



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 Establecimientos Permanentes 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 Establecimientos Permanentes 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)
		COLUMNA:	
1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
08010097000000	TOTAL DEL ACTIVO	C	
08010171000000	TOTAL DEL PASIVO	C	
08010173000000	UTILIDAD NETA		C, D
08010174000000	PERDIDA NETA		C,D
08010185000000	TOTAL DEL PASIVO Y DEL PATRIMONIO	C	
2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
08020000000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS		TODAS SUS COLUMNAS
08020002000000 ó 08020003000000	PERDIDA BRUTA UTILIDAD BRUTA		TODAS SUS COLUMNAS
08020009000000 ó 08020010000000	PERDIDA DE OPERACIÓN UTILIDAD DE OPERACION		TODAS SUS COLUMNAS
08020024000000 ó	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS		TODAS SUS COLUMNAS



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
08020025000000	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS		
08020026000000 ó 08020027000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		TODAS SUS COLUMNAS
08020037000000 ó 08020038000000	PERDIDA NETA UTILIDAD NETA	C	TODAS SUS COLUMNAS
3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LA OFICINA CENTRAL DEL EXTRANJERO EN EL ESTABLECIMIENTO PERMANENTE			
08030034000000 ó 08030035000000	UTILIDAD NETA DE 2018 PERDIDA NETA DE 2018	D ó E	
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
08040000000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C, D
08040001000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C,D
5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS			
08050040000000	TOTAL DE VENTAS Ó INGRESOS NETOS ACTUALIZADOS	C,N,O	C, D
6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
COLUMNA:			
DEL 08060000000000 AL 08060030000000	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C,D,E NOTA: EXCEPTO LOS INDICES DENOMINADOS COMO "OTROS" 08060019000000 08060027000000 08060029000000	
CUANDO SE ELIJA CUALQUIERA DE LOS PUNTOS DEL 3, 4 Ó 5 DEL INDICE 08D018000, DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
6.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
DEL 08060031000000 AL 08060040000000	GASTOS DE FABRICACION COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C,D,E NOTA: EXCEPTO LOS INDICES DENOMINADOS COMO "OTROS" 08060032000000 08060039000000	
CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 6 DEL INDICE 08D018000, DEL ANEXO DE DATOS GENERALES			
7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS			
08070014000000	TOTAL DE REMUNERACIONES	BF	
08070023000000	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL	BF	
08070029000000	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	BF	
08070038000000	TOTAL DE HONORARIOS	BF	
08070043000000	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS	BF	



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
08070045000000	TOTAL DE DEPRECIACIONES	BF	
08070047000000	TOTAL DE AMORTIZACIONES	BF	
08070104000000	TOTAL DE OTROS GASTOS	BF	
08070105000000	TOTAL DE GASTOS	C, N, Y, AJ, AU, BF, BH, BJ	
08070107000000	TOTAL DE GASTOS ACTUALIZADOS	C, N, Y, AJ, AU, BF, BH, BJ	
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
08090000000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		C
08090029000000 ó 08090030000000	DIFERENCIA A CARGO DIFERENCIA A FAVOR		C, E, F
08090034000000	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO		C, E, F
08090036000000	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO		C, E, F
11.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
08110000000000	UTILIDAD NETA		C,D
08110001000000	PERDIDA NETA		C,D
08110003000000 ó 08110004000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE		C,D
08110005000000 ó 08110006000000	UTILIDAD NETA HISTORICA PERDIDA NETA HISTORICA		C,D
08110011000000 ó	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C,D



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
08110012000000			
08110013000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C,D
08110014000000 ó 08110015000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		C,D
08110017000000 ó 08110018000000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		C,D
08110021000000	RESULTADO FISCAL	C	C,D
08110023000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL		C,D
08110024000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES		C,D
08110025000000	UTILIDAD FISCAL POR REEMBOLSO DE CAPITAL		C,D
08110026000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACTIVO FIJO		C,D
08110027000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE TERRENOS		C,D
08110028000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS		C,D
08110119000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C,D
08110120000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES		C,D
08110121000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACTIVO FIJO		C,D
08110122000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE TERRENOS		C,D
08110123000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS		C,D
08110124000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION		C,D
08110130000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA		C,D
08110131000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON		C,D



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
	INVERSIONES PERMANENTES NACIONALES		
08110132000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS CON INVERSIONES PERMANENTES EXTRANJERAS		C,D
08110133000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE LAS COMPAÑIAS UBICADAS EN REGIMENES FISCALES PREFERENTES		C,D
12.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 08D074000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08120000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
13.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 08D075000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08130000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	I
14.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			
08140000000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS		C
08140002000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
08140004000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE		C



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
COLUMNA:			
08140033000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS PROVENIENTES DEL EXTRANJERO		C
08140034000000	GANANCIA FISCAL EN LA ENAJENACIÓN DE ACTIVO FIJO		C
08140047000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO		C
08140048000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS		C
08140049000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES O PARTES SOCIALES		C
08140050000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE TITULOS VALOR		C
08140051000000	UTILIDAD CONTABLE EN FUSIÓN O ESCISIÓN DE SOCIEDADES		C
08140052000000	INGRESOS POR DIVIDENDOS O UTILIDADES PERCIBIDOS DE OTRAS PERSONAS MORALES RESIDENTES EN MEXICO		C
08140053000000	IMPUESTO DIFERIDO ACREEDOR		C
08140056000000	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
08140069000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
08140075000000	TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	C	
15.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 08D032000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08150000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 08150002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
16.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 08D032000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
08160026000000	EL CONTRIBUYENTE OBTUVO UN ACUERDO ANTICIPADO DE PRECIOS (APA) APLICABLE AL EJERCICIO FISCAL	C	
08160068000000	MODIFICÓ LOS VALORES DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA IEPS O BIEN, DEL IEPS ACREDITABLE (DEDUCCIONES) COMO CONSECUENCIA DE UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REGLA 3.9.1.2. APARTADO B, DE LA RMF VIGENTE)	C	
08160088000000	DEDUJO GASTOS CON PARTES RELACIONADAS POR REEMBOLSOS AL COSTO	C	
08160138000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	C	
08160139000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	C	
08160140000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION III (PAIS POR PAIS)	C	
08160141000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)	C	
08160142000000	POR SER DESIGNADA (FRACCION III, INCISO B)	C	
08160143000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA	C	
08160144000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION PAIS POR PAIS	C	
08160153000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS		C



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
08160168000000	REALIZO OPERACIONES CON CONTRIBUYENTES QUE ESTAN EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	
08160174000000	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	
08160176000000	REALIZO OPERACIONES DE MAQUILA CON UNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO	C	
08160185000000	SALDO INICIAL DE ENERO EN DOLARES	C	
08160186000000	SALDO INICIAL DE ENERO EN PESOS	C	
08160187000000	SALDO FINAL DE ENERO EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160188000000	SALDO FINAL DE ENERO EN PESOS	C	
08160189000000	SALDO PROMEDIO DE ENERO EN PESOS	C	
08160190000000	SALDO FINAL DE FEBRERO EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160191000000	SALDO FINAL DE FEBRERO EN PESOS	C	
08160192000000	SALDO PROMEDIO DE FEBRERO EN PESOS	C	
08160193000000	SALDO FINAL DE MARZO EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160194000000	SALDO FINAL DE MARZO EN PESOS	C	
08160195000000	SALDO PROMEDIO DE MARZO EN PESOS	C	
08160196000000	SALDO FINAL DE ABRIL EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160197000000	SALDO FINAL DE ABRIL EN PESOS	C	
08160198000000	SALDO PROMEDIO DE ABRIL EN PESOS	C	



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
08160199000000	SALDO FINAL DE MAYO EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160200000000	SALDO FINAL DE MAYO EN PESOS	C	
08160201000000	SALDO PROMEDIO DE MAYO EN PESOS	C	
08160202000000	SALDO FINAL DE JUNIO EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160203000000	SALDO FINAL DE JUNIO EN PESOS	C	
08160204000000	SALDO PROMEDIO DE JUNIO EN PESOS	C	
08160205000000	SALDO FINAL DE JULIO EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160206000000	SALDO FINAL DE JULIO EN PESOS	C	
08160207000000	SALDO PROMEDIO DE JULIO EN PESOS	C	
08160208000000	SALDO FINAL DE AGOSTO EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160209000000	SALDO FINAL DE AGOSTO EN PESOS	C	
08160210000000	SALDO PROMEDIO DE AGOSTO EN PESOS	C	
08160211000000	SALDO FINAL DE SEPTIEMBRE EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160212000000	SALDO FINAL DE SEPTIEMBRE EN PESOS	C	
08160213000000	SALDO PROMEDIO DE SEPTIEMBRE EN PESOS	C	
08160214000000	SALDO FINAL DE OCTUBRE EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160215000000	SALDO FINAL DE OCTUBRE EN PESOS	C	
08160216000000	SALDO PROMEDIO DE OCTUBRE EN PESOS	C	
08160217000000	SALDO FINAL DE NOVIEMBRE EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
08160218000000	SALDO FINAL DE NOVIEMBRE EN PESOS	C	
08160219000000	SALDO PROMEDIO DE NOVIEMBRE EN PESOS	C	
08160220000000	SALDO FINAL DE DICIEMBRE EN DOLARES O SU EQUIVALENTE	C	
08160221000000	SALDO FINAL DE DICIEMBRE EN PESOS	C	
08160222000000	SALDO PROMEDIO DE DICIEMBRE EN PESOS	C	
08160223000000	SALDO PROMEDIO ANUAL EN PESOS	C	
08160224000000	MONTO ORIGINAL DE LA INVERSIÓN PARA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO EN DOLARES O SU EQUIVALENTE EN OTRA MONEDA EXTRANJERA	C	
08160225000000	MONTO ORIGINAL DE LA INVERSIÓN PARA EL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO PESOS	C	
08160226000000	DEPRECIACION ACUMULADA EN DOLARES O SU EQUIVALENTE EN OTRA MONEDA EXTRANJERA	C	
08160227000000	DEPRECIACION ACUMULADA PESOS	C	
08160228000000	MONTO PENDIENTE POR DEDUCIR EN DOLARES O SU EQUIVALENTE EN OTRA MONEDA EXTRANJERA	C	
08160229000000	MONTO PENDIENTE POR DEDUCIR PESOS	C	
17.- DATOS INFORMATIVOS			
08170000000000	SE ENCUENTRA AMPARADO PARA NOTIFICACIÓN POR MEDIO DE BUZÓN TRIBUTARIO	C	
08170001000000	ES SOCIO O ACCIONISTA DE ALGUNOS CONTRIBUYENTES QUE REPRESENTA	C	



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
08170002000000	NÚMERO DE ENTIDADES EN LAS QUE PARTICIPA COMO REPRESENTANTE LEGAL	C	C
08170008000000	ES REPRESENTANTE LEGAL DE UN RESIDENTE EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN TERRITORIO NACIONAL	C	
08170044000000	DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
08170045000000	COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL EJERCICIO SIGUIENTE	C	
08170057000000	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES	C	
08170058000000	TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES OBTENIDOS EN LA REGION FRONTERIZA NORTE EN EL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	C	
08170060000000	MONTO TOTAL DE LOS PAGOS QUE SEAN INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR	C	
08170061000000	MONTO DEDUCIBLE AL 47% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)	C	
08170062000000	MONTO DEDUCIBLE AL 53% (PAGOS QUE SON INGRESOS EXENTOS PARA EL TRABAJADOR)	C	
08170063000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CFINRE	C	
08170064000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE	C	
08170107000000	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA	C	
08170108000000	CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA	C	
08170109000000	CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION	C	
08170110000000	IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES	C	
08170111000000	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	C	



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
08170127000000	CANTIDAD DE LITROS COMPRADOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO		C
08170128000000	CANTIDAD DE LITROS COMPRADOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO		C
08170129000000	CANTIDAD DE LITROS COMPRADOS DE DIESEL DURANTE EL EJERCICIO		C
08170130000000	DURANTE EL EJERCICIO REALIZO VENTA FINAL AL PUBLICO EN GENERAL EN TERRITORIO NACIONAL DE GASOLINAS Y/O DIESEL	C	
08170131000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA MAGNA DURANTE EL EJERCICIO		C
08170132000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE GASOLINA PREMIUM UBA DURANTE EL EJERCICIO		C
08170133000000	CANTIDAD DE LITROS VENDIDOS DE DIESEL DURANTE EL EJERCICIO		C
08170136000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	C
08170137000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	C
08170138000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	C
08170139000000	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
08170141000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE	C	C
08170143000000	OBTUVO INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER	C	



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
	OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE		
08170144000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	C
08170145000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	C
08170146000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	C
08170147000000	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
08170149000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE	C	C
08170151000000	OBTUVO INGRESOS CORRESPONDIENTES A LA SUCURSAL, AGENCIA O CUALQUIER OTRO ESTABLECIMIENTO UBICADOS FUERA LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	
08170152000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DOMICILIO FISCAL UBICADO EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	C
08170153000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES INTANGIBLES EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	C
08170154000000	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL COMERCIO DIGITAL EN LA REGIÓN FRONTERIZA NORTE	C	C
08170155000000	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



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
08170157000000	INGRESOS TOTALES OBTENIDOS POR EL CONTRIBUYENTE	C	C
08170159000000	ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL (CONCEPTO "IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO" DE LA DECLARACION ANUAL, APARTADO "DETERMINACION DEL ISR")	C	C
08170160000000	INGRESOS TOTALES DE LA REGION FRONTERIZA NORTE	C	C
08170161000000	TOTAL DE LOS INGRESOS DEL CONTRIBUYENTE OBTENIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL	C	C
08170163000000	RESULTADO OBTENIDO DE LA OPERACIÓN DE MULTIPLICAR EL ISR CAUSADO EN EL EJERCICIO FISCAL INDICE 08170105000000 POR LA PROPORCION QUE REPRESENTAN LOS INGRESOS DE LA REGION FRONTERIZA NORTE INDICE 08170162000000	C	C
08170164000000	CREDITO FISCAL APLICABLE CON BASE EN EL INDICE ANTERIOR (PRIMER PÁRRAFO, ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO DE ESTÍMULOS FISCALES REGIÓN FRONTERIZA NORTE)	C	C
18.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "08D076000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08180000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	C,D,E,F,G,H,I	
DEL 08180000200000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
20.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "08D077000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
COLUMNA:			
DEL 08200000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	F
DEL 08200000200000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	F
21.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "08D078000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08210000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 08210000200000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
22.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "08D036000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
08220000000000	LA PERDIDA APLICADA PROVIENE TOTAL O PARCIALMENTE DE UNA ESCISION	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 08220003000000 AL 08220013000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR	TODAS SUS COLUMNAS	
08220002000000	SEÑALE EL MONTO APLICADO EN EL EJERCICIO, PROVENIENTE DE LA ESCISION		TODAS SUS COLUMNAS
08220003000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL		TODAS SUS COLUMNAS
08220007000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO		TODAS SUS COLUMNAS



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
08220013000000	MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		TODAS SUS COLUMNAS
23.- OPERACIONES SUJETAS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "08D335000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 08230000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 08230002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	