMPLEMENTARIA, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN O COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL.
7	DATOS DE COMPLEMENTARIA.	SI PROVIENE DE UNA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA ANOTAR.
7A	NÚMERO DE OPERACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA LA DECLARACIÓN EN EL SAT.
7B	IMPORTE DECLARADO.	IMPORTE DEL SALDO A FAVOR DETERMINADO EN CADA UNA DE LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS.
7C	FECHA.	DÍA MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT CADA UNA DE LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS QUE SE LISTAN.
8	FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL.	DÍA, MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR DE QUE SE TRATA.
9	TOTAL DE INGRESOS.	IMPORTE DE LOS INGRESOS ACUMULABLES, QUE DEBE COINCIDIR CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
10	DEDUCCIONES AUTORIZADAS.	IMPORTE DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS, QUE DEBE COINCIDIR CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.



11	AMORTZ DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.	<p>IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.</p> <p>NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN Y ORIGEN, EL IMPORTE ANOTADO DEBERÁ COINCIDIR CON EL QUE MUESTRE EL ANEXO 9C.</p>
12	IMPUESTO DEL EJERCICIO	<p>IMPORTE DEL IMPUESTO QUE DETERMINÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.</p>
13	REDUCCIONES ISR.	<p>IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.</p> <p>NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.</p>
14	OTROS ACREDITAMIENTOS ISR.	<p>IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.</p> <p>NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.</p>
15	ESTÍMULOS FISCALES ISR.	<p>IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR. DEBERÁ SUSTRAR EL IMPORTE DE ESTÍMULOS QUE SÓLO APLIQUEN EN LA DETERMINACIÓN DE SALDOS A FAVOR PARA COMPENSACIÓN.</p> <p>NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO 9C EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.</p>
16	PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE.	<p>EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA QUE NO CONSOLIDA PARA EFECTOS FISCALES.</p>
17	TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS.	<p>EL IMPORTE QUE DETERMINÓ POR ESTE CONCEPTO Y QUE COINCIDE CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR.</p>



18	DEDUCCIONES AUTORIZADAS.	EL IMPORTE QUE DETERMINO POR ESTE CONCEPTO Y QUE COINCIDE CON EL DE SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR.
19	IETU CAUSADO.	IMPORTE DEL IMPUESTO QUE MANIFESTÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR Y QUE SE DETERMINA APLICANDO A LA BASE GRAVABLE, LA TASA ANUAL DE CAUSACIÓN.
20	NÚMERO DE OPERACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON EL QUE FUE REGISTRADO EL IMPORTE DE SU PAGO O PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN PROVISIONAL POR CADA MES QUE SE LISTE EN LA COLUMNA. EN EL CASO DE HABER PRESENTADO NORMAL Y COMPLEMENTARIA, LISTAR CADA UNA DE ELLAS CON EL NÚMERO DE OPERACIÓN CORRESPONDIENTE.
21	TIPO DE DECLARACIÓN.	MARCAR A QUÉ TIPO DE DECLARACIÓN SE REFIERE, NORMAL O COMPLEMENTARIA.
22	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA EN QUE PRESENTÓ EL PAGO PROVISIONAL, LISTANDO CADA UNO DE ELLOS POR DÍA, ME Y AÑO, EN ORDEN DE FECHA DE PRESENTACIÓN.
23	ISR.	IMPORTE DEL PAGO EFECTUADO ANOTANDO EL CORRESPONDIENTE A CADA MES Y TIPO DE DECLARACIÓN.
24	EFFECTIVO.	EL IMPORTE DEL PAGO PROVISIONAL QUE PAGO A TRAVÉS DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA POR CADA ENTERO EFECTUADO MENSUAL.
25	OTROS ACREDITAMIENTOS	ACREDITAMIENTOS APLICADOS CONTRA EL PAGO PROVISIONAL, AUTORIZADOS POR LA LEGISLACIÓN CORRESPONDIENTE.EJ. SUBSIDIO AL SALARIO
26	IDE APLICADO INDIVIDUALMENTE	CORRESPONDE AL IMPORTE DEL IDE QUE SE ACREDITA CONTRA EL PAGO PROVISIONAL DEL ISR.
27	COMPENSACIÓN	EN EL CASO DE QUE LA OBLIGACIÓN SE HAYA EXTINGUIDO CON LA COMPENSACIÓN DE OTRO SALDO A FAVOR, ANOTAR EL IMPORTE.
28	REF. DE COMPENSACIÓN	EL NÚMERO DE CONTROL QUE SE ASIGNÓ A LA RECEPCIÓN DEL F3241 RELATIVO A LA COMPENSACIÓN EFECTUADA A QUE SE REFIERE EL PUNTO 27 ANTERIOR.
29	SUMA PP	SUMATORIA DE LAS CANTIDADES QUE POR ENTERO DE PAGOS PROVISIONALES SE EFECTUARON.



30	ISR RETENIDO EN EL EXTRANJERO NO CONSOLIDABLE	IMPORTE DEL ISR RETENIDO Y QUE SEÑALÓ EN SU DECLARACIÓN ANUAL Y EN EL FORMATO ANEXO 9B EN LA PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE.
31	IMPUESTO ANUAL.	EN SU CASO, EL IMPUESTO A CARGO DETERMINADO EN EL EJERCICIO Y PAGADO EN DICHA DECLARACIÓN.
32	IMPUESTO DEL EJERCICIO NO CONSOLIDABLE	ISR QUE EN FORMA INDIVIDUAL LE CORRESPONDE A LA CONTRIBUYENTE Y QUE ES IGUAL AL DETERMINADO EN EL RENGLÓN L DEL APARTADO " DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS" DE ESTE MISMO ANEXO.
33	TOTAL DEL IMPUESTO PAGADO.	SUMATORIA DEL IMPUESTO PAGADO, SE ENCUENTRA DETERMINADO EN LA SECCIÓN DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES NO CONSOLIDADOS DE ESTE ANEXO.
34	IDE ACREDITABLE INDIVIDUAL DEL EJERCICIO	CORRESPONDE AL IDE QUE SE ACREDITA EN FORMA INDIVIDUAL EN LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO, EN SU CASO.
35	IMPORTES COMPENSADOS.	CANTIDAD QUE DEL SALDO A FAVOR SE APLICA CONTRA EL PAGO DE OTRA CONTRIBUCIÓN A CARGO, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 23 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN. DEBERÁ ANOTARSE A VALOR HISTÓRICO.
36	ESTÍMULO APLICADO, TRATANDOSDE DE SALDOS A FAVOR QUE SE COMPENSAN.	EN EL CASO DE QUE EL SALDO A FAVOR SE COMPENSE PODRÁ CONSIDERAR PARA SU INCREMENTO AQUELLOS ESTÍMULOS QUE BENEFICIEN CUANDO LOS SALDOS A FAVOR SON COMPENSADOS.



Apéndice 9A – Instructivo para el llenado del anexo 9A

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL: 1
EJERCICIO FISCAL: 3

RFC: 2

RETENIDO EN MONEDA NACIONAL

INSTITUCION BANCARIA 4	NO. CUENTA 5	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL
		6												
SUMAS MENSUALES														Suma
Importe según declaración														7
Diferencia														

RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA

INSTITUCION BANCARIA 8	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL
a. Retenido	9												
b. Tipo de cambio	10												
TOTAL EN M.N. a por b													
INSTITUCION BANCARIA 8	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL
a. Retenido	9												
b. Tipo de cambio	10												
TOTAL EN M.N. a por b													
TOTAL EN M.N suma de b a la n potencia.													
Gran total =suma de los totales en M.N.													
Importe según declaración													11
Diferencia													

DETERMINACIÓN IMPUESTOS RETENIDOS EN EL EXTRANJERO A LAS CONTROLADAS, DETERMINADOS EN TÉRMINOS DEL ARTICULO 6 DE LA LEY ISR

RETENEDOR	Num cuenta	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	A-Suma mensual	B. Participación NO consolidable	A X B Impuesto acreditable
12	13	14													16	17
TOTAL		15												suma total		
														Importe según declaración		18



RESUMEN

CONCEPTO	IMPORTE
a. ISR, RETENIDO EN MONEDA NACIONAL	19
b. ISR, RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA CONVERTIDO A MONEDA NACIONAL	20
c. ISR, RETENIDO EN EL EXTRANJERO CONVERTIDO A MONEDA NACIONAL	21
SUMA IMPUESTOS RETENIDOS (a+b+c)	
d. RESULTADO FISCAL DECLARADO	22
e. IMPUESTO A CARGO	23
f. PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE	24
g. ISR RETENIDO ACREDITADO EN CONSOLIDACIÓN	25
h. ISR RETENIDO ACREDITADO NO CONSOLIDABLE	26

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN.
3	EJERCICIO FISCAL.	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL IMPUESTO RETENIDO ACREDITADO.
4	INSTITUCIÓN BANCARIA.	DENOMINACIÓN DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA QUE RETIENE EL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA DE INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL.
5	NÚMERO DE CUENTA.	NÚMERO DE CUENTA O INVERSIÓN BANCARIA EN MONEDA NACIONAL QUE ORIGINA LA RETENCIÓN DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
6	IMPORTE MENSUAL RETENIDO.	IMPORTE MENSUAL QUE RETUVO LA INSTITUCIÓN BANCARIA DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
7	IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN.	LA CANTIDAD TOTAL ANUALIZADA QUE SUMAN LAS RETENCIONES DE LA QUE FUE SUJETA POR LAS INSTITUCIONES BANCARIAS EN MONEDA NACIONAL.
8	INSTITUCIÓN BANCARIA.	DENOMINACIÓN DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA O EMPRESA QUE RETIENE EL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA EN CUENTAS EN MONEDA EXTRANJERA.
9	IMPORTE MENSUAL RETENIDO.	IMPORTE MENSUAL QUE RETUVO LA INSTITUCIÓN BANCARIA DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA, ANOTADA EN MONEDA EXTRANJERA.
10	TIPO DE CAMBIO.	TIPO DE CAMBIO OFICIAL DE LA MONEDA NACIONAL EN RELACIÓN CON LA QUE SE RETUVO PARA SU CONVERSIÓN.
11	IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN.	LA CANTIDAD TOTAL ANUALIZADA QUE SUMAN LAS RETENCIONES DE LA QUE FUE SUJETA POR LAS INSTITUCIONES BANCARIAS.
12	RETENEDOR.	DENOMINACIÓN DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA O DENOMINACIÓN, RAZÓN SOCIAL O NOMBRE DE LA EMPRESA EXTRANJERA RETENEDORA DEL GRAVAMEN.



13	NÚMERO DE CUENTA.	EN SU CASO, NÚMERO DE CUENTA BANCARIA EXTRANJERA QUE ORIGINA LA RETENCIÓN QUE SE ACREDITA.
14	IMPORTE MENSUAL RETENIDO.	EL IMPORTE MENSUAL QUE RETUVO LA INSTITUCIÓN BANCARIA O EMPRESA DEL EXTRANJERO.
15	TOTAL.	SUMA MENSUAL DE LOS IMPORTES RETENIDOS EN EL EXTRANJERO.
16	PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE.	EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA QUE NO DETENTA LA CONTROLADORA Y QUE POR SALDOS ANTERIORES A 2005 DEBERÁ MULTIPLICARSE POR .60.
17	IMPORTE ACREDITABLE.	EL RESULTADO DE MULTIPLICAR LA PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE POR EL TOTAL RETENIDO, POR CADA CUENTA Y SOCIEDAD CONTROLADA.
18	IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN.	VALOR MANIFESTADO EN LA ÚLTIMA DECLARACIÓN EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR.
19	ISR RETENIDO EN MONEDA NACIONAL.	ES LA SUMA QUE DETERMINÓ EN EL RENGLÓN 7.
20	ISR RETENIDO POR INSTITUCIONES FINANCIERAS EN MONEDA EXTRANJERA CONVERTIDA A MONEDA NACIONAL.	ESTE IMPORTE CORRESPONDE AL DETERMINADO EN EL RENGLÓN 11.
21	ISR RETENIDO EN EL EXTRANJERO CONVERTIDO A MONEDA NACIONAL.	ESTE IMPORTE CORRESPONDE AL DETERMINADO EN EL RENGLÓN 18.
22	RESULTADO FISCAL DECLARADO.	ES LA CANTIDAD DECLARADA EN EL EJERCICIO DE QUE SE TRATA. DEBE COINCIDIR CON LA DETERMINADA EN EL ANEXO 9 Y 9 BIS.
23	IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO.	ES LA CANTIDAD DECLARADA EN EL EJERCICIO DE QUE SE TRATA. DEBE COINCIDIR CON LA DETERMINADA EN EL ANEXO 9 Y 9 BIS.
24	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN NO CONSOLIDABLE.	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA QUE DETENTA LA CONTROLADORA EN EL EJERCICIO MENOS LA UNIDAD.
25	ISR RETENIDO ACREDITADO EN CONSOLIDACIÓN.	IMPORTE QUE RESULTA DE APLICAR A LA SUMA DE IMPUESTOS RETENIDOS EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.
26	ISR RETENIDO ACREDITADO NO CONSOLIDABLE.	IMPORTE QUE RESULTA DE RESTAR A LA SUMA DE IMPUESTOS RETENIDOS EL MONTO DEL ISR ACREDITADO EN CONSOLIDACIÓN.

NOTA:

En caso de que la sociedad controlada no manifieste Impuesto causado, el ISR Retenido deberá considerarse al 100% por la controlada en la determinación de su saldo individual.



Apéndice 9B – Instructivo para el llenado del anexo 9B

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1
R. F. C. 2
IMPORTE DE SALDO A FAVOR 3
EJERCICIO FISCAL 4

Ejercicio Fiscal 5	<input type="text"/>	Número de operación 6	<input type="text"/>	Fecha de presentación 7	<input type="text"/>
A. Pérdida Fiscal 8	<input type="text"/>	E. Factor de actualización (segunda actualización, año de aplicación) 14	<input type="text"/>	I. Factor de actualización 20	<input type="text"/>
B. Utilidad Fiscal 9	<input type="text"/>	INPC más reciente 15	<input type="text"/>	INPC más reciente 21	<input type="text"/>
C. Factor de actualización 10	<input type="text"/>	INPC más antiguo 16	<input type="text"/>	INPC más antiguo 22	<input type="text"/>
INPC más reciente 11	<input type="text"/>	F. Pérdida Fiscal actualizada amortizable 17	<input type="text"/>	J. Remanente de la Pérdida Fiscal actualizada 23	<input type="text"/>
INPC más antiguo 12	<input type="text"/>	G. Amortización de la pérdida fiscal actualizada 18	<input type="text"/>	K. Amortización del remanente de la Pérdida Fiscal actualizada 24	<input type="text"/>
D. Pérdida Fiscal: (actualizada a diciembre de cada año) 13	<input type="text"/>	H. Remanente de la Pérdida Fiscal por amortizar 19	<input type="text"/>	L. Remanente de la Pérdida Fiscal por amortizar 25	<input type="text"/>

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
3	IMPORTE SOLICITADO O COMPENSADO	MONTO DEL SALDO A FAVOR DECLARADO.
4	EJERCICIO FISCAL.	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
5	EJERCICIO FISCAL	SE ANOTARÁ EL EJERCICIO FISCAL QUE CORRESPONDA DE ACUERDO A LA UTILIDAD O PERDIDA FISCAL DECLARADA. TENIÉNDOSE DOS POSIBILIDADES: 1. EJERCICIO FISCAL EN EL QUE SE DECLARA LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA Y 2.L EJERCICIO FISCAL EN EL QUE SE OBTIENE UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE APLICA LA PÉRDIDA FISCAL DEL PUNTO 1 DE ESTA MISMA INSTRUCCIÓN.
6	NÚMERO DE OPERACIÓN	NÚMERO OTORGADO POR EL SAT MEDIANTE EL CUAL SE REGISTRÓ LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFIESTA

		LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA Y LA RELATIVA A LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFIESTA LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE APLICA LA MISMA PÉRDIDA, AMBAS CORRESPONDEN AL EJERCICIO CITADO EN EL CONCEPTO 5 ANTERIOR.
7	FECHA DE PRESENTACIÓN	FECHAS EN QUE SE PRESENTÓ LA DECLARACIÓN A QUE SE ALUDE EN LOS PUNTOS 5 Y 6 ANTERIORES.
8	PÉRDIDA FISCAL DECLARADA	MONTO DE LA PÉRDIDA FISCAL DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE SE AMORTIZA.
9	UTILIDAD FISCAL DECLARADA CONTRA LA QUE SE APLICA LA PERDIDA FISCAL.	MONTO DE LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE AMORTIZA LA PÉRDIDA FISCAL DE EJERCICIOS ANTERIORES A QUE SE REFIERE EL PUNTO 8.
10	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DETERMINADO CONFORME AL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO EN EL CUARTO PÁRRAFO DEL ARTICULO 61 DE LISR Y QUE CORRESPONDE A LA PRIMERA ACTUALIZACIÓN DE LA PÉRDIDA AL FIN DE SU EJERCICIO; DETERMINADO CON LOS INPC'S CITADOS EN LOS PUNTOS 11 Y 12 SIGUIENTES.
11	INPC MÁS RECIENTE	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL ÚLTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE OCURRIÓ LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA.
12	INPC MÁS ANTIGUO	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE OCURRIÓ LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA.
13	PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A DICIEMBRE DEL AÑO EN QUE OCURRIÓ.	RESULTADO DE MULTIPLICAR LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA CITADA EN EL PUNTO 8, POR EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN A QUE SE REFIERE EL PUNTO 10 .
14	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN, SEGUNDA ACTUALIZACIÓN, AÑO DE APLICACIÓN.	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DETERMINADO CON LOS INPC'S CITADOS EN LOS PUNTOS 15 Y 16 SIGUIENTES; CONFORME AL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO EN EL CUARTO PÁRRAFO DEL ARTICULO 61 DE LISR. CORRESPONDE A LA SEGUNDA ACTUALIZACIÓN DE LA PÉRDIDA CON EL QUE SE DETERMINA EL IMPORTE POR AMORTIZAR.
15	INPC MÁS RECIENTE.	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL ÚLTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN EL QUE SE APLICARÁ LA PÉRDIDA FISCAL
16	INPC MÁS ANTIGUO.	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL MES QUE SE CONSIDERÓ PARA LA ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN.
17	PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA AMORTIZABLE.	RESULTADO DE APLICAR A LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A DICIEMBRE DEL AÑO EN QUE OCURRIÓ, EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN PARA DETERMINAR EL MONTO A AMORTIZAR EN EL EJERCICIO EN QUE SE DECLARE UTILIDAD FISCAL.
18	IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA. PRIMERA APLICACIÓN.	MONTO APLICADO DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A QUE SE REFIERE EL PUNTO 17, SU LÍMITE ES LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE APLICA.



19	REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A LA FECHA DE SU PRIMERA APLICACIÓN (IMPORTE PENDIENTE DE AMORTIZAR).	EN EL SUPUESTO DE QUE EL MONTO DEL PUNTO 17 SEA MAYOR AL IMPORTE APLICADO DEL PUNTO 18, SE ANOTARÁ EL RESULTADO EN ESTE RENGLÓN, REPRESENTANDO EL IMPORTE DEL REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA ES DECIR, LA PENDIENTE DE AMORTIZAR
20	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN. EJERCICIO DE SEGUNDA APLICACIÓN.	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DETERMINADO CON LOS INPC'S CITADOS EN LOS PUNTOS 21 Y 22 SIGUIENTES; CONFORME AL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO EN EL CUARTO PÁRRAFO DEL ARTICULO 61 DE LISR. CORRESPONDE A LA ACTUALIZACIÓN DEL REMANENTE DE LA PÉRDIDA CON EL QUE SE DETERMINA EL IMPORTE POR AMORTIZAR.
21	INPC MÁS RECIENTE.	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL ÚLTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN EL QUE APLICARÁ.
22	INPC MÁS ANTIGUO.	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL MES QUE SE CONSIDERÓ PARA LA ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN.
23	REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA, AMORTIZABLE EN SEGUNDA APLICACIÓN.	RESULTADO DE APLICAR AL REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL DETERMINADO EN EL PUNTO 19, EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN CON LO CUAL SE DETERMINA EL MONTO A AMORTIZAR EN EL EJERCICIO EN QUE SE DECLARE UTILIDAD FISCAL.
24	AMORTIZACIÓN DEL REMANENTE ACTUALIZADO EN SEGUNDA APLICACIÓN.	MONTO APLICADO DEL REMANENTE ACTUALIZADO DE LA PÉRDIDA FISCAL DETERMINADO EN EL PUNTO 23.
25	REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A LA FECHA DE LA SEGUNDA APLICACIÓN, PENDIENTE DE AMORTIZAR	<p>EN EL SUPUESTO DE QUE EL MONTO DEL PUNTO 23 SEA MAYOR AL IMPORTE APLICADO DEL PUNTO 24, SE ANOTARÁ EL RESULTADO EN ESTE RENGLÓN, REPRESENTANDO EL IMPORTE DEL SEGUNDO REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA, ES DECIR, LA PENDIENTE DE AMORTIZAR.</p> <p>EL PROCEDIMIENTO DEL PUNTO 19 A 24 SE REPETIRÁ HASTA LA APLICACIÓN DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN UN PLAZO MÁXIMO DE 10 AÑOS. EL TOTAL DEL IMPORTE "APLICADO" DEBERÁ COINCIDIR CON EL RENGLÓN D DEL ANEXO 9 O 9 BIS.</p>



Apéndice 9C – Instructivo para el llenado del anexo 9C

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1
RFC 2
IMPORTE DEL SALDO A FAVOR 3
EJERCICIO FISCAL 4

EN CASO DE REMANENTE EN APLICACIÓN DEL ESTÍMULO									
CONCEPTO	FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA	EJERCICIO ORIGEN	IMPORTE TOTAL	IMPORTE QUE SE APLICA	PERIODO EN EL QUE SE EFECTUÓ LA APLICACIÓN ANTERIOR	NUMERO DE OPERACIÓN	REMANENTE	IMPORTE QUE SE APLICA	ESTÍMULO APLICADO
a.- CONACYT	5	6	\$ 7	8a	9	\$ 10	11	12a	13a
b.- Cinematografía				8b				12b	13b
c.- OTRO				8c				12c	13c
Suma parcial (a+b+c)				\$ 14					14a
d.-Presentación Dictamen Fiscal SUMA TOTAL a+b+c+d				8d 8				12	13d 13

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
3	IMPORTE SOLICITADO O COMPENSADO.	MONTO DEL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
4	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
5	FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA.	DE ACUERDO A CADA TIPO DE ESTÍMULO, SE ANOTARÁ EL ARTÍCULO Y LEY QUE LO REGULA O EN SU CASO LA FECHA DEL DOF QUE LO AUTORIZA.
6	EJERCICIO ORIGEN.	EJERCICIO EN EL CUAL SE ORIGINA EL ESTÍMULO APLICADO.
7	IMPORTE TOTAL.	MONTO TOTAL AUTORIZADO QUE SE DETERMINA DE ACUERDO A LA MECÁNICA ESTABLECIDA PARA CADA ESTÍMULO.
8	IMPORTE QUE SE APLICA.	MONTO DEL ESTÍMULO APLICADO POR CONCEPTO POR LA CONTROLADORA PARA DETERMINAR EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA. EN LOS CAMPOS 8A, 8B, 8C, Y 8 D, ANOTARÁ EL IMPORTE POR CADA UNO DE LOS CONCEPTOS CITADOS Y QUE CORRESPONDE A LOS ESTÍMULOS APLICADOS.



9	PERÍODO EN EL QUE EFECTUÓ LA APLICACIÓN ANTERIOR	EJERCICIO O MES EN EL QUE SE APLICA EL ESTÍMULO PARCIALMENTE.
10	NÚMERO DE OPERACIÓN	EL NÚMERO DE OPERACIÓN QUE LE OTORGÓ EL SAT A LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE APLICA PARCIALMENTE EL ESTÍMULO Y QUE CORRESPONDE AL PERÍODO CITADO EN EL PUNTO ANTERIOR.
11	REMANENTE	DIFERENCIA ENTRE EL IMPORTE TOTAL Y EL IMPORTE APLICADO DEL ESTÍMULO. DIFERENCIA ENTRE LOS RENGLONES 7 Y 8.
12	IMPORTE QUE SE APLICA	CANTIDAD QUE APLICA CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO EN EL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA. EN LOS CAMPOS 12A, 12B, 12C Y 12D, ANOTARÁ EL IMPORTE POR CADA UNO DE LOS CONCEPTOS CITADOS Y QUE CORRESPONDE A LOS ESTÍMULOS APLICADOS.
13	ESTÍMULO APLICADO	CANTIDAD QUE APLICA CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO EN EL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA Y QUE DEBE COINCIDIR CON EL IMPORTE ACREDITADO EN LA DECLARACIÓN ANUAL DEFINITIVA EN LA QUE SE MANIFIESTE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA, ASÍ COMO CON EL RENGLÓN K DEL ANEXO 9 O 9 BIS. EN LOS CAMPOS 13A, 13B, 13C Y 13D, ANOTARÁ EL IMPORTE POR CADA UNO DE LOS CONCEPTOS CITADOS Y QUE CORRESPONDE A LOS ESTÍMULOS APLICADOS.
14 Y 14 A	SUMA PARCIAL	EXISTEN ESTÍMULOS QUE ÚNICAMENTE PUEDEN ACREDITARSE CONTRA IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO SI LOS SALDOS A FAVOR QUE SE DETERMINAN SON COMPENSADOS, MOTIVO POR EL CUAL SI SU SITUACIÓN SE ADECUA A ESTE SUPUESTO EL IMPORTE DE ESTE TIPO DE ESTÍMULO DEBERÁ SUMARSE AL IMPORTE DE ESTÍMULOS QUE SE APLICAN SIN ESTA DISTINCIÓN. SI SE PRETENDE LA DEVOLUCIÓN DEL SALDO A FAVOR DEBERÁ SUSTRARSE Y EL IMPORTE DE ESTÍMULOS APLICADOS DEBERÁ COINCIDIR CON EL RENGLÓN 14 A.



Apéndice 10 – Instructivo para el llenado del anexo 10

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1	RFC 2																								
IMPUESTO SOLICITADO 3	IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO 5																								
EJERCICIO FISCAL 4																									
TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA N NCF C CCF CD 6	SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR 7																								
FECHA DE PRESENTACIÓN 8																									
	<table border="1"><tr><td>Tipo de declaración</td><td>Núm de operación</td><td>Importe declarado</td><td>Fecha</td></tr><tr><td>Normal</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>1a Complementaria</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2a complementaria</td><td>7a</td><td>7b</td><td>7c</td></tr><tr><td>3a Complementaria</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>4a Complementaria</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Tipo de declaración	Núm de operación	Importe declarado	Fecha	Normal				1a Complementaria				2a complementaria	7a	7b	7c	3a Complementaria				4a Complementaria			
Tipo de declaración	Núm de operación	Importe declarado	Fecha																						
Normal																									
1a Complementaria																									
2a complementaria	7a	7b	7c																						
3a Complementaria																									
4a Complementaria																									
DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CONSOLIDADOS																									
TIPO DECLARACIÓN 10																									
NÚMERO DE OPERACIÓN																									
FECHA DE OPERACIÓN																									
DIAS																									
MES																									
AÑO																									
ISR																									
IMPAC																									
EFFECTIVO																									
ESTÍMULO																									
COMPENSACIÓN																									
AVISO DE COMPENSACIÓN																									
ENERO																									
FEBRERO																									
MARZO																									
ABRIL																									
MAYO																									
JUNIO																									
JULIO																									
AGOSTO																									
SEPTIEMBRE																									
OCTUBRE																									
NOVIEMBRE																									
DICIEMBRE																									
a. SUMA P.P.																									
b. RETENIDO																									
c. RETENIDO EN EL EXT. DIRECTO																									
d. RET. EN EL EXTRANJERO INDIRECTO																									
e. SUMAS (a+b+c+d)																									
f. IMPUESTO ANUAL																									
TOTAL DE IMP. PAGADO (e+f)																									

DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS	ISR	IMPAC
A. IMPUESTO CAUSADO // G. IMPUESTO CAUSADO	20	24
B. REDUCCIONES // H. REDUCCIONES	21	25
C. IMPTO. DEL EJERCICIO (A-B) // I. IMPTO DEL EJERCICIO (G-H)		
D. OTROS ACREDITAMIENTOS // J. ACREDITAMIENTO	22	26
E. ESTÍMULOS FISCALES // K. ESTÍMULOS FISCALES	23	27
F. IMPUESTO DETERMINADO (C-D-E) // L. IMPUESTO DETERMINADO (I-J-K)		

DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR	ISR	IMPAC
A. IMPUESTO DETERMINADO	28	31
B. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO	29	32
C. DIFERENCIA (M-N)		
D. EXCESO DE ISR ACRED. CONTRA IMPAC	30	33
E. CANTIDAD SUJETA A DEVOLUCIÓN (C-D)		

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN.
3	IMPUESTO SOLICITADO.	GRAVAMEN O IMPUESTO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN.
4	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
5	IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO.	MONTO DEL SALDO A FAVOR SOLICITADO.



6	TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR.	MARCAR SI EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, NORMAL POR CORRECCIÓN FISCAL, COMPLEMENTARIA, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN O COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL.
7	DATOS DE LA DECLARACIÓN.	SI PROVIENE DE UNA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA REGISTRAR LOS SIGUIENTES DATOS.
7A	NÚMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA LA DECLARACIÓN EN EL SAT.
7B	IMPORTE DECLARADO.	IMPORTE DEL SALDO A FAVOR DETERMINADO EN CADA UNA DE LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS.
7C	FECHA.	DÍA, MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT CADA UNA DE LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS QUE SE LISTAN.
8	FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL.	DÍA, MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA.
9	NÚMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON EL QUE FUE REGISTRADO EL IMPORTE DE SU PAGO O PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN PROVISIONAL POR CADA MES QUE SE LISTE EN LA COLUMNA. EN EL CASO DE HABER PRESENTADO NORMAL Y COMPLEMENTARIA, LISTAR CADA UNA DE ELLAS CON EL NÚMERO DE OPERACIÓN CORRESPONDIENTE.
10	TIPO DE DECLARACIÓN.	MARCAR SI LOS ENTEROS PROVISIONALES FUERON EFECTUADOS EN DECLARACIONES NORMALES O COMPLEMENTARIAS.
11	FECHA.	FECHA EN QUE PRESENTÓ EL PAGO PROVISIONAL, LISTANDO CADA UNO DE ELLOS POR DÍA, MES Y AÑO, EN ORDEN DE FECHA DE PRESENTACIÓN.
12	ISR.	IMPORTE DEL PAGO EFECTUADO ANOTANDO EL CORRESPONDIENTE A CADA MES Y TIPO DE DECLARACIÓN.
13	IMPAC.	IMPORTE DEL PAGO EFECTUADO ANOTANDO EL CORRESPONDIENTE A CADA MES Y TIPO DE DECLARACIÓN.
14	EFFECTIVO.	EL IMPORTE DEL PAGO PROVISIONAL QUE PAGO A TRAVÉS DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA POR CADA ENTERO EFECTUADO (MES Y TIPO DE DECLARACIÓN).
15	COMPENSACIÓN O ESTÍMULO APLICADO.	EN EL CASO DE QUE LA OBLIGACIÓN SE HAYA EXTINGUIDO CON LA COMPENSACIÓN DE OTRO SALDO A FAVOR O DE LA APLICACIÓN DE UN ESTÍMULO FISCAL.
16	AVISO DE COMPENSACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN QUE SE ASIGNÓ A SU AVISO DE COMPENSACIÓN EN SU RECEPCIÓN POR EL SAT, CUANDO HAYA EXTINGUIDO LA OBLIGACIÓN DEL PAGO PROVISIONAL A TRAVÉS DE COMPENSACIÓN.
17	RETENIDO.	IMPORTE DEL RETENIDO A LA CONTROLADORA Y QUE SEÑALÓ EN SU DECLARACIÓN ANUAL Y EN EL ANEXO 12.
18	RETENIDO EN EL EXTRANJERO DIRECTO.	IMPORTE DEL RETENIDO A LA CONTROLADORA Y QUE SEÑALÓ EN SU DECLARACIÓN ANUAL Y EN EL ANEXO 12.
19	RETENIDO EN EL EXTRANJERO INDIRECTO.	IMPORTE DEL RETENIDO A LAS CONTROLADAS, EN LA PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.



20	IMPUESTO CAUSADO ISR.	IMPORTE DEL IMPUESTO QUE DETERMINÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
21	REDUCCIONES	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL, EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.
22	OTROS ACREDITAMIENTOS.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL, EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.
23	ESTÍMULOS FISCALES.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL, EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.
24	IMPUESTO CAUSADO IMPAC.	IMPORTE DEL IMPUESTO QUE DETERMINÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
25	REDUCCIONES.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO.
26	ACREDITAMIENTO ADICIONAL U OTROS.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO.
27	ESTÍMULOS FISCALES.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO. NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO.
28	IMPUESTO DETERMINADO (ISR).	EL ISR DEL EJERCICIO QUE DEBERÁ COINCIDIR CON EL DE LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MUESTRA EL SALDO SOLICITADO.
29	TOTAL DE IMPUESTO PAGADO (ISR).	EL IMPORTE QUE CORRESPONDA A LA SUMA TOTAL DEL IMPUESTO PAGADO (PROVISIONALES EFECTUADOS) Y QUE DEBE COINCIDIR CON EL ANOTADO EN LA DECLARACIÓN ANUAL Y DETERMINADO EN LA SECCIÓN DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS DEL MISMO ANEXO.



30	EXCESO DE ISR ACRED. CONTRA IMPAC.	SI IMPAC ES MAYOR A ISR, ANOTARÁ EL RESULTADO DEL IMPAC DEL EJERCICIO MENOS LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS, CUANDO ESTE IMPORTE SEA MENOR.
31	IMPUESTO DETERMINADO (IMPAC).	EL IMPORTE DEL IMPAC DEL EJERCICIO QUE COINCIDE CON EL MANIFESTADO EN LA DECLARACIÓN ANUAL QUE MUESTRA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO.
32	TOTAL DE IMPUESTO PAGADO (IMPAC).	EL IMPORTE TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES EXCLUSIVAMENTE DEL IMPAC.
33	EXCESO DE ISR ACREDITADO CONTRA IMPAC.	SI SE DETERMINA IMPAC A CARGO, DESPUÉS DE LA APLICACIÓN DE LOS PAGO PROVISIONALES REALIZADOS EN ESA MATERIA, SE PODRÁ ACREDITAR EL EXCESO DEL ISR DETERMINADO EN EL EJERCICIO (ISR DETERMINADO MENOS PAGOS PROVISIONALES).



Apéndice 10Bis – Instructivo para el llenado del anexo 10Bis

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	1	RFC	2
IMPUESTO SOLICITADO	3		
EJERCICIO FISCAL	4	IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO O COMPENSADO	5
TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA		SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR	7
N NCF C CCF CD	6		
FECHA DE PRESENTACIÓN	8		

Tipo de declaración 6	Núm de operación	Importe declarado	Fecha
Normal	7a	7b	7c
1a Complementaria			
2a Complementaria			
3a Complementaria			
4a Complementaria			

DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS		ISR	IETU
A. IMPUESTO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO // G. INGRESOS GRAVADOS		9	13
B. REDUCCIONES ISR // H. DEDUCCIONES AUTORIZADAS		10	14
C. IMPTO. DEL EJERCICIO (A-B) // I. BASE GRAVABLE (G-H)			
D. OTROS ACREDITAMIENTOS // J. IMPUESTO CAUSADO		11	15
E. ESTÍMULOS FISCALES //		12	
F. IMPUESTO DETERMINADO (C-D-E) //			

DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS

PAGO PROVISIONAL DEL MES DE	NÚMERO DE OPERACIÓN 16	FECHA DE OPERACIÓN			Tipo de declaración	ISR	EFECTIVO	OTROS ACREDITAMIENTOS	ESTÍMULO	COMPENSACIÓN	REFERENCIA DE COMPENSACIÓN
		DÍA	MES	AÑO							
ENERO			17		18	19	20	21	22	23	24
FEBRERO											
MARZO											
ABRIL											
MAYO											
JUNIO											
JULIO											
AGOSTO											
SEPTIEMBRE											
OCTUBRE											
NOVIEMBRE											
DICIEMBRE											
a. SUMA P.P.											
b. ISR RETENIDO DIRECTO						\$25					
c. ISR RETENIDO INDIRECTO						26					
d. SUMAS (a + b + c)											
e. IMPUESTO PAGADO EN DEC ANUAL						27					
TOTAL DE IMP. PAGADO (d+e)											

DETERMINACIÓN DEL SALDO A FAVOR DEL ISR	
M. IMPUESTO DETERMINADO	28
N. TOTAL DE IMPUESTO PAGADO	29
O. IDE ACREDITABLE	30
P. DIFERENCIA (M-N-O)	
Q. IMPORTE HISTÓRICO APLICADOS EN COMPENSACIÓN	31
R. SALDO A FAVOR SUSCEPTIBLE DE DEVOLUCIÓN(P-Q)	
S. ESTÍMULO APLICABLE, TRATÁNDOSE DE S/F QUE SE COMPENSE	32
T. SALDO A FAVOR SUSCEPTIBLE DE COMPENSACIÓN (R-S)	



NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA.
3	IMPUESTO SOLICITADO O COMPENSADO.	GRAVAMEN O IMPUESTO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
4	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
5	IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO O COMPENSADO.	MONTO DEL SALDO A FAVOR.
6	TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR.	MARCAR SI EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, NORMAL POR CORRECCIÓN FISCAL, COMPLEMENTARIA, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN O COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL.
7	DATOS DE LA DECLARACIÓN.	SI PROVIENE DE UNA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA REGISTRAR LOS SIGUIENTES DATOS.
7A	NÚMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA LA DECLARACIÓN EN EL SAT.
7B	IMPORTE DECLARADO.	IMPORTE DEL SALDO A FAVOR DETERMINADO EN CADA UNA DE LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS.
7C	FECHA.	DÍA, MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT CADA UNA DE LAS DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS QUE SE LISTAN.
8	FECHA DE PRESENTACIÓN DE LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL.	DÍA, MES Y AÑO EN QUE PRESENTÓ ANTE EL SAT LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL EN LA QUE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA.
9	IMPUESTO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO. (ISR)	IMPORTE DEL IMPUESTO QUE DETERMINÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
10	REDUCCIONES ISR.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.



		NOTA: EN ESTE CASO, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL, EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.
11	OTROS ACREDITAMIENTOS.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
12	ESTÍMULOS FISCALES.	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO. NOTA: EN ESTE CASO DEBERÁ PRESENTAR ANEXO 10 F, EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN SU DETERMINACIÓN, EL ORIGEN DEL MISMO Y SU FUNDAMENTO LEGAL.
13	INGRESOS GRAVADOS IETU	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
14	DEDUCCIONES AUTORIZADAS.	IMPORTE DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS QUE CONSIDERÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
15	IMPUESTO CAUSADO	EL IETU DEL EJERCICIO QUE DEBERÁ COINCIDIR CON EL DE LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MUESTRA EL SALDO SOLICITADO EN DEVOLUCIÓN O COMPENSADO.
16	NÚMERO DE OPERACIÓN	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON QUE FUE REGISTRADO EN EL SAT EL IMPORTE DE SU PAGO O PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN PROVISIONAL POR CADA MES QUE SE LISTE EN LA COLUMNA. EN EL CASO DE HABER PRESENTADO NORMAL Y COMPLEMENTARIA, LISTAR CADA UNA DE ELLAS CON EL NÚMERO DE OPERACIÓN CORRESPONDIENTE.
17	FECHA.	FECHA EN QUE PRESENTÓ EL PAGO PROVISIONAL, LISTANDO CADA UNO DE ELLOS POR DÍA, MES Y AÑO, EN ORDEN DE FECHA DE PRESENTACIÓN.
18	TIPO DE DECLARACIÓN	MARCAR SI LOS ENTEROS PROVISIONALES EFECTUADOS FUERON A TRAVÉS DE DECLARACIONES NORMALES O COMPLEMENTARIAS.
19	ISR.	IMPORTE DEL PAGO EFECTUADO ANOTANDO EL CORRESPONDIENTE A CADA MES Y TIPO DE DECLARACIÓN.
20	EFFECTIVO.	EL IMPORTE DEL PAGO PROVISIONAL QUE PAGO A TRAVÉS DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA POR CADA ENTERO EFECTUADO (MES Y TIPO DE DECLARACIÓN).
21	OTROS ACREDITAMIENTOS	IMPORTE QUE CONSIDERÓ EN EL PAGO PROVISIONAL EJ. SUBSIDIO AL SALARIO.
22	ESTÍMULOS	IMPORTE QUE HAYA APLICADO EN LOS PAGOS PROVISIONALES.
23	COMPENSACIÓN.	EN EL CASO DE QUE LA OBLIGACIÓN SE HAYA EXTINGUIDO CON LA COMPENSACIÓN DE OTRO SALDO A FAVOR.



24	REFERENCIA DE COMPENSACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN QUE SE ASIGNÓ A SU AVISO DE COMPENSACIÓN EN SU RECEPCIÓN POR EL SAT, CUANDO HAYA EXTINGUIDO LA OBLIGACIÓN DEL PAGO PROVISIONAL A TRAVÉS DE COMPENSACIÓN.
25	ISR RETENIDO DIRECTO	IMPORTE DEL ISR RETENIDO A LA CONTROLADORA Y QUE SEÑALÓ EN SU DECLARACIÓN ANUAL Y EN EL ANEXO 10D.
26	ISR RETENIDO INDIRECTO	IMPORTE DEL ISR RETENIDO A LAS CONTROLADAS, EN LA PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE Y QUE SEÑALÓ EN EL ANEXO 10D.
27	IMPUESTO ANUAL	ANOTAR EN SU CASO, EL IMPUESTO A CARGO DETERMINADO EN EL EJERCICIO Y PAGADO EN DICHA DECLARACIÓN.
28	IMPUESTO CAUSADO ISR.	IMPORTE DEL IMPUESTO QUE DETERMINÓ EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL A LA QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
29	TOTAL DE IMPUESTO PAGADO	ES EL IMPORTE DETERMINADO EN EL APARTADO "DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS" DE ESTE MISMO ANEXO.
30	IDE ACREDITABLE.	CORRESPONDE AL IMPORTE DEL IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EFECTUADOS ACREDITADOS POR LA CONTRIBUYENTE. COINCIDE CON EL RENGLÓN RELATIVO DE LA DECLARACIÓN ANUAL DEFINITIVA DEL ISR. EN ESTE CASO EL PROMOVENTE DEBERÁ PRESENTAR EL ANEXO 13.
31	IMPORTES APLICADOS EN COMPENSACIÓN.	CANTIDAD QUE DEL SALDO A FAVOR SE APLICÓ CONTRA EL PAGO DE OTRA CONTRIBUCIÓN A CARGO, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 23 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN.
32	ESTÍMULO APLICABLE, TRATÁNDOSE DE S/F QUE SE COMPENSE	EN EL CASO DE QUE EL SALDO A FAVOR SE COMPENSE PODRÁ CONSIDERAR PARA SU INCREMENTO AQUELLOS ESTÍMULOS QUE BENEFICIEN A LOS CONTRIBUYENTES, CUANDO ESTOS OPTAN POR COMPENSAR LOS SALDOS A FAVOR QUE DECLARAN.



Apéndice 10A – Instructivo para el llenado del anexo 10A

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

1

RFC

2

IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO EN DEVOLUCIÓN O COMPENSADO

3

EJERCICIO FISCAL

4

Sociedad controlada y/o controladora	Ejercicio al que corresponde	Pérdida Fiscal declarada	Núm de operación	Pérdida Fiscal actualizada amortizable	Participación consolidable	Importe de la amortización	En caso de remanente					Importe total amortizado
							Remanente pendiente de amortizar	Ejercicio de la última aplicación	Remanente actualizado	Importe de la amortización	Remanente pendiente de amortizar	
5	6	7	8	9	10	11	12	14	15	16	17	19
Suma						13				18		20

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
3	IMPORTE SOLICITADO O COMPENSADO.	MONTO DEL SALDO A FAVOR CONSOLIDADO QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
4	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR CONSOLIDADO.
5	SOCIEDAD CONTROLADA Y/ O CONTROLADORA.	CITAR LA EMPRESA QUE GENERÓ LA PÉRDIDA FISCAL ANTES DE LA CONSOLIDACIÓN, QUE SE AMORTIZA.
6	EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE.	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA.
7	PÉRDIDA FISCAL DECLARADA.	MONTO DE LA PÉRDIDA FISCAL DECLARADA DE EJERCICIOS ANTERIORES A LA CONSOLIDACIÓN, QUE SE AMORTIZA.
8	NÚM DE OPERACIÓN.	NÚMERO OTORGADO POR EL SAT MEDIANTE EL CUAL SE REGISTRÓ LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFIESTA LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA Y LA RELATIVA A LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFIESTA LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE APLICA LA MISMA PÉRDIDA.
9	PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA AMORTIZABLE.	RESULTADO DE APLICAR A LA PÉRDIDA FISCAL DECLARADA, LOS FACTORES DE ACTUALIZACIÓN PARA DETERMINAR EL MONTO A AMORTIZAR EN EL EJERCICIO EN QUE SE DECLARE LA UTILIDAD FISCAL. ESTA ACTUALIZACIÓN DEBERÁ REALIZARSE CONFORME AL ARTÍCULO 61 DE LA LISR.



10	PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA DETENTA DE LA SOCIEDAD CONTROLADA.
11	IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN.	MONTO APLICADO DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A QUE SE REFIERE EL PUNTO 9, SU LÍMITE ES LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE APLICA.
12	REMANENTE PENDIENTE DE AMORTIZAR.	EN EL SUPUESTO DE QUE LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE APLIQUE SEA MENOR AL IMPORTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA, SE ANOTARÁ EL RESULTADO EN ESTE RENGLÓN, REPRESENTANDO EL IMPORTE DEL REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA, ES DECIR, LA PENDIENTE DE AMORTIZAR.
13	SUMA.	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DE TODAS LAS PERDIDAS FISCALES ACTUALIZADAS ANTERIORES A LA CONSOLIDACIÓN, AMORTIZADAS EN EL EJERCICIO.
14	EJERCICIO DE LA ÚLTIMA APLICACIÓN.	EJERCICIO FISCAL EN EL QUE DETERMINÓ EL REMANENTE PENDIENTE DE AMORTIZAR QUE EN ESTA DECLARACIÓN FISCAL SE APLICA.
15	REMANENTE ACTUALIZADO.	CORRESPONDE AL REMANENTE QUE SE AMORTIZA, DEBIDAMENTE ACTUALIZADO EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 61 DE LA LISR.
16	IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN.	CANTIDAD DEL REMANENTE ACTUALIZADO QUE SE AMORTIZA. SU LÍMITE SERÁ LA UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO CONTRA LA QUE SE APLICA.
17	REMANENTE PENDIENTE DE AMORTIZAR.	EN EL SUPUESTO DE QUE EL IMPORTE DE LA AMORTIZACIÓN SEA SUPERIOR A LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE APLIQUE, SE ANOTARÁ EL RESULTADO EN ESTE RENGLÓN, REPRESENTANDO EL IMPORTE DEL REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA, ES DECIR, LA PENDIENTE DE AMORTIZAR.
18	SUMA.	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DE TODOS LOS REMANENTES DE LAS PERDIDAS FISCALES ACTUALIZADAS ANTERIORES A LA CONSOLIDACIÓN, AMORTIZADAS EN EL EJERCICIO.
19	TOTAL POR SOCIEDAD.	SE SUMARÁN EN SU CASO, LOS IMPORTES DE LAS COLUMNAS 11 Y 16 POR CADA SOCIEDAD LISTADA.
20	TOTAL DE PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES A LA CONSOLIDACIÓN, AMORTIZADAS.	SE SUMARÁN LOS IMPORTES DE LOS RENGLONES 13 Y 18 CUYO RESULTADO DEBERÁ COINCIDIR CON LA SUMA DE TODA LA COLUMNA 19.



Apéndice 10B – Instructivo para el llenado del anexo 10B

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1
R. F. C. 2
IMPORTE DE SALDO A FAVOR 3
EJERCICIO FISCAL 4

Ejercicio Fiscal 5	<input type="text"/>	Número de operación 6	<input type="text"/>	Fecha de presentación 7	<input type="text"/>
A. Pérdida Fiscal 8	<input type="text"/>	E. Factor de actualización (segunda actualización, año de aplicación) 14	<input type="text"/>	I. Factor de actualización 20	<input type="text"/>
B. Utilidad Fiscal 9	<input type="text"/>	INPC más reciente 15	<input type="text"/>	INPC más reciente 21	<input type="text"/>
C. Factor de actualización 10	<input type="text"/>	INPC más antiguo 16	<input type="text"/>	INPC más antiguo 22	<input type="text"/>
INPC más reciente 11	<input type="text"/>	F. Pérdida Fiscal actualizada amortizable 17	<input type="text"/>	J. Remanente de la Pérdida Fiscal actualizada 23	<input type="text"/>
INPC más antiguo 12	<input type="text"/>	G. Amortización de la pérdida fiscal actualizada 18	<input type="text"/>	K. Amortización del remanente de la Pérdida Fiscal actualizada 24	<input type="text"/>
D. Pérdida Fiscal: (actualizada a diciembre de cada año) 13	<input type="text"/>	H. Remanente de la Pérdida Fiscal por amortizar 19	<input type="text"/>	L. Remanente de la Pérdida Fiscal por amortizar 25	<input type="text"/>

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
3	IMPORTE SOLICITADO EN DEVOLUCIÓN O COMPENSADO	MONTO DEL SALDO A FAVOR CONSOLIDADO QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
4	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR CONSOLIDADO.
5	EJERCICIO FISCAL	SE ANOTARÁ EL EJERCICIO FISCAL QUE CORRESPONDA DE ACUERDO A LA UTILIDAD O PÉRDIDA FISCAL DECLARADA. TENIÉNDOSE DOS POSIBILIDADES: 1. EJERCICIO FISCAL EN EL QUE SE DECLARA LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA Y 2. EL EJERCICIO FISCAL EN EL QUE SE OBTIENE UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE APLICA LA PÉRDIDA FISCAL DEL PUNTO 1 DE ESTA MISMA INSTRUCCIÓN.



6	NÚMERO DE OPERACIÓN	NÚMERO OTORGADO POR EL SAT MEDIANTE EL CUAL SE REGISTRÓ LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFIESTA LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA Y LA RELATIVA A LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFIESTA LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE APLICA LA MISMA PÉRDIDA, AMBAS CORRESPONDEN AL EJERCICIO CITADO EN EL CONCEPTO 5 ANTERIOR.
7	FECHA DE PRESENTACIÓN	FECHAS EN QUE SE PRESENTÓ LA DECLARACIÓN A QUE SE ALUDE EN LOS PUNTOS 5 Y 6 ANTERIORES.
8	PÉRDIDA FISCAL	MONTO DE LA PÉRDIDA FISCAL DECLARADA DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE SE AMORTIZA.
9	UTILIDAD FISCAL	MONTO DE LA UTILIDAD FISCAL DECLARADA CONTRA LA QUE SE AMORTIZA LA PÉRDIDA FISCAL DE EJERCICIOS ANTERIORES A QUE SE REFIERE EL PUNTO 8.
10	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DETERMINADO CONFORME AL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO EN EL CUARTO PÁRRAFO DEL ARTICULO 61 DE LISR Y QUE CORRESPONDE A LA PRIMERA ACTUALIZACIÓN DE LA PÉRDIDA AL FIN DE SU EJERCICIO; DETERMINADO CON LOS INPC'S CITADOS EN LOS PUNTOS 11 Y 12 SIGUIENTES
11	INPC MÁS RECIENTE	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL ÚLTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE OCURRIÓ LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA
12	INPC MÁS ANTIGUO	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE OCURRIÓ LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA.
13	PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A DICIEMBRE DE CADA AÑO.	RESULTADO DE MULTIPLICAR LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTIZA CITADA EN EL PUNTO 8, POR EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN A QUE SE REFIERE EL PUNTO 10.
17	PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA AMORTIZABLE.	RESULTADO DE APLICAR A LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A DICIEMBRE DEL AÑO EN QUE OCURRIÓ, EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN PARA DETERMINAR EL MONTO A AMORTIZAR EN EL EJERCICIO EN QUE SE DECLARE UTILIDAD FISCAL.
18	AMORTIZACIÓN DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA. PRIMERA APLICACIÓN.	MONTO APLICADO DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A QUE SE REFIERE EL PUNTO 17, SU LÍMITE ES LA UTILIDAD FISCAL CONTRA LA QUE SE APLICA.
19	REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA A LA FECHA DE SU PRIMERA APLICACIÓN.(IMPORTE PENDIENTE DE AMORTIZAR).	EN EL SUPUESTO DE QUE EL MONTO DEL PUNTO 17 SEA MAYOR AL IMPORTE APLICADO DEL PUNTO 18, SE ANOTARÁ EL RESULTADO EN ESTE RENGLÓN, REPRESENTANDO EL IMPORTE DEL REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA ES DECIR, LA PENDIENTE DE AMORTIZAR.



20	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN. SEGUNDA APLICACIÓN.	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN DETERMINADO CON LOS INPC'S CITADOS EN LOS PUNTOS 21 Y 22 SIGUIENTES; CONFORME AL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO EN EL CUARTO PÁRRAFO DEL ARTICULO 61 DE LISR. CORRESPONDE A LA ACTUALIZACIÓN DEL REMANENTE DE LA PÉRDIDA CON EL QUE SE DETERMINA EL IMPORTE POR AMORTIZAR.
21	INPC MÁS RECIENTE.	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL ÚLTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN EL QUE APLICARÁ.
22	INPC MÁS ANTIGUO.	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR DEL MES QUE SE CONSIDERÓ PARA LA ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN.
23	REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA, AMORTIZABLE EN SEGUNDA APLICACIÓN.	RESULTADO DE APLICAR AL REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL DETERMINADO EN EL PUNTO 19, EL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN CON LO CUAL SE DETERMINA EL MONTO A AMORTIZAR EN EL EJERCICIO EN QUE SE DECLARE UTILIDAD FISCAL.
24	AMORTIZACIÓN DEL REMANENTE ACTUALIZADO EN SEGUNDA APLICACIÓN.	MONTO APLICADO DEL REMANENTE ACTUALIZADO DE LA PÉRDIDA FISCAL DETERMINADO EN EL PUNTO 23.
25	REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL PENDIENTE DE AMORTIZAR	EN EL SUPUESTO DE QUE EL MONTO DEL PUNTO 23 SEA MAYOR AL IMPORTE APLICADO DEL PUNTO 24, SE ANOTARÁ EL RESULTADO EN ESTE RENGLÓN, REPRESENTANDO EL IMPORTE DEL SEGUNDO REMANENTE DE LA PÉRDIDA FISCAL ACTUALIZADA ES DECIR, LA PENDIENTE DE AMORTIZAR.



Apéndice 10C – Instructivo para el llenado del anexo 10C

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1
OFICIO DE AUTORIZACIÓN PARA CONSOLIDAR 2
EJERCICIO FISCAL 3

No.	Sociedad controlada	Participación accionaria	Núm de operación de la declaración	A. Ingresos acumulables	B. Deducciones autorizadas	C. Utilidad o Pérdida (A-B)	D. Pérdidas Fiscales de Ejercicios 1995 a 2004	E. Pérdidas Fiscales de Ejercicios 2005 en adelante	F. Participación Consolidable	G. Utilidad consolidable (CxF) cuando C es positivo	H. Pérdida consolidable (CxF cuando C es negativo)
4	5	6	7	8	9		10	11	12		
	Total de sociedades Controladas									18	19
	Sociedad controladora 13		14	15	16				17		
	Total Consolidado										

Concepto		Clave informática
I. Utilidad Fiscal de las Controladas	20	
J. Pérdida Fiscal de las Controladas	21	
K. Utilidad Fiscal de la Controladora	22	
L. Pérdida Fiscal de la Controladora	23	
M. Utilidad / Pérdida Fiscal (I-J+K-L)		
N. Pérdidas Fiscales de ejercicios anteriores a la consolidación	24	
O. Pérdidas Fiscales consolidadas de ejercicios anteriores	25	
Conceptos Especiales de Consolidación		
P. Conceptos que se suman	26	
Q. Conceptos que se restan	27	
Conceptos Especiales de Consolidación por modificación de participación accionaria		
R. Conceptos que se suman	28	
S. Conceptos que se restan	29	
Conceptos Especiales de Consolidación por desincorporación o desconsolidación		
T. Conceptos que se suman	30	
U. Conceptos que se restan	31	
V. Pérdida provenientes de la enajenación de acciones de sociedades controladas	32	
W. Pérdidas acumulables por no haberse aplicado dentro del plazo establecido	33	
Y. Resultado Fiscal Consolidado (M-N-O+P-Q-R-S+T-U+V-W)		
Z. IMPUESTO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO =Y x tasa del ejercicio		

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA SOLICITANTE DE LA DEVOLUCIÓN O COMPENSACIÓN.
2	AUTORIZACIÓN DE CONSOLIDACIÓN.	NÚMERO DE OFICIO CON QUE SE AUTORIZÓ A LA CONTROLADORA LA CONSOLIDACIÓN FISCAL.
3	EJERCICIO FISCAL.	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO EN DEVOLUCIÓN O COMPENSADO.
4	NÚMERO.	NÚMERO CONSECUTIVO DE LAS EMPRESAS CONTROLADAS QUE SE LISTAN.



5	SOCIEDAD CONTROLADA.	NOMBRE OFICIAL REGISTRADO EN EL SAT DE LAS EMPRESAS CONTROLADAS QUE CONSOLIDAN SU RESULTADO FISCAL EN EL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
6	PARTICIPACIÓN ACCIONARÍA.	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARÍA QUE DETENTA LA CONTROLADORA EN EL EJERCICIO.
7	NÚMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN.	NÚMERO DE OPERACIÓN CON EL QUE SE REGISTRA LA RECEPCIÓN DE LA ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL QUE SE INDICA.
8	INGRESOS ACUMULABLES.	EL IMPORTE DE LOS INGRESOS ACUMULABLES OBTENIDOS Y QUE DEBERÁ COINCIDIR CON EL MANIFESTADO EN LA DECLARACIÓN DE CADA SOCIEDAD CONTROLADA.
9	DEDUCCIONES AUTORIZADAS.	EL IMPORTE DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS EFECTUADAS Y QUE DEBERÁ COINCIDIR CON EL MANIFESTADO EN LA DECLARACIÓN DE CADA SOCIEDAD CONTROLADA.
10	PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS 1999 A 2004.	SE ANOTARÁ, POR CADA CONTROLADA, LA APLICACIÓN DE LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTICE DE LOS EJERCICIOS CITADOS.
11	PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS 2005 EN ADELANTE.	SE ANOTARÁ, POR CADA CONTROLADA, LA APLICACIÓN DE LA PÉRDIDA FISCAL QUE SE AMORTICE DE LOS EJERCICIOS CITADOS.
12	PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.	EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARÍA QUE DETENTE LA CONTROLADORA. PARA EJERCICIOS SUBSECUENTES A 2005, ES IGUAL A LA ACCIONARÍA.
13	SOCIEDAD CONTROLADORA.	NOMBRE OFICIAL REGISTRADO EN EL SAT DE LA CONTROLADORA DEL GRUPO QUIEN SOLICITA LA DEVOLUCIÓN DE QUE SE TRATA.
14	NÚMERO DE OPERACIÓN.	REGISTRO CON QUE FUE RECIBIDA LA DECLARACIÓN PRESENTADA POR LA SOCIEDAD CONTROLADORA EN LA QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR.
15	INGRESOS ACUMULABLES.	IMPORTE DE LOS INGRESOS ACUMULABLES MANIFESTADO POR LA CONTROLADORA EN LA DECLARACIÓN EN QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
16	DEDUCCIONES AUTORIZADAS.	IMPORTE DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS MANIFESTADO POR LA CONTROLADORA EN LA DECLARACIÓN EN QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
17	PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.	PORCENTAJE CONSOLIDABLE DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y QUE DEBE SER IGUAL A 100%.
18	UTILIDAD FISCAL DE LAS CONTROLADAS.	LA SUMA DE LAS UTILIDADES FISCALES DE LAS EMPRESAS CONTROLADAS Y QUE COINCIDE CON EL MANIFESTADO EN LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO. ESTE IMPORTE SE DETERMINA SUMANDO LAS CANTIDADES ANOTADAS EN LA COLUMNA G.
19	PÉRDIDA FISCAL DE LAS CONTROLADAS.	LA SUMA DE LAS PÉRDIDAS FISCALES DE LAS EMPRESAS CONTROLADAS Y QUE COINCIDE CON EL MANIFESTADO EN LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO. ESTE IMPORTE SE DETERMINA SUMANDO LAS CANTIDADES ANOTADAS EN LA COLUMNA H.
20	UTILIDAD FISCAL DE LAS CONTROLADAS.	SUMA DE LAS UTILIDADES FISCALES DE LAS CONTROLADAS QUE INTEGRAN EL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO, DEBERÁ COINCIDIR CON EL RENGLÓN



		RELATIVO DE LA DECLARACIÓN DEFINITIVA DEL EJERCICIO. EL IMPORTE ES IGUAL AL DETERMINADO EN EL PUNTO 18 ANTERIOR.
21	PÉRDIDA FISCAL DE LAS CONTROLADAS.	EL IMPORTE MANIFESTADO POR LA CONTROLADORA EN LA DECLARACIÓN EN QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO Y QUE ES IGUAL AL IMPORTE DETERMINADO EN EL PUNTO 19 ANTERIOR.
22	UTILIDAD FISCAL DE LA CONTROLADORA.	EL IMPORTE MANIFESTADO POR LA CONTROLADORA EN LA DECLARACIÓN EN QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
23	PÉRDIDA FISCAL DE LA CONTROLADORA.	SUMA DE LAS PÉRDIDAS FISCALES DE LAS CONTROLADAS QUE INTEGRAN EL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO, DEBERÁ COINCIDIR CON EL RENGLÓN RELATIVO DE LA DECLARACIÓN DEFINITIVA DEL EJERCICIO.
24	PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES A LA CONSOLIDACIÓN	EL IMPORTE DE LAS PÉRDIDAS FISCALES CONSOLIDABLES QUE AMORTIZA EN EL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA O SE COMPENSA. EL IMPORTE DEBERÁ COINCIDIR CON LA SUMA DE LO ANOTADO COMO IMPORTE AMORTIZADO POR CADA EMPRESA CONTROLADA Y/O CONTROLADORA MANIFESTADO EN LOS ANEXOS 10A QUE PRESENTE EL CONTRIBUYENTE.
25	PÉRDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	EL IMPORTE DE LAS PÉRDIDAS FISCALES QUE AMORTIZA EN EL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR, DEBERÁ PRESENTAR HOJA DE TRABAJO ADICIONAL EN LA QUE MUESTRE EL PROCEDIMIENTO UTILIZADO EN LA DETERMINACIÓN Y ORIGEN, ANEXO 10 B.
26	CONCEPTOS QUE SE SUMAN (ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN).	EL IMPORTE DE ESTOS CONCEPTOS MANIFESTADOS EN LA DECLARACIÓN EN QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA O COMPENSA.
27	CONCEPTOS QUE SE RESTAN (ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN).	EL IMPORTE DE ESTOS CONCEPTOS MANIFESTADOS EN LA DECLARACIÓN EN QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA O COMPENSA.
28	CONCEPTOS QUE SE SUMAN (ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN POR MODIFICACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA).	EL IMPORTE DE ESTOS CONCEPTOS MANIFESTADOS EN LA DECLARACIÓN EN QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA O COMPENSA.
29	CONCEPTOS QUE SE RESTAN (ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN POR MODIFICACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA).	EL IMPORTE DE ESTOS CONCEPTOS MANIFESTADOS EN LA DECLARACIÓN EN QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA O COMPENSA.
30	CONCEPTOS QUE SE SUMAN (ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN POR DESINCORPORACIÓN O DESCONSOLIDACIÓN).	EL IMPORTE DE ESTOS CONCEPTOS MANIFESTADOS EN LA DECLARACIÓN EN QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA O COMPENSA.
31	CONCEPTOS QUE SE RESTAN (ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN POR DESINCORPORACIÓN O DESCONSOLIDACIÓN).	EL IMPORTE DE ESTOS CONCEPTOS MANIFESTADOS EN LA DECLARACIÓN EN QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA O COMPENSA.
32	PÉRDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACIÓN DE ACCIONES DE SOCIEDADES CONTROLADAS	EL IMPORTE DE ESTE CONCEPTO MANIFESTADO EN LA DECLARACIÓN EN QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA O COMPENSA.
33	PÉRDIDAS ACUMULABLES POR NO HABERSE APLICADO DENTRO DEL PLAZO ESTABLECIDO.	EL IMPORTE DE AQUELLAS PÉRDIDAS FISCALES QUE NO FUERON AMORTIZADAS DENTRO DEL PLAZO ESTABLECIDO A QUE ALUDE EL ARTÍCULO 61 DE LA LISR.



SHCP
SECRETARÍA DE
HACIENDA Y
CRÉDITO PÚBLICO



SAT
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA



Apéndice 10D – Instructivo para el llenado del anexo 10D

ADMINISTRACIÓN GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES
DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1
EJERCICIO FISCAL 2

HOJA DE TRABAJO PARA DETERMINAR IMPUESTOS RETENIDOS ACREDITABLES

DETERMINACIÓN DE IMPUESTO RETENIDOS NACIONALES A LA CONTROLADORA

DETERMINACION DE IMPUESTO RETENIDOS NACIONALES A LA CONTRIBUYENTE															
NQ.	RETENEDOR	Núm. cuenta	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	Suma por Num. de cuenta
3	4	5	6												
	TOTAL		7												Suma total

DETERMINACIÓN DE IMPUESTOS RETENIDOS A LA CONTROLADORA (NACIONAL EN MONEDA EXTRANJERA)

DETERMINACIÓN DE IMPUESTOS RETENIDOS A LA CONTROLADORA (NACIONAL EN MONEDA EXTRANJERA)															
No	RETENEDOR 9	Núm. cuenta	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	Suma por Num. de cuenta
8	a. Retenido	10	11												
	b. Tipo de cambio		12												
	c. Total en M.N. (a x b)														
	RETENEDOR	10													
	a. Retenido		11												
	b. Tipo de cambio		12												
	c. Total en M.N. (a x b)														
	Total en M.N. (Suma de cada cédula la n potencia)		13												Suma total

DETERMINACIÓN IMPUESTOS RETENIDOS EN EL EXTRANJERO A LA CONTROLADORA, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 6 DE LA LEY DEL ISR

DETERMINACIÓN IMPUESTOS RETENIDOS EN EL EXTRANJERO A LA CONTRIBUCIÓN, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 8 DE LA LET DEL ISN															
NO.	RETENEDOR	Num. cuenta	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT.	NOV.	DIC.	Suma por Num de cuenta
14	15	16	17												
	TOTAL								19						Suma total

DETERMINACIÓN IMPUESTOS RETENIDOS EN EL EXTRANJERO A LAS CONTROLADAS. EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 6 DE LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 21

DENOMINACIÓN O RAZON SOCIAL 19

DETALLE DE LOS PAGOS DE IMPUESTOS													IMPUESTO A LA RENTA		IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		IMPUESTO AL PAGO DE IMPUESTOS	
NO.	RETENEDOR	Num. cuenta	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	Suma por Num de cuenta	Participación consolidable	Impuesto a cargo de la controlada	Impuesto acreditable en consolidación
20	21	22						23							24	25	26	27
	TOTAL														Suma total			

DETERMINACIÓN DE IMPUESTO RETENIDOS NACIONALES A LAS CONTROLADAS

DENOMINACIÓN O RAZON SOCIAL 28

[illegible]

DETERMINACIÓN DE IMPUESTOS RETENIDOS A LA CONTROLADOAS (NACIONAL EN MONEDA EXTRANJERA)

DENOMINACION O RAZON SOCIAL 38

No. 39	40	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	Suma por Num. de cuenta	Participación consolidable	Impuesto a cargo de la controlada	Impuesto acreditable en consolidación
a. Retenido	41						42										
b. Tipo de cambio							43									47	48
c. Total en M.N. (a x b)							44										
a. Retenido																	
b. Tipo de cambio																	
c. Total en M.N. (a x b)																	
Total en M.N. (Suma de cada empresa a controlada y a subsidiaria)														Suma total			47 bis



DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO ACREDITABLE RETENIDO CONTROLADORA

RESUMEN

CONCEPTO	IMPORTE TOTAL	IMPORTE SEGÚN DECLARACIÓN	DIFERENCIA
A. IMPUESTO RETENIDO A CONTROLADORA (a1+a2)			
a.1. ISR, RETENIDO EN MONEDA NACIONAL CONTROLADORA	49		
a.2. ISR, RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA	50		
B. ISR, RETENIDO EN EL EXTRANJERO CONVERTIDO A MONEDA NACIONAL, CONTROLADORA	51		
SUMA DE ISR RETENIDO DIRECTO (A+B)	52		
C. IMPUESTO RETENIDO EN MÉXICO A CONTROLADAS (c1+c2)			
c.1. ISR RETENIDO EN MONEDA NACIONAL A SOCIEDADES CONTROLADAS, PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE	53		
c.2. ISR RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA A SOCIEDADES CONTROLADAS EN PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE	54		
D. ISR RETENIDO EN EL EXTRANJERO A SOCIEDADES CONTROLADAS EN PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE	55		
SUMA DE ISR RETENIDO INDIRECTO (C+D)	56		
SUMA IMPUESTOS RETENIDOS (A+B+C+D)			

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA SOLICITANTE DE LA DEVOLUCIÓN O COMPENSACIÓN.
2	EJERCICIO FISCAL.	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO EN DEVOLUCIÓN O COMPENSADO.
3	NÚMERO.	NÚMERO CONSECUTIVO DE LAS CUENTAS QUE SE LISTAN CUYA INVERSIÓN SE REALIZA EN MONEDA NACIONAL.
4	RETENEDOR.	NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA O EMPRESA RETENEDORA NACIONAL DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
5	NÚM. CUENTA.	EN SU CASO, NÚMERO DE LA CUENTA BANCARIA QUE ORIGINA LA RETENCIÓN QUE SE ACREDITA EN MONEDA NACIONAL.
6	IMPORTE MENSUAL RETENIDO.	EL IMPORTE MENSUAL QUE ES RETENIDO EN MONEDA NACIONAL QUE SE ACREDITA POR BANCO Y CUENTA BANCARIA.
7	TOTAL.	SUMA MENSUAL DE LOS IMPORTES RETENIDOS EN MONEDA NACIONAL QUE SE ACREDITAN.
8	NÚMERO	NÚMERO CONSECUTIVO DE LAS CUENTAS QUE SE LISTAN.
9	RETENEDOR.	NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA NACIONAL RETENEDORA DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
10	NÚM. CUENTA.	EN SU CASO, NÚMERO DE LA CUENTA BANCARIA NACIONAL QUE ORIGINA LA RETENCIÓN QUE SE ACREDITA EN MONEDA EXTRANJERA.
11	MES.	EL IMPORTE MENSUAL QUE ES RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA QUE SE ACREDITA POR BANCO Y CUENTA BANCARIA.
12	TIPO DE CAMBIO.	CONVERSIÓN OFICIAL MENSUAL DE ACUERDO A LA MONEDA EXTRANJERA.



13	TOTAL EN MONEDA NACIONAL.	SUMA DE LOS IMPORTES RETENIDOS CONVERTIDOS A MONEDA NACIONAL.
14	TOTAL DE IMPUESTO RETENIDOS NACIONALES.	SUMA DE LOS IMPORTES RETENIDOS A LA CONTROLADORA EN EL PAÍS.
15	RETENEDOR.	NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA O SOCIEDAD EXTRANJERA RETENEDORA DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
16	NÚM. CUENTA.	EN SU CASO, NÚMERO DE LA CUENTA BANCARIA EXTRANJERA QUE ORIGINA LA RETENCIÓN QUE SE ACREDITA.
17	MES.	EL IMPORTE MENSUAL QUE ES RETENIDO QUE SE ACREDITA POR SOCIEDAD Y/O BANCO Y CUENTA BANCARIA, EN SU CASO.
18	TOTAL.	SUMA MENSUAL DE LOS IMPORTES RETENIDOS EN EL EXTRANJERO QUE SE ACREDITAN.
NOTA : LOS RENGLONES DE 19 A 27 SE ADICIONARAN CONFORME A CADA SOCIEDAD CONTROLADA DE LA QUE SE ACREDITE ISR RETENIDO EN EL EXTRANJERO		
19	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA SOCIEDAD CONTROLADA
20	NÚMERO.	NÚMERO CONSECUTIVO DE LAS CUENTAS EN EL EXTRANJERO DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS QUE SE LISTAN.
21	RETENEDOR.	NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA O SOCIEDAD EXTRANJERA RETENEDORA DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA Y QUE CORRESPONDEN A LAS SOCIEDADES CONTROLADAS.
22	NÚM. CUENTA.	EN SU CASO, NÚMERO DE LA CUENTA BANCARIA EXTRANJERA QUE ORIGINA LA RETENCIÓN Y QUE CORRESPONDEN A LAS SOCIEDADES CONTROLADAS.
23	MES.	EL IMPORTE MENSUAL QUE ES RETENIDO POR SOCIEDAD Y/O BANCO Y CUENTA BANCARIA, EN SU CASO.
24	TOTAL.	SUMA MENSUAL DE LOS IMPORTES RETENIDOS A LAS CONTROLADAS EN EL EXTRANJERO.
25	PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.	EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA QUE DETENTA LA CONTROLADORA Y QUE EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES A 2005, DEBERÁ MULTIPLICARSE POR .60, EN EJERCICIOS SUBSECUENTES ES IGUAL A LA ACCIONARIA.
26	SR A CARGO EN LA SOCIEDAD CONTROLADA DE QUE SE TRATE.	EL ISR CAUSADO POR LA SOCIEDAD CONTROLADA DE QUE SE TRATE.
27	IMPUESTO ACREDITABLE.	EL RESULTADO DE MULTIPLICAR LA PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE POR EL TOTAL RETENIDO, POR CADA CUENTA Y SOCIEDAD CONTROLADA.
LOS RENGLONES DE 28 A 37 SE ADICIONARAN CONFORME A CADA SOCIEDAD CONTROLADA DE LA QUE SE ACREDITE ISR RETENIDO EN TERRITORIO MEXICANO EN MONEDA NACIONAL		
28	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA SOCIEDAD CONTROLADA



29	NÚMERO.	NÚMERO CONSECUTIVO DE LAS CUENTAS QUE SE LISTAN CUYA INVERSIÓN SE REALIZA EN MONEDA NACIONAL.
30	RETENEDOR.	NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA O EMPRESA RETENEDORA NACIONAL DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
31	NÚM. CUENTA.	EN SU CASO, NÚMERO DE LA CUENTA BANCARIA QUE ORIGINA LA RETENCIÓN QUE SE ACREDITA EN MONEDA NACIONAL.
32	IMPORTE MENSUAL RETENIDO.	EL IMPORTE MENSUAL QUE ES RETENIDO EN MONEDA NACIONAL QUE SE ACREDITA POR BANCO Y CUENTA BANCARIA.
33	TOTAL.	SUMA MENSUAL DE LOS IMPORTES RETENIDOS EN MONEDA NACIONAL QUE SE ACREDITAN.
34	PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.	EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARÍA QUE DETENTA LA CONTROLADORA Y QUE EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES A 2005, DEBERÁ MULTIPLICARSE POR .60, EN EJERCICIOS SUBSECUENTES ES IGUAL A LA ACCIONARÍA.
35	IMPUESTO CAUSADO POR LA SOCIEDAD CONTROLADA	IMPUESTO CAUSADO POR LA SOCIEDAD CONTROLADA DE QUE SE TRATE.
36	IMPUESTO ACREDITABLE.	EL RESULTADO DE MULTIPLICAR LA PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE POR EL TOTAL RETENIDO, POR CADA CUENTA Y SOCIEDAD CONTROLADA.
37	SUMA TOTAL.	SUMA MENSUAL DE LOS IMPORTES RETENIDOS A LAS CONTROLADAS .A LA PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE
LOS RENGLONES DE 38 A 48 SE ADICIONARAN CONFORME A CADA SOCIEDAD CONTROLADA DE LA QUE SE ACREDITE ISR RETENIDO EN TERRITORIO MEXICANO EN MONEDA EXTRANJERA.		
38	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA SOCIEDAD CONTROLADA.
39	NÚMERO.	NÚMERO CONSECUTIVO DE LAS CUENTAS QUE SE LISTAN CUYA INVERSIÓN SE REALIZA EN MONEDA NACIONAL.
40	RETENEDOR.	NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA NACIONAL RETENEDORA DEL GRAVAMEN QUE SE ACREDITA.
41	NÚM. CUENTA.	EN SU CASO, NÚMERO DE LA CUENTA BANCARIA NACIONAL QUE ORIGINA LA RETENCIÓN QUE SE ACREDITA EN MONEDA EXTRANJERA
42	IMPORTE MENSUAL RETENIDO.	EL IMPORTE MENSUAL QUE ES RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA QUE SE ACREDITA POR BANCO Y CUENTA BANCARIA.
43	TIPO DE CAMBIO.	CONVERSIÓN OFICIAL MENSUAL DE ACUERDO A LA MONEDA EXTRANJERA.
44	TOTAL EN MONEDA NACIONAL.	SUMA DE LOS IMPORTES RETENIDOS CONVERTIDOS A MONEDA NACIONAL.



45	TOTAL DE IMPUESTO RETENIDOS NACIONALES.	TOTAL DE IMPUESTO RETENIDOS NACIONALES.
46	IMPUESTO CAUSADO POR LA SOCIEDAD CONTROLADA	IMPUESTO CAUSADO POR LA SOCIEDAD CONTROLADA DE QUE SE TRATE.
47	PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.	EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARÍA QUE DETENTA LA CONTROLADORA Y QUE EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES A 2005, DEBERÁ MULTIPLICARSE POR .60, EN EJERCICIOS SUBSECUENTES ES IGUAL A LA ACCIONARÍA.
48	IMPUESTO ACREDITABLE.	EL RESULTADO DE MULTIPLICAR LA PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE POR EL TOTAL RETENIDO, POR CADA CUENTA Y SOCIEDAD CONTROLADA.

RESUMEN

49	ISR, RETENIDO EN MONEDA NACIONAL. CONTROLADORA	CORRESPONDE AL ISR RETENIDO EN TERRITORIO NACIONAL EN MONEDA NACIONAL. DEBERÁ COINCIDIR CON EL ACREDITADO EN LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
50	ISR RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA A LA CONTROLADORA.	CORRESPONDE AL ISR RETENIDO EN TERRITORIO NACIONAL EN MONEDA EXTRANJERA CONVERTIDO A MONEDA NACIONAL.
51	ISR, RETENIDO EN EL EXTRANJERO CONVERTIDO A MONEDA NACIONAL. CONTROLADORA	CORRESPONDE AL ISR RETENIDO EN EL EXTRANJERO CONVERTIDO A MONEDA NACIONAL.
52	SUMA DE ISR RETENIDO DIRECTO	ESTE IMPORTE DEBERÁ COINCIDIR CON EL ANOTADO EN EL ANEXO 10 BIS.
53	ISR RETENIDO EN MONEDA NACIONAL A SOCIEDADES CONTROLADAS. PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE	DEBE COINCIDIR CON EL ACREDITADO EN LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR Y ES LA SUMA DE TODOS LOS IMPORTES ACREDITABLES EN PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE..
54	ISR RETENIDO EN MONEDA EXTRANJERA A SOCIEDADES CONTROLADAS EN PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.	DEBE COINCIDIR CON EL ACREDITADO EN LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR Y ES LA SUMA DE TODOS LOS IMPORTES ACREDITABLES EN PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.
55	ISR RETENIDO EN EL EXTRANJERO A SOCIEDADES CONTROLADAS EN PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.	CORRESPONDE AL ISR RETENIDO EN EL EXTRANJERO CONVERTIDO A MONEDA NACIONAL. EN PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE, DEBERÁ COINCIDIR CON EL IMPORTE MANIFESTADO EN LA DECLARACIÓN DEL EJERCICIO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
56	SUMA DE ISR RETENIDO INDIRECTO	ESTE IMPORTE DEBERÁ COINCIDIR CON EL ANOTADO EN EL ANEXO 10 BIS.



Apéndice 10E – Instructivo para el llenado del anexo 10E

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	1
AUTORIZACIÓN DE CONSOLIDACIÓN	2
EJERCICIO FISCAL	3

HOJA DE TRABAJO PARA DETERMINAR EL VALOR DEL ACTIVO CONSOLIDADO

DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO AL ACTIVO
ARTÍCULO 2 LIMPAC () 4 ARTÍCULO 5A LIMPAC ()

No.	Sociedad	Ejercicio Base	Número de Operación	Valor Promedio de		C. Valor del Activo (A-B)	D. Participación Accionaria	E. Participación Consolidable	F. Valor del Activo Consolidado (C x E)
				A. Activos	B. Deudas				
5	Controlada 6	7	8	9	10		11	12	
	G. Total de Sociedades Controladas								18
	Controladora 13			14	15		16	17	19
	Total del Activo Consolidado								

Concepto		Clave informática
a. Valor del Activo de las Controladas	18	
b. Valor del Activo de la Controladora	19	
c. Conceptos Especiales de Consolidación Suman	20	
d. Conceptos Especiales de Consolidación Restan	21	
e. Valor del Activo Consolidado (a-b+c-d)		
f. Tasa del impuesto	22	
g. Impuesto del ejercicio (e x f)		
h. Impuesto actualizado, si utiliza 5A LIMPAC	23	

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
2	AUTORIZACIÓN DE CONSOLIDACIÓN GRUPO.	NÚMERO DEL OFICIO CON QUE SE AUTORIZÓ A LA CONTROLADORA LA CONSOLIDACIÓN FISCAL.
3	EJERCICIO FISCAL.	EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO.
4	DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO AL ACTIVO.	MARCAR LA OPCIÓN QUE EJERCE LA CONTROLADORA PARA DETERMINAR EL IMPAC CONSOLIDADO EN EL EJERCICIO FISCAL DE QUE SE TRATA.
5	NÚMERO.	NÚMERO CONSECUTIVO DE LAS EMPRESAS CONTROLADAS QUE SE LISTAN E INTEGRAN EL GRUPO EN EL EJERCICIO FISCAL DE QUE SE TRATA.
6	SOCIEDAD CONTROLADA.	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS QUE CONSOLIDAN SU RESULTADO FISCAL EN EL EJERCICIO DE QUE SE TRATA; EN EL CASO DE UTILIZAR LA OPCIÓN DEL ART. 5-A LIMPAC, LISTAR EL GRUPO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR AL QUE SE TRATA.
7	EJERCICIO BASE.	ANOTAR EL EJERCICIO FISCAL QUE ORIGINA EL VALOR PROMEDIO DE ACTIVOS Y DE DEUDAS POR CADA SOCIEDAD CONTROLADA.



8	NÚMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN.	NÚMERO CON EL QUE SE REGISTRÓ LA RECEPCIÓN DE LA DECLARACIÓN DE CADA SOCIEDAD CONTROLADA QUE SE INDICA Y LA CONTROLADORA.
9	VALOR PROMEDIO DE ACTIVOS.	IMPORTE DEL PROMEDIO DE LOS ACTIVOS MANIFESTADOS POR LAS CONTROLADAS EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL. NOTA: EN CASO DE QUE SE HAYA EJERCIDO LA OPCIÓN DEL ART. 5-A LIMPAC, DEBERÁN ANOTAR EL VALOR HISTÓRICO.
10	VALOR PROMEDIO DE DEUDAS.	IMPORTE DEL PROMEDIO DE LAS DEUDAS MANIFESTADO POR LAS CONTROLADAS EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL. NOTA: APLICABLE PARA EL EJERCICIO 2006 Y ANTERIORES. EN CASO DE QUE SE HAYA EJERCIDO LA OPCIÓN DEL ART. 5-A LIMPAC, DEBERÁN ANOTAR EL VALOR HISTÓRICO.
11	PARTICIPACIÓN ACCIONARÍA.	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARÍA QUE DETENTA LA CONTROLADORA EN EL EJERCICIO.
12	PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.	EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARÍA QUE DETENTA LA CONTROLADORA Y QUE EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES A 2005 DEBERÁ MULTIPLICARSE POR .60, EN EJERCICIOS SUBSECUENTES ES IGUAL A LA ACCIONARÍA.
13	CONTROLADORA.	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA.
14	VALOR PROMEDIO DEL ACTIVO.	IMPORTE DEL PROMEDIO DE LOS ACTIVOS MANIFESTADOS POR LAS CONTROLADAS EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL.
15	VALOR PROMEDIO DE LAS DEUDAS.	IMPORTE DEL PROMEDIO DE LAS DEUDAS MANIFESTADO POR LAS CONTROLADAS EN SU ÚLTIMA DECLARACIÓN ANUAL. NOTA: APLICABLE PARA EL EJERCICIO 2006 Y ANTERIORES.
16 Y 17	PARTICIPACIÓN ACCIONARÍA.	PORCENTAJE CONSOLIDABLE DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y QUE DEBE SER IGUAL A 100%.
18	VALOR DEL ACTIVO DE LAS CONTROLADAS.	VALOR DEL ACTIVO CONSOLIDABLE DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS.
19	VALOR DEL ACTIVO DE LA CONTROLADORA	VALOR DEL ACTIVO DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA.
20	CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN QUE SE SUMAN.	EL IMPORTE DE ESTOS CONCEPTOS MANIFESTADOS EN LA DECLARACIÓN EN QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA O COMPENSA.
21	CONCEPTOS ESPECIALES DE CONSOLIDACIÓN QUE SE RESTAN	EL IMPORTE DE ESTOS CONCEPTOS MANIFESTADOS EN LA DECLARACIÓN EN QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA O COMPENSA.
22	TASA DEL IMPUESTO.	LA TASA DEL IMPAC QUE CORRESPONDA EN TÉRMINOS DE LA LEGISLACIÓN APLICABLE.
23	IMPUESTO ACTUALIZADO.	EN EL CASO DE QUE SE TRIBUTE CON LA OPCIÓN DEL ARTÍCULO 5 A DE LA LIMPAC, ACTUALIZARÁ EL IMPUESTO CAUSADO CON LA APLICACIÓN DEL FACTOR RELATIVO, ESTE IMPORTE DEBERÁ





		COINCIDIR CON EL MANIFESTADO EN LA DECLARACIÓN ANUAL EN LA QUE SE ORIGINA EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA O SE COMPENSA.
--	--	---



Apéndice 10F – Instructivo para el llenado del anexo 10F

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL 1
RFC 2
IMPORTE DEL SALDO A FAVOR 3
EJERCICIO FISCAL 4

	ESTÍMULO DIRECTO 5	ESTÍMULO INDIRECTO 6	ESTÍMULO APLICADO 7
CONCEPTO	IMPORTE QUE SE APLICA	IMPORTE QUE SE APLICA	IMPORTE QUE SE APLICA
a.- CONACYT	5a	6a	7a
b.- Cinematografía	5b	6b	7b
c.- OTRO	5c	6c	7dc
Suma parcial (a+b+c)	5d	6d	7d
d.Por presentación Dictamen Fiscal	5e	6e	7e
SUMA TOTAL a+b+c+d			



ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LA CONTROLADORA

CONCEPTO	FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA	EJERCICIO ORIGEN	IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO	IMPORTE QUE SE APLICA	EN CASO DE REMANENTE				
					IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO	PERIODO EN EL QUE SE EFECTUÓ LA APLICACIÓN ANTERIOR	REMANENTE	IMPORTE QUE SE APLICA	ESTÍMULO DIRECTO QUE SE APLICA
a.- CONACYT	8	9				13			
b.- Cinematografía	8a	9a	10a	11a	12a		14a	15a	16a
c.- OTRO	8b	9b	10b	11b	12b		14b	15b	16b
Suma parcial (a+b+c)	8c	9c	10c	11c	12c		14c	15c	16c
d. Presentación Dictamen Fiscal			10	11	12		14	15	16
SUMA TOTAL a+b+c+d	8d	9d	10d	11d					16d
			10	11				15	16

En caso de aplicar estímulos de diferentes ejercicios por el mismo concepto, se insertan filas.

ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS

SOCIEDAD CONTROLADA 17

Concepto	FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA	EJERCICIO ORIGEN	IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO	IMPORTE APLICADO POR LA CONTROLADA	PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE	IMPORTE QUE SE APLICA EN CONSOLIDACIÓN
a.- CONACYT	18	19				
b.- Cinematografía	18a	19a	20a	21a	22	23a
d.- OTRO	18b	19b	20b	21b		23b
Suma parcial (a+b+c)	18c	19c	20c	21c		23c
c.- Presentación Dictamen Fiscal			20	21	22	23
SUMA a+b+c+d	18d	19d	20d	21d		23d
			20	21		23

En caso de aplicar estímulos de diferentes ejercicios por el mismo concepto, se insertan filas.

SOCIEDAD CONTROLADA 17 bis

Concepto	FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA	EJERCICIO ORIGEN	IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO	IMPORTE APLICADO POR LA CONTROLADA	PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE	IMPORTE QUE SE APLICA EN CONSOLIDACIÓN
a.- CONACYT	18a	19a	20a	21a		23a
b.- Cinematografía	18b	19b	20b	21b		23b
d.- OTRO	18c	19c	20c	21c		23c
Suma parcial (a+b+c)			20	21	22	23
c.- Presentación Dictamen Fiscal	18d	19d	20d	21d		23d
SUMA a+b+c+d			20	21a		23

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
-----	----------	--------



1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
3	IMPORTE DEL SALDO A FAVOR.	MONTO DEL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
4	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
5	ESTÍMULO DIRECTO	IMPORTE QUE CORRESPONDE AL ESTÍMULO GENERADO POR LA CONTROLADORA, SE DEBEN REQUISITAR LOS CAMPOS 5A A 5E SIGUIENTES, CUANDO ASÍ CORRESPONDA..
5A A 5E	IMPORTE QUE SE APLICA	MONTO DEL ESTÍMULO APLICADO POR EL CONCEPTO QUE SE INDICA.
6	ESTÍMULO INDIRECTO	IMPORTE QUE CORRESPONDE AL ESTÍMULO GENERADO EN LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y QUE DEBERA AFECTAR EN PROPORCIÓN A LA PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE, SE DEBEN REQUISITAR LOS CAMPOS 6A A 6E SIGUIENTES.
6A A 6E	IMPORTE QUE SE APLICA	MONTO DEL ESTÍMULO APLICADO POR EL CONCEPTO QUE SE INDICA.
7	ESTÍMULO APLICADO	SUMA DE LOS CAMPOS 5 MÁS 6, ES DECIR DE LOS IMPORTES TOTALES DE LOS ESTÍMULOS OBTENIDOS; DEBE COINCIDIR CON LOS DATOS DECLARADOS.
7A A 7E	SUMA DEL ESTÍMULO APLICADO DIRECTO E INDIRECTO	SUMA DEL ESTÍMULO APLICADO DIRECTO E INDIRECTO POR EL CONCEPTO QUE SE INDICA.

ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LA CONTROLADORA

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
8 8A/8D	FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA	DE ACUERDO A CADA TIPO DE ESTÍMULO, SE ANOTARÁ EL ARTÍCULO Y LEY QUE LO REGULA O EN SU CASO, LA FECHA DEL DOF QUE LO AUTORIZA.



9 9A/9D	EJERCICIO ORIGEN.	EJERCICIO EN EL CUAL SE ORIGINA EL ESTÍMULO APLICADO
10 10A/10D	IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO	MONTO TOTAL DETERMINADO O AUTORIZADO DE ACUERDO A LA MECÁNICA ESTABLECIDA PARA CADA ESTÍMULO.
11	IMPORTE QUE SE APLICA.	MONTO DEL ESTÍMULO TOTAL APLICADO POR LA CONTROLADORA PARA DETERMINAR EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
11A A 11D	IMPORTE QUE SE APLICA POR CONCEPTO DE ESTÍMULO.	SUMATORIA DE LOS CAMPOS A MÁS B MÁS C MÁS D.

EN CASO, DE QUE EL ESTÍMULO APLICADO PROVENGA DE UN REMANENTE DE ESTÍMULO DE EJERCICIOS ANTERIORES.

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
12	IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO	MONTO TOTAL DETERMINADO O AUTORIZADO DE ACUERDO A LA MECÁNICA ESTABLECIDA PARA CADA ESTÍMULO.
12A A12C	IMPORTE TOTAL POR CONCEPTO DE ESTÍMULO.	MONTO TOTAL DETERMINADO O AUTORIZADO POR CONCEPTO DE ACUERDO A LA MECÁNICA ESTABLECIDA PARA CADA ESTÍMULO.
13	PERÍODO EN EL QUE SE EFECTUÓ LA APLICACIÓN ANTERIOR	EJERCICIO O PERÍODO EN EL QUE SE EFECTUÓ EL ACREDITAMIENTO PARCIAL ANTERIOR.
14	REMANENTE	MONTO DEL ESTÍMULO PENDIENTE DE APLICAR POR CONCEPTO POR LA CONTROLADORA.
15	IMPORTE TOTAL QUE SE APLICA.	MONTO DEL ESTÍMULO TOTAL APLICADO POR LA CONTROLADORA PARA DETERMINAR EL SALDO A FAVOR QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN O SE COMPENSA.
15A A 15D	IMPORTE QUE SE APLICA.	MONTO POR CONCEPTO DE ESTÍMULO QUE SE APLICA.
16	ESTÍMULO DIRECTO QUE SE APLICA.	SUMATORIA DE LOS IMPORTE DE LOS ESTÍMULOS DIRECTOS APLICADOS.



16A A16D	ESTÍMULO DIRECTO POR CONCEPTO QUE SE APLICA.	MONTO POR CONCEPTO DE ESTÍMULO QUE SE APLICA.
----------	--	---

ESTÍMULOS PROVENIENTES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
17	SOCIEDAD CONTROLADA	RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL DE LA EMPRESA CONTROLADA.
18	FUNDAMENTO LEGAL QUE LO ORIGINA	DE ACUERDO A CADA TIPO DE ESTÍMULO, SE ANOTARÁ EL ARTÍCULO Y LEY QUE LO REGULA O EN SU CASO, LA FECHA DEL DOF QUE LO AUTORIZA.
19	EJERCICIO ORIGEN.	EJERCICIO EN EL CUAL SE ORIGINA EL ESTÍMULO APLICADO.
20	IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO	MONTO TOTAL DETERMINADO O AUTORIZADO DE ACUERDO A LA MECÁNICA ESTABLECIDA PARA CADA ESTÍMULO.
20A 20D	IMPORTE TOTAL DEL ESTÍMULO POR CONCEPTO	MONTO TOTAL DETERMINADO O AUTORIZADO POR CONCEPTO DE ACUERDO A LA MECÁNICA ESTABLECIDA PARA CADA ESTÍMULO.
21	IMPORTE APLICADO POR LA CONTROLADA.	MONTO DEL ESTÍMULO APLICADO POR LA SOCIEDAD CONTROLADA AL 100%.
21 A A 21D	IMPORTE APLICADO POR LA CONTROLADA POR CONCEPTO.	MONTO DEL ESTÍMULO APLICADO POR CONCEPTO POR LA SOCIEDAD CONTROLADA AL 100%.
22	PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.	PORCENTAJE DE LA PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.
23	IMPORTE QUE SE APLICA EN CONSOLIDACIÓN.	RESULTADO DE MULTIPLICAR EL IMPORTE DEL ESTÍMULO APLICADO POR LA CONTROLADA POR LA PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE.
23A A 23D	IMPORTE QUE SE APLICA EN CONSOLIDACIÓN POR CONCEPTO	RESULTADO DE MULTIPLICAR EL IMPORTE DEL ESTÍMULO APLICADO POR LA CONTROLADA POR LA PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE POR CONCEPTO.

En caso de que los estímulos provengan de más de una sociedad controlada se repetirán los campos del 17 al 23 d. La suma de todos los campos 23 deberá coincidir con el campo 6.



Apéndice 11 – Instructivo para el llenado del anexo 11

RFC: 1
Nombre o Denominación Social: 2
Ejercicio Fiscal o período: 3

I.- DETERMINACION DE LA BASE E IMPUESTO			
A. MONTO GRAVADO	3	C. TASA	4
B. IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (A x C): DETERMINADO	5		

II. OPCION DEL ART. 9 DE LA LEY DEL IDE			
a. PERIODO DE LA DECLARACION	6	c. RECAUDACION REAL	8
b. RECAUDACIÓN ESTIMADA	7	d. IDE A FAVOR DETERMINADO (b-c)	9

III.- ACREDITAMIENTOS			
E. DECLARACIÓN E1) ANUAL E2) PROVISIONAL	10	I. NUMERO DE OPERACIÓN O FOLIO DE RECEPCION	14
F. EJERCICIO O PERIODO	11	J. IMPORTE DEL IMPUESTO A CARGO J1) ISR J2) RETENCIONES A TERCEROS SUMA DEL IMPUESTO A CARGO (J1 + J2)	15 15 BIS 16
G. TIPO DE DECLARACION	12	K. IMPORTE ACREDITADO K1) ISR K2) RETENCIONES A TERCEROS. SUMA DEL IMPUESTO ACREDITADO (K1 + K2)	17 17 BIS 18
H. FECHA DE LA DECLARACION	13	L. REMANENTE DE IDE (B - K):	19



IV. COMPENSACION			
M. DECLARACIÓN M1) ANUAL M2) PROVISIONAL	20	S. FOLIO DEL AVISO DE COMPENSACIÓN	26
N. PERIODO	21	T. IMPORTE DEL IDE A COMPENSAR.	27
O. TIPO DE DECLARACION	22	U. IMPORTE DEL IDE ACTUALIZADO	28
P. LLAVE DE LA DECLARACION	23	V. FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	29
Q. FECHA DE LA DECLARACION	24	W. IMPORTE COMPENSADO	30
R. TIPO DE CONTRIBUCION R1) IVA R2) IETU R3) OTROS	25	X. IMPORTE SUJETO A DEVOLUCIÓN (U-W)	31

V. GENERALIDADES			
e. EN CASO DE NO HABER COMPENSADO SEÑALE LOS MOTIVOS DE FORMA DETALLADA.	32	h. NUMERO DEL CPR	35
f. SEÑALE SI ANEXA DECLARATORIA O DICTAMEN.	33	i. DEPOSITOS PROVENIENTES DE ACTOS PROPIOS.	36
g. NOMBRE DEL CPR	34	j. DEPOSITOS PROVENIENTES DE PRESTAMOS O APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL	37

NO	CONCEPTO	SE DEBE ANOTAR
1	REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN
2	PERÍODO DEL IDE A FAVOR	EL MES Y AÑO AL QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA.
3	MONTO GRAVADO	TOTAL DEL MONTO GRAVADO.
4	TASA	PORCENTAJE DEL GRAVAMEN ESTABLECIDO POR LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO.
5	IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO DETERMINADO	IMPORTE TOTAL DEL IDE RECAUDADO POR LA INSTITUCIÓN FINANCIERA
6	PERÍODO DE LA DECLARACIÓN	EL MES Y AÑO AL QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA.
7	RECAUDACIÓN ESTIMADA	IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO CAUSADO POR LA CONTRIBUYENTE ESTIMADO
8	RECAUDACIÓN REAL	IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO CAUSADO POR LA CONTRIBUYENTE REAL
9	IDE A FAVOR DETERMINADO	



		DIFERENCIA ENTRE EL IDE ESTIMADO Y EL REAL DESPUÉS DE ACREDITAMIENTO.
10	DECLARACIÓN	INDICAR SI SE TRATA DE DECLARACIÓN ANUAL O PROVISIONAL
11	EJERCICIO O PERÍODO	EL MES Y AÑO AL QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA.
12	TIPO DE DECLARACIÓN	MARCAR SI EL SALDO QUE SOLICITA, SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, NORMAL POR CORRECCIÓN FISCAL, COMPLEMENTARIA, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN, COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL.
13	FECHA DE LA DECLARACIÓN	INDICAR LA FECHA DE LA DECLARACIÓN.
14	NÚMERO DE OPERACIÓN O FOLIO DE RECEPCIÓN	INDICAR EL NÚMERO DE LLAVE QUE EL SISTEMA ASIGNÓ A LA DECLARACIÓN UNA VEZ ENVIADA.
15, 15 BIS Y 16	IMPUESTO A CARGO SUMA DEL IMPUESTO	IMPORTE DEL IMPUESTO A CARGO SUSCEPTIBLE DE ACREDITAR
17, 17 BIS Y 18	IMPORTE ACREDITADO SUMA DEL IMPORTE ACREDITADO	IMPORTE DEL IDE ACREDITADO
19	REMANENTE DE IDE	DIFERENCIA A FAVOR DEL IDE CAUSADO MENOS EL ACREDITADO
20	DECLARACIÓN	INDICAR SI SE TRATA DE DECLARACIÓN ANUAL O PROVISIONAL
21	PERÍODO	EL MES Y AÑO AL QUE CORRESPONDA EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA.
22	TIPO DE DECLARACIÓN	MARCAR SI EL SALDO QUE SOLICITA, SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, NORMAL POR CORRECCIÓN FISCAL, COMPLEMENTARIA, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN, COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL.
23	LLAVE DE LA DECLARACIÓN	INDICAR EL NÚMERO DE LLAVE QUE EL SISTEMA ASIGNÓ A LA DECLARACIÓN UNA VEZ ENVIADA.
24	FECHA DE LA DECLARACIÓN	INDICAR LA FECHA DE LA DECLARACIÓN.
25	TIPO DE CONTRIBUCIÓN	INDICAR EL IMPUESTO CONTRA EL CUAL ESTÁ COMPENSANDO EL SALDO A FAVOR.
26	FOLIO DEL AVISO DE COMPENSACIÓN	NÚMERO DE CONTROL QUE ASIGNÓ EL SISTEMA INTEGRAL DE RECAUDACIÓN AL INGRESAR EL TRÁMITE DE COMPENSACIÓN EN LOS MÓDULOS DE RECEPCIÓN.
27	IMPORTE DEL IDE A COMPENSAR	IMPORTE DEL IDE A COMPENSAR
28	IMPORTE DEL IDE ACTUALIZADO	IMPORTE DEL IDE COMPENSADO CON EFECTO INFLACIONARIO
29	FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	



		FACTOR DE ACTUALIZACIÓN CALCULADO EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 17 A Y 22 DEL CFF.
30	IMPORTE COMPENSADO	IMPORTE DEL IDE COMPENSADO.
31	IMPORTE SUJETO A DEVOLUCIÓN	DIFERENCIA DE IDE NO ACREDITADO NI COMPENSADO
32	EN CASO DE NO HABER COMPENSADO SEÑALES LOS MOTIVOS DE FORMA DETALLADA	DESCRIBIR DE MANERA DETALLADA LOS MOTIVOS POR LOS CUALES NO COMPENSÓ EL SALDO A FAVOR.
33	SEÑALE SI ANEXA DECLARATORIA O DICTAMEN	INDICAR SI ANEXA DECLARATORIA O DICTAMEN
34	NOMBRE DEL CPR	NOMBRE DEL CPR QUE FIRMA LA DECLARATORIA
35	NÚMERO DEL CPR	NÚMERO DEL CPR QUE FIRMA LA DECLARATORIA
36	DEPÓSITOS PROVENIENTES DE ACTOS PROPIOS	ACTIVIDADES PLENAMENTE IDENTIFICADAS POR LA ACTIVIDAD DEL NEGOCIO
37	DEPÓSITOS PROVENIENTES DE PRÉSTAMOS O APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL.	DEPÓSITOS PLENAMENTE IDENTIFICADOS PROVENIENTES DE PRÉSTAMOS O APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL.



Apéndice 11A – Instructivo para el llenado del anexo 11A

RFC: 1
Nombre o Denominación Social: 2
Ejercicio Fiscal o período: 3

RFC	Clabe Bancaria	Institución que realiza la recaudación de IDE	Importe Depósitos	Excedente Gravado	IDE
4	5	5	7	8	9
SUMA			10	11	12

NO	CONCEPTO	SE DEBE ANOTAR
1	REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN
2	NOMBRE O DENOMINACIÓN SOCIAL	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE SOLICITANTE DE LA DEVOLUCIÓN.
3	EJERCICIO FISCAL O PERÍODO	EL EJERCICIO O PERÍODO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO
4	RFC	EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA QUE EFECTUÓ LA RETENCIÓN SOBRE LOS DEPÓSITOS EFECTUADOS.
5	CLABE BANCARIA	REFERENCIA DE LA CUENTA BANCARIA A 18 DÍGITOS EN LA QUE SE EFECTUARON LOS DEPÓSITOS BANCARIOS GRAVADOS.
6	INSTITUCIÓN QUE REALIZA LA RECAUDACIÓN DE IDE	EL NOMBRE, LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA QUE EFECTÚA LA RETENCIÓN.
7	IMPORTE DE LOS DEPÓSITOS	SUMATORIA DE LOS DEPÓSITOS EFECTUADOS EN EL PERIODO SOBRE LA QUE SE RETIENE EL GRAVAMEN
8	EXCEDENTE	MONTO EXCEDENTE, SUPERIOR A LOS \$25,000.00 (ART. 2 FRACCIÓN III LIDE)
9	IMPUESTO RETENIDO	IMPORTE DEL IMPUESTO RETENIDO
10	SUMA	SUMATORIA DE LOS DEPÓSITOS EFECTUADOS EN EL PERIODO O EJERCICIO
11	SUMA EXCEDENTE	SUMATORIA DEL MONTO GRAVADO
	SUMA IDE	IMPORTE TOTAL DEL IDE RETENIDO





Apéndice 12 – Instructivo para el llenado del anexo 12

Nombre o denominación social: 1
R.F.C. 2
Ejercicio fiscal o periodo 3
Importe del saldo a favor solicitado 4

APLICACIÓN ARTICULO 8

Determinación del IDE Sociedad Controlada		
Concepto		
a.	Monto gravado	5
b.	Tasa del impuesto	6
c.	IDE (a*b)	7
d.	Acreditamiento Pago Provisional ISR	8
e.	Diferencia IDE (c-d)	9

APLICACIÓN ARTICULO 9

Determinación del IDE estimado Sociedad Controlada		
Concepto		
a1.	Monto Gravado Estimado	10
b1.	Tasa del Impuesto	11
c1.	IDE Estimado del mes inmediato posterior (a1.*b1.)	12
d1.	Acreditamiento Pago Provisional ISR del mes inmediato anterior	13
e1.	IDE efectivamente pagado en el periodo	14
x1.	Diferencia entre IDE efectivamente pagado e IDE estimado (e1.-c1.)	15

Acreditamiento de diferencia de IDE contra ISR retenido a terceros

Concepto		Importe acreditado 16	Tipo declaración 17	Periodo 18	No. Operación 19
	ISR. Salarios				
	ISR. Honorarios				
	ISR. Arrendamiento				
	ISR. Regalías				
	ISR. Retenidos al extranjero				
	I.S.R. Otras retenciones (especificar)				
f.	SUMA	20			
g.	Remanente de diferencia de IDE (e ó x1-f)	21			

Compensación diferencia de IDE

Concepto		Importe compensado 22	Tipo declaración 23	Periodo 24	No de operación 25
h.	IVA				
	IETU				
	IEPS				
	Otros (especificar) 26				
i.	SUMA	27			



Determinación diferencia IDE a devolver			
j.	Diferencia IDE (= e. o x1.)	28	
k.	Suma de acreditamientos efectuados contra ISR retenidos (igual a f.)	29	
l.	Suma de compensaciones efectuadas en términos del Art. 23 del CFF(igual a i.)	30	
m.	Remanente de la diferencia de IDE, sujeta a devolución (j. menos (k.+l.))	31	

NO	CONCEPTO	SE DEBE ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	EL NOMBRE, LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA SOCIEDAD QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN
2	RFC	EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA SOCIEDAD SOLICITANTE DE LA DEVOLUCIÓN
3	EJERCICIO O PERÍODO FISCAL	EL EJERCICIO O PERÍODO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO
4	IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO	REMANENTE DE DIFERENCIA DEL IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN QUE DEBERÁ COINCIDIR CON EL IMPORTE ASENTADO EN EL RUBRO 31
5	MONTO GRAVADO	SUMA TOTAL DE LOS DEPÓSITOS GRAVADOS EN EL PERIODO O EJERCICIO QUE DEBE COINCIDIR CON EL RESULTADO DEL RUBRO 9 DEL ANEXO 17-A
6	TASA DEL IMPUESTO	PORCENTAJE DEL GRAVAMEN ESTABLECIDO POR LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO
7	IDE	IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO CAUSADO POR LA CONTRIBUYENTE QUE DEBE COINCIDIR CON EL RESULTADO DEL RUBRO 10 DEL ANEXO 17-A
8	ACREDITAMIENTO PAGO PROVISIONAL ISR	EL IMPORTE CORRESPONDIENTE AL PAGO PROVISIONAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO EN EL PERIODO POR EL CUAL SOLICITA DEVOLUCIÓN DE IDE
9	DIFERENCIA IDE	EL RESULTADO DE RESTAR AL IDE EL PAGO PROVISIONAL ISR
10	MONTO GRAVADO ESTIMADO	EL IMPORTE DE LOS DEPÓSITOS QUE EL CONTRIBUYENTE ESTIME CORRESPONDE AL MES INMEDIATO POSTERIOR
11	TASA DE IMPUESTO	PORCENTAJE DEL GRAVAMEN ESTABLECIDO POR LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO
12	IDE ESTIMADO DEL MES INMEDIATO POSTERIOR	



		IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTIME CAUSARA EN EL MES INMEDIATO POSTERIOR
13	ACREDITAMIENTO PAGO PROVISIONAL ISR DEL MES INMEDIATO ANTERIOR	EL IMPORTE CORRESPONDIENTE AL PAGO PROVISIONAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO EN EL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR POR EL CUAL SOLICITA DEVOLUCIÓN DE IDE
14	IDE EFECTIVAMENTE PAGADO EN EL PERIODO	IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO CAUSADO POR LA CONTRIBUYENTE QUE DEBE COINCIDIR CON EL ASENTADO EN EL RUBRO 10 DEL ANEXO 17-A
15	DIFERENCIA ENTE IDE EFECTIVAMENTE PAGADO E IDE ESTIMADO	EL RESULTADO DE RESTAR A LA DIFERENCIA IDE EFECTIVAMENTE PAGADO, EL IDE QUE LA CONTRIBUYENTE ESTIMA CAUSARÁ
16	IMPORTE ACREDITADO	CANTIDAD QUE SE ACREDITA DEL IDE PAGADO POR CADA APLICACIÓN DE ACUERDO AL GRAVAMEN
17	TIPO DE DECLARACIÓN	MARCAR SI EL ACREDITAMIENTO, SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN, COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL
18	PERÍODO	PERIODO EN EL QUE SE REALIZÓ EL ACREDITAMIENTO
19	NÚM. DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN	EL NÚMERO DE LA OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA EN EL SAT, LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE APLICÓ LA DIFERENCIA DEL IDE CONSOLIDADO A QUE SE ALUDE EN LOS PUNTOS 15,16 Y 17
20	SUMA	SUMATORIA DE LOS IMPORTES ACREDITADOS DE LA DIFERENCIA DEL IDE
21	REMANENTE DE DIFERENCIA DEL IDE	EL RESULTADO DE RESTAR A LA DIFERENCIA IDE, LA SUMATORIA DE LOS ACREDITAMIENTOS A QUE SE REFIERE EL PUNTO ANTERIOR
22	IMPORTE COMPENSADO	CANTIDAD QUE SE COMPENSA EN TÉRMINOS DEL ART. 23 DEL CFF DEL IDE PAGADO POR CADA APLICACIÓN DE ACUERDO AL GRAVAMEN
23	TIPO DE DECLARACIÓN	MARCAR SI EL SALDO EN QUE SE APLICA LA COMPENSACIÓN, SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, COMPLEMENTARIA, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN, COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL
24	PERÍODO	PERIODO EN EL QUE SE EFECTÚA LA COMPENSACIÓN
25	NÚM. DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN	EL NÚMERO DE LA OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA EN EL SAT, LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE APLICÓ LA DIFERENCIA DEL IDE CONSOLIDADO A QUE SE ALUDE EN LOS PUNTOS 21, 22 Y 23
26	OTROS	SEÑALAR EL NOMBRE DEL GRAVAMEN CONTRA EL QUE SE ESTÁ APLICANDO EL IDE PAGADO



27	SUMA	SUMATORIA DE LOS IMPORTES APLICADOS CON LA DIFERENCIA DEL IDE A TRAVÉS DE LA COMPENSACIÓN A QUE SE REFIERE EL ARTÍCULO 23 DEL CFF
28	DIFERENCIA DE IDE	EL IMPORTE CONSIGNADO EN EL RECUADRO IDENTIFICADO CON EL NÚMERO 9 Ó EN SU CASO 15
29	SUMA DE ACREDITAMIENTOS EFECTUADOS CONTRA ISR RETENIDOS	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DETERMINADO EN EL RENGLÓN F (20)
30	SUMA DE COMPENSACIONES EFECTUADAS EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 23 DEL CFF	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DETERMINADO EN EL RENGLÓN I (27)
31	REMANENTE DE LA DIFERENCIA DE IDE SUJETA A DEVOLUCIÓN	EL RESULTADO DE RESTAR A LA DIFERENCIA DEL IDE EL IMPORTE DE LOS ACREDITAMIENTOS Y COMPENSACIONES EFECTUADAS



Apéndice 12A – Instructivo para el llenado del anexo 12A

Nombre o denominación social: 1
R.F.C. 2
Ejercicio fiscal o periodo 3

RFC 4	INSTITUCION BANCARIA 5	No. CUENTA BANCARIA 6	MONTO GRAVADO 7	IDE 8
SUMA			9	10

NO	CONCEPTO	SE DEBE ANOTAR
1	NOMBRE O DENOMINACIÓN SOCIAL	EL NOMBRE, LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA SOCIEDAD QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN
2	R.F.C.	EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA SOCIEDAD SOLICITANTE DE LA DEVOLUCIÓN
3	EJERCICIO O PERÍODO FISCAL	EL EJERCICIO O PERÍODO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO
4	RFC	EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA QUE EFECTUÓ LA RETENCIÓN SOBRE LOS DEPÓSITOS EFECTUADOS
5	INSTITUCIÓN BANCARIA	EL NOMBRE, LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA QUE EFECTÚA LA RETENCIÓN
6	NÚM. DE CUENTA BANCARIA	REFERENCIA DE LA CUENTA BANCARIA A 18 DÍGITOS EN LA QUE SE EFECTUARON LOS DEPÓSITOS BANCARIOS GRAVADOS
7	MONTO GRAVADO	DEPÓSITOS EFECTUADOS GRAVADOS EN EL PERIODO
8	IDE	IMPORTE DEL IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO
9	SUMA MONTO GRAVADO	LA SUMATORIA DE LOS DEPÓSITOS EFECTUADOS GRAVADOS EN EL PERIODO DE CADA UNA DE LAS CUENTAS BANCARIAS
10	SUMA IDE	IMPORTE TOTAL DEL IDE RECAUDADO



Apéndice 13 – Instructivo para el llenado del anexo 13

Nombre o denominación social: 1
R.F.C. 2
Ejercicio fiscal o periodo 3
Importe del saldo a favor solicitado 4

APLICACIÓN ARTICULO 8

Aplicación del IDE Sociedad Controladora		
Concepto		
a.	IDE	5
b.	Acreditamiento Pago Provisional ISR Consolidado	6
c.	Diferencia IDE (a.-b.)	7

APLICACIÓN ARTICULO 9

Determinación del IDE estimado Sociedad Controladora		
Concepto		
d.	Monto Gravado Estimado	8
e.	Tasa del Impuesto	9
f.	IDE Estimado del mes inmediato posterior (d.*e.)	10
g.	Acreditamiento Pago Provisional ISR Consolidado del mes inmediato anterior	11
h.	IDE efectivamente pagado en el periodo	12
i.	Diferencia entre IDE efectivamente pagado e IDE estimado (h.-f.)	13

Acreditamiento de diferencia de IDE contra ISR retenido a terceros				
Concepto		Importe acreditado 14	Tipo declaración 15	No. Operación 17
	ISR. Salarios			
	ISR. Honorarios			
	ISR. Arrendamiento			
	ISR. Regalías			
	ISR. Retenidos al extranjero			
	I.S.R. Otras retenciones (especificar)			
j.	SUMA	18		
k.	Remanente de diferencia de IDE (c. ó i. - j)	19		

Compensación diferencia de IDE				
Concepto		Importe compensado 20	Tipo declaración 21	No de operación 23
l.	Compensación	IVA		
		IETU		
		IEPS		
		Otros (especificar) 24		
m.	SUMA	25		



Determinación diferencia IDE a devolver			
n.	Diferencia IDE (c. ó i.)	26	
o.	Suma de acreditamientos efectuados contra ISR retenidos (igual a j.)	27	
p.	Suma de compensaciones efectuadas en términos del Art. 23 del CFF (igual a m.)	28	
q.	Remanente de la diferencia de IDE, sujeta a devolución (n. menos (o.+p.))	29	

NO	CONCEPTO	SE DEBE ANOTAR
1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	EL NOMBRE, LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA SOCIEDAD QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN
2	RFC	EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA SOCIEDAD SOLICITANTE DE LA DEVOLUCIÓN
3	EJERCICIO O PERÍODO FISCAL	EL EJERCICIO O PERÍODO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO
4	IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO	REMANENTE DE DIFERENCIA DEL IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO QUE SE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN
5	IDE	IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO CAUSADO POR LA CONTRIBUYENTE QUE DEBE COINCIDIR CON EL ASENTADO EN EL RUBRO 20 DEL ANEXO 18-A
6	ACREDITAMIENTO PAGO PROVISIONAL ISR CONSOLIDADO	EL IMPORTE CORRESPONDIENTE AL PAGO PROVISIONAL CONSOLIDADOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO EN EL PERÍODO POR EL CUAL SOLICITA DEVOLUCIÓN DE IDE
7	DIFERENCIA IDE	EL RESULTADO DE RESTAR AL IDE EL PAGO PROVISIONAL CONSOLIDADO ISR
8	MONTO GRAVADO ESTIMADO	EL IMPORTE DE LOS DEPÓSITOS QUE EL CONTRIBUYENTE ESTIME CORRESPONDE AL MES INMEDIATO POSTERIOR
9	TASA DE IMPUESTO	PORCENTAJE DEL GRAVAMEN ESTABLECIDO POR LA LEY DEL IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO
10	IDE ESTIMADO DEL MES INMEDIATO POSTERIOR	IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTIME CAUSARÁ EN EL MES INMEDIATO POSTERIOR
11	ACREDITAMIENTO PAGO PROVISIONAL CONSOLIDADO ISR DEL MES INMEDIATO ANTERIOR	EL IMPORTE CORRESPONDIENTE AL PAGO PROVISIONAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO EN EL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR POR EL CUAL SOLICITA DEVOLUCIÓN DE IDE
12	IDE EFECTIVAMENTE PAGADO EN EL PERÍODO	IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO CAUSADO POR LA CONTRIBUYENTE QUE DEBE COINCIDIR CON EL ASENTADO EN EL RUBRO 20 DEL ANEXO 18-A





13	DIFERENCIA ENTE IDE EFECTIVAMENTE PAGADO E IDE ESTIMADO	EL RESULTADO DE RESTAR A LA DIFERENCIA IDE EFECTIVAMENTE PAGADO, EL IDE QUE LA CONTRIBUYENTE ESTIMA CAUSARÁ
14	IMPORTE ACREDITADO	CANTIDAD QUE SE ACREDITA DEL IDE PAGADO POR CADA APLICACIÓN DE ACUERDO AL GRAVAMEN
15	TIPO DE DECLARACIÓN	MARCAR SI EL ACREDITAMIENTO, SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN
17	NÚM. DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN	EL NÚMERO DE LA OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA EN EL SAT, LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE APLICÓ LA DIFERENCIA DEL IDE CONSOLIDADO A QUE SE ALUDE EN LOS PUNTOS 14,15 Y 16
18	SUMA	SUMATORIA DE LOS IMPORTES ACREDITADOS DE LA DIFERENCIA DEL IDE
19	REMANENTE DE DIFERENCIA DEL IDE	EL RESULTADO DE RESTAR A LA DIFERENCIA IDE, LA SUMATORIA DE LOS ACREDITAMIENTOS A QUE SE REFIERE EL PUNTO ANTERIOR
21	TIPO DE DECLARACIÓN	MARCAR SI EL SALDO EN QUE SE APLICA LA COMPENSACIÓN, SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL, NORMAL POR CORRECCIÓN FISCAL COMPLEMENTARIA, COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN, COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL
22	PERÍODO	PERIODO EN EL QUE SE EFECTÚA LA COMPENSACIÓN
23	NÚM. DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN	EL NÚMERO DE LA OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA EN EL SAT, LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE APLICÓ LA DIFERENCIA DEL IDE CONSOLIDADO A QUE SE ALUDE EN LOS PUNTOS 20, 21 Y 22
24	OTROS	SEÑALAR EL NOMBRE DEL GRAVAMEN CONTRA EL QUE SE ESTÁ APLICANDO EL IDE PAGADO
25	SUMA	SUMATORIA DE LOS IMPORTES APLICADOS CON LA DIFERENCIA DEL IDE CONSOLIDADO A TRAVÉS DE LA COMPENSACIÓN A QUE SE REFIERE EL ARTÍCULO 23 DEL CFF
26	DIFERENCIA DE IDE	EL IMPORTE CONSIGNADO EN EL RECUADRO IDENTIFICADO CON EL NÚMERO 7 Ó EN SU CASO 13
27	SUMA DE ACREDITAMIENTOS EFECTUADOS CONTRA ISR RETENIDOS	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DETERMINADO EN EL RENGLÓN J (18)
28	SUMA DE COMPENSACIONES EFECTUADAS EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 23 DEL CFF	SE ANOTARÁ EL IMPORTE DETERMINADO EN EL RENGLÓN M (25)
29	REMANENTE DE LA DIFERENCIA DE IDE SUJETA A DEVOLUCIÓN	EL RESULTADO DE RESTAR A LA DIFERENCIA DEL IDE EL IMPORTE DE LOS ACREDITAMIENTOS Y COMPENSACIONES EFECTUADAS



Apéndice 13A – Instructivo para el llenado del anexo 13A

Nombre o denominación social: 1
R.F.C. 2
Ejercicio fiscal o periodo 3

RFC 4	SOCIEDAD 5	INSTITUCION BANCARIA 6	No. DE CUENTA 7	IMPORTE DE LOS DEPOSITOS GRAVADOS 8	IDE \$ 9	MONTO DE PP ISR CONTRA EL QUE SE ACREDITO IDE 10	PARTICIPACION ACCIONARIA% 11	IDE CONSOLIDADO \$ 12
TOTAL SOCIEDADES CONTROLADAS								13
DATOS DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA								
		INSTITUCION BANCARIA 6	No. DE CUENTA 7	IMPORTE DE LOS DEPOSITOS GRAVADOS 8	IDE \$ 9	MONTO DE PP ISR CONTRA EL QUE SE ACREDITO IDE 10	PARTICIPACION ACCIONARIA% 11	IDE CONSOLIDADO \$ 12
TOTAL SOCIEDAD CONTROLADORA				14	15			16
IDE CONSOLIDADO								17 (13+16)

NO	CONCEPTO	SE DEBE ANOTAR
1	NOMBRE O DENOMINACIÓN SOCIAL	EL NOMBRE, LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN
2	R.F.C.	EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA SOLICITANTE DE LA DEVOLUCIÓN
3	EJERCICIO O PERÍODO FISCAL	EL EJERCICIO O PERÍODO AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR SOLICITADO
4	RFC	EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE LA SOCIEDAD CONTROLADA A LA QUE SE LE REALIZÓ LA RETENCIÓN SOBRE LOS DEPÓSITOS EFECTUADOS
5	SOCIEDAD	EL NOMBRE, LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE CADA UNA DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS
6	INSTITUCIÓN BANCARIA	NOMBRE DEL BANCO O INSTITUCIÓN BANCARIA QUE RECAUDO EL IDE
7	NO. DE CUENTA	NÚMERO DE CADA UNA DE LAS CUENTAS BANCARIAS DEL CONTRIBUYENTE EN LAS QUE SE RECAUDO EL IDE



8	IMPORTE DE LOS DEPÓSITOS GRAVADOS	SUMATORIA DE LOS DEPÓSITOS EFECTUADOS EN CADA UNA DE LAS CUENTAS BANCARIAS SOBRE LA QUE SE LE RETUVO EL GRAVAMEN A CADA UNA DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS
9	IMPUESTO RECAUDADO	IMPORTE DEL IMPUESTO RECAUDADO POR CADA DE LAS CUENTAS BANCARIAS A CADA UNA DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS
10	MONTO DE PP ISR CONTRA EL QUE SE ACREDITA IDE	DEBERÁ SEÑALAR EL IMPORTE CORRESPONDIENTE AL PP DE ISR DE CADA UNA DE LAS CONTROLADAS CONTRA EL QUE SE ACREDITA IDE, SIEMPRE Y CUANDO EL PP DE ISR SEA IGUAL O MENOR AL IDE QUE LE FUE RECAUDADO
11	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA SOBRE LA QUE LA SOCIEDAD CONTROLADORA TIENE CONTROL EN LA SOCIEDAD CONTROLADA EN TÉRMINOS DEL ART. 68 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, DURANTE EL PERIODO O EJERCICIO EN QUE SE DETERMINA LA CANTIDAD A DEVOLVER
12	IDE CONSOLIDABLE	IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO DE CADA UNA DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS MULTIPLICADO POR EL PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN CONSOLIDABLE
13	TOTAL IDE CONSOLIDADO SOCIEDADES CONTROLADAS	SUMATORIA DEL IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO CONSOLIDABLE CORRESPONDIENTE A LAS SOCIEDADES CONTROLADAS
14	IMPORTE DE LOS DEPÓSITOS GRAVADOS SOCIEDAD CONTROLADORA	SUMATORIA DE LOS DEPÓSITOS EFECTUADOS EN EL PERIODO SOBRE LA QUE SE LE RETUVO EL GRAVAMEN A LA SOCIEDAD CONTROLADORA
15	IDE SOCIEDAD CONTROLADORA	SUMATORIA IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA
16	TOTAL IDE CONSOLIDABLE SOCIEDADES CONTROLADORA	SUMATORIA DEL IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO CONSOLIDABLE CORRESPONDIENTE A LAS SOCIEDAD CONTROLADORA
17	TOTAL IDE CONSOLIDADO	SUMATORIA DEL IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO CONSOLIDABLE CORRESPONDIENTE A LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y EL IMPUESTO RECAUDADO A LA SOCIEDAD CONTROLADORA



Apéndice 14 – Instructivo para el llenado del anexo 14

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	1
RFC	2
IMPORTE DEL SALDO SOLICITADO EN DEVOLUCIÓN O COMPENSADO	3
EJERCICIO FISCAL	4
TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA N CCF C CD	5
FECHA DE ACEPTACIÓN POR EL SAT. dd/mm/aa.	6
SI PROVIENE DE LA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA ANOTAR:	7

Tipo de declaración	Num de operación	Importe declarado	Fecha
Normal			
1a Complementaria	7a	7b	7c
2a Complementaria			
3a Complementaria			
4a Complementaria			

DETERMINACIÓN DE LOS IMPUESTOS CAUSADOS Y SALDO A FAVOR	
A. TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS	8
B. DEDUCCIONES AUTORIZADAS	9
C. DEDUCCIÓN POR INVERSIONES	10
D. DEDUCCIÓN CUENTAS POR PAGAR PÚBLICO EN GENERAL	11
E. BASE GRAVABLE DE IETU (A-B-C)	12
F. TASA APLICABLE	13
G. IETU DEL EJERCICIO ANTES DE CRÉDITOS Y ACREDITAMIENTOS FISCALES (E x F)	14
H. CRÉDITO FISCAL POR DEDUCCIONES SUPERIORES A INGRESOS (A PARTIR DE 2009)	15
I. ACREDITAMIENTO FISCAL POR SALARIOS GRAVADOS, ASIMILABLES Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	16
J. CRÉDITO FISCAL POR INVERSIONES (ART 6 TRANSITORIO LEY IETU/2008)	17
K. CRÉDITO FISCALES POR APLICACIÓN DE DECRETO DEL 5/11/07: (Ka+Kb+Kc+Kd+Ke)	18
K.a. INVENTARIOS	
K.b. DEDUCCIÓN	
K.c. SOBRE PÉRDIDAS FISCALES	
K.d. ENAJENACIÓN A PLAZOS	
K.e. EMPRESAS MAQUILADORAS	
L. IETU DEL EJERCICIO DESPUÉS DE CRÉDITOS Y ACREDITAMIENTOS FISCALES (G-H-I-J-K)	19
M. ACREDITAMIENTO DEL ISR PROPIO DEL EJERCICIO, EFECTIVAMENTE PAGADO:	20
M.a PAGOS PROVISIONALES ENTERADOS ANTE LAS OFICINAS AUTORIZADAS	CAMPO 20 DEL ANEXO 14A
M.b. PAGOS PROVISIONALES ENTREGADOS A LA CONTROLADORA	SUMATORIA DEL CAMPO 25 DEL ANEXO 14A
M.c. RETENIDO (INCLUYE PAGO DE DIVIDENDOS)	SUMATORIA DEL CAMPO 21 DEL ANEXO 14A
M.d. PAGADO EN EL EXTRANJERO	SUMATORIA DEL CAMPO 22 DEL ANEXO 14A
M.e. OTROS especificar:	SUMATORIA DEL CAMPO 27 DEL ANEXO 14A
M.f ISR ANUAL EFECTIVAMENTE PAGADO:	
NO. DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN ANUAL DE ISR:	
M.g ISR EFECTIVAMENTE PAGADO EN EL EJERCICIO (Ma + Mb + Mc + Md + Me + Mf)	
N. IETU DEL EJERCICIO (L - M)	21
O. PAGOS PROVISIONALES DE IETU	22 CAMPO 11 DEL ANEXO 14A
P. COMPENSACIÓN DE IMPAC POR RECUPERAR	23
Q. SALDO A FAVOR (N - O - P)	24
R. IETU PAGADO EN EXCESO COMPENSADO CONTRA ISR DEL EJERCICIO	25
S. SALDO A FAVOR COMPENSADO:	26
REFERENCIA DEL FOLIO DEL AVISO PRESENTADO:	
T. REMANENTE DEL SALDO A FAVOR A DEVOLVER (Q - R - S)	27

No.	CONCEPTO	ANOTAR
-----	----------	--------



1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	LA DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DE LA CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE SOLICITA LA DEVOLUCIÓN O COMPENSA EL SALDO A FAVOR.
3	IMPORTE SOLICITADO O COMPENSADO	MONTO DEL SALDO A FAVOR.
4	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
5	TIPO DE DECLARACIÓN EN LA QUE SE DETERMINA.	MARCAR SI EL SALDO A FAVOR QUE SOLICITA O COMPENSA SE MANIFIESTA EN UNA DECLARACIÓN NORMAL (N), COMPLEMENTARIA POR CORRECCIÓN FISCAL (CCF), COMPLEMENTARIA (C), COMPLEMENTARIA POR DICTAMEN (CD).
6	FECHA DE ACEPTACIÓN POR EL SAT	FECHA DE ACEPTACIÓN POR EL SAT DE LA DECLARACIÓN EN LA QUE SE MANIFIESTA EL SALDO A FAVOR.
7	DATOS DE LAS DECLARACIONES	SI PROVIENE DE UNA DECLARACIÓN NORMAL O COMPLEMENTARIA, ANOTAR DATOS EN 7A, 7B Y 7C.
7a	NÚMERO DE OPERACIÓN.	EL NÚMERO DE OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA LA DECLARACIÓN EN EL SAT.
7b	IMPORTE DECLARADO.	IMPORTE DEL SALDO A FAVOR DETERMINADO EN CADA UNA DE LAS DECLARACIONES LISTADAS.
7c	FECHA.	DÍA MES Y AÑO EN QUE SE ACEPTÓ POR EL SAT CADA UNA DE LAS DECLARACIONES QUE SE LISTAN.
8	TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS	EL IMPORTE DE LOS INGRESOS PERCIBIDOS DETERMINADOS CONFORME A LA LEY DE LA MATERIA Y QUE COINCIDE CON LOS DATOS DECLARADOS.
9	DEDUCCIONES AUTORIZADAS	EL IMPORTE DE LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS DETERMINADAS CONFORME A LA LEY DE LA MATERIA Y QUE COINCIDE CON LOS DATOS DECLARADOS Y NO INCLUYE LAS DEDUCCIONES CITADAS EN EL RENGLÓN C Y D.
10	DEDUCCIÓN ADICIONAL POR INVERSIONES	CORRESPONDE A LA DEDUCCIÓN DE INVERSIONES ADQUIRIDAS EN EL PERÍODO DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DE 2007, ESTABLECIDA EN EL ARTÍCULO 50. TRANSITORIO DE LA LEY DE LA MATERIA.
11	DEDUCCIÓN CUENTAS POR PAGAR PÚBLICO EN GENERAL	EL IMPORTE DEL ESTÍMULO A QUE HACE REFERENCIA EL ARTÍCULO SEXTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF DEL 05 DE NOVIEMBRE DEL 2007.
12	BASE GRAVABLE DE IETU	CORRESPONDE AL RESULTADO DE LA RESTA DE LOS CONCEPTOS 8 MENOS 9 Y 10 Y QUE COINCIDE CON LOS DATOS DECLARADOS.
13	TASA APLICABLE	EL PORCENTAJE DE IMPUESTO QUE CORRESPONDA AL EJERCICIO DEL SALDO A FAVOR.
14	IETU DEL EJERCICIO ANTES DE CRÉDITO Y ACREDITAMIENTO FISCALES	EL RESULTADO DE MULTIPLICAR LA BASE GRAVABLE POR LA TASA APLICABLE Y QUE DEBERÁ COINCIDIR CON LOS DATOS DECLARADOS.



15	CRÉDITO FISCAL POR DEDUCCIONES SUPERIORES A INGRESOS	IMPORTE DE LA BASE NEGATIVA (INGRESOS MENOS DEDUCCIONES) Y QUE DEBE COINCIDIR CON LOS DATOS DECLARADOS.
16	ACREDITAMIENTO FISCAL POR SALARIOS GRAVADOS, ASIMILABLES Y APORTACIONES DE SEGURIDAD	IMPORTE DEL ACREDITAMIENTO DETERMINADO Y QUE CORRESPONDEN A LA SUMA DE LOS CONCEPTOS CITADOS, DEBE COINCIDIR CON LOS DATOS DECLARADOS.
17	CRÉDITO FISCAL POR INVERSIONES	IMPORTE DETERMINADO EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO SEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU VIGENTE EN 2008, APLICABLE ENTRE 1998 Y 2007, DEBE COINCIDIR CON LOS DATOS DECLARADOS.
18	CRÉDITO FISCAL POR APLICACIÓN DEL DECRETO DEL 05/11/07	SUMA DE LOS RENGLONES K.A AL K.E Y QUE CORRESPONDEN A LOS CRÉDITOS DETERMINADOS POR LA APLICACIÓN DEL DECRETO PUBLICADO EN EL D.O.F EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007, DEBE COINCIDIR CON LOS DATOS DECLARADOS.
19	IETU DEL EJERCICIO DESPUÉS DE CRÉDITOS Y ACREDITAMIENTO FISCAL	CORRESPONDE A LA RESTA DE LOS RENGLONES G MENOS LOS RENGLONES H, , I, J Y K, DEBE COINCIDIR CON LOS DATOS DECLARADOS.
20	ACREDITAMIENTO DEL ISR PROPIO DEL EJERCICIO EFECTIVAMENTE PAGADO	CORRESPONDE AL ISR EFECTIVAMENTE PAGADO EN EL EJERCICIO, DEBE COINCIDIR CON LA SUMA DEL ANEXO 14 A Y CON LOS DATOS DECLARADOS, CONSIDERANDO COMO TOPE MÁXIMO EL IMPORTE MANIFESTADO EN EL RENGLÓN L IETU DEL EJERCICIO DESPUÉS DE CRÉDITOS Y ACREDITAMIENTO FISCAL.
21	IETU DEL EJERCICIO	LA RESTA DEL RENGLÓN L MENOS EL IMPORTE DEL RENGLÓN M, DEBE COINCIDIR CON LOS DATOS DECLARADOS.
22	PAGOS PROVISIONALES DEL IETU	CORRESPONDE AL IMPUESTO PAGADO EN EL EJERCICIO, DEBE COINCIDIR CON LA SUMA DEL ANEXO 19 A Y CON LOS DATOS DECLARADOS
23	COMPENSACIÓN DE IMPAC POR RECUPERAR	CORRESPONDE A LAS CANTIDADES QUE POR CONCEPTO DE IMPAC DE EJERCICIOS ANTERIORES SE TENGA DERECHO A RECUPERAR, CUANDO EL IETU DEL EJERCICIO SEA MAYOR QUE EL ISR DEL MISMO EJERCICIO, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO TERCERO TRANSITORIO DE LA LIETU 2008.
24	SALDO A FAVOR	EL RESULTADO DE LA RESTA DEL RENGLÓN N MENOS LOS RENGLONES O Y P, DEBE COINCIDIR CON LOS DATOS DECLARADOS.
25	IETU PAGADO EN EXCESO CONTRA ISR DEL EJERCICIO	EL IMPORTE DEL IETU A FAVOR QUE SE COMPENSA CON EL ISR A CARGO DEL EJERCICIO.
26	SALDO A FAVOR COMPENSADO	LOS IMPORTES QUE DEL SALDO A FAVOR DECLARADO SE HAYAN APLICADO EN COMPENSACIÓN; DEBERÁ ANOTAR LA REFERENCIA DEL AVISO PRESENTADO.
27	REMANENTE DEL SALDO A FAVOR	EL IMPORTE QUE SOLICITA EN DEVOLUCIÓN Y QUE CORRESPONDE AL SALDO A FAVOR MENOS LAS COMPENSACIONES EFECTUADAS.





Apéndice 14A – Instructivo para el llenado del anexo 14A

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (1) RFC (2)
IMPORTE DEL SALDO A FAVOR (3)
EJERCICIO FISCAL (4)

INTEGRACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES DE IETU EFECTUADOS

PAGO PROVISIONAL DEL MES DE	5 NÚMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN	6 FECHA DE ACEPTACIÓN			7 IETU (8+9)	8 EFECTIVO	9 COMPENSACIÓN	10 AVISO COMP.
		DÍA	MES	AÑO				
ENERO								
FEBRERO								
MARZO								
ABRIL								
MAYO								
JUNIO								
JULIO								
AGOSTO								
SEPTIEMBRE								
OCTUBRE								
NOVIEMBRE								
DICIEMBRE								
SUMA P.P.					11			

INTEGRACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES DE ISR EFECTUADOS

PAGO PROVISIONAL DEL MES DE	NÚMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN 12	FECHA DE ACEPTACIÓN 13			ISR (15+16+18+19)	EFECTIVO	COMPENSACIÓN	AVISO COMPENS.	ESTÍMULO FISCAL	ACREDITAMIENTO IDE
		DÍA	MES	AÑO						
ENERO					14	15	16	17	18	19
FEBRERO										
MARZO										
ABRIL										
MAYO										
JUNIO										
JULIO										
AGOSTO										
SEPTIEMBRE										
OCTUBRE										
NOVIEMBRE										
DICIEMBRE										
SUMA P.P.					20					

INTEGRACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES RETENIDOS, ACREDITABLES EN EL EXTRANJERO Y ENTREGADOS A SU CONTROLADORA, EN SU CASO

DEL MES DE	RETENIDOS NACIONALES	ACREDITABLES DEL EXTRANJERO EN MONEDA NACIONAL (23 x 24)	ISR ACREDITABLE DEL EXTRANJERO		ENTREGADOS A SU		OTROS
			IMPORTE EN MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE CAMBIO	CONTROLADORA		
					MONTO	RFC CONTROLADORA	
ENERO	21	22	23	24	25	26	27
FEBRERO							
MARZO							
ABRIL							
MAYO							
JUNIO							
JULIO							
AGOSTO							
SEPTIEMBRE							
OCTUBRE							
NOVIEMBRE							
DICIEMBRE							
SUMA P.P. 28							

NO.	CONCEPTO	ANOTAR
-----	----------	--------



1	DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL.	EL NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL REGISTRADA EN EL SAT DEL CONTRIBUYENTE QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR.
2	REGISTRÓ FEDERAL DE CONTRIBUYENTE.	EL REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE QUE DETERMINA EL SALDO A FAVOR.
3	IMPORTE DEL REMANENTE SOLICITADO.	MONTO DEL SALDO A FAVOR SOLICITADO O COMPENSADO, DEBE COINCIDIR CON F-3241.
4	EJERCICIO FISCAL.	EL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDE EL SALDO A FAVOR.
5	NÚMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN	EL NÚMERO CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA EN EL SAT LA DECLARACIÓN QUE SE INDICA.
6	FECHA DE ACEPTACIÓN	FECHA DEL REGISTRO EN EL SAT DE LA OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA LA DECLARACIÓN DE PAGO.
7	IETU	IMPORTE DEL IMPUESTO PAGADO Y QUE SE INTEGRA POR LOS IMPORTE DE LAS COLUMNAS 8 Y 9.
8	EFFECTIVO	MONTO DEL IMPUESTO PAGADO EN EFECTIVO.
9	COMPENSACIÓN	MONTO DEL IMPUESTO PAGADO A TRAVÉS DE COMPENSACIÓN.
10	AVISO DE COMPENSACIÓN	FOLIO DE RECEPCIÓN DEL AVISO DE COMPENSACIÓN PRESENTADO.
11	SUMA DE LOS P.P.	SUMATORIA DE LOS PAGOS PROVISIONALES DEL IETU, DEBE COINCIDIR CON DATOS DECLARADOS
12	NÚMERO DE OPERACIÓN DE LA DECLARACIÓN	EL NÚMERO CON QUE FUE RECIBIDA Y REGISTRADA EN EL SAT LA DECLARACIÓN QUE SE INDICA.
13	FECHA DE ACEPTACIÓN	FECHA DEL REGISTRO EN EL SAT DE LA OPERACIÓN CON QUE FUE RECIBIDA LA DECLARACIÓN DE PAGO.
14	ISR	IMPORTE DEL IMPUESTO CAUSADO Y QUE SE INTEGRA POR LA SUMA DE LAS COLUMNAS 15, 16, 18 Y 19
15	EFFECTIVO	MONTO DEL IMPUESTO PROVISIONAL PAGADO EN EFECTIVO.
16	COMPENSACIÓN	MONTO DEL IMPUESTO PROVISIONAL CUBIERTO A TRAVÉS DE COMPENSACIÓN.
17	AVISO DE COMPENSACIÓN	FOLIO DE RECEPCIÓN DEL AVISO PRESENTADO POR LA COMPENSACIÓN A QUE SE REFIERE EL RENGLÓN 16.
18	ESTÍMULO FISCAL	IMPORTE DE ESTÍMULO FISCAL APLICADO, EN SU CASO.
19	ACREDITAMIENTO DE IDE	CORRESPONDE AL IMPORTE QUE POR CONCEPTO DE IDE SE PUEDE ACREDITAR DE CONFORMIDAD CON EL ART. 8 DE LA LEY DE IDE.



20	SUMA DE LOS P.P.	SUMATORIA DE LOS PAGOS PROVISIONALES DEL ISR, DEBE COINCIDIR CON DATOS DECLARADOS.
21	RETENIDOS NACIONALES	ISR RETENIDO AL CONTRIBUYENTE Y ACREDITABLE EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 5 DE LA LIETU, DEBE COINCIDIR CON DATOS DECLARADOS.
22	ACREDITABLES EN EL EXTRANJERO	ISR ACREDITABLE DEL EXTRANJERO, DETERMINADO EN LOS TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 6 DE LA LISR, DEBE COINCIDIR CON DATO DECLARADO.
23	IMPORTE EN MONEDA EXTRANJERA	IMPORTE DEL ISR ACREDITABLE DEL EXTRANJERO A QUE SE REFIERE EL RENGLÓN ANTERIOR EN MONEDA EXTRANJERA.
24	TIPO OFICIAL DE CAMBIO	TIPO DE CAMBIO PARA CONVERTIR LA MONEDA EXTRANJERA DEL ISR ACREDITABLE DEL EXTRANJERO A MONEDA NACIONAL Y QUE DEBE SER EL PUBLICADO EN EL D.O.F EL ÚLTIMO DÍA HÁBIL DEL MES AL QUE CORRESPONDA.
25	ENTREGADOS A SU CONTROLADORA	EL IMPORTE DE LOS PAGOS PROVISIONALES DEL ISR QUE FUE ENTREGADO A LA CONTROLADORA. ESTE RENGLÓN SE UTILIZA POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y CONTROLADORA EN FORMA INDIVIDUAL, DEBE COINCIDIR CON DATOS DECLARADOS.
26	RFC CONTROLADORA	LAS EMPRESAS DE GRUPO QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE, ANOTARÁN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE SU CONTROLADORA.
27	OTROS	CUALQUIER OTRO ISR QUE SEA ACREDITABLE EN TÉRMINOS DE LA LEGISLACIÓN APLICABLE AL IETU
28	SUMA P.P.	SUMATORIA DE LAS COLUMNAS. LOS RENGLONES 21, 22, 25 Y 26 DEBEN COINCIDIR CON DATOS DECLARADOS.