



**HACIENDA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO



**SAT**  
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

**Información mínima y datos que no deben contener  
signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación del  
Dictamen de Grupos Financieros en el SIPRED 2020.**

MAYO 2021



### CONTENIDO

**Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación del Dictamen de Grupos Financieros en el SIPRED 2020.**

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

**INFORMACION MINIMA (MIN)** – Índice de información mínima, campo obligatorio que se valida al momento de preparar el dictamen, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

**INFORMACIÓN SIN SIGNO (IP)** - Importe positivo. El sistema no permite que los importes anotados en esas celdas tengan signo negativo, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

| INDICE                                | CONCEPTO                                                                                        | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                                       |                                                                                                 | <b>COLUMNA:</b>          |                            |
| <b>1.- BALANCE GENERAL</b>            |                                                                                                 |                          |                            |
| 05010020000000                        | TOTAL ACTIVO                                                                                    | C                        |                            |
| 05010053000000                        | TOTAL PASIVO                                                                                    | C                        |                            |
| 05010066000000                        | UTILIDAD NETA                                                                                   |                          | C,D                        |
| 05010067000000                        | PERDIDA NETA                                                                                    |                          | C, D                       |
| 05010070000000                        | TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE                                                                 | C                        |                            |
| <b>2.- ESTADO DE RESULTADOS</b>       |                                                                                                 |                          |                            |
| 05020009000000<br>ó<br>05020010000000 | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD<br><br>PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD       |                          | TODAS SUS COLUMNAS         |
| 05020014000000<br>ó<br>05020015000000 | UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS<br><br>PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS |                          | TODAS SUS COLUMNAS         |



| INDICE                                                                                                            | CONCEPTO                                             | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                                                                                                                   |                                                      | <b>COLUMNA:</b>          |                            |
| 05020017000000<br>ó<br>05020018000000                                                                             | UTILIDAD NETA<br>PERDIDA NETA                        | C                        | TODAS SUS COLUMNAS         |
| <b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE</b>                                                           |                                                      |                          |                            |
| 05030023000000<br>ó<br>05030024000000                                                                             | UTILIDAD NETA<br>PERDIDA NETA                        | N<br>ú<br>O              |                            |
| <b>4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>                                                                           |                                                      |                          |                            |
| 05040000000000                                                                                                    | UTILIDAD NETA                                        |                          | C, D                       |
| 05040001000000                                                                                                    | PERDIDA NETA                                         |                          | C, D                       |
| <b>5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS</b>                                           |                                                      |                          |                            |
| 05050005000000                                                                                                    | TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS | C                        |                            |
| 05050025000000                                                                                                    | TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES                      | C                        |                            |
| 05050042000000                                                                                                    | TOTAL DE GASTOS POR INTERESES                        | C                        |                            |
| 05050047000000                                                                                                    | TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS                | C                        |                            |
| 05050068000000                                                                                                    | TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION                | C                        |                            |
| 05050092000000                                                                                                    | TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION    | C                        |                            |
| 05050126000000                                                                                                    | TOTAL DE GASTOS DE ADMNISTRACION Y PROMOCION         | C                        |                            |
| <b>6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR</b> |                                                      |                          |                            |
| 05060000000000                                                                                                    | IMPUESTO SOBRE LA RENTA                              |                          | C                          |



| INDICE                                                                                                | CONCEPTO                                                                                                                  | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                                                                                                       |                                                                                                                           | <b>COLUMNA:</b>          |                            |
| 05060029000000<br>ó<br>05060030000000                                                                 | DIFERENCIA A CARGO<br>DIFERENCIA A FAVOR                                                                                  |                          | C, E, F                    |
| 05060034000000                                                                                        | DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO                                                                                          |                          | C, E, F                    |
| 05060036000000                                                                                        | SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO                                                                                               |                          | C, E, F                    |
| <b>8.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b> |                                                                                                                           |                          |                            |
| 06080000000000                                                                                        | UTILIDAD NETA                                                                                                             |                          | C,D                        |
| 06080001000000                                                                                        | PERDIDA NETA                                                                                                              |                          | C,D                        |
| 06080003000000<br>ó<br>06080004000000                                                                 | RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE<br>RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE                               |                          | C,D                        |
| 06080005000000<br>ó<br>06080006000000                                                                 | UTILIDAD NETA HISTORICA<br>PERDIDA NETA HISTORICA                                                                         |                          | C,D                        |
| 05080011000000<br>ó<br>05080012000000                                                                 | PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES<br>UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES |                          | C,D                        |
| 05080013000000                                                                                        | PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES                                                                                        |                          | C,D                        |
| 05080014000000<br>ó<br>05080015000000                                                                 | PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO<br>UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO           |                          | C,D                        |
| 05080017000000<br>ó<br>05080018000000                                                                 | PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO<br>UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO                                                             |                          | C,D                        |
| 05080021000000                                                                                        | RESULTADO FISCAL                                                                                                          | C                        | C,D                        |
| 05080023000000                                                                                        | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE INMUEBLES                                                                               |                          | C,D                        |



| INDICE                                                                                                                      | CONCEPTO                                                     | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                                                                                                                             |                                                              | <b>COLUMNA:</b>          |                            |
| 05080024000000                                                                                                              | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES   |                          | C,D                        |
| 05080025000000                                                                                                              | UTILIDAD FISCAL POR REEMBOLSO DE CAPITAL                     |                          | C,D                        |
| 05080026000000                                                                                                              | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO        |                          | C,D                        |
| 05080027000000                                                                                                              | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE VALORES                    |                          | C,D                        |
| 05080030000000                                                                                                              | UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL                                    |                          | C,D                        |
| 05080031000000                                                                                                              | UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS                              |                          | C,D                        |
| 05080094000000                                                                                                              | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE INMUEBLES                |                          | C,D                        |
| 05080095000000                                                                                                              | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES Y/O INTANGIBLES |                          | C,D                        |
| 05080096000000                                                                                                              | UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE                                  |                          | C,D                        |
| 05080100000000                                                                                                              | UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA                        |                          | C,D                        |
| 05080102000000                                                                                                              | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE VALORES                  |                          | C,D                        |
| 05080103000000                                                                                                              | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO      |                          | C,D                        |
| 05080104000000                                                                                                              | UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS                            |                          | C,D                        |
| 05080105000000                                                                                                              | UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION             |                          | C,D                        |
| 05080107000000                                                                                                              | SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y SU ACTUALIZACIÓN               |                          | C,D                        |
| <b>9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS<br/>(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 05D057000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b> |                                                              |                          |                            |
| DEL<br>05090000000000<br>AL<br>ULTIMO<br>AGREGADO                                                                           | (ESPECIFICAR)                                                | TODAS SUS COLUMNAS       |                            |



| INDICE                                                                                                                                                                            | CONCEPTO                                                                                              | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                                                                                                                                                                                   |                                                                                                       | <b>COLUMNA:</b>          |                            |
| <b>10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 05D058000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b> |                                                                                                       |                          |                            |
| DEL<br>05100000000000<br>AL<br>ULTIMO<br>AGREGADO                                                                                                                                 | (ESPECIFICAR)                                                                                         | TODAS SUS COLUMNAS       | I                          |
| <b>11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES</b>                                                                                                          |                                                                                                       |                          |                            |
| DEL<br>05110000000000<br>AL<br>ULTIMO<br>AGREGADO                                                                                                                                 | (ESPECIFICAR)                                                                                         | TODAS SUS COLUMNAS       |                            |
| <b>12.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 05D023000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b>                                                        |                                                                                                       |                          |                            |
| DEL<br>05120000000000<br>AL<br>ULTIMO<br>AGREGADO                                                                                                                                 | (ESPECIFICAR)                                                                                         | TODAS SUS COLUMNAS       |                            |
| DEL<br>05120002000000<br>AL<br>ULTIMO<br>AGREGADO                                                                                                                                 | (ESPECIFICAR)                                                                                         | TODAS SUS COLUMNAS       |                            |
| <b>13.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 05D023000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b>                |                                                                                                       |                          |                            |
| 05130064000000                                                                                                                                                                    | MODIFICÓ LOS VALORES DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA IEPS O BIEN, DEL IEPS ACREDITABLE (DEDUCCIONES) COMO | C                        |                            |



| INDICE                         | CONCEPTO                                                                                                                                                                                   | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                                |                                                                                                                                                                                            | <b>COLUMNA:</b>          |                            |
|                                | CONSECUENCIA DE UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REGLA 3.9.1.2. APARTADO B, DE LA RMF VIGENTE)                                                                                       |                          |                            |
| 05130079000000                 | DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS POR REEMBOLSOS AL COSTO                                                                                                                              | C                        |                            |
| 05130129000000                 | ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)                                                                            | C                        |                            |
| 05130130000000                 | ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)                                                                             | C                        |                            |
| 05130131000000                 | ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION III (PAIS POR PAIS)                                                                                           | C                        |                            |
| 05130132000000                 | POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)                                                                                                                  | C                        |                            |
| 05130133000000                 | POR SER DESIGNADA (FRACCION III, INCISO B)                                                                                                                                                 | C                        |                            |
| 05130134000000                 | OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA                                                                                                                                             | C                        |                            |
| 05130135000000                 | OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION PAIS POR PAIS                                                                                                                                       | C                        |                            |
| 05130143000000                 | REALIZO OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTAN EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                                                                                             | C                        |                            |
| 05130149000000                 | EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS | C                        |                            |
| <b>14.- DATOS INFORMATIVOS</b> |                                                                                                                                                                                            |                          |                            |
|                                |                                                                                                                                                                                            |                          |                            |



| INDICE         | CONCEPTO                                                                                                      | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                |                                                                                                               | <b>COLUMNA:</b>          |                            |
| 05140000000000 | SE ENCUENTRA AMPARADO PARA NOTIFICACION POR MEDIO DE BUZON TRIBUTARIO                                         | C                        |                            |
| 05140001000000 | ES SOCIO O ACCIONISTA DE ALGUNOS CONTRIBUYENTES QUE REPRESENTA                                                | C                        |                            |
| 05140002000000 | NÚMERO DE ENTIDADES EN LAS QUE PARTICIPA COMO REPRESENTANTE LEGAL                                             | C                        | C                          |
| 05140008000000 | ES REPRESENTANTE LEGAL DE UN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN TERRITORIO NACIONAL | C                        |                            |
| 05140044000000 | DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA                                              | C                        |                            |
| 05140045000000 | COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE                                                 | C                        |                            |
| 05140057000000 | DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CIFINRE                                                            | C                        |                            |
| 05140058000000 | DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES CUFIN NI DE CUFINRE                                                        | C                        |                            |
| 05140059000000 | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES                                                                                 | C                        |                            |
| 05140060000000 | TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES OBTENIDOS EN LA REGION FRONTERIZA NORTE EN EL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR         | C                        |                            |
| 05140062000000 | MONTO TOTAL DE LOS PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR                                         | C                        |                            |
| 05140063000000 | MONTO DEDUCIBLE AL 47% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)                                    | C                        |                            |
| 05140064000000 | MONTO DEDUCIBLE AL 53% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)                                    | C                        |                            |
| 05140123000000 | CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA                                                                                | C                        |                            |
| 05140124000000 | CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA                                                                    | C                        |                            |
| 05140125000000 | CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION                                                                               | C                        |                            |
| 05140126000000 | IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES                                                        | C                        |                            |





| INDICE         | CONCEPTO                                                                                                                                                                 | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                |                                                                                                                                                                          | <b>COLUMNA:</b>          |                            |
| 05140127000000 | PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES                                                                                                                               | C                        |                            |
| 05140143000000 | ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE                                                       | C                        |                            |
| 05140144000000 | TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE                            |                          | C                          |
| 05140146000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                                                                            | C                        | C                          |
| 05140147000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                                                                                   | C                        | C                          |
| 05140148000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                                                                              | C                        | C                          |
| 05140149000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACION LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TERMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO | C                        | C                          |
| 05140151000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE                                                                                                                          | C                        | C                          |
| 05140153000000 | OBTUVO INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                          | C                        |                            |
| 05140154000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                                 | C                        | C                          |



| INDICE         | CONCEPTO                                                                                                                                                                 | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                |                                                                                                                                                                          | <b>COLUMNA:</b>          |                            |
| 05140155000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                                                                                   | C                        | C                          |
| 05140156000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                                                                              | C                        | C                          |
| 05140157000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACION LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TERMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO | C                        | C                          |
| 05140159000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE                                                                                                                          | C                        | C                          |
| 05140161000000 | OBTUVO INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS FUERA LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                       | C                        |                            |
| 05140162000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                                                                      | C                        | C                          |
| 05140163000000 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                                                                                   | C                        | C                          |
| 05140164000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE                                                                                              | C                        | C                          |
| 05140165000000 | INGRESOS CORRESPONDIENTES POR EL SUMINISTRO DE PERSONAL MEDIANTE LA SUBCONTRATACION LABORAL O SE CONSIDEREN INTERMEDIARIOS EN LOS TERMINOS DE LA LEY FEDERAL DEL TRABAJO | C                        | C                          |
| 05140167000000 | INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE                                                                                                                          | C                        | C                          |
| 05140169000000 | ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACION ANUAL, APARTADO "DETERMINACION DEL ISR")                               | C                        | C                          |



| INDICE                                                                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                         | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                  | <b>COLUMNA:</b>          |                            |
| 05140170000000                                                                                                                                     | INGRESOS TOTALES DE LA REGION FRONTERIZA NORTE                                                                                                                                                                   | C                        | C                          |
| 05140171000000                                                                                                                                     | TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL                                                                                                                                         | C                        | C                          |
| 05140173000000                                                                                                                                     | RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL INDICE 05140169000000 POR LA PROPORCION QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGION FRONTERIZA NORTE INDICE 05140172000000 | C                        | C                          |
| 05140174000000                                                                                                                                     | CREDITO FISCAL APLICABLE CON BASE EN EL INDICE ANTERIOR(PRIMER PÁRRAFO, ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE)                                                              | C                        | C                          |
| <b>15.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 05D059000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b> |                                                                                                                                                                                                                  |                          |                            |
| DEL<br>05150000000000<br>AL<br>ULTIMO<br>AGREGADO                                                                                                  | (ESPECIFICAR)                                                                                                                                                                                                    | C,D,E,F,G,H,I            |                            |
| DEL<br>05150002000000<br>AL<br>ULTIMO<br>AGREGADO                                                                                                  | (ESPECIFICAR)                                                                                                                                                                                                    | TODAS SUS COLUMNAS       |                            |
| <b>17.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 05D060000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b>                                    |                                                                                                                                                                                                                  |                          |                            |
| DEL<br>05170000000000<br>AL<br>ULTIMO<br>AGREGADO                                                                                                  | (ESPECIFICAR)                                                                                                                                                                                                    | TODAS SUS COLUMNAS       |                            |



| INDICE                                                                                                                                               | CONCEPTO                                                                               | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                                                                                                                                                      |                                                                                        | <b>COLUMNA:</b>          |                            |
| DEL<br>05170002000000<br>AL<br>ULTIMO<br>AGREGADO                                                                                                    | (ESPECIFICAR)                                                                          | TODAS SUS COLUMNAS       |                            |
| <b>18.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES<br/>(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 05D027000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b> |                                                                                        |                          |                            |
| 05180000000000                                                                                                                                       | LA PERDIDA APLICADA PROVIENE TOTAL O PARCIALMENTE DE UNA ESCISION                      | TODAS SUS COLUMNAS       |                            |
| DEL<br>05180003000000<br>AL<br>05180013000000                                                                                                        | MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL<br>MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR | TODAS SUS COLUMNAS       |                            |
| 05180002000000                                                                                                                                       | SEÑALE EL MONTO APLICADO EN EL EJERCICIO, PROVENIENTE DE LA ESCISION                   |                          | TODAS SUS COLUMNAS         |
| 05180003000000                                                                                                                                       | MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL                                                    |                          | TODAS SUS COLUMNAS         |
| 05180007000000                                                                                                                                       | PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO                           |                          | TODAS SUS COLUMNAS         |
| 05180013000000                                                                                                                                       | MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR                                        |                          | TODAS SUS COLUMNAS         |
| <b>19.- OPERACIONES SUJETAS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES<br/>(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 05D261000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)</b>      |                                                                                        |                          |                            |
| DEL<br>05190000000000<br>AL<br>ULTIMO<br>AGREGADO                                                                                                    | (ESPECIFICAR)                                                                          | TODAS SUS COLUMNAS       |                            |
| DEL<br>05190002000000<br>AL<br>ULTIMO<br>AGREGADO                                                                                                    | (ESPECIFICAR)                                                                          | TODAS SUS COLUMNAS       |                            |