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

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

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

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

ESTE INSTRUCTIVO SE INTEGRA DE LO SIGUIENTE:

- Instructivo para la integración y presentación del dictamen de estados financieros para efectos fiscales emitido por contador público registrado, por el ejercicio fiscal del 2002, utilizando el Sistema de Presentación del Dictamen 2002 (SIPRED'2002).
- Instructivo de características para el llenado y presentación del dictamen de estados financieros para efectos fiscales emitido por contador público registrado, por el ejercicio fiscal del 2002, utilizando el Sistema de Presentación del Dictamen 2002 (SIPRED'2002).

A. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades controladoras y controladas por el ejercicio fiscal del 2002.

B. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las instituciones de crédito por el ejercicio fiscal del 2002.

C. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las instituciones de seguros y fianzas por el ejercicio fiscal del 2002.

D. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros de los intermediarios financieros no bancarios, aplicable a uniones de crédito, a almacenes generales de depósito, a arrendadoras financieras y a empresas de factoraje por el ejercicio fiscal del 2002.

E. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las casas de cambio por el ejercicio fiscal del 2002.

F. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las casas de bolsa por el ejercicio fiscal del 2002.

G. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades controladoras de grupos financieros por el ejercicio fiscal del 2002.

H. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades de inversión de capitales por el ejercicio fiscal del 2002.

I. Formato guía para la presentación del dictamen fiscal de estados financieros, aplicable a las sociedades de inversión de renta variable y en instrumentos de deuda por el ejercicio fiscal del 2002.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

I.- PAQUETE UTILIZADO PARA LA GENERACION DEL DICTAMEN.

SIPRED'2002

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

II.- PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL.

..... LA PRESENTACION SE INTEGRA POR:

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

III.- CARACTERISTICAS GENERALES.

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

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

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

SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
	DATOS FIJOS:
	• DATOS DE IDENTIFICACION: - CONTRIBUYENTE. - REPRESENTANTE LEGAL. - CONTADOR PUBLICO. - DESPACHO.

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

- DATOS GENERALES.

INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:

1.- • ESTADO DE POSICION FINANCIERA.

2.- • ESTADO DE RESULTADOS.

3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.

4.- • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.

4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

5.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS.

6.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS.

7.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DEL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO.

8.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.

8.1.- • DECLARATORIA.

8.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.

8.3.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.

9.- • BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.

10.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.

11.- • CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.

12.- • INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.

13.- • DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

29.-	• ANALISIS DE DATOS DE LAS EMPRESAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO.

INSTITUCIONES DE CREDITO.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
	DATOS FIJOS:
	• DATOS DE IDENTIFICACION: - CONTRIBUYENTE. - REPRESENTANTE LEGAL. - CONTADOR PUBLICO. - DESPACHO.
	• DATOS GENERALES.
	INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:
1.-	• BALANCE GENERAL.
2.-	• ESTADO DE RESULTADOS.
3.-	• ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
4.-	• ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
4.1.-	• NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
5.-	• ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
6.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
6.1.-	• DECLARATORIA.
6.2.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

6.3.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
7.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
8.-	• BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
9.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
10.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
11.-	• INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.
12.-	• DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.
13.-	• DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.
14.-	• INGRESOS CONTABLES NO FISCALES.
15.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
16.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. (CUFIN).
17.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
18.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.

INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	**DATOS A CONTENER**
	DATOS FIJOS:
	• DATOS DE IDENTIFICACION: - CONTRIBUYENTE. - REPRESENTANTE LEGAL. - CONTADOR PUBLICO. - DESPACHO.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	**DATOS A CONTENER**
	DATOS FIJOS:
	• DATOS DE IDENTIFICACION: - CONTRIBUYENTE. - REPRESENTANTE LEGAL. - CONTADOR PUBLICO. - DESPACHO.
	• DATOS GENERALES.
	INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:
1.-	• ESTADO DE POSICION FINANCIERA.
2.-	• ESTADO DE RESULTADOS.
3.-	• ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
4.-	• ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
4.1.-	• NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

CASAS DE CAMBIO.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	DATOS A CONTENER
	DATOS FIJOS
	• DATOS DE IDENTIFICACION: - CONTRIBUYENTE. - REPRESENTANTE LEGAL. - CONTADOR PUBLICO. - DESPACHO.
	• DATOS GENERALES.
	INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:
1.-	• BALANCE GENERAL.
2.-	• ESTADO DE RESULTADOS.
3.-	• ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
4.-	• ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
4.1.-	• NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
5.-	• ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.
6.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
6.1.-	• DECLARATORIA.
6.2.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.3.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
7.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

8.-	• BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
9.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
10.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
11.-	• INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.
12.-	• DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.
13.-	• DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.
14.-	• INGRESOS CONTABLES NO FISCALES.
15.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
16.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
17.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
18.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.

CASAS DE BOLSA.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	**DATOS A CONTENER**
	DATOS FIJOS:
	• DATOS DE IDENTIFICACION: - CONTRIBUYENTE. - REPRESENTANTE LEGAL. - CONTADOR PUBLICO. - DESPACHO.
	• DATOS GENERALES.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS.

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	**DATOS A CONTENER**
	DATOS FIJOS:
	• DATOS DE IDENTIFICACION: - CONTRIBUYENTE. - REPRESENTANTE LEGAL. - CONTADOR PUBLICO. - DESPACHO.
	• DATOS GENERALES.
	INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:
1.-	• BALANCE GENERAL.
2.-	• ESTADO DE RESULTADOS.
3.-	• ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.
4.-	• ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA.
4.1.-	• NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
5.-	• ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

6.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.
6.1.-	• DECLARATORIA.
6.2.-	• RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.
6.3.-	• DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.
7.-	• IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.
8.-	• BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.
9.-	• RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.
10.-	• CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.
11.-	• INGRESOS FISCALES NO CONTABLES.
12.-	• DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES.
13.-	• DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES.
14.-	• INGRESOS CONTABLES NO FISCALES.
15.-	• CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.
16.-	• CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA. CUFIN.
17.-	• AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
18.-	• INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.

SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

DATOS FIJOS:

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

INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:

1.- • BALANCE GENERAL.

2.- • ESTADO DE RESULTADOS.

3.- • ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.

4.- • ESTADO DE VALUACION DE CARTERA.

4.1.- • NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

5.- • ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.

6.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR.

6.1.- • DECLARATORIA.

6.2.- • RELACION DE PAGOS PROVISIONALES.

6.3.- • DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES.

7.- • IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES.

8.- • BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO.

9.- • RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

No. DE REFERENCIA DEL ANEXO	**DATOS A CONTENER**
	DATOS FIJOS:
	• DATOS DE IDENTIFICACION: - CONTRIBUYENTE. - REPRESENTANTE LEGAL. - CONTADOR PUBLICO. - DESPACHO.
	• DATOS GENERALES.
	INFORMACION DEL DICTAMEN REFERENTE A:
1.-	• BALANCE GENERAL.
2.-	• ESTADO DE RESULTADOS.

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

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

D. …… PRESENTACION DE LA INFORMACION.

•LOS DICTAMENES DEBERAN ELABORARSE Y PREPARARSE PARA SU ENVIO INVARIABLEMENTE MEDIANTE EL SISTEMA DENOMINADO SIPRED'2002, DESARROLLADO POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

•EN LOS FORMATOS DE LOS ANEXOS SE PUEDEN ADICIONAR RENGLONES CONFORME A LAS NOTAS TECNICAS, PERO NO SE PUEDEN ADICIONAR COLUMNAS.

•CABE SEÑALAR QUE LOS ESPACIOS DE DATOS A PROPORCIONAR DE LOS ANEXOS DEL DICTAMEN QUE NO SE OCUPEN DEBERAN ESTAR EN BLANCO O BIEN ANOTAR CERO PARA EVITAR ERRORES DE OMISION DE LA CAPTURA.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

•LA INFORMACION NO PODRA PRESENTARSE BAJO NINGUN CONCEPTO EN FORMA PROTEGIDA, OCULTA, ENCRIPTADA O EMPAQUETADA, RESPETANDO LA ESTRUCTURA DE CONSTRUCCION Y ENCRIPTACION DE DATOS DEL SIPRED'2002. ASIMISMO, POR NINGUN MOTIVO PODRA PRESENTARLA O EDITARLA CON ALGUN OTRO SOFTWARE.

• EN LA PRESENTACION DE LOS IMPORTES, SE PODRA UTILIZAR FORMULAS, SUMATORIAS Y CUALQUIER TIPO DE OPERACION O RUTINA DEL SIPRED'2002.

•PARA LOS EFECTOS DE DESCRIBIR LOS TEXTOS DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, LA DECLARATORIA DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR, LA OPINION, EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE Y LA INFORMACION ADICIONAL AL DICTAMEN, PODRAN UTILIZARSE CARACTERES ESPECIALES (COMAS, PUNTOS, PARENTESIS, CORCHETES, ETC.).

•LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, LA DECLARATORIA, LA OPINION Y EL INFORME SE DEBERAN REQUISITAR OBLIGATORIAMENTE EN TODOS LOS CASOS, DEBIENDO CONTENER AL MENOS 100 CARACTERES CAPTURADOS.

•CON LA FINALIDAD DE REALIZAR LAS ACOTACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, RELACIONES Y CONCILIACIONES QUE ESTARAN RELACIONADAS CON LAS NOTAS A LOS MISMOS, SE ANOTARA LA REFERENCIA INMEDIATAMENTE DESPUES DEL NOMBRE DE LA CUENTA O SUBCUENTA QUE SE VA A REFERENCIAR INSERTANDO UNA NOTA POR MEDIO DEL SISTEMA. EN LAS NOTAS RELACIONADAS CON CUENTAS ADICIONADAS MEDIANTE INDICES AGREGADOS, SE DEBE INDICAR EL INDICE AL QUE SE REFIERE LA NOTA, YA QUE EL SISTEMA LAS UBICARA AL FINAL DEL INDICE BASE. EJEMPLO:

NOTA DEL INDICE 012220...

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

IV.- CARACTERISTICAS ESPECIFICAS.

A.- LAS COLUMNAS.

•SE DEBERA RESPETAR EL NUMERO DE COLUMNAS ESTABLECIDAS PARA CADA UNO DE LOS ANEXOS ESPECIFICOS.

•POR NINGUN MOTIVO SE DEBERAN INCORPORAR COLUMNAS NI ARCHIVOS O ANEXOS EXTRAS.

•LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA DECLARATORIA NO TENDRAN COLUMNA DE INDICE.

B.- LOS INDICES.

•SE MANEJARAN ENTRE SEIS Y DOCE CARACTERES, DEPENDIENDO DEL TIPO DE DICTAMEN DE QUE SE TRATE.

• .....EL TRATAMIENTO DEL INDICE SERA COMO UN CARACTER ALFANUMERICO.

• .....LA JUSTIFICACION DE LOS CARACTERES DE LOS INDICES SERA CENTRADA.

C.- LOS CONCEPTOS.

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

D.- LAS CANTIDADES.

•LAS CIFRAS DE IMPORTES, PODRAN CONTENER FORMULAS; PERO NO SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, CORCHETES O PARENTESIS), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9.

•LOS SIMBOLOS COMO LOS PARENTESIS, LOS SEPARADORES DE MILES, ETC; SOLAMENTE SERAN LOS QUE EL SISTEMA ASIGNE (SEGUN LA CONFIGURACION QUE ELIJA EL USUARIO).

•LAS CANTIDADES NEGATIVAS, DEBERAN CAPTURARSE CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD, PERO PODRAN VISUALIZARSE CON PARENTESIS (SEGUN LA CONFIGURACION QUE ELIJA EL USUARIO).

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

•LOS CAMPOS NUMERICOS QUE CONTENGAN INFORMACION, SERAN JUSTIFICADOS A LA DERECHA.

• .....LOS IMPORTES, DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

•LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJES SE DEBERAN CAPTURAR CON ENTEROS Y 2 DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE, EXCEPTO EN LOS CASOS EN QUE DICHAS CANTIDADES REPRESENTEN UN FACTOR DE ACTUALIZACION, LOS CUALES DEBERAN CONTENER ENTEROS Y 4 DECIMALES.

EJEMPLOS:

10 % SE ESCRIBIRA 10.00

1.3% SE ESCRIBIRA 1.30

2.89078 SE ESCRIBIRA 2.8907

4.56320 SE ESCRIBIRA 4.5632

V.- TERMINOLOGIA UTILIZADA.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

DISCO MAGNETICO FLEXIBLE.-	ES EL MEDIO DE ALMACENAMIENTO MAGNETICO, LLAMADO TAMBIEN: DISCO, DISKETTE, FLOPPY, ETC.
DISKCOPY.-	INSTRUCCION QUE PERMITE HACER UNA COPIA FIEL DE UN DISCO.
INTERNET	RED DE ALCANCE MUNDIAL QUE INTERCONECTA UNA GRAN DE CANTIDAD DE EQUIPOS DE COMPUTO.
ENCRIPTADO.-	FORMATO DE ARCHIVO EL CUAL SIGUIENDO UN CONJUNTO DE METODOS, SE OCULTA EL CONTENIDO DEL MISMO A TODOS AQUELLOS A QUIEN NO ESTE DIRIGIDO.
GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL (LLAVE PUBLICA)	DOCUMENTO ELECTRONICO QUE CONTIENE UN CONJUNTO DE INFORMACION A LA QUE SE LE HA FIJADO UNA FIRMA DIGITAL. POR UNA AUTORIDAD CERTIFICADORA, EN ESTE CASO, EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA, Y SE UTILIZA PARA FIRMAR DOCUMENTOS ELECTRONICOS. RELACIONADA EN FORMA INEQUIVOCA CON LA LLAVE PRIVADA.
LLAVE PRIVADA	CONTRASEÑA QUE PERMITE IDENTIFICAR JUNTO CON LA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL (LLAVE PUBLICA) QUE EL REMITENTE Y DESTINATARIO DE LA INFORMACION SON QUIENES DICEN SER.
ENSOBRETADO O FIRMADO DIGITAL	PROCESO DE INTEGRACION AL DICTAMEN FISCAL DE LA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL Y LLAVE PRIVADA DE UN REMITENTE Y UNA GARANTIA/CERTIFICADO DIGITAL DE UN DESTINATARIO QUE PERMITA GARANTIZAR SU AUTENTICIDAD, INTEGRIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y NO REPUDIACION DE LA INFORMACION TRASMITIDA.
KILOBYTE (KB).-	UNIDAD DE MEDIDA DE ALMACENAMIENTO EQUIVALENTE A 1024 BYTES.
MEGABYTE (MB).-	UNIDAD DE MEDIDA DE ALMACENAMIENTO EQUIVALENTE A 1024 KILOBYTES.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

GENERAR DISCO.	CREAR A TRAVES DEL SISTEMA SIPRED, EL DISCO MAGNETICO FLEXIBLE QUE CONTENGA LA INFORMACION DEL DICTAMEN.
RESPALDAR. -	PROCEDIMIENTO O RUTINA QUE GENERA UNA COPIA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION.
RESTAURAR.	PROCEDIMIENTO O RUTINA DE RECUPERACION DE DATOS A PARTIR DE UN RESPALDO.
SUBDIRECTORIO.-	ESTRUCTURA DE ALMACENAMIENTO QUE AGRUPA A UN CONJUNTO DE ARCHIVOS.

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

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

A.- REQUERIMIENTOS:

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

B.- PROCEDIMIENTO DE INSTALACION DEL SIPRED'2002.

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

C.- PROCEDIMIENTO DE ENTRADA.

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

APENDICE I CATALOGO DE CLAVES DE ENTIDADES FEDERATIVAS.

01	AGUASCALIENTES	02	BAJA CALIFORNIA

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

APENDICE II CATALOGO DE CLAVES DE ACTIVIDADES PARA EFECTOS FISCALES.

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

APENDICE III NOTAS TECNICAS.

GENERALES:

UTILIZACION DE SIGNOS NEGATIVOS.

•CUANDO LAS CUENTAS ACREEDORAS TENGAN SALDO DEUDOR O BIEN LAS CUENTAS DEUDORAS TENGAN SALDO ACREEDOR, SE LES ANTEPONDRA EL SIGNO NEGATIVO Y CUANDO SE TRATE DE CUENTAS QUE SU SALDO PUEDA SER TANTO ACREEDOR COMO DEUDOR, SE DEBERA PONER EL SIGNO NEGATIVO EN DICHA CUENTA CUANDO:

- **REPRESENTE UN SALDO DEUDOR, PERO LA CUENTA SE ENCUENTRE UBICADA DENTRO DE UNA CLASIFICACION DE CUENTAS ACREEDORAS.**
- **REPRESENTE UN SALDO ACREEDOR, PERO LA CUENTA SE ENCUENTRE UBICADA DENTRO DE UNA CLASIFICACION DE CUENTAS DEUDORAS.**

•PARA EFECTOS DE UNA MEJOR VISUALIZACION, EL SISTEMA PERMITE VER LAS CANTIDADES NEGATIVAS ENTRE PARENTESIS.

UTILIZACION DE INDICES.

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

IDENTIFICACION.

•CADA INDICE SE COMPONE DE SEIS A DOCE CARACTERES, SEGUN EL TIPO DE DICTAMEN DE QUE SE TRATE, QUE IDENTIFICAN DE MANERA UNICA A CADA CONCEPTO.

•EL SIPRED'2002 PERMITIRA ADICIONAR RENGLONES PERO NO PERMITIRA ADICIONAR COLUMNAS.

•LOS RENGLONES QUE REPRESENTEN TITULOS NO LLEVAN INDICE Y POR LO TANTO EL SIPRED'2002 NO PERMITIRA ANOTAR EN ELLOS NINGUNA CANTIDAD.

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

DATOS GENERALES.

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

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

•EN ESTA RELACION, CUANDO EXISTAN DIFERENCIAS ENTRE LA COLUMNA "IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA" Y LA COLUMNA "IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE", EN UNO O MAS INDICES DE LOS CAPITULOS:

- **IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO.**
- **IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL ACTIVO. USO EXCLUSIVO PARA CONTROLADAS**

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES

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

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

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

RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR.

•LAS CONTRIBUCIONES QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO ESTEN PENDIENTES DE PAGO, SE RELACIONARAN EN EL ANEXO DENOMINADO "RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR", IDENTIFICANDOLAS POR EL PERIODO DE CAUSACION, INDICANDO SU IMPORTE, FECHA E INSTITUCION DE CREDITO EN LA QUE SE EFECTUO EL PAGO, O EN SU CASO, NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS,

•LOS CONTRIBUYENTES QUE ESTEN EFECTUANDO EL PAGO EN PARCIALIDADES, DE UNA O MAS CONTRIBUCIONES, DEBERAN ANOTAR LOS DATOS DEL AVISO DE OPCION, (FORMULARIO 44): NUMERO DE FOLIO, FECHA DE PRESENTACION Y LA ADMINISTRACION RECEPTORA, O DE LA AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES, INDICANDO EL NUMERO DEL OFICIO Y LA FECHA.

EJEMPLO:

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

-SE LE DETERMINO, CON MOTIVO DEL DICTAMEN, UNA DIFERENCIA DE I.S.R. A CARGO, QUE A LA FECHA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN NO SE HA CUBIERTO.

-AL CIERRE DEL EJERCICIO NO HA EFECTUADO LOS PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. A SU CARGO, DE LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE, MISMOS QUE QUEDAN CUBIERTOS EN EL MES DE ENERO DEL AÑO SIGUIENTE Y DE LOS CUALES SE PRESENTA UNA DECLARACION COMPLEMENTARIA EN EL MES DE MARZO DEL AÑO SIGUIENTE.

-AL CIERRE DEL EJERCICIO NO HA EFECTUADO EL ENTERO DE LAS RETENCIONES DEL I.S.R. SOBRE SUELDOS Y SALARIOS DE DICIEMBRE, MISMAS QUE QUEDARON CUBIERTAS EN EL MES DE ENERO DEL AÑO SIGUIENTE.

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

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
09 20 20	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN	SE LLENARA UNICAMENTE LA COLUMNA DE IMPORTE

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 20 30	PAGO PROVISIONAL DE NOVIEMBRE DE 2002	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO
09 20 31	PAGO PROVISIONAL COMPLEMENTARIO DE NOVIEMBRE DE 2002	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO
09 20 32	PAGO PROVISIONAL DE DICIEMBRE DE 2002	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO
09 20 33	PAGO PROVISIONAL COMPLEMENTARIO DE DICIEMBRE DE 2002	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO	
09 20 70	CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2002	SE LLENARAN, ADEMAS DE LA COLUMNA DE IMPORTE LAS QUE APLIQUEN PARA ANOTAR LA FECHA Y FORMA DE PAGO

BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO

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

AMORTIZACION DE PERDIDAS.

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

CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA.

•POR LO QUE RESPECTA A LA INFORMACION QUE SE SOLICITA PARA EFECTOS DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA SE DEBERA PROPORCIONAR CON UNA INTEGRACION DE LA MISMA, DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO DECIMO PRIMERO, FRACCION I DE LAS DISPOSICIONES TRANSITORIAS, DE LA LEY QUE ESTABLECE, REFORMA, ADICIONA Y DEROGA DIVERSAS DISPOSICIONES FISCALES Y QUE ADICIONA LA LEY GENERAL DE SOCIEDADES MERCANTILES, PUBLICADA EN EL **DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION** EL 28 DE DICIEMBRE DE 1989, APLICABLES A LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, AL ARTICULO 124 DE ESTE MISMO ORDENAMIENTO, VIGENTE HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2001 Y AL ARTICULO 88 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA EL EJERCICIO DE 2002.

- PARA EFECTOS DE ESTE ANEXO, CUANDO SE DISTRIBUYAN O PERCIBAN DIVIDENDOS, SE PODRAN ABRIR INDICES ADICIONALES A LOS YA EXISTENTES, CUANDO SE REQUIERA UTILIZAR RENGLONES ADICIONALES A LOS PREESTABLECIDOS, APLICANDO LA MECANICA OPERACIONAL CONTEMPLADA EN

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

ESTE ANEXO, ENTRE EL CONCEPTO "FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS" Y EL CONCEPTO "SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS".

.....EJEMPLO:

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

..... K000000425 FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

..... K000000475 SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

..... K000000500 DIVIDENDOS COBRADOS

..... K000000550 SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS

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

INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS.

•LOS CONTRIBUYENTES QUE REEXPRESEN LAS CIFRAS DE SUS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS, CONFORME AL BOLETIN B-10 DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS Y SUS DOCUMENTOS DE ADECUACIONES, ASI COMO AQUELLAS INSTITUCIONES QUE LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES Y/O LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS, LES ESTABLEZCA EN SUS CRITERIOS DE CONTABILIDAD, LA OBLIGATORIEDAD DE REFLEJAR EL EFECTO DE LA INFLACION EN LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS; DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION DE CIFRAS HISTORICAS Y CIFRAS REEXPRESADAS EN EL ANEXO DE "INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS".

•DICHA INTEGRACION CONSISTIRA EN REFLEJAR EL AJUSTE DE CARGO O ABONO DERIVADO DE LOS EFECTOS DE REEXPRESION QUE FUERON MOTIVO DE REVISION EN LA AUDITORIA DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE Y QUE SE ASIENTAN EN SU HOJA DE TRABAJO, ASIMISMO, EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE INCLUIRA LA REVELACION DE QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA POR REEXPRESION, SE PRESENTA EN PESOS DE PODER ADQUISITIVO DE COMPRA DE CIERRE DEL ULTIMO EJERCICIO O QUE ESTOS NO INCLUYEN LOS EFECTOS DE LA APLICACION DEL BOLETIN B-10 Y SUS DOCUMENTOS DE ADECUACIONES, O BIEN EL DE LA ULTIMA ACTUALIZACION.

HOJA DE CAPTURA DE INFORMACION ADICIONAL AL DICTAMEN.

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

CONSTRUCCION DE NUEVOS INDICES.

•EN AQUELLOS CASOS EN QUE EL CONTRIBUYENTE TUVIESE EN SU CONTABILIDAD NOMBRES DE CUENTAS DIFERENTES A LAS QUE SE MENCIONAN EN LOS ANEXOS DE INFORMACION OFICIALES QUE INTEGRAN EL FORMATO GUIA DEL DICTAMEN FISCAL, DEBERA UBICAR DICHAS CUENTAS EN LOS CONCEPTOS DE DICHO FORMATO QUE POR SU NATURALEZA SEAN ANALOGOS A LAS CUENTAS QUE SE DESEAN INCORPORAR, RESPETANDO LOS INDICES Y CONCEPTOS YA ESTABLECIDOS.

•ASIMISMO, PODRA CONSTRUIR NUEVOS CONCEPTOS, ASIGNANDOLES UN NUEVO INDICE CONFORME A LA DEFINICION DE INDICES ANTES SEÑALADA, SIEMPRE Y CUANDO NO HAYA PODIDO UBICARLOS COMO SE INDICA EN EL PARRAFO ANTERIOR.

PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

ESPECIFICAS:

APLICABLES AL DICTAMEN DE SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS.

ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE.

•DEBIDO A LA LIMITACION PARA AGREGAR NUEVAS COLUMNAS A LOS FORMATOS, EN EL ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE SE HA INCLUIDO UNA COLUMNA PARA “OTRAS CUENTAS DE CAPITAL”, LA CUAL PODRA UTILIZARSE CUANDO SEA NECESARIO AGREGAR CUENTAS QUE NO TENGAN UNA COLUMNA ESPECIFICA. EJEMPLO: “PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES”.

•QUIEN ANOTE CANTIDADES EN LA COLUMNA DE “OTRAS CUENTAS DE CAPITAL”, DEBIDO A QUE SU SALDO SE INTEGRA POR EL IMPORTE DE UNA O MAS CUENTAS, LA INTEGRACION DE LAS MISMAS, SE DEBERA PRESENTAR INMEDIATAMENTE DESPUES DEL INDICE 033040 “RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS”, CONSIGNANDO EN LA COLUMNA DE CONCEPTO EL NOMBRE DE LAS CUENTAS QUE INTEGRAN DICHO SALDO Y EN LA COLUMNA DE REFERENCIA, EL IMPORTE CORRESPONDIENTE DE CADA CUENTA.

INCORPORACION DE SUBCUENTAS EN LOS ANALISIS COMPARATIVOS DE GASTOS.

•LOS CONTRIBUYENTES QUE POR SU GIRO O CONTROL INTERNO REQUIERAN DE AGREGAR SUBCUENTAS EN LOS ANALISIS COMPARATIVOS DE GASTOS, PODRAN ADICIONAR DICHAS SUBCUENTAS DENTRO DEL ANALISIS DE GASTOS DE LA CUENTA A LA QUE CORRESPONDA, ESTO ES:

- **SI LA SUBCUENTA QUE SE DESEA INCORPORAR CORRESPONDE A GASTOS DE VENTA, SE DEBERA AGREGAR DENTRO DEL RUBRO DE SUBCUENTAS DE NATURALEZA ANALOGA A LA QUE SE DESEA ADICIONAR, INMEDIATAMENTE DESPUES DEL ULTIMO INDICE SEÑALADO EN DICHO RUBRO Y ANTES DEL TOTAL, EN LA COLUMNA DE GASTOS DE VENTA DEL ANEXO “ANALISIS COMPARATIVO DE GASTOS”.**
- **SI SE DESEA ADICIONAR LA SUBCUENTA DE “PRIMA DOMINICAL DE GASTOS DE VENTA”, SE ADICIONARA DENTRO DEL RUBRO DE REMUNERACIONES POR TENER LA MISMA NATURALEZA DE LAS SUBCUENTAS QUE SE INCLUYEN EN ESTE CAPITULO.**
- **EN EL CASO DE QUE NO EXISTA UN RUBRO O GRUPO DE SUBCUENTAS DE NATURALEZA ANALOGA A LA DE LA SUBCUENTA QUE SE DESEA ADICIONAR, EN ESTE CASO, SE INCORPORARA EN EL RUBRO DE OTROS GASTOS.**
- **LA CANTIDAD SE ANOTARA EN LA COLUMNA CORRESPONDIENTE A GASTOS DE VENTA, INMEDIATAMENTE DESPUES DEL ULTIMO INDICE SEÑALADO EN DICHO RUBRO.**

INFORMACION RELATIVA A IMPUESTOS DE CONTRIBUYENTES QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.

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

- ANEXO No. 8.1:

- **EN EL ANEXO 8.1 DECLARATORIA, SE DEBERA REFLEJAR LA REVISION DE LOS IMPUESTOS DE LA CONTROLADORA Y/O CONTROLADA COMO ENTE INDIVIDUAL Y LA REVISION DE LOS IMPUESTOS DICTAMINADOS EN LA CONSOLIDACION FISCAL EN EL CASO DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA.**

CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA,

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

AMORTIZACION DE PERDIDAS.

•**LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS** QUE AMORTICEN EN ESTE EJERCICIO PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, INVARIABLEMENTE DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN LOS ANEXOS 18 Y 23 DENOMINADOS "AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES" Y "AMORTIZACION DE PERDIDAS CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES"

•**LAS SOCIEDADES CONTROLADAS** QUE AMORTICEN EN ESTE EJERCICIO PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, UNICAMENTE DEBERAN PROPORCIONAR LA INFORMACION SOLICITADA EN EL ANEXO 18 DENOMINADO "AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES".

APLICABLES A LOS DICTAMENES DE LAS INSTITUCIONES DEL SECTOR FINANCIERO.

DEFINICION DE INDICES PARA LA INCORPORACION DE NUEVAS CUENTAS Y SUBCUENTAS AL FORMATO GUIA DEL DICTAMEN FISCAL.

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

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

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

SEGUROS Y FIANZAS

ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS.

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

EN LAS CUENTAS DEUDORAS Y ACREEDORAS DE RESULTADOS EN LAS QUE SEA NECESARIO AGREGAR INDICES PARA REFLEJAR LOS EFECTOS DE LA INFLACION, SE ANOTARA LA ACTUALIZACION EN EL INDICE SIGUIENTE AL ULTIMO ANOTADO EN EL GRUPO DE SUBCUENTAS O SUBSUBCUENTAS RESPECTIVO.

INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS

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

APENDICE IV MANUAL DE INSTALACION DEL SIPRED'2002.

•PARA OBTENER EL MANUAL DE OPERACION Y EL SOFTWARE DE INSTALACION DEL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL 2002 (SIPRED'2002), SE REQUIERE TENER ACCESO A INTERNET Y ACCEDER A LA DIRECCION WEB DEL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (WWW.SAT.GOB.MX) O

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

ACCEDA A ESTA A TRAVES DE LA PAGINA WEB DE LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO (WWW.SHCP.GOB.MX).

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

1.ACCEDER A LA SECCION DE DICTAMENES Y AL BOTON IDENTIFICADO COMO SOFTWARE SIPRED DE LA PAGINA DE INTERNET DEL SAT (WWW.SAT.GOB.MX) PARA DESCARGAR AL DISCO DURO DE LA COMPUTADORA EL MANUAL DE OPERACION Y EL ARCHIVO QUE CONTIENE EL SOFTWARE DE INSTALACION DEL SIPRED'2002.

2.DESCOMPACTAR EN EL DISCO DURO DE LA COMPUTADORA EL CONTENIDO DE LOS ARCHIVOS QUE CONTIENEN EL MANUAL DE OPERACION Y EL SOFTWARE DE INSTALACION DEL SIPRED'2002.

3.PREVIO A LA INSTALACION DEL SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL 2002 (SIPRED'2002), IMPRIMA EL MANUAL DE OPERACION Y VERIFIQUE QUE NO SE ESTEN EJECUTANDO EN EL EQUIPO APLICACIONES O MANEJADORES DE MEMORIA ACTIVOS O QUE HAGAN USO EXCLUSIVO DE LA MEMORIA ALTA.

4.VERIFIQUE QUE NO HAYA SIDO INSTALADO ANTERIORMENTE EL SISTEMA SIPRED'2002, DE LO CONTRARIO VEA LA SECCION "DESINSTALACION DE SIPRED'2002" EN EL MANUAL DEL USUARIO Y SIGA EL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO PARA LA DESINSTALACION.

5.EJECUTAR EL ARCHIVO DE INSTALACION DE LA RUTA DONDE DEPOSITO LOS ARCHIVOS QUE DESCARGO DE LA PAGINA DEL SAT.

6.LA INSTALACION DEL SIPRED'2002, INICIARA EL COPIADO DE LOS ARCHIVOS Y UTILERIAS NECESARIAS PARA SU EJECUCION.

7.EL PAQUETE INSTALADOR REVISARA EL ESPACIO DISPONIBLE QUE HAY EN SU DISCO DURO Y EN CASO DE NO CONTAR CON EL ESPACIO NECESARIO, LE INDICARA QUE LIBERE ESPACIO EN DISCO DURO PARA CONTINUAR CON LA INSTALACION. EL ESPACIO LIBRE EN DISCO RECOMENDADO PARA SIPRED'2002 ES DE 60 MB, MAS 900 KB APROXIMADAMENTE, POR CADA DICTAMEN QUE SE CAPTURE.

8.SI USTED DESEA INTERRUMPIR LA INSTALACION DEL SIPRED'2002, LO PODRA REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO. SI RATIFICA QUE ESTA DE ACUERDO EN SALIR DE LA INSTALACION, EL PAQUETE INSTALADOR MANDA UN MENSAJE DE CONFIRMACION.

9.SI DESEA CONTINUAR, EL INSTALADOR MUESTRA UNA BARRA DE AVANCE EN LA QUE INDICA EL PORCENTAJE DE INSTALACION, EL DESTINO Y EL NOMBRE DE LOS ARCHIVOS QUE VA COPIANDO (SE DEBERA RESPETAR LA RUTA DE INSTALACION PROPUESTA POR EL PROGRAMA INSTALADOR).

10.AL TERMINAR DE COPIAR TODOS LOS ARCHIVOS, EL INSTALADOR LE ENVIARA EL MENSAJE QUE INDICA QUE LA INSTALACION HA TERMINADO CORRECTAMENTE Y MUESTRA EL GRUPO DE TRABAJO QUE HA CREADO AUTOMATICAMENTE, CON SU RESPECTIVO ICONO.

11.PARA EJECUTAR EL SISTEMA, LO UNICO QUE REQUIERE ES ACCEDER A LA OPCION INICIO-PROGRAMAS-DICTAMENES FISCALES 2002 Y DAR UN CLIC EN LA OPCION SISTEMA DE PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL 2002.

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

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

CONTENIDO Y CARACTERISTICAS PARA EL LLENADO DEL DICTAMEN

DATOS DE IDENTIFICACION.

APLICABLES A TODOS LOS TIPOS DE DICTAMENES.

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE.

- .....DATO, NOMBRE COMPLETO DEL CONTRIBUYENTE.
- .....DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

RFC DEL CONTRIBUYENTE.

- .....DATO, REGISTRO FEDERAL DEL CONTRIBUYENTE.
- .....DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:

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

- .....UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

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

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR.

- .....DATO, DE CALLE Y NUMERO COMPLETO.
- .....DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

COLONIA.

- .....DATO, COLONIA COMPLETA.
- .....DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.
- .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

DELEGACION O MUNICIPIO.

- .....DATO, DELEGACION O MUNICIPIO COMPLETO.
- .....DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.
- .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

CIUDAD O POBLACION.

• .....DATO, CIUDAD O POBLACION COMPLETA.

• .....DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

CODIGO POSTAL.

• .....DATO DE 5 CARACTERES NUMERICOS SIN SIGNO.

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

ESTADO.

• .....DATO ELEGIDO DE UNA LISTA (CATALOGO).

CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES APLICABLE AL CONTRIBUYENTE.

• ..... DATO DENOMINADO TAMBIEN GIRO.

• ..... DATO DE 6 CARACTERES NUMERICOS SIN SIGNO COMPUESTO POR:

- UN CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.
- UN CARACTER NUMERICO DEL SUBSECTOR.
- DOS CARACTERES NUMERICOS DE LA RAMA.
- DOS CARACTERES NUMERICOS DE LA CLAVE DE LA ACTIVIDAD.

•TEXTO O NOMBRE DE LA ACTIVIDAD, ASIGNADOS AUTOMATICAMENTE POR EL SIPRED´2002 UNA VEZ QUE SE ANOTA O SELECCIONA EL NUMERO DE LA CLAVE.

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL Y DEL CONTADOR PUBLICO.

•DATO, NOMBRE COMPLETO DEL REPRESENTANTE LEGAL O DEL CONTADOR PUBLICO. SE ANOTARA: APELLIDO PATERNO, MATERNO Y NOMBRE(S)

• .....DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

REPRESENTANTE LEGAL NACIONAL O EXTRANJERO.

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

RFC DEL REPRESENTANTE LEGAL Y DEL CONTADOR PUBLICO.

•DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DEL REPRESENTANTE LEGAL O DEL CONTADOR PUBLICO.

• ..... DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:

- CUATRO LETRAS MAYUSCULAS.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

CURP DEL REPRESENTANTE LEGAL Y DEL CONTADOR PUBLICO.

• ..... DATO DE 18 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO, COMPUESTO POR:

- CUATRO CARACTERES ALFABETICOS
- SEIS CARACTERES NUMERICOS.
- SEIS CARACTERES ALFABETICOS.
- DOS CARACTERES NUMERICOS.

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

NUMERO DE REGISTRO DEL CONTADOR PUBLICO.

•PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE ANOTARA EL NUMERO ASIGNADO POR LA ADMINISTRACION GENERAL DE AUDITORIA FISCAL FEDERAL AL CONTADOR PUBLICO.

• ..... DATO DE CINCO CARACTERES NUMERICOS MAXIMO, SIN SIGNO.

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

COLEGIO AL QUE PERTENECE EL CONTADOR PUBLICO.

• ..... DATO, NOMBRE DEL COLEGIO AL QUE PERTENECE EL CONTADOR PUBLICO.

• ..... DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

DATOS DEL DESPACHO AL QUE PERTENECE EL CONTADOR PUBLICO:

NOMBRE DEL DESPACHO.

• ..... DATO, NOMBRE COMPLETO DEL DESPACHO.

• ..... DATO DE CARACTERES ALFABETICOS.

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTE TEXTO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

RFC DEL DESPACHO.

• ..... DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DEL DESPACHO.

• ..... DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

NUMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO.

•PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE ANOTARA EL NUMERO ASIGNADO POR LA ADMINISTRACION GENERAL DE AUDITORIA FISCAL FEDERAL AL DESPACHO.

• ..... DATO DE CINCO CARACTERES NUMERICOS MAXIMO, SIN SIGNO.

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

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

A. ..... SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

CONTROLADORA, CONTROLADA, CONSOLIDA PARA EFECTOS FISCALES.

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

• .. DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

• ..... DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.

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

EJEMPLO:

INICIO FINAL

01/01/2002 31/12/2002

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

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.

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

•PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

• ..... DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:

- 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

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

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.

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

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

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

• ..... DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.

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

ANEXO		DATOS A PROPORCIONAR
1.-	ESTADO DE POSICION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
2.-	ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

20.1.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. E I.A. CONSOLIDADO	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
21.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO	TOTAL
22.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.-DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO O DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA	TOTAL
23.- AMORTIZACION DE PERDIDAS CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
24.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION	PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA: AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR, AL CIERRE DEL EJERCICIO, UTILIDAD O PERDIDA FISCAL INDIVIDUAL Y UTILIDAD O PERDIDA FISCAL EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE
25.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- OTRAS PARTIDAS DE CONSOLIDACION	EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE: PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y DE LA CONTROLADORA QUE SE INCORPORAN A LA CONSOLIDACION; MODIFICACIONES INCISO d), ARTICULO 68 L.I.S.R.: UTILIDAD FISCAL DE SOCIEDADES CONTROLADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDA FISCAL DE SOCIEDADES CONTROLADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR DE SOCIEDADES CONTROLADAS Y PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES PROVENIENTES DE LA ENAJENACION DE ACCIONES DE SOCIEDADES CONTROLADAS; PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES INCISO e) ARTICULO 68 L.I.S.R.: MAS Y MENOS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

26.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES	PAGOS PROVISIONALES DE LA CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS, IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO, IMPUESTO ACREDITABLE POR CAMBIO DE PARTICIPACION ACCIONARIA, IMPUESTO RETENIDO A CONTROLADAS, SUBTOTAL, IMPUESTOS ACREDITABLES EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE, PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS Y TOTAL DE IMPUESTO ACREDITABLE
27.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS QUE SE DESINCORPORAN, UTILIDADES PARRAFOS SEPTIMO Y OCTAVO ARTICULO 71 L.I.S.R., DIVIDENDOS PAGADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE CUFIN, PERDIDA POR ENAJENACION DE ACCIONES, 2o. PARRAFO ARTICULO 71 L.I.S.R. Y TOTAL
29.- ANALISIS DE DATOS DE LAS EMPRESAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO	PROMEDIO DE ACTIVOS, PROMEDIO DE DEUDAS, VALOR DEL ACTIVO, PARTICIPACION CONSOLIDABLE, ARTICULO 68, PENULTIMO PARRAFO, L.I.S.R., PARTICIPACION ACCIONARIA, ARTICULO 13, FRACCION I, L.I.A., VALOR DEL ACTIVO CONSOLIDADO, IMPUESTO AL ACTIVO, IMPUESTO ACREDITABLE E IMPUESTO A CARGO O A FAVOR

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• ..... DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.

•LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.

• ..... PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.

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

• LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

- ..... DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

•ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).

- ..... EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
8.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA
9.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA
20.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA	TASA O TARIFA
24.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION	PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA: COCIENTE POR CAMBIO DE PARTICIPACION ACCIONARIA
26.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES	PARTICIPACION CONSOLIDABLE

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

- .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.

•LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.

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

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.

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

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.

• .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

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

•DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2001).

•ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
24.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.-INFORMACION SOBRE CONSOLIDACION	R.F.C.
25.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- OTRAS PARTIDAS DE CONSOLIDACION	R.F.C.
26.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES	R.F.C.
27.- PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE CONTROLADAS	R.F.C.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

• .....DATO, REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE EMPRESAS QUE CONSOLIDAN.

• ..... DATO DE 13 CARACTERES ALFANUMERICOS MAXIMO COMPUESTO POR:

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

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

B.- INSTITUCIONES DE CREDITO

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

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

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

• ..DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

• ..... DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.

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

EJEMPLO:

INICIO FINAL

01/01/2002 31/12/2002

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

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

•ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.

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

•PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.

• ..... DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:

- 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

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

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.

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

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

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

• ..... DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	CAPITAL CONTRIBUIDO: CAPITAL SOCIAL, CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO, INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL CAPITAL SOCIAL PAGADO, PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA PRIMA EN VENTA DE ACCIONES, OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL E INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LAS APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL; CAPITAL GANADO: RESERVAS DE CAPITAL, INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVAS DE CAPITAL, RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA, RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS, EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE, RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO), RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES), INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS, AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO, EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA, UTILIDAD NETA, PERDIDA NETA Y TOTAL CAPITAL CONTABLE
4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO Y AÑO

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, EFECTO DE FIDEICOMISOS UDIS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.

•LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.

• ..... PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.

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

• LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

•ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).

• ..... EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.

•LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.

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

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

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

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

•DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2002).

•ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

C.- INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

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

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

• ..DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

• ..... DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.

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

EJEMPLO:

INICIO FINAL

01/01/2002 31/12/2002

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

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

• .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.

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

•PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.

• ..... DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:

- 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

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

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.

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

• .....UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION DE OPERACIONES CON CLIENTES Y PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.

• ..... DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.

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

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
1.- BALANCE GENERAL	AÑO Y AÑO
2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000, MOVIMIENTOS DE AUMENTO EJERCICIO 2001, MOVIMIENTOS DE DISMINUCION EJERCICIO 2001, SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001, MOVIMIENTOS DE AUMENTO EJERCICIO 2002, MOVIMIENTOS DE DISMINUCION EJERCICIO 2002 Y SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002
4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.

•LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.

• ..... PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.

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

• LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

•ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).

• ..... EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.

•LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.

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

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.

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

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.

• .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

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

•DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2002).

•ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

D.- INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

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

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

• .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

• ..DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

• ..... DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.

•ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO FINAL

01/01/2002 31/12/2002

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

• ..... DATOS DE 2 CARACTERES ALFABETICOS (SI O NO).

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.

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

•PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.

• ..... DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:

- 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

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

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.

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

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

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

• ..... DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.

•LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.

• ..... PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.

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

• LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

•ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).

• ..... EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

•LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.

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

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.

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

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.

• .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

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

•DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2002).

•ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

E.- CASAS DE CAMBIO

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

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

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

• .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

• ..DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

• ..... DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

EJEMPLO:

INICIO FINAL

01/01/2002 31/12/2002

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

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.

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

•PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.

• ..... DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:

- 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

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

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.

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

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION.

• ..... DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.

•LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.

• ..... PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.

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

• LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

•ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).

• ..... EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

•LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.

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

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.

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

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.

• .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

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

•DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2002).

•ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

F.- CASAS DE BOLSA

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

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

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

• .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

• ..DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

• ..... DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

EJEMPLO:

INICIO FINAL

01/01/2002 31/12/2002

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

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.

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

•PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.

• ..... DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:

- 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

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

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.

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

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO); FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE LAS OPERACIONES EFECTUADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE CONTRIBUYENTES QUE OTORGUEN

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

DONATIVOS; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES; FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION.

- ..... DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.

•LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.

• ..... PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.

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

• LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

•ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).

• ..... EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	TASA O TARIFA

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	TASA
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	TASA

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.

•LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.

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

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.

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

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• ..... DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

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

•DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2002).

•ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

G.- SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

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

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

• ..DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

• ..... DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.

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

EJEMPLO:

INICIO FINAL

01/01/2002 31/12/2002

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

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.

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

•PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.

• ..... DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:

- 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

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

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.

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

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES.

• ..... DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO Y AÑO
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS	AÑO Y AÑO
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR	BASE GRAVABLE, IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA, IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE Y DIFERENCIA
6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA E IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE Y RETENCION
8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	IMPORTE, I.S.R. DETERMINADO POR AUDITORIA, I.S.R. PAGADO Y DIFERENCIA
9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE
10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	TOTAL
11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA, IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE, AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA Y REMANENTE POR AMORTIZAR
18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS	CIFRAS HISTORICAS, AJUSTE POR ACTUALIZACION Y CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• ..... DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.

•LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.

• ..... PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.

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

• LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

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

• ..... DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

•ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).

• ..... EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.

•LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.

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

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.

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

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• ..... DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

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

•DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2002).

•ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

H.- SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

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

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

• ..DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

• ..... DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.

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

EJEMPLO:

INICIO FINAL

01/01/2002 31/12/2002

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

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.

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

•PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.

• ..... DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:

- 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

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

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.

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

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

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

• ..... DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.

•LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.

• ..... PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.

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

• LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

ANEXO	**DATOS A PROPORCIONAR**
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	TEXTO REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

6.1.- DECLARATORIA	TEXTO REFERENTE A LA DECLARATORIA

• ..... DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

•ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).

• ..... EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.

•LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.

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

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES NUMERICOS CON CUATRO DECIMALES.

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

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

• .....DATOS DE CARACTERES ALFABETICOS.

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATO DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

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

•DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2002).

•ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

DATOS APLICABLES AL DICTAMEN DE:

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

DATOS GENERALES.

DATOS A PROPORCIONAR:

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

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

• .....UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

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

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

• ..DATOS DEL EJERCICIO FISCAL QUE SE DICTAMINA Y DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.

• ..... DIVIDIDO EN INICIO DEL EJERCICIO Y TERMINACION DEL EJERCICIO.

•ESTE DATO ESTARA COMPUESTO POR DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO SEPARADOS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

POR DIAGONALES "/") Y DIEZ PARA LA FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL, (DOS PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/").

EJEMPLO:

INICIO FINAL

01/01/2002 31/12/2002

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

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

• ..... UTILIZACION UNICAMENTE DE MAYUSCULAS.

•ESTOS DATOS NO PODRAN CONTENER SIGNOS ESPECIALES (COMAS, CORCHETES, PARENTESIS, ETC.).

SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE.

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

•PARA EFECTOS DE ESTE DATO SE DEBERA TOMAR EN CUENTA LA DESCRIPCION QUE AL EFECTO SE HACE EN EL ANEXO 6 DE LA RESOLUCION MISCELANEA VIGENTE PARA 2002.

• ..... DATO DE 1 CARACTER NUMERICO SIN SIGNO COMPUESTO POR:

- 1 (UN) CARACTER NUMERICO DEL SECTOR.

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

NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO.

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

• ..... UTILIZACION DE CARACTERES ALFABETICOS EN MAYUSCULAS.

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

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

• ..... DATOS DE DECLARACIONES INFORMATIVAS.

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS DE IMPORTES REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• ..... DATOS DE CARACTERES NUMERICOS.

•LAS CANTIDADES NEGATIVAS SE DEBERAN PRESENTAR CON SIGNO NEGATIVO, ANTEPONIENDOSE EL SIGNO A DICHA CANTIDAD.

• ..... PARA LAS CANTIDADES POSITIVAS SE OMITIRA EL SIGNO.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

• LAS CANTIDADES INDICATIVAS DE IMPORTES DEBERAN ANOTARSE EN MILES DE PESOS.

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

• ..... DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS.

•ESTE TEXTO SI PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.).

• ..... EL TEXTO ALFABETICO DEBERA SER UTILIZADO UNICAMENTE EN MAYUSCULAS.

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

•PARA EFECTOS DE ESTOS DATOS, SE ANOTARAN CIFRAS REFERENTES A LOS DATOS INDICADOS.

• .....DATOS DE CARACTERES ALFANUMERICOS CON DECIMALES.

•LAS CANTIDADES REPRESENTATIVAS DE PORCENTAJE SE ANOTARAN CON ENTEROS Y DOS DECIMALES, SIN EL SIGNO DE PORCENTAJE.

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

ANEXO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE, AJUSTE Y TOTAL

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

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

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

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

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

•DIEZ CARACTERES ALFANUMERICOS QUE CORRESPONDEN A LA FECHA (DOS CARACTERES PARA EL DIA, DOS PARA EL MES Y CUATRO PARA EL AÑO, SEPARADOS POR DIAGONALES "/", EJEMPLO: 25/03/2002).

•ESTE DATO NO PODRA CONTENER SIGNOS ESPECIALES (SIGNO DE PESOS, COMAS, PUNTOS, GUIONES, PARENTESIS, ETC.), UNICAMENTE DEBERAN CONSTAR DE LOS DIGITOS DEL 0 AL 9 Y LA DIAGONAL "/".

A.FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS Y CONTROLADAS POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002.

DATOS DE IDENTIFICACION
CONTRIBUYENTE:
NOMBRE
R.F.C.
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE
NACIONAL
EXTRANJERO
R.F.C.
CURP

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO

CIUDAD O POBLACION

CODIGO POSTAL

ESTADO

CONTADOR PUBLICO:

NOMBRE

R.F.C.

CURP

NUMERO DE REGISTRO

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO

CIUDAD O POBLACION

CODIGO POSTAL

ESTADO

COLEGIO AL QUE PERTENECE

DESPACHO:

NOMBRE

R.F.C.

NUMERO DE REGISTRO

DATOS GENERALES

CONTROLADORA	(SI o NO)

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

CONTROLADA	(SI o NO)
CONSOLIDA PARA EFECTOS FISCALES	(SI o NO)
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
PRIMER DICTAMEN	
INDUSTRIA MAQUILADORA	
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE	
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO	
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10	
TIPO DE OPINION:	
OPINION SIN SALVEDADES	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI o NO)

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR AÑO	AÑO
	1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	ACTIVO		
	ACTIVO CIRCULANTE		
	EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES		
01 10 10	EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS		
01 10 20	VALORES DE INMEDIATA REALIZACION		
01 10 30	INVERSIONES EN RENTA FIJA		
01 10 40	TOTAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES		
	CUENTAS POR COBRAR		
01 10 50	CLIENTES		
01 10 60	DOCUMENTOS POR COBRAR		
01 10 70	COMPAÑIAS AFILIADAS		
01 10 80	IMPUESTOS POR RECUPERAR		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

01 10 90	DEUDORES DIVERSOS			
01 11 00	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES			
01 11 10	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR			
	INVENTARIOS			
01 11 20	PRODUCTOS TERMINADOS			
01 11 30	PRODUCCION EN PROCESO			
01 11 40	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES			
01 11 50	ANTICIPOS A PROVEEDORES			
01 11 60	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA			
01 11 70	TOTAL DE INVENTARIOS			
	PAGOS ANTICIPADOS			
01 11 80	RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO			
01 11 90	TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS			
01 12 00	TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		
01 12 10	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		
01 12 20	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		
	INVERSION EN COMPAÑIAS AFILIADAS		
01 12 21	INVERSIONES EN COMPAÑIAS AFILIADAS		
01 12 30	TOTAL DE INVERSIONES EN COMPAÑIAS AFILIADAS		
	ACTIVO FIJO		
	INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO		
01 12 40	TERRENOS		
01 12 50	EDIFICIOS		
01 12 60	MAQUINARIA		
01 12 70	EQUIPO DE TRANSPORTE		
01 12 80	MOBILIARIO Y EQUIPO		
01 12 85	EQUIPO DE COMPUTO		
01 12 90	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	DEPRECIACIONES		
01 13 00	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS		
01 13 10	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA		
01 13 20	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE		
01 13 30	DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
01 13 35	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO		
01 13 40	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA		
01 13 50	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO		
01 13 60	TOTAL DEL ACTIVO FIJO		
	ACTIVOS INTANGIBLES		
01 13 70	GASTOS PREOPERATIVOS		
01 13 80	INVESTIGACION DE MERCADO		
01 13 90	PATENTES Y MARCAS		
01 14 00	AMORTIZACIONES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

01 14 01	I.S.R. DIFERIDO			
01 14 02	P.T.U. DIFERIDA			
01 14 10	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES			
01 19 00	TOTAL DEL ACTIVO			
	PASIVO			
	PASIVO A CORTO PLAZO			
	DOCUMENTOS POR PAGAR			
01 20 10	NACIONALES			
01 20 20	DEL EXTRANJERO			
01 20 30	TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR			
	ACREEDORES DIVERSOS			
01 20 40	NACIONALES			
01 20 50	DEL EXTRANJERO			
01 20 60	TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	PROVEEDORES			
01 20 70	NACIONALES			
01 20 80	DEL EXTRANJERO			
01 20 90	TOTAL DE PROVEEDORES			
	OTROS PASIVOS			
01 21 00	ANTICIPOS DE CLIENTES			
01 21 10	COMPAÑIAS AFILIADAS			
01 21 15	TOTAL DE OTROS PASIVOS			
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
01 21 20	NACIONALES			
01 21 30	DEL EXTRANJERO			
01 21 40	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
	IMPUESTOS POR PAGAR			
01 21 50	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

01 21 55	IMPUESTO AL ACTIVO		
01 21 60	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		
01 21 70	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		
01 21 80	TOTAL DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
01 21 90	PARTICIPACION DE UTILIDADES		
01 22 00	PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO		
01 22 10	TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO		
	PASIVO A LARGO PLAZO		
	DEUDAS A LARGO PLAZO		
01 22 20	CON EL EXTRANJERO		
01 22 30	DOCUMENTOS POR PAGAR		
01 22 40	TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO		
01 22 50	OBLIGACIONES LABORALES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

01 22 60	TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO		
	CREDITOS DIFERIDOS		
01 22 61	RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO		
01 22 62	I.S.R. DIFERIDO		
01 22 63	P.T.U. DIFERIDA		
01 22 70	TOTAL DE CREDITOS DIFERIDOS		
	PASIVO CONTINGENTE		
01 22 80	PASIVO CONTINGENTE		
01 22 81	RESERVA PARA PENSIONES Y JUBILACIONES		
01 22 90	TOTAL DE PASIVO CONTINGENTE		
01 29 00	TOTAL DEL PASIVO		
	CAPITAL CONTABLE		
01 30 10	CAPITAL SOCIAL NOMINAL		
01 30 11	CAPITAL SOCIAL ACTUALIZADO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

01 30 20	RESERVA LEGAL		
01 30 30	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL		
01 30 40	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		
01 30 50	PERDIDA DEL EJERCICIO		
01 30 60	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
01 30 70	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
01 30 80	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
01 30 90	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL		
	CONTABLE		
01 30 91	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO		
01 30 92	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA		
01 31 00	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL		
01 39 00	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE		
01 49 00	TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO	AÑO
	POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL		
	1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
02 10 10	VENTAS NETAS		
02 10 20	INGRESOS POR SERVICIOS		
02 10 30	OTROS INGRESOS		
02 10 40	TOTAL		
02 10 50	COSTO DE VENTAS		
02 10 60	PERDIDA BRUTA		
02 10 70	UTILIDAD BRUTA		
	GASTOS DE OPERACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

02 20 10	GASTOS GENERALES		
02 20 20	GASTOS DE ADMINISTRACION		
02 20 30	GASTOS DE VENTA		
02 20 40	TOTAL		
02 20 50	PERDIDA DE OPERACION		
02 20 60	UTILIDAD DE OPERACION		
	COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO		
02 20 70	INTERESES A FAVOR		
02 20 80	INTERESES A CARGO		
02 20 90	UTILIDAD CAMBIARIA		
02 21 00	PERDIDA CAMBIARIA		
02 21 10	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE		
02 21 20	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

02 21 30	COMISIONES BANCARIAS		
02 21 40	TOTAL		
	OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS		
02 21 50	OTROS GASTOS		
02 21 60	OTROS PRODUCTOS		
02 21 70	TOTAL		
02 21 90	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.		
02 22 00	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.		
	PROVISIONES		
02 30 10	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
02 30 20	IMPUESTO AL ACTIVO		
02 30 30	PARTICIPACION DE UTILIDADES		
02 30 40	I.S.R. DIFERIDO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

02 30 50	P.T.U. DIFERIDA		
02 30 60	TOTAL		
02 30 70	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS		
02 30 80	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS		
02 30 90	OPERACIONES DISCONTINUAS (NETAS DE ISR Y PTU)		
02 31 00	PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS		
02 31 10	UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS		
02 31 20	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS (NETAS DE ISR Y PTU)		
02 31 30	PERDIDA DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		
02 31 40	UTILIDAD DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		
02 31 50	EFECTO ACUMULADO AL INICIO DEL EJERCICIO POR CAMBIOS EN PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD (NETO DE ISR Y PTU)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

02 31 60	PERDIDA DEL EJERCICIO	
02 31 70	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL			
	CAPITAL CONTABLE	CAPITAL SOCIAL		RESERVA
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS	NOMINAL	ACTUALIZADO	LEGAL
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001			
03 19 00	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000			
03 20 05	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2000			
03 20 10	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

03 20 20	DIVIDENDOS PAGADOS				
03 20 30	UTILIDAD NETA O PERDIDA DE 2001				
03 20 40	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO				
	MONETARIOS				
03 29 00	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001				
03 30 05	APLICACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2001				
03 30 10	AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL SOCIAL				
03 30 20	DIVIDENDOS PAGADOS				
03 30 30	UTILIDAD NETA O PERDIDA DEL 2002				
03 30 40	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO				
	MONETARIOS				
03 39 00	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002				
	LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO				

PARTE II

APORTACIONES	UTILIDAD NETA	PERDIDA DEL	UTILIDADES	PERDIDAS	EXCESO EN LA

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL	DEL EJERCICIO	EJERCICIO	RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

PARTE III

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO	AÑO
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	OPERACION		
041010	UTILIDAD ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		
041020	PERDIDA ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		
	MAS (MENOS)		
041030	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS A FAVOR		
041040	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS A CARGO		
041050	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		
041060	PERDIDA DEL EJERCICIO		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO AFECTARON RECURSOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

04 10 70	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	
04 10 75	I.S.R. DIFERIDO	
04 10 76	P.T.U. DIFERIDA	
04 10 80	TOTAL	
	AUMENTO O DISMINUCION EN:	
04 11 10	CUENTAS POR COBRAR	
04 11 20	INVENTARIOS	
04 11 30	PAGOS ANTICIPADOS	
	AUMENTO O DISMINUCION EN:	
04 12 00	PROVEEDORES Y OTROS PASIVOS	
04 19 00	RECURSOS GENERADOS POR LA OPERACION	
	FINANCIAMIENTO	
	PRESTAMOS RECIBIDOS	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

04 20 10	BANCARIOS	
04 20 20	PERSONAS FISICAS	
04 20 30	PERSONAS MORALES	
04 20 40	AMORTIZACION EN TERMINOS REALES DE PRESTAMOS	
04 20 50	PAGO DE DIVIDENDOS	
04 29 00	RECURSOS GENERADOS POR FINANCIAMIENTO	
	INVERSION	
04 30 10	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	
04 30 20	ADQUISICION DE INMUEBLES	
04 30 30	INVERSION EN ACCIONES	
04 39 00	RECURSOS UTILIZADOS POR INVERSION	
04 40 10	AUMENTO A EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES:	
04 40 20	AL PRINCIPIO DEL PERIODO	
04 40 30	AL FINAL DEL PERIODO	

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TEXTO

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS	**GASTOS DE FABRICACION**	
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL	AÑO	AÑO
	31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	REMUNERACIONES		
05 10 10	SUELDOS Y SALARIOS		
05 10 20	MANO DE OBRA INDIRECTA		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

05 10 30	COMPENSACIONES		
05 10 40	HORAS EXTRAS		
05 10 50	VACACIONES		
05 10 60	PRIMA VACACIONAL		
05 10 70	GRATIFICACIONES		
05 10 80	INDEMNIZACIONES		
05 11 10	TOTAL DE REMUNERACIONES		
	PRESTACIONES AL PERSONAL		
05 20 10	PRESTACIONES DE RETIRO		
05 20 20	ESTIMULOS AL PERSONAL		
05 20 30	OTRAS PRESTACIONES		
05 20 40	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL		
	IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE		
	SUELDOS Y SALARIOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

05 30 10	CUOTAS AL I.M.S.S.		
05 30 20	APORTACIONES AL INFONAVIT		
05 30 30	IMPUESTO SOBRE NOMINAS		
05 30 40	SEGURO DE RETIRO		
05 30 50	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO		
05 30 60	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y		
	SALARIOS		
	HONORARIOS		
05 40 10	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS		
05 40 20	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS		
05 40 30	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO		
05 40 40	SUBTOTAL		
05 40 50	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION		
05 40 60	TOTAL DE HONORARIOS		
	ARRENDAMIENTOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

05 50 10	A PERSONAS FISICAS RESIDENTES EN EL PAIS	
05 50 20	A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS	
05 50 30	A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
05 50 40	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS	
	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	
05 60 10	DEPRECIACIONES	
05 60 20	TOTAL DE DEPRECIACIONES	
05 60 30	AMORTIZACIONES	
05 60 40	TOTAL DE AMORTIZACIONES	
	OTROS GASTOS	
05 70 10	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	
05 70 20	CORREOS	
05 70 30	TELEX	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

05 70 40	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		
05 70 50	UNIFORMES		
05 70 60	GASTOS DE REPRESENTACION		
05 70 70	TELEFONO		
05 70 80	AGUA		
05 70 90	ELECTRICIDAD		
05 71 00	VIGILANCIA Y LIMPIEZA		
05 71 10	MATERIALES DE OFICINA		
05 71 20	GASTOS LEGALES		
05 71 30	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION		
05 71 40	PREVISION SOCIAL		
05 71 50	GASTOS DE COMEDOR		
05 71 60	SEGUROS Y FIANZAS		
05 71 70	GASTOS NO DEDUCIBLES		
05 71 80	APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

05 71 90	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS		
05 72 00	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES		
05 72 10	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD		
05 72 20	VARIOS		
05 72 30	FOTOCOPIADO		
05 72 40	DONATIVOS		
05 72 50	MEDICINAS		
05 72 60	ASISTENCIA TECNICA		
05 72 70	ASESORIA		
05 72 80	FLETES		
05 72 90	IMPUESTO DE IMPORTACION		
05 73 00	IMPUESTO DE EXPORTACION		
05 73 10	REGALIAS SUJETAS AL 5%		
05 73 20	REGALIAS SUJETAS AL 25%		
05 73 30	REGALIAS SUJETAS AL 35%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

05 73 40	COMISIONES PAGADAS		
05 73 50	PATENTES Y MARCAS		
05 73 60	MATERIAS PRIMAS DE PRODUCCION		
05 73 70	MATERIALES AUXILIARES DE PRODUCCION		
05 73 80	EQUIPO DE PROTECCION		
05 73 90	PROTECCION INDUSTRIAL		
05 74 50	TOTAL DE OTROS GASTOS		
05 80 10	EFECTO DE REEXPRESION		
05 99 00	TOTAL DE GASTOS		

PARTE II

GASTOS DE VENTA		GASTOS DE ADMINISTRACION		GASTOS GENERALES		TOTAL	
AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO	AÑO

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE	AÑO	AÑO
	OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS		
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL		
	31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	GASTOS		
06 10 10	PERDIDA EN VENTA DE TERRENOS		
06 10 20	PERDIDA EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES		
06 10 30	PERDIDA EN VENTA DE MAQUINARIA		
06 10 40	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE		
06 10 50	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
06 10 60	PERDIDA EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO		
06 10 70	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		
06 10 80	DESCUENTOS POR PRONTO PAGO SOBRE VENTAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

06 10 90	EFECTO DE REEXPRESION	
06 11 00	TOTAL DE OTROS GASTOS	
	PRODUCTOS	
06 20 10	DESCUENTOS POR PRONTO PAGO SOBRE COMPRAS	
06 20 20	RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES	
06 20 30	RECUPERACION POR SEGUROS	
06 20 40	UTILIDAD EN VENTA DE TERRENOS	
06 20 50	UTILIDAD EN VENTA DE EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	
06 20 60	UTILIDAD EN VENTA DE MAQUINARIA	
06 20 70	UTILIDAD EN VENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	
06 20 80	UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
06 20 90	UTILIDAD EN VENTA DE EQUIPO DE COMPUTO	
06 21 00	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

06 21 10	EFECTO DE REEXPRESION	
06 21 20	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS	
06 39 00	TOTAL DE OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	7.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS	AÑO	AÑO
	DEL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO		
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL		
	31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	INTERESES A FAVOR		
	NACIONALES		
07 10 10	BANCARIOS		
07 10 20	PERSONAS FISICAS		
07 10 30	PERSONAS MORALES		
	EXTRANJEROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

07 10 40	BANCARIOS	
07 10 50	PERSONAS FISICAS	
07 10 60	PERSONAS MORALES	
07 10 70	EFECTO DE REEXPRESION	
07 11 00	TOTAL DE INTERESES A FAVOR	
	INTERESES A CARGO	
	NACIONALES	
07 20 10	BANCARIOS	
07 20 20	PERSONAS FISICAS	
07 20 30	PERSONAS MORALES	
	EXTRANJEROS	
07 20 40	BANCARIOS	
07 20 50	PERSONAS FISICAS	
07 20 60	PERSONAS MORALES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

07 20 70	EFECTO DE REEXPRESION	
07 21 00	TOTAL DE INTERESES A CARGO	
	RESULTADO CAMBIARIO	
07 30 10	PERDIDA CAMBIARIA	
07 30 20	EFECTO DE REEXPRESION	
07 30 30	UTILIDAD CAMBIARIA	
07 30 40	EFECTO DE REEXPRESION	
07 31 00	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO	
	RESULTADO POR POSICION MONETARIA	
07 40 10	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE	
07 40 20	EFECTO DE REEXPRESION	
07 40 30	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

07 40 40	EFECTO DE REEXPRESION		
07 41 00	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA		
	COMISIONES BANCARIAS		
07 50 10	A BANCOS NACIONALES		
07 50 20	A BANCOS EXTRANJEROS		
07 50 30	EFECTO DE REEXPRESION		
07 51 00	TOTAL DE COMISIONES BANCARIAS		
07 59 00	TOTAL DE COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO		

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

PARTE I

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

		CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE		
		IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)		
07 60 10		IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
07 60 20		IMPUESTO AL ACTIVO		
07 60 30		MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES		
07 60 40		PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
07 60 50		I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		
07 60 60		PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS		
07 60 70		SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
07 60 80		SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
07 60 81		COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES		
07 60 82		I.S.R. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
07 60 83		I.A. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
07 60 90		TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

07 61 00	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E		
	IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)		
	USO EXCLUSIVO PARA CONTROLADAS		
07 61 10	IMPUESTO SOBRE LA RENTA TOTAL		
07 61 20	IMPUESTO SOBRE LA RENTA NO CONSOLIDABLE		
07 61 30	IMPUESTO SOBRE LA RENTA NO CONSOLIDABLE ENTERADO AL S.A.T.		
07 61 40	IMPUESTO AL ACTIVO TOTAL		
07 61 50	IMPUESTO AL ACTIVO NO CONSOLIDABLE ENTERADO AL S.A.T.		
07 61 60	MAYOR ENTRE EL I.S.R. TOTAL CAUSADO Y EL I.A. TOTAL		
07 61 70	MAYOR ENTRE LOS DOS NO CONSOLIDABLES ANTERIORES ENTERADOS AL S.A.T.		
07 61 80	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. TOTAL		
07 61 90	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. NO CONSOLIDABLE ENTERADOS AL S.A.T.		
07 62 00	PAGOS PROVISIONALES I.A. TOTAL		
07 62 10	PAGOS PROVISIONALES I.A. NO CONSOLIDABLE ENTERADOS AL S.A.T.		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

07 62 20	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
07 62 25	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
07 62 30	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO POR LA PARTE QUE NO CONSOLIDA		
07 62 40	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR POR LA PARTE QUE NO CONSOLIDA		
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
	CAUSADO A LAS TASAS DE:		
07 70 10	15%		
07 70 20	10%		
07 70 30	0%		
07 70 40	EXENTO		
07 70 50	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE		
07 70 60	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION		
07 70 70	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.		
07 70 80	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

07 70 90	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR		
07 71 00	DEVOLUCION OBTENIDA DEL I.V.A.		
07 71 10	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.		
07 71 20	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
07 71 30	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
	IMPUESTO A LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS SUNTUARIOS		
	CAUSADO A LA TASA DE:		
07 80 10	5%		
07 80 20	PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO A LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS SUNTUARIOS		
07 80 30	IMPUESTO CORRESPONDIENTE A LAS DEVOLUCIONES, DESCUENTOS O BONIFICACIONES		
07 80 40	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
07 80 50	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
07 81 10	CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

07 81 20	APORTACIONES AL INFONAVIT		
07 81 30	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO		
07 81 40	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO		
07 81 50	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN		
07 81 60	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE		
	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)		
	CAUSADO A LAS TASAS DE:		
07 90 10	25%		
07 90 20	30%		
07 90 30	50%		
07 90 40	60%		
07 90 50	105%		
07 90 60	20.9%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

07 90 70	20%		
07 90 80	10%		
07 90 90	PRODUCCION, ENVASAMIENTO O IMPORTACION DE BEBIDAS ALCOHOLICAS		
07 91 00	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS ACREDITABLE		
07 91 10	SALDO A FAVOR DE I.E.P.S. DEL EJERCICIO ANTERIOR		
07 91 20	PAGOS PROVISIONALES DE I.E.P.S.		
07 91 30	DEVOLUCIONES OBTENIDAS DE I.E.P.S.		
07 91 40	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.E.P.S.		
07 91 50	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
07 91 60	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		
08 00 10	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION		
08 00 20	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

08 00 30	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		
	CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS		
08 10 10	POR SALARIOS		
08 10 20	HONORARIOS AL 10%		
08 10 30	HONORARIOS AL 35%		
08 10 40	ARRENDAMIENTO AL 10%		
08 10 50	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%		
08 10 60	DIVIDENDOS		
08 10 70	INTERESES AL 24%		
08 10 80	PREMIOS AL 1%		
08 10 90	PREMIOS AL 21%		
08 11 00	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO		
08 12 10	SALARIOS AL 15%		
08 12 20	SALARIOS AL 30%		
08 12 30	HONORARIOS AL 25%		
08 12 40	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%		
08 12 50	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%		
08 12 60	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%		
08 12 70	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO AL 25%		
08 12 80	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%		
08 12 90	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%		
08 13 00	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR		
	CAPITAL AL 25%		
08 13 10	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%		
08 13 20	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%		
08 13 30	DIVIDENDOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

08 13 40	INTERESES AL 4.9%		
08 13 50	INTERESES AL 10%		
08 13 60	INTERESES AL 15%		
08 13 70	INTERESES AL 21%		
08 13 80	INTERESES AL 35%		
08 13 90	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%		
08 14 00	REGALIAS AL 5%		
08 14 10	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%		
08 14 20	REGALIAS AL 35%		
08 14 30	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION,		
	MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES		
	INMUEBLES AL 25%		
08 14 40	PREMIOS AL 1%		
08 14 50	PREMIOS AL 21%		
08 14 60	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS AL 25%		
08 14 70	MEDIACIONES AL 40%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

08 14 80	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO		
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
08 20 10	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS		
08 20 20	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS		
08 20 30	ADQUISICION DE DESPERDICIOS		
08 20 40	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES		
08 20 50	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS		
08 20 60	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE O BASE FIJA EN EL PAIS		
08 20 70	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO		
08 20 80	CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S.		

PARTE II

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL	DIFERENCIA

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	CONTRIBUYENTE	

CONCEPTO

8.1.- DECLARATORIA

TEXTO

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	8.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO	IMPUESTO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	DETERMINADO	PAGADO POR EL
	31 DE DICIEMBRE DE 2002	POR AUDITORIA	CONTRIBUYENTE
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.		
08 21 00	ENERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

08 21 10	FEBRERO	
08 21 20	MARZO	
08 21 30	ABRIL	
08 21 40	MAYO	
08 21 50	JUNIO	
08 21 60	JULIO	
08 21 70	AGOSTO	
08 21 80	SEPTIEMBRE	
08 21 90	OCTUBRE	
08 22 00	NOVIEMBRE	
08 22 10	DICIEMBRE	
08 22 20	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES	
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.	
08 22 50	ENERO	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

08 22 60	FEBRERO		
08 22 70	MARZO		
08 22 80	ABRIL		
08 22 90	MAYO		
08 23 00	JUNIO		
08 23 10	JULIO		
08 23 20	AGOSTO		
08 23 30	SEPTIEMBRE		
08 23 40	OCTUBRE		
08 23 50	NOVIEMBRE		
08 23 60	DICIEMBRE		
08 23 70	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

08 24 10	ENERO	
08 24 20	FEBRERO	
08 24 30	MARZO	
08 24 40	ABRIL	
08 24 50	MAYO	
08 24 60	JUNIO	
08 24 70	JULIO	
08 24 80	AGOSTO	
08 24 90	SEPTIEMBRE	
08 25 00	OCTUBRE	
08 25 10	NOVIEMBRE	
08 25 20	DICIEMBRE	
08 25 30	IVA PAGADO EN ADUANAS	
08 25 40	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

08 25 50	AJUSTE	
08 25 60	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE	
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.P.S.	
08 26 10	ENERO	
08 26 20	FEBRERO	
08 26 30	MARZO	
08 26 40	ABRIL	
08 26 50	MAYO	
08 26 60	JUNIO	
08 26 70	JULIO	
08 26 80	AGOSTO	
08 26 90	SEPTIEMBRE	
08 27 00	OCTUBRE	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

08 27 10	NOVIEMBRE		
08 27 20	DICIEMBRE		
08 27 30	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		

PARTE II

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

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	8.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	-	-	-	-	-
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
083010	INGRESOS NOMINALES	-	-	-	-	-
083020	COEFICIENTE DE UTILIDAD	-	-	-	-	-
083030	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
083040	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0830500	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA	-	—	-	-	-
0830600	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-	—	-	-	-
0830700	PAGO PROVISIONAL DEL MES	-	—	-	-	-
—	—	-	—	-	-	-
—	MENOS:	-	—	-	-	-
—	—	-	—	-	-	-
0830800	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD	-	—	-	-	-
0830900	RETENCION DE ISR SOBRE INTERESES (ART. 58 LISR)	-	—	-	-	-
—	—	-	—	-	-	-
0831000	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	-	—	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0831100	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	-	-	-
—		-	—	-	-	-
0831200	DIFERENCIA	-	—	-	-	-
—	**PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.**	-	—	-	-	-
—		-	—	-	-	-
0831300	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO	-	—	-	-	-
—	ENTRE:	-	—	-	-	-
—		-	—	-	-	-
0831400	No. DE MESES DEL EJERCICIO	-	—	-	-	-
0831500	COCIENTE	-	—	-	-	-
—		-	—	-	-	-
—	POR:	-	—	-	-	-
—		-	—	-	-	-
0831600	No. DE MESES	-	—	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0831700	IMPUESTO DETERMINADO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
0831800	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
0831900	DIFERENCIA	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
0832000	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
0832100	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	-	-	-	-	-
0832200	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0832300	DIFERENCIA A CARGO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
0832400	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
0832500	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
0832600	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE	-	-	-	-	-
0832700	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
0832800	IMPUESTO A CARGO	-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

08329 0	IMPUESTO A FAVOR	-	—	-	-	-
—	—	-	—	-	-	-
08330 00	SALDOS A FAVOR	-	—	-	-	-
—	—	-	—	-	-	-
08331 10	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO	-	—	-	-	-
08332 20	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR	-	—	-	-	-
08333 30	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	-	-	-
08334 40	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	-	-	-
—	—	-	—	-	-	-
08335 50	DIFERENCIA A CARGO	-	—	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0 8 3 3 6 0	DIFERENCIA A FAVOR	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
	AJUSTE DEL I.V.A.	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
0 8 3 4 0 0	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
0 8 3 4 1 0	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
	MAS:	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
0 8 3 4 2 0	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
0 8 3 4 3 0	TOTAL	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
	MENOS:	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

083440	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO	-	—	-	-	-
083450	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO	-	—	-	-	-
083460	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO	-	—	-	-	-
083470	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
083480	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-	—	-	-	-
083490	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
083500	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0835100	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	-	-	-
—		-	—	-	-	-
0835200	DIFERENCIA A CARGO	-	—	-	-	-
0835300	DIFERENCIA A FAVOR	-	—	-	-	-
—		-	—	-	-	-
—	**PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.P.S.**	-	—	-	-	-
—		-	—	-	-	-
0836000	TOTAL DE ACTIVIDADES GRAVADAS	-	—	-	-	-
0836100	TOTAL DE I.E.P.S. CAUSADO	-	—	-	-	-
—	MENOS:	-	—	-	-	-
—		-	—	-	-	-
0836200	TOTAL DE I.E.P.S. ACREDITABLE	-	—	-	-	-
—		-	—	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0836300	IMPUESTO A CARGO	-	—	-	-	-
0836400	IMPUESTO A FAVOR	-	—	-	-	-
—	—	-	—	-	-	-
0836500	SALDOS A FAVOR	-	—	-	-	-
—	—	-	—	-	-	-
0836600	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO	-	—	-	-	-
0836700	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR	-	—	-	-	-
0836800	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	-	-	-
0836900	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	-	-	-
—	—	-	—	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

08470000	DIFERENCIA A CARGO	-	-	-	-	-	-	-	-
08471100	DIFERENCIA A FAVOR	-	-	-	-	-	-	-	-

PARTE II

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

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	9.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO	IMPORTE
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL			
	31 DE DICIEMBRE DE 2002			
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			
09101010				
09190000	TOTAL			

PARTE II

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

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

PARTE I

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	10.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO			
0920100	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
0920200	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
0920300	PAGO PROVISIONAL DE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
0920700	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
0921100	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
0921500	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0921900	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO			
0922300	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
0922700	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO			
0923100	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0923500	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
0923900	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO			
0924300	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
0924400	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
0924500	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0924900	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO A LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS SUNTUARIOS COMO SUJETO DIRECTO			
0925300	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS COMO SUJETO DIRECTO			
0925700	PAGO PROVISIONAL DE			
	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL			
0926100	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0926500	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE			
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO			
0926900	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE			
	IMPUESTOS LOCALES			
0927300	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS			
0927700	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

PARTE II

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	11.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
09 30 10	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	
09 30 20	PERDIDA DEL EJERCICIO	
	MAS-MENOS: EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
09 30 30	RESULTADO FAVORABLE	
09 30 40	RESULTADO DESFAVORABLE	
09 30 50	UTILIDAD NETA HISTORICA	
09 30 60	PERDIDA HISTORICA	
	MAS:	
09 30 70	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MAS:	
09 30 80	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
09 30 90	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
	MENOS:	
09 31 00	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
09 31 10	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
09 31 20	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
09 31 30	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
09 31 40	PERDIDA FISCAL	
09 31 50	UTILIDAD FISCAL	
09 31 60	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 31 70	RESULTADO FISCAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	12.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
09 40 10	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
09 40 20	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL	
09 40 30	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
09 40 40	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
09 40 50	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS	
09 40 60	ANTICIPOS DE CLIENTES	
09 40 70	TOTAL	

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	13.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	
	31 DE DICIEMBRE DE 2002	
09 50 10	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
09 50 20	IMPUESTO AL ACTIVO	
09 50 30	PARTICIPACION DE UTILIDADES	
09 50 31	I.S.R. DIFERIDO	
09 50 32	P.T.U. DIFERIDA	
09 50 40	MULTAS	
09 50 50	GASTOS NO DEDUCIBLES	
09 50 60	DEPRECIACION CONTABLE	
09 50 70	PROVISIONES	
09 50 80	ESTIMACIONES	
09 50 90	PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 51 00	COSTO DE VENTAS	
09 51 10	PERDIDA CAMBIARIA	
09 51 20	AMORTIZACIONES	
09 51 30	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO	
09 51 40	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL	
	CIERRE DEL EJERCICIO	
09 51 60	TOTAL	
	LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:	
09 51 80	GASTOS DE FABRICACION	
09 51 90	GASTOS DE VENTA	
09 52 00	GASTOS GENERALES	
09 52 10	GASTOS DE ADMINISTRACION	
	LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 52 20	GASTOS DE FABRICACION	
09 52 30	GASTOS DE VENTA	
09 52 40	GASTOS GENERALES	
09 52 50	GASTOS DE ADMINISTRACION	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	14.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	
	31 DE DICIEMBRE DE 2002	
09 60 10	COMPRAS	
09 60 20	MANO DE OBRA	
09 60 30	GASTOS DE FABRICACION	
09 60 40	DEPRECIACION FISCAL	
09 60 50	AMORTIZACION FISCAL	
09 60 60	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 60 70	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	
09 60 80	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL	
09 60 90	CARGOS A PROVISIONES	
09 61 00	CARGOS A ESTIMACIONES	
09 61 10	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
09 61 20	ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR	
09 61 40	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	15.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
09 70 10	UTILIDAD CAMBIARIA	
09 70 20	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
09 70 30	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 70 40	VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE	
09 70 50	CANCELACION DE ESTIMACIONES	
09 70 60	CANCELACION DE PROVISIONES	
09 70 70	INGRESOS POR DIVIDENDOS	
09 70 90	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	16.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	
	31 DE DICIEMBRE DE 2002	
09 80 10	VENTAS TOTALES NACIONALES	
09 80 20	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO	
09 80 30	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 80 40	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO	
09 80 50	VENTAS NETAS	
09 80 60	INGRESOS POR SERVICIOS	
09 80 70	OTROS INGRESOS	
09 80 80	PRODUCTOS FINANCIEROS E INTERESES	
09 80 90	UTILIDAD CAMBIARIA	
09 81 00	UTILIDAD POR POSICION MONETARIA	
09 81 10	OTROS PRODUCTOS	
09 81 20	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS	
	MENOS:	
09 81 30	EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS	
09 81 40	UTILIDAD POR POSICION MONETARIA	
09 81 50	INGRESOS HISTORICOS	
	MENOS:	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 81 60	ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	
09 81 70	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO	
09 81 80	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
09 81 90	INGRESOS POR DIVIDENDOS	
	MAS:	
09 82 00	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
09 82 10	ANTICIPOS DE CLIENTES	
09 82 20	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO	
09 82 30	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
09 82 40	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES	
09 82 50	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO	
09 82 60	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
	MENOS:	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 82 80	OTROS INGRESOS	
09 82 90	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
09 83 00	ANTICIPOS DE CLIENTES	
09 83 10	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO	
09 83 20	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
09 83 30	INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS	
	MAS:	
09 83 50	OTROS INGRESOS	
09 83 60	ANTICIPOS DE CLIENTES	
09 83 70	INGRESOS POR VENTA DE ACTIVO	
09 83 80	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS	
	MENOS:	
09 84 00	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 84 10	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO	
09 84 20	INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	17.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL	2002	2001	2000	1999
	NETA. CUFIN	-	-	-	-
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	-	-	-	-
	31 DE DICIEMBRE DE 2002	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 90 10	SALDO INICIAL CUFIN	-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DEL SALDO CUFIN POR LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 90 20	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL. TITULOS II Y VII	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 90 30	I.S.R. TITULOS II Y VII	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 90 40	P.T.U.	-	-	-	-
09 90 50	NETO	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 90 60	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.	-	-	-	-
09 90 70	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
09 90 80	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 90 90	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 91 00	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-
09 91 50	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 92 00	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 92 20	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-
09 92 70	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 93 20	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 93 70	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 93 75	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988	-	-	-	-
09 94 25	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 94 75	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 95 00	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 95 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-
09 96 00	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 96 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 97 00	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 97 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

09 98 00	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 98 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 99 00	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
09 99 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 00 00	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 00 50	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE	-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DE LOS EJERCICIOS DE 1989 A 1998	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 00 60	RESULTADO FISCAL. TITULO II	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 00 70	I.S.R. TITULO II	-	-	-	-
10 00 80	P.T.U.	-	-	-	-
		-	-	-	-

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10 00 90	NETO	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 01 00	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 01 10	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DE LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2001	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 01 20	RESULTADO FISCAL. TITULO II	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 01 30	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA. ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.	-	-	-	-
10 01 40	P.T.U.	-	-	-	-
10 01 50	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.	-	-	-	-
10 01 60	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.	-	-	-	-
		-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10 01 70	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 02 10	RESULTADO FISCAL. TITULO II	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 02 20	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO	-	-	-	-
10 02 30	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ART. 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.	-	-	-	-
10 02 40	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE FACTOR ART. SEGUNDO TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 02 50	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
10 02 60	CUFIN TOTAL	-	-	-	-

PARTE II

1 9 9 8	1 9 9 7	1 9 9 6	1 9 9 5	1 9 9 4	1 9 9 3	1 9 9 2	1 9 9 1	1 9 9 0	1 9 8 9	19 88	1 9 8 7
-	-	-	-	-	-	-	-	-	—	—	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARTE III

1986	1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	18.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
10 10 10	1992		
10 10 20	1993		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10 10 30	1994		
10 10 40	1995		
10 10 50	1996		
10 10 60	1997		
10 10 70	1998		
10 10 80	1999		
10 10 90	2000		
10 11 00	2001		

PARTE II

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	19.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	INVENTARIOS			
10201010	PRODUCTOS TERMINADOS			
10202020	PRODUCCION EN PROCESO			
10203030	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

1020400	ANTICIPOS A PROVEEDORES			
1020500	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA			
1020600	TOTAL DE INVENTARIOS			
	ACTIVO FIJO			
	INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO			
1020700	TERRENOS			
1020800	EDIFICIOS			
1020900	MAQUINARIA			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

102100	EQUIPO DE TRANSPORTE			
102110	MOBILIARIO Y EQUIPO			
102120	EQUIPO DE COMPUTO			
102130	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO			
	DEPRECIACIONES ACUMULADAS			
102140	DE EDIFICIOS			
102150	DE MAQUINARIA			
102160	DE EQUIPO DE TRANSPORTE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

102170	DE MOBILIARIO Y EQUIPO			
102180	DE EQUIPO DE COMPUTO			
102190	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA			
102200	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO			
	ACTIVOS INTANGIBLES			
102210	GASTOS PREOPERATIVOS			
102220	INVESTIGACION DE MERCADO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10223000	PATENTES Y MARCAS			
10224000	AMORTIZACIONES			
10224410	I.S.R. DIFERIDO			
10224420	P.T.U. DIFERIDA			
10225000	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES			
	CAPITAL CONTABLE			
10226000	CAPITAL SOCIAL NOMINAL			
10227000	CAPITAL SOCIAL ACTUALIZADO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10228000	RESERVA LEGAL			
10229000	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL			
10230000	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			
10231000	PERDIDA DEL EJERCICIO			
10232000	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
10233000	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
10234000	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

102350	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE			
102351	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO			
102352	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA			
102360	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL			
102370	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE			
	ESTADO DE RESULTADOS			
103010	VENTAS NETAS			
103020	INGRESOS POR SERVICIOS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10303030	OTROS INGRESOS			
10304040	TOTAL			
10305050	COSTO DE VENTAS			
10306060	PERDIDA BRUTA			
10307070	UTILIDAD BRUTA			
	GASTOS DE OPERACION			
10308080	GASTOS GENERALES			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10309000	GASTOS DE ADMINISTRACION			
10310000	GASTOS DE VENTA			
10311100	TOTAL			
10312000	PERDIDA DE OPERACION			
10313000	UTILIDAD DE OPERACION			
	COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO			
10314000	INTERESES A FAVOR			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10315000	INTERESES A CARGO			
10316000	UTILIDAD CAMBIARIA			
10317000	PERDIDA CAMBIARIA			
10318000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE			
10319000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE			
10320000	COMISIONES BANCARIAS			
10321000	TOTAL			
	OTROS GASTOS Y OTROS PRODUCTOS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

1032200	OTROS GASTOS			
1032300	OTROS PRODUCTOS			
1032400	TOTAL			
1032500	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.			
1032600	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS ANTES DE I.S.R., I.A. Y P.T.U.			
	PROVISIONES			
1032700	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10328	IMPUESTO AL ACTIVO			
10329	PARTICIPACION DE UTILIDADES A LOS TRABAJADORES			
10330	I.S.R. DIFERIDO			
10331	P.T.U. DIFERIDA			
10332	TOTAL			
10333	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS			
10334	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10335000	OPERACIONES DISCONTINUAS (NETAS DE I.S.R. Y P.T.U.)			
10336000	PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS			
10337000	UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUAS			
10338000	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS (NETAS DE I.S.R. Y P.T.U.)			
10339000	PERDIDA DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS			
10340000	UTILIDAD DESPUES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10341 0	EFECTO ACUMULADO AL INICIO DEL EJERCICIO POR CAMBIOS EN PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD (NETO DE I.S.R. Y P.T.U.)			
10342 0	PERDIDA DEL EJERCICIO			
10343 0	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	20.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE EN SU CARACTER DE SOCIEDAD CONTROLADORA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.) CONSOLIDADOS			
10 50 10	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
10 50 20	IMPUESTO AL ACTIVO			
10 50 30	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES			
10 50 40	TOTAL DE I.S.R. ACREDITABLE			
10 50 50	TOTAL DE I.A. ACREDITABLE			
10 50 60	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO			
10 50 70	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR			

PARTE II

IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

(Continúa en la Tercera Sección)

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

TERCERA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

(Viene de la Segunda Sección)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	20.1.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R. E I.A. CONSOLIDADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.		
10650000	ENERO		
10651010	FEBRERO		
10652020	MARZO		
10653030	ABRIL		
10654040	MAYO		
10655050	JUNIO		
10656060	JULIO		
10657070	AGOSTO		
10658080	SEPTIEMBRE		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10 65 90	OCTUBRE		
10 66 00	NOVIEMBRE		
10 66 10	DICIEMBRE		
10 66 20	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.		
10 66 50	ENERO		
10 66 60	FEBRERO		
10 66 70	MARZO		
10 66 80	ABRIL		
10 66 90	MAYO		
10 67 00	JUNIO		
10 67 10	JULIO		
10 67 20	AGOSTO		
10 67 30	SEPTIEMBRE		
10 67 40	OCTUBRE		
10 67 50	NOVIEMBRE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10 67 60	DICIEMBRE		
10 67 70	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
IN DI CE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	21.- INTEGRACION DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL	
	EJERCICIO BASE		
10 70 10	PROMEDIO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
10 70 20	PROMEDIO DE ACTIVOS FIJOS Y CARGOS DIFERIDOS		
10 70 30	PROMEDIO DE TERRENOS		
10 70 40	PROMEDIO DE INVENTARIOS		
10 70 50	SUMA		
	MENOS:		
10 70 60	PROMEDIO DE DEUDAS DEDUCIBLES PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10 70 70	BASE DEL IMPUESTO AL ACTIVO DEL EJERCICIO CONSOLIDADO	
10 70 80	TASA	
10 70 90	IMPUESTO DEL EJERCICIO BASE CONSOLIDADO	
10 71 00	I.S.R. ACREDITABLE	
10 71 10	IMPUESTO A CARGO	
10 71 20	PAGOS PROVISIONALES ACREDITABLES	
10 71 30	IMPUESTO POR PAGAR CONSOLIDADO	
	OPCION ARTICULO 5-A DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO	
10 71 40	IMPUESTO DEL CUARTO EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR CONSOLIDADO	
10 71 50	FACTOR DE ACTUALIZACION	
10 71 60	IMPUESTO DEL EJERCICIO CONSOLIDADO SEGUN	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	OPCION	
10 71 70	I.S.R. ACREDITABLE	
10 71 80	IMPUESTO A CARGO	
10 71 90	PAGOS PROVISIONALES ACREDITABLES	
10 72 00	IMPUESTO POR PAGAR CONSOLIDADO	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	22.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.-	TOTAL
	DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO	
	O DE LA PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA	
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
10 80 10	UTILIDADES FISCALES DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE CORRESPONDIENTES A LAS SOCIEDADES CONTROLADAS	
	MENOS:	
10 80 20	PERDIDAS FISCALES DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE INCURRIDAS POR LAS SOCIEDADES CONTROLADAS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10 80 30	MONTO DE LAS PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE PENDIENTES DE DISMINUIR DE LA SOCIEDAD CONTROLADA QUE SE INCORPORA A LA CONSOLIDACION	
10 80 40	SUBTOTAL	
	MAS:	
10 80 50	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA	
	MENOS:	
10 80 60	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA	
10 80 70	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE PENDIENTES DE DISMINUIR DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA QUE COMIENZA A CONSOLIDAR	
10 80 80	SUBTOTAL	
	MAS: MENOS:	
10 80 90	MODIFICACIONES A QUE SE REFIERE EL INCISO d) DEL ARTICULO 68 L.I.S.R.	
10 81 00	SUBTOTAL	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MAS: MENOS:	
10 81 10	MONTO DE LAS PERDIDAS POR ENAJENACION DE ACCIONES EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE SOCIEDADES CONTROLADAS Y DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA, INCISO e) ARTICULO 68 L.I.S.R.	
10 81 20	PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA	
10 81 30	UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA	
	MAS: MENOS:	
	PARTIDAS POR DESINCORPORACION DE SOCIEDADES CONTROLADAS	
10 81 40	MONTO DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE LA SOCIEDAD CONTROLADA TENGA DERECHO A DISMINUIR AL MOMENTO DE SU DESINCORPORACION	
10 81 50	UTILIDADES PARRAFOS SEPTIMO Y OCTAVO ARTICULO 71 L.I.S.R.	
10 81 60	DIVIDENDOS PAGADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES NO PROVENIENTES DE CUFIN	
10 81 70	SUBTOTAL	
	MENOS:	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10 81 80	PERDIDAS FISCALES CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
10 81 90	SUBTOTAL	
	MAS: MENOS:	
10 82 00	PERDIDAS FISCALES POR LAS CUALES LA SOCIEDAD CONTROLADORA O ALGUNA DE LAS CONTROLADAS PERDIO EL DERECHO A DISMINUIRLAS	
10 82 10	PERDIDA FISCAL CONSOLIDADA	
10 82 20	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO	
10 82 30	IMPUESTO CONSOLIDADO	
10 82 40	IMPUESTO POR MODIFICACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA	
10 82 50	IMPUESTO TOTAL	
	MENOS:	
10 82 60	TOTAL DE IMPUESTO ACREDITABLE	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10 82 70	SALDO A CARGO	
10 82 80	SALDO A FAVOR	

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	23.- AMORTIZACION DE PERDIDAS CONSOLIDADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
10 90 10	1992		
10 90 20	1993		
10 90 30	1994		
10 90 40	1995		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

10 90 50	1996			
10 90 60	1997			
10 90 70	1998			
10 90 80	1999			
10 90 90	2000			
10 91 00	2001			

PARTE II

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	24.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- INFORMACION	R. F. C.	PARTICIPACION CONSOLIDABLE DE LA CONTROLADORA		
	SOBRE CONSOLIDACION				

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR	AL CIERRE DEL EJERCICIO	COCIENTE POR CAMBIO DE PARTICIPACION ACCIONARIA
	DENOMINACION SOCIAL				
110001 00					
110900	TOTAL				

PARTE II

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

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

			EN PARTICIPACION CONSOLIDABLE
	25.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- OTRAS PARTIDAS DE CONSOLIDACION POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	R.F.C.	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS Y DE LA CONTROLADORA QUE SE INCORPORAN A LA CONSOLIDACION
	DENOMINACION SOCIAL		
11 10 10			
11 19 00	TOTAL		

PARTE II

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

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARTE III

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

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO		
		DATOS A PROPORCIONAR	
	26.- EMPRESAS QUE CONSOLIDAN FISCALMENTE.- IMPUESTOS ACREDITABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	R. F. C.	PAGOS PROVISIONALES DE LA CONTROLADORA Y DE LAS CONTROLADAS
	DENOMINACION SOCIAL		
112010			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

11 29 00	TOTAL	-	-

PARTE II

IMPUESTO PAGADO EN EL EXTRANJERO	IMPUESTO ACREDITABLE POR CAMBIO DE PARTICIPACION ACCIONARIA	IMPUESTO RETENIDO A CONTROLADAS	SUBTOTAL	PARTICIPACION CONSOLIDABLE

PARTE III

IMPUESTOS ACREDITABLES EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE	PAGOS PROVISIONALES CONSOLIDADOS	TOTAL DE IMPUESTO ACREDITABLE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

PARTE I

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

PARTE II

UTILIDADES PARRAFOS SEPTIMO Y OCTAVO ARTICULO 71	DIVIDENDOS PAGADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDA POR ENAJENACION DE ACCIONES, 2o. PARRAFO	TOTAL

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L.I.S.R.	NO PROVENIENTES DE CUFIN	ARTICULO 71 L.I.S.R.	

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

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

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

11 40 50	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.			
11 40 60	CUFIN			
11 40 70	DIVIDENDOS PERCIBIDOS			
11 41 20	DIVIDENDOS PAGADOS			
11 41 70	CUFIN NETO DEL EJERCICIO			
11 42 30	CUFIN POR INCORPORACION DE CONTROLADAS			
11 43 30	CUFIN DE SOCIEDADES DESINCORPORADAS			
11 44 30	VARIACION EN PARTICIPACION ACCIONARIA			
11 45 30	CUFIN SALDO INICIAL			
11 45 40	CUFIN SALDO DEL EJERCICIO ANTERIOR			
11 45 50	FACTOR DE ACTUALIZACION			
11 45 60	CUFIN ACTUALIZADA DEL EJERCICIO ANTERIOR			
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL			
	NETA CONSOLIDADA			
	DE LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2001			
	ARTICULO 57-H L.I.S.R. (ANTERIOR)			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

11 50 10	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO			
	MENOS:			
11 50 20	UTILIDAD FISCAL CONSOLIDADA REINVERTIDA			
11 50 30	P.T.U.			
11 50 40	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X L.I.S.R.			
11 50 50	I.S.R.			
11 50 60	UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO			
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002 ARTICULO 69 L.I.S.R.			
11 60 10	RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO			
	MENOS:			
11 60 20	I.S.R. PAGADO (ARTICULO 10 L.I.S.R.)			
11 60 30	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS (ARTICULO 32 FRACCIONES VIII Y IX L.I.S.R.) DE LA SOCIEDAD CONTROLADORA Y DE LAS SOCIEDADES CONTROLADAS EN LA PARTICIPACION CONSOLIDABLE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

11 60 50	UTILIDAD FISCAL NETA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO			
11 61 00	CUFIN TOTAL			

PARTE II

1999	1998	1997	1996	1995

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	29.- ANALISIS DE DATOS DE LAS EMPRESAS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL ACTIVO CONSOLIDADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	PROMEDIO DE ACTIVOS	PROMEDIO DE DEUDAS
	DENOMINACION SOCIAL		
11 70 10			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

11 79 00	TOTAL		

PARTE II

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

PARTE III

IMPUESTO ACREDITABLE	IMPUESTO A CARGO O A FAVOR			

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

DATOS DE IDENTIFICACION

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

CONTRIBUYENTE:
NOMBRE
R.F.C.
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE
NACIONAL
EXTRANJERO
R.F.C.
CURP
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
CONTADOR PUBLICO:
NOMBRE
R.F.C.
CURP
NUMERO DE REGISTRO
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

CODIGO POSTAL	
ESTADO	
COLEGIO AL QUE PERTENECE	
DESPACHO:	
NOMBRE	
R.F.C.	
NUMERO DE REGISTRO	

DATOS GENERALES

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
PRIMER DICTAMEN	
PARAESTATAL	
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE	
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO	
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10	
TIPO DE OPINION:	
OPINION SIN SALVEDADES	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI o NO)
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE	DD/MM/AAAA
CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE	DD/MM/AAAA
SUELDOS Y SALARIOS	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS	DD/MM/AAAA
Y SALARIOS	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS	DD/MM/AAAA
Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO)	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE	DD/MM/AAAA
RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR	DD/MM/AAAA
CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES	DD/MM/AAAA
EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- BALANCE GENERAL	AÑO	AÑO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	ACTIVO		
000000001100	DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		
000000001201	TITULOS PARA NEGOCIAR		
000000001202	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
000000001203	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
000000001200	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES		
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS (SALDO DEUDOR)		
000000001211	OPERACIONES DE REPORTO (SALDO DEUDOR)		
000000001212	OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO CON COLATERAL (SALDO DEUDOR)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 000 1213	VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO		
000 000 1214	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
	DERIVADOS (SALDO DEUDOR)		
000 000 1210	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS		
	(SALDO DEUDOR)		
	CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
000 000 1301	CREDITOS COMERCIALES		
000 000 1306	CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
000 000 1311	CREDITOS AL CONSUMO		
000 000 1316	CREDITOS A LA VIVIENDA		
000 000 1321	CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES		
000 000 1326	CREDITOS AL FOBAPROA O AL IPAB		
000 000 1331	CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL		
	GOBIERNO FEDERAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 000 1336	CREDITOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS		
000 000 1341	CREDITOS DE SEGUNDO PISO		
000 000 1300	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
	CARTERA DE CREDITO VENCIDA		
000 000 1351	CREDITOS VENCIDOS COMERCIALES		
000 000 1356	CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
000 000 1361	CREDITOS VENCIDOS AL CONSUMO		
000 000 1366	CREDITOS VENCIDOS A LA VIVIENDA		
000 000 1371	CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES		
000 000 1376	CREDITOS VENCIDOS AL FOBAPROA O AL IPAB		
000 000 1377	CREDITOS VENCIDOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS		
000 000 1378	CREDITOS VENCIDOS DE SEGUNDO PISO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 000 138 6	OTROS ADEUDOS VENCIDOS		
000 000 135 0	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA		
A00 000 001 0	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO		
	MENOS:		
000 000 139 0	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
A00 000 002 0	CARTERA DE CREDITO (NETO)		
000 000 140 0	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
000 000 150 0	BIENES ADJUDICADOS		
000 000 155 0	ESTIMACION POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES ADJUDICADOS		
000 000 160 0	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 000 170 0	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES		
000 000 180 0	I.S.R. DIFERIDO		
000 000 181 0	P.T.U. DIFERIDA		
	OTROS ACTIVOS		
A00 000 003 0	OTROS ACTIVOS, CARGOS DIFERIDOS E INTANGIBLES		
000 000 190 6	COBERTURA DE RIESGO POR AMORTIZAR EN		
	CREDITOS PARA VIVIENDA VENCIDOS, UDIS		
000 000 190 0	TOTAL DE OTROS ACTIVOS		
A00 000 004 0	TOTAL DE ACTIVO		
	PASIVO Y CAPITAL		
	PASIVO		
	CAPTACION TRADICIONAL		
000 000 210 1	DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 000 2111	DEPOSITOS A PLAZO		
000 000 2121	BONOS BANCARIOS		
000 000 2100	TOTAL DE CAPTACION TRADICIONAL		
	PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
000 000 2151	DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA		
000 000 2152	PRESTAMOS DE BANCO DE MEXICO		
000 000 2153	PRESTAMOS DE INSTITUCIONES DE BANCA MULTIPLE		
000 000 2154	FINANCIAMIENTOS DE INSTITUCIONES DE BANCA DE DESARROLLO		
000 000 2155	FINANCIAMIENTOS DE FONDOS DE FOMENTO		
000 000 2156	FINANCIAMIENTOS DE OTROS ORGANISMOS		
000 000 2158	CORTO PLAZO		
000 000 2159	LARGO PLAZO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 000 2160	PRESTAMOS COMO AGENTE DEL GOBIERNO FEDERAL		
000 000 2161	PRESTAMOS DEL GOBIERNO FEDERAL		
000 000 2150	TOTAL DE PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS		
	ORGANISMOS		
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS		
	(SALDO ACREEDOR)		
000 000 2211	OPERACIONES DE REPORTO (SALDO ACREEDOR)		
000 000 2212	OPERACIONES QUE REPRESENTAN PRESTAMO CON		
	COLATERAL (SALDO ACREEDOR)		
000 000 2213	VALORES A ENTREGAR EN OPERACIONES DE PRESTAMO		
000 000 2214	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
	DERIVADOS (SALDO ACREEDOR)		
000 000 2210	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS		
	(SALDO ACREEDOR)		
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 000 240 1	I.S.R. Y P.T.U. POR PAGAR		
000 000 240 2	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
000 000 240 0	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
000 000 270 0	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION		
000 000 280 0	I.S.R. DIFERIDO		
000 000 281 0	P.T.U. DIFERIDA		
000 000 290 0	CREDITOS DIFERIDOS		
A00 000 005 0	TOTAL DE PASIVO		
	CAPITAL CONTABLE		
	CAPITAL CONTRIBUIDO		
000 000 410 1	CAPITAL SOCIAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 000 410 2	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO		
000 000 410 3	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL CAPITAL SOCIAL		
	PAGADO		
000 000 410 4	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES		
000 000 410 5	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA PRIMA EN		
	VENTA DE ACCIONES		
000 000 410 6	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION		
	OBLIGATORIA		
000 000 410 7	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL		
000 000 410 8	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LAS		
	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL		
000 000 410 0	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO		
	CAPITAL GANADO		
000 000 420 1	RESERVAS DE CAPITAL		
000 000 420 2	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVAS DE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	CAPITAL		
000 000 4203	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
000 000 4204	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADOS DE		
	EJERCICIOS ANTERIORES		
000 000 4205	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS		
	DISPONIBLES PARA LA VENTA		
000 000 4206	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES		
	EXTRANJERAS		
000 000 4207	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL		
	CAPITAL CONTABLE		
000 000 4208	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL EXCESO O		
	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL		
	CONTABLE		
000 042 0901	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)		
000 042 0902	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES		
	PERMANENTES EN ACCIONES)		
A00 000 0060	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR		
	TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 000 4210	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
000 000 4211	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO		
000 000 4212	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA		
A00 000 0070	UTILIDAD NETA		
A00 000 0080	PERDIDA NETA		
000 000 4200	TOTAL DE CAPITAL GANADO		
A00 000 0090	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE		
A00 000 0100	TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		
	CUENTAS DE ORDEN		
000 000 7100	AVALES OTORGADOS		
000 000 7200	OTRAS OBLIGACIONES CONTINGENTES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 000 7300	APERTURAS DE CREDITOS IRREVOCABLES		
000 000 7400	BIENES EN FIDEICOMISO O MANDATO		
000 000 7500	BIENES EN CUSTODIA O EN ADMINISTRACION		
000 000 7600	OPERACIONES DE BANCA DE INVERSION		
	POR CUENTA DE TERCEROS (NETO)		
000 000 7700	MONTOS COMPROMETIDOS EN OPERACIONES CON		
	EL FOBAPROA O EL IPAB		
000 000 7800	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO		
A00 000 0110	TOTAL		
A00 000 0120	TITULOS A RECIBIR POR REPORTO		
	MENOS:		
A00 000 0130	ACREEDORES POR REPORTO		
A00 000 0140	TOTAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A00000015 0	DEUDORES POR REPORTO		
	MENOS:		
A00000016 0	TITULOS A ENTREGAR POR REPORTO		
A00000017 0	TOTAL		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR AÑO	AÑO
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
000000510 0	INGRESOS POR INTERESES		
	MENOS:		
000000610 0	GASTOS POR INTERESES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B00000001 0	SUBTOTAL		
	MAS: MENOS:		
00000005 200	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO)		
B00000002 0	MARGEN FINANCIERO		
	MENOS:		
00000006 200	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
B00000003 0	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS		
	CREDITICIOS		
	MAS:		
00000005 300	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	MENOS:		
00000006 300	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MAS: MENOS:		
000000540 0	RESULTADO POR INTERMEDIACION		
B000000004 0	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION		
	MENOS:		
000000640 0	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION		
B000000050	UTILIDAD DE LA OPERACION		
B000000060	PERDIDA DE LA OPERACION		
	MAS: MENOS:		
000000550 0	OTROS PRODUCTOS		
000000650 0	OTROS GASTOS		
B000000070	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B00000008	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.		
	MENOS:		
00000066	I.S.R. CAUSADO		
00000066	P.T.U. CAUSADA		
00000056	I.S.R. DIFERIDO		
00000056	P.T.U. DIFERIDA		
B00000009	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y		
	ASOCIADAS		
B00000010	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y		
	ASOCIADAS		
	MAS: MENOS:		
00000057	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y		
	ASOCIADAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B00000011 0	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS		
B00000012 0	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS		
	MAS: MENOS:		
B00000013 0	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS		
	EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS		
	CONTABLES		
B00000014 0	UTILIDAD NETA		
B00000015 0	PERDIDA NETA		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL	CAPITAL CONTRIBUIDO	
	CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	CAPITAL SOCIAL	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO
C0 000 000 10	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0 000 000 20	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0 000 000 30	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0 000 000 40	CONSTITUCION DE RESERVAS		
C0 000 000 50	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0 000 000 60	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C0 000 000 70	UTILIDAD NETA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0000000080	PERDIDA NETA		
C0000000090	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS		
	DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C0000001000	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES		
	EXTRANJERAS		
C0000001010	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION		
	DEL CAPITAL CONTABLE		
C0000001020	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)		
C0000001030	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES		
	PERMANENTES EN ACCIONES)		
C0000001040	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL		
	RETIRO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0 000 001 50	TOTAL		
C0 000 001 60	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0 000 001 80	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0 000 001 90	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0 000 002 00	CONSTITUCION DE RESERVAS		
C0 000 002 10	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0 000 002 20	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C0 000 002 30	UTILIDAD NETA		
C0 000 002 40	PERDIDA NETA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0000002250	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS		
	DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C0000002260	RESULTADO POR CONVERSION DE		
	OPERACIONES EXTRANJERAS		
C0000002270	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION		
	DEL CAPITAL CONTABLE		
C0000002280	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)		
C0000002290	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES		
	PERMANENTES EN ACCIONES)		
C0000003300	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL		
	RETIRO		
C0000003310	TOTAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0 000 003 20	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO			

PARTE II

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

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARTE III

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

PARTE IV

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

		CONTABLE		

PARTE V

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

PARTE VI

PERDIDA NETA	TOTAL			
	CAPITAL			
	CONTABLE			

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO	AÑO
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D00000001010	UTILIDAD NETA		
D00000002020	PERDIDA NETA		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS		
	QUE NO GENERARON O REQUIRIERON		
	LA UTILIZACION DE RECURSOS		
D00000003030	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
D00000004040	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS		
	CREDITICIOS		
D00000005050	DEPRECIACION Y AMORTIZACION		
D00000006060	I.S.R. DIFERIDO		
D00000006061	P.T.U. DIFERIDA		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D00000007 0	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS		
D00000008 0	TOTAL		
	AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS		
	RELACIONADAS CON LA OPERACION		
D00000009 0	DISMINUCION O AUMENTO EN LA CAPTACION		
D00000010 0	DISMINUCION O AUMENTO DE CARTERA DE CREDITOS		
D00000011 0	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE		
	TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)		
D00000012 0	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES CON		
	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES		
	DE NEGOCIACION		
D00000013 0	PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS		
	ORGANISMOS		
D00000014 0	AMORTIZACION DE PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y		
	DE OTROS ORGANISMOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D00000015 0	TOTAL		
D00000016 0	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA		
	OPERACION		
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
D00000017 0	EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS		
D00000018 0	AMORTIZACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS		
D00000019 0	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO		
D00000020 0	EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL		
D00000021 0	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN		
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
	ACTIVIDADES DE INVERSION		
D00000022 0	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE		
	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D00000023 0	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS O CREDITOS		
	DIFERIDOS		
D00000024 0	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN		
	ACTIVIDADES DE INVERSION		
D00000025 0	AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
D00000026 0	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL		
	PERIODO		
D00000027 0	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TEXTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS	AÑO	AÑO
	CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS		
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL		
	31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	INGRESOS POR INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
00 00 51 01 01	CREDITOS COMERCIALES		
00 00 51 01 06	CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
00 00 51 01 11	CREDITOS AL CONSUMO		
00 00 51 01 16	CREDITOS A LA VIVIENDA		
00 00 51 01 21	CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES		
00 00 51 01 26	CREDITOS AL IPAB O AL FOBAPROA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 51 01 31	CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL		
	GOBIERNO FEDERAL		
00 00 51 01 36	CREDITOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS		
	FINANCIEROS		
00 00 51 01 41	CREDITOS DEL SEGUNDO PISO		
00 00 00 51 01	TOTAL DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO		
	VIGENTE		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE		
	CREDITO VENCIDA		
00 00 51 02 51	CREDITOS VENCIDOS COMERCIALES		
00 00 51 02 56	CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
00 00 51 02 61	CREDITOS VENCIDOS AL CONSUMO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 51 02 66	CREDITOS VENCIDOS A LA VIVIENDA		
00 00 51 02 71	CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES		
00 00 51 02 77	CREDITOS VENCIDOS DE PRIMER PISO A		
	INTERMEDIARIOS FINANCIEROS		
00 00 51 02 78	CREDITOS VENCIDOS DE SEGUNDO PISO		
00 00 51 02 86	OTROS ADEUDOS VENCIDOS		
00 00 00 51 02	TOTAL DE INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE		
	CREDITO VENCIDA		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES		
	DE INVERSIONES EN VALORES		
00 00 51 03 01	POR TITULOS PARA NEGOCIAR		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 51 03 02	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
00 00 51 03 03	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
00 00 00 51 03	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR		
	PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES		
00 00 51 04 11	EN OPERACIONES DE REPORTO		
00 00 51 04 16	EN OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO		
	CON COLATERAL		
00 00 51 04 21	EN OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES		
00 00 00 51 04	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN		
	OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

		ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
		Y SUBCUENTAS DE		
		INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
00		BANCOS		
00				
51				
05				
02				
00		OTRAS DISPONIBILIDADES		
00				
51				
05				
03				
00		DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS		
00				
51				
05				
04				
00		TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
00				
00				
51				
05				
		ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
		Y SUBCUENTAS DE		
		COMISIONES A FAVOR POR OPERACIONES DE		
		CREDITO (AJUSTE AL RENDIMIENTO)		
00		CREDITOS COMERCIALES		
00				
51				
06				
51				
00		CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
00				
51				
06				
56				
00		CREDITOS AL CONSUMO		
00				
51				
06				
61				

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 51 06 66	CREDITOS A LA VIVIENDA		
00 00 51 06 71	CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES		
00 00 51 06 76	CREDITOS AL IPAB O AL FOBAPROA		
00 00 51 06 77	CREDITOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS		
	FINANCIEROS		
00 00 51 06 78	CREDITOS DE SEGUNDO PISO		
00 00 51 06 79	CREDITOS OTORGADOS EN CALIDAD DE AGENTE DEL		
	GOBIERNO FEDERAL		
00 00 51 06 86	OTROS ADEUDOS VENCIDOS		
00 00 00 51 06	TOTAL DE COMISIONES A FAVOR POR OPERACIONES DE		
	CREDITO (AJUSTE AL RENDIMIENTO)		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	PREMIOS A FAVOR		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 51 07 11	EN OPERACIONES DE REPORTO		
00 00 51 07 16	EN OPERACIONES QUE REPRESENTEN UN PRESTAMO		
	CON COLATERAL		
00 00 51 07 21	EN OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES		
00 00 00 51 07	TOTAL DE PREMIOS A FAVOR		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	UTILIDAD POR VALORIZACION		
00 00 51 08 01	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION		
00 00 51 08 02	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS		
00 00 51 08 03	VALORIZACION DE CREDITOS EN UDIS PROPIAS		
00 00 00 51 08	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	RETIRO DE EXCEDENTES DE PROVISIONES Y DE MARGEN		
	DE FIDEICOMISOS EN UDIS		
00 00 51 09 01	RETIRO DE EXCEDENTES DE PROVISIONES		
00 00 51 09 02	RETIRO DEL MARGEN EN FIDEICOMISOS DE ESTADOS		
	Y MUNICIPIOS		
00 00 00 51 09	TOTAL DE RETIRO DE EXCEDENTES DE PROVISIONES Y		
	DE MARGEN DE FIDEICOMISOS EN UDIS		
00 00 00 51 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS		
	POR INTERESES		
00 00 00 51 00	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES		
	GASTOS POR INTERESES		
00 00 00 61 01	INTERESES POR DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 61 02	INTERESES POR DEPOSITOS A PLAZO		
00 00 00 61 03	INTERESES POR BONOS BANCARIOS		
00 00 00 61 04	INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS INTERBANCARIOS		
	Y DE OTROS ORGANISMOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	COMISIONES A CARGO POR OPERACIONES		
	RELATIVAS A LA CAPTACION (AJUSTE AL COSTO)		
00 00 61 05 01	DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA		
00 00 61 05 11	DEPOSITOS A PLAZO		
00 00 61 05 21	BONOS BANCARIOS		
00 00 61 05 50	PRESTAMOS INTERBANCARIOS Y DE OTROS		
	ORGANISMOS		
00 00 61 05 70	POR EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 61 05	TOTAL DE COMISIONES A CARGO POR OPERACIONES		
	RELATIVAS A LA CAPTACION (AJUSTE AL COSTO)		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS		
00 00 61 06 01	PROVENIENTES DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE		
	CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL		
00 00 61 06 02	PROVENIENTES DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE		
	CONVERSION VOLUNTARIA A CAPITAL		
00 00 61 06 03	PROVENIENTES DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS NO		
	CONVERTIBLES		
00 00 00 61 06	TOTAL DE INTERESES POR OBLIGACIONES		
	SUBORDINADAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 61 07 11	EN OPERACIONES DE REPORTO		
00 00 61 07 16	EN OPERACIONES QUE REPRESENTAN UN PRESTAMO		
	CON COLATERAL		
00 00 61 07 21	EN OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES		
00 00 00 61 07	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A CARGO EN		
	OPERACIONES DE REPORTO Y PRESTAMOS DE VALORES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	PREMIOS A CARGO		
00 00 61 08 11	EN OPERACIONES DE REPORTO		
00 00 61 08 16	EN OPERACIONES QUE REPRESENTEN UN PRESTAMO		
	CON COLATERAL		
00 00 61 08 21	EN OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 61 08	TOTAL DE PREMIOS A CARGO		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE PERDIDA POR VALORIZACION		
00 00 61 09 01	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION		
00 00 61 09 02	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS		
00 00 61 09 03	VALORIZACION DE PRESTAMOS O DE EMISIONES DE DEUDA EN UDIS		
00 00 00 61 09	TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION		
00 00 00 61 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES		
00 00 00 61 00	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	(MARGEN FINANCIERO)		
00 00 00 52 01	RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE		
	DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO		
	(NETO)		
00 00 00 52 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR		
	POSICION MONETARIA (MARGEN FINANCIERO)		
00 00 00 52 00	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO		
	(MARGEN FINANCIERO)		
	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
	DERIVADA DE LA CALIFICACION		
00 00 62 91 51	CREDITOS COMERCIALES		
00 00 62 91 56	CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
00 00 62 91 61	CREDITOS AL CONSUMO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 62 91 66	CREDITOS A LA VIVIENDA		
00 00 62 91 71	CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES		
00 00 62 91 76	CREDITOS AL IPAB O AL FOBAPROA		
00 00 62 91 86	OTROS ADEUDOS VENCIDOS		
00 00 62 91 88	OTRAS CONTINGENCIAS		
00 00 62 91 91	CREDITOS DE PRIMER PISO A INTERMEDIARIOS		
	FINANCIEROS		
00 00 62 91 96	CREDITOS DE SEGUNDO PISO		
00 00 00 62 91	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS		
	CREDITICIOS DERIVADA DE LA CALIFICACION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS		
	CREDITICIOS ADICIONAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 62 96 01	PARA COBERTURA DE RIESGO SOBRE CARTERA		
	DE VIVIENDA VENCIDA		
00 00 62 96 02	POR SOBRETASA EN BONOS GUBERNAMENTALES.		
	ESQUEMA DE DESCUENTOS EN LOS PAGOS		
	OPORTUNOS Y PAGOS ANTICIPADOS		
00 00 62 96 03	ORDENADAS POR LA COMISION NACIONAL		
	BANCARIA Y DE VALORES		
00 00 62 96 04	POR RIESGOS OPERATIVOS (BURO DE CREDITO)		
00 00 62 96 05	POR INTERESES DEVENGADOS SOBRE CREDITOS		
	VENCIDOS		
00 00 62 96 07	APORTADAS EN EFECTIVO PARA LOS FIDEICOMISOS UDIS		
00 00 62 96 90	OTRAS ESTIMACIONES		
00 00 00 62 96	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS		
	CREDITICIOS ADICIONAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 62 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ESTIMACION		
	PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
00 00 00 62 00	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS		
	CREDITICIOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
00 00 00 53 01	AVALES		
00 00 00 53 02	CARTAS DE CREDITOS SIN REFINANCIAMIENTO		
00 00 00 53 03	ACEPTACIONES POR CUENTA DE TERCEROS		
00 00 00 53 04	COMPRAVENTA DE VALORES		
00 00 00 53 05	APERTURA DE CUENTA		
00 00 00 53 06	MANEJO DE CUENTA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 53 07	TARJETAS DE CREDITO			
00 00 00 53 08	ACTIVIDADES FIDUCIARIAS			
00 00 00 53 09	TRANSFERENCIA DE FONDOS			
00 00 00 53 10	REMESAS EN CAMINO			
00 00 00 53 11	GIROS BANCARIOS			
00 00 00 53 12	CHEQUES DE CAJA			
00 00 00 53 13	CHEQUES CERTIFICADOS			
00 00 00 53 14	CHEQUES DE VIAJERO			
00 00 00 53 15	CUSTODIA DE BIENES			
00 00 00 53 16	ALQUILER DE CAJAS DE SEGURIDAD			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 53 17	SERVICIOS DE BANCA ELECTRONICA		
00 00 00 53 90	OTRAS		
00 00 00 53 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
00 00 00 53 00	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
00 00 00 63 01	BANCOS CORRESPONSALES		
00 00 00 63 02	TRANSFERENCIA DE FONDOS		
00 00 00 63 03	COMPRAVENTA DE VALORES		
00 00 00 63 90	OTRAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 63 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES		
	Y TARIFAS PAGADAS		
00 00 00 63 00	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
	RESULTADO POR INTERMEDIACION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS A COSTO		
00 00 54 01 01	TITULOS PARA NEGOCIAR		
00 00 54 01 03	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
00 00 54 01 11	TITULOS A RECIBIR EN OPERACIONES DE REPORTO		
00 00 54 01 12	TITULOS A ENTREGAR EN OPERACIONES DE REPORTO		
00 00 54 01 21	PRESTAMOS DE VALORES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 54 01 31	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE NEGOCIACION		
00 00 54 01 41	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA		
00 00 54 01 51	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
00 00 54 01 52	RESULTADO POR VALUACION DE METALES		
00 00 00 54 01	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS A COSTO		
00 00 00 54 02	LIQUIDACIONES EN EFECTIVO EN OPERACIONES DE PRESTAMOS DE VALORES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 54 03 01	TITULOS PARA NEGOCIAR		
00 00 54 03 02	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
00 00 54 03 03	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
00 00 54 03 31	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES		
	DE NEGOCIACION		
00 00 54 03 41	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS CON FINES		
	DE COBERTURA		
00 00 54 03 51	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
00 00 54 03 52	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE METALES		
00 00 00 54 03	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES		
	E INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 54 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO		
	POR INTERMEDIACION		
00 00 00 54 00	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE		
	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION		
00 00 00 64 01	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL		
	Y CONSEJEROS		
00 00 00 64 02	HONORARIOS		
00 00 00 64 03	RENTAS		
00 00 00 64 04	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD		
00 00 00 64 05	APORTACIONES AL IPAB		
00 00 00 64 06	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 64 07	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS		
00 00 00 64 08	GASTOS NO DEDUCIBLES		
00 00 00 64 09	GASTOS EN TECNOLOGIA		
00 00 00 64 90	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
00 00 00 64 91	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION		
00 00 00 64 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION		
00 00 00 64 00	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION		
	OTROS PRODUCTOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	RECUPERACIONES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 55 01 01	INVERSIONES EN VALORES		
00 00 55 01 02	IMPUESTOS		
00 00 55 01 90	OTRAS		
00 00 00 55 01	TOTAL DE RECUPERACIONES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS		
00 00 55 04 01	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		
00 00 55 04 02	UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO		
00 00 55 04 03	CANCELACION DE CUENTAS DE ACREEDORES DIVERSOS		
00 00 55 04 04	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 55 04 05	INGRESOS POR PRESTAMOS AL PERSONAL		
00 00 55 04 90	OTROS		
00 00 00 55 04	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA		
	ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL		
	MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		
00 00 55 05 01	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR		
	PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN		
	FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		
00 00 55 05 02	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO		
	RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO		
	ACREEDOR)		
00 00 00 55 05	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION		
	MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO		
	RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ACREEDOR)		
00 00 00 55 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS		
	PRODUCTOS		
00 00 00 55 00	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS		
	OTROS GASTOS		
00 00 00 65 01	AFECTACIONES A LAS ESTIMACIONES POR		
	IRRECUPERABILIDAD O DIFICIL COBRO		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		
	CASTIGOS		
00 00 65 02 01	POR BAJA DE VALOR DE INMUEBLES		
00 00 65 02 02	POR BAJA DE VALOR EN BIENES ADJUDICADOS O		
	RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO		
00 00 65 02 03	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 65 02	TOTAL DE CASTIGOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE QUEBRANTOS		
00 00 65 03 01	POR FALTANTES EN SUCURSALES		
00 00 65 03 02	FRAUDES		
00 00 65 03 03	SINIESTROS		
00 00 65 03 90	OTROS		
00 00 00 65 03	TOTAL DE QUEBRANTOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE OTRAS PERDIDAS		
00 00 65 04 01	EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		
00 00 65 04 02	EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MEDIANTE DACION EN PAGO		
00 00 65 04 90	OTRAS		
00 00 00 65 04	TOTAL DE OTRAS PERDIDAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
00 00 65 05 01	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
00 00 65 05 02	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
00 00 00 65 05	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 65 90	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS		
00 00 00 65 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS		
00 00 00 65 00	TOTAL DE OTROS GASTOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS		
00 00 00 66 01	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO		
00 00 00 66 02	IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO		
00 00 00 66 03	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA		
00 00 00 66 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ISR Y PTU CAUSADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 66 00	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION		
	DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION		
	DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS		
00 00 00 56 01	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO		
00 00 00 56 03	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS		
	UTILIDADES DIFERIDA		
00 00 00 56 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ISR Y PTU		
	DIFERIDOS		
00 00 00 56 00	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION		
	DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS		
	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE		
	SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	Y SUBCUENTAS DE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	RESULTADO DEL EJERCICIO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
00 00 57 01 01	EN SUBSIDIARIAS PERTENECIENTES AL SECTOR		
	FINANCIERO		
00 00 57 01 02	EN SUBSIDIARIAS NO PERTENECIENTES AL SECTOR		
	FINANCIERO		
00 00 57 01 11	EN ASOCIADAS PERTENECIENTES AL SECTOR		
	FINANCIERO		
00 00 57 01 12	EN ASOCIADAS NO PERTENECIENTES AL SECTOR		
	FINANCIERO		
00 00 00 57 01	TOTAL DE RESULTADO DEL EJERCICIO DE SUBSIDIARIAS		
	Y ASOCIADAS		
00 00 00 57 02	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE INVERSIONES		
	PERMANENTES VALUADAS A COSTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 57 03	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL		
00 00 00 57 05	AMORTIZACION DEL EXCESO DEL VALOR EN LIBROS		
	SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES		
00 00 00 57 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PARTICIPACION		
	EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
00 00 00 57 00	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE		
	SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
	SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL		
00 00 00 59 01	SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL		
00 00 00 59 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SUBSIDIOS DEL		
	GOBIERNO FEDERAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 00 59 00	TOTAL DE SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL		

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	BASE GRAVABLE	TASA O TARIFA
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)		
E00 000 001 0	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
E00 000 002 0	IMPUESTO AL ACTIVO		
E00 000 003 0	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES		
E00 000 004 0	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
E00 000 005 0	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00000006	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS		
E00000007	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
E00000008	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
E00000009	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES		
E00000010	I.S.R. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
E00000011	I.A. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
E00000012	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
E00000013	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
	CAUSADO A LAS TASAS DE:		
E00000020	15%		
E00000021	10%		
E00000022	0%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00000230	EXENTO		
E00000240	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE		
E00000250	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION		
E00000260	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.		
E00000270	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS		
E00000280	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR		
E00000290	DEVOLUCION OBTENIDA DEL I.V.A.		
E00000300	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.		
E00000310	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
E00000320	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
E00000400	CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00000041 0	APORTACIONES AL INFONAVIT		
E00000042 0	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO		
E00000043 0	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO		
E00000044 0	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN		
E00000045 0	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE		
	IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR		
E00000046 0	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION		
E00000047 0	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION		
E00000048 0	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		
	CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS		
E00000050 0	POR SALARIOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00000051 0	HONORARIOS AL 10%		
E00000052 0	HONORARIOS AL 35%		
E00000053 0	ARRENDAMIENTO AL 10%		
E00000054 0	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%		
E00000055 0	DIVIDENDOS		
E00000056 0	INTERESES AL 24%		
E00000057 0	PREMIOS AL 1%		
E00000058 0	PREMIOS AL 21%		
E00000060 0	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS		
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO		
E00000070 0	SALARIOS AL 15%		
E00000071 0	SALARIOS AL 30%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00000072 0	HONORARIOS AL 25%		
E00000073 0	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%		
E00000074 0	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%		
E00000075 0	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%		
E00000076 0	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%		
E00000077 0	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%		
E00000078 0	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%		
E00000079 0	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%		
E00000080 0	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%		
E00000081 0	DIVIDENDOS		
E00000082 0	INTERESES AL 4.9%		
E00000083 0	INTERESES AL 10%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00000840	INTERESES AL 15%		
E00000850	INTERESES AL 21%		
E00000860	INTERESES AL 35%		
E00000870	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%		
E00000880	REGALIAS AL 5%		
E00000890	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%		
E00000900	REGALIAS AL 35%		
E00000910	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%		
E00000920	PREMIOS AL 1%		
E00000930	PREMIOS AL 21%		
E00000940	MEDIACIONES AL 40%		
E00000990	TOTAL DE ISR RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
E00000110 0	ADQUISICION DE BIENES MEDIANTE DACION EN PAGO		
E00000111 0	ADQUISICION DE BIENES MEDIANTE ADJUDICACION JUDICIAL O FIDUCIARIA		
E00000112 0	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS		
E00000113 0	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS		
E00000114 0	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES		
E00000115 0	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS		
E00000116 0	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE O BASE FIJA EN EL PAIS		
E00000117 0	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO		

PARTE II

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

CONCEPTO
6.1.- DECLARATORIA
TEXTO

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO	IMPUESTO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	DETERMINADO	PAGADO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	POR AUDITORIA	POR EL
			CONTRIBUYENTE
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.		
E00000 2000	ENERO		
E00000 2010	FEBRERO		
E00000 2020	MARZO		
E00000 2030	ABRIL		
E00000 2040	MAYO		
E00000 2050	JUNIO		
E00000 2060	JULIO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00000 2070	AGOSTO		
E00000 2080	SEPTIEMBRE		
E00000 2090	OCTUBRE		
E00000 2100	NOVIEMBRE		
E00000 2110	DICIEMBRE		
E00000 2120	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.		
E00000 2150	ENERO		
E00000 2160	FEBRERO		
E00000 2170	MARZO		
E00000 2180	ABRIL		
E00000 2190	MAYO		
E00000 2200	JUNIO		
E00000 2210	JULIO		
E00000 2220	AGOSTO		
E00000 2230	SEPTIEMBRE		
E00000 2240	OCTUBRE		
E00000 2250	NOVIEMBRE		
E00000 2260	DICIEMBRE		
E00000 2270	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00000 2280	ENERO		
E00000 2290	FEBRERO		
E00000 2300	MARZO		
E00000 2310	ABRIL		
E00000 2320	MAYO		
E00000 2330	JUNIO		
E00000 2340	JULIO		
E00000 2350	AGOSTO		
E00000 2360	SEPTIEMBRE		
E00000 2370	OCTUBRE		
E00000 2380	NOVIEMBRE		
E00000 2390	DICIEMBRE		
E00000 2400	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
E00000 2410	AJUSTE		
E00000 2420	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE		

PARTE II

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

				DE FONDOS

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	6.3.- DETERMINACION DE PAGOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	PROVISIONALES					
	POR EL EJERCICIO TERMINADO					
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002					
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.					
E0000 03000	INGRESOS NOMINALES					
E0000 03010	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
E0000 03020	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
E0000 03030	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR					
E0000 03040	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E0000 03050	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
E0000 03060	PAGO PROVISIONAL DEL MES					
	MENOS:					
E0000 03070	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS					
	CON ANTERIORIDAD					
E0000 03080	RETENCION DE ISR SOBRE INTERESES (ART. 58 LISR)					
E0000 03090	IMPUESTO DETERMINADO POR					
	AUDITORIA					
E0000 03100	IMPUESTO PAGADO POR EL					
	CONTRIBUYENTE					
E0000 03110	DIFERENCIA					
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.					
E0000 03500	I.A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO					
	ENTRE:					
E0000 03510	No. DE MESES DEL EJERCICIO					
E0000 03520	COCIENTE					
	POR:					
E0000 03530	No. DE MESES					

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E0000 03540	IMPUESTO DETERMINADO					
	MENOS:					
E0000 03550	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES					
E0000 03560	DIFERENCIA					
	MENOS:					
E0000 03570	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES					
E0000 03580	IMPUESTO DETERMINADO POR					
	AUDITORIA					
E0000 03590	IMPUESTO PAGADO POR EL					
	CONTRIBUYENTE					
E0000 03600	DIFERENCIA A CARGO					
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.					
E0000 03700	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO					
E0000 03710	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO					
	MENOS					
E0000 03720	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE					
E0000 03730	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO					

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E0000 03740	IMPUESTO A CARGO					
E0000 03750	IMPUESTO A FAVOR					
E0000 03760	SALDOS A FAVOR					
E0000 03770	IMPUESTO DETERMINADO POR					
	AUDITORIA A CARGO					
E0000 03780	IMPUESTO DETERMINADO POR					
	AUDITORIA A FAVOR					
E0000 03790	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL					
	CONTRIBUYENTE					
E0000 03800	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR					
	EL CONTRIBUYENTE					
E0000 03810	DIFERENCIA A CARGO					
E0000 03820	DIFERENCIA A FAVOR					
	AJUSTE DEL I.V.A.					
E0000 03830	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS					
	EN EL PERIODO					
E0000 03840	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL					
	PERIODO					
	MAS					
E0000 03850	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE					

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL					
	PERIODO					
E0000 03860	TOTAL					
	MENOS:					
E0000 03870	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO					
E0000 03880	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS					
	EN EL PERIODO					
E0000 03890	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO					
E0000 03900	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL					
	EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION					
E0000 03910	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE					
	DETERMINADO POR AUDITORIA					
E0000 03920	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE					
	DETERMINADO POR AUDITORIA					
E0000 03930	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL					
	CONTRIBUYENTE					
E0000 03940	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL					
	CONTRIBUYENTE					
E0000 03950	DIFERENCIA A CARGO					
E0000 03960	DIFERENCIA A FAVOR					

PARTE II

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR BASE	TASA	RETENCION
	7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES			
	POR EL EJERCICIO TERMINADO			
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002			
F0000000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
F0000000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
F0000000030	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
F0000000040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000000050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
F0000000060	SUBTOTAL			
	MENOS:			
F0000000070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
F0000000080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL			
	EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
F0000000090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS,			
	NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			
F0000001000	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL			
	EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
F0000001010	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION			

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL	PAIS DE	CONCEPTO	IMPORTE
	EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO	RESIDENCIA	DEL	
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		PAGO	
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN			
	EL EXTRANJERO			
G0000 00100				
G0000 00500	TOTAL			

PARTE II

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE	FECHA DE	BANCO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		PAGO	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO			
H000000010	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
H000000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
H000000030	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
H000000070	CORRESPONDIENTE AL MES			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
H000000110	CORRESPONDIENTE AL MES			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
H0000 00150	CORRESPONDIENTE AL MES			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
H0000 00190	CORRESPONDIENTE AL MES			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO			
H0000 00230	CORRESPONDIENTE AL MES			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
H0000 00270	CORRESPONDIENTE AL MES			
	IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO			
H0000 00310	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
H0000 00350	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
H0000 00390	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

H0000 00430	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
H0000 00440	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
H0000 00450	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
H0000 00490	CORRESPONDIENTE AL MES			
	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL			
H0000 00530	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES			
H0000 00570	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE			
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO			
H0000 00610	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE			
	IMPUESTOS LOCALES			
H0000 00650	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS			
H0000 00690	CORRESPONDIENTE AL MES DE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO			
H0000 00730	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	OTROS			
H0000 00770	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE			
H0000 00810	TOTAL			

PARTE II

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO	TOTAL

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
I0000 00010	UTILIDAD NETA	
I0000 00020	PERDIDA NETA	
	MAS (MENOS): EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
I0000 00030	RESULTADO FAVORABLE	
I0000 00040	RESULTADO DESFAVORABLE	
I0000 00050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
I0000 00060	PERDIDA NETA HISTORICA	
	MAS:	
I0000 00070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
I0000 00080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
I0000 00090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
I0000 00100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
I0000 00110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE	
	ACCIONES	
I0000 00120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE	
	ACCIONES	
I0000 00130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0000 00140	PERDIDA FISCAL	
I0000 00150	UTILIDAD FISCAL	
I0000 00160	AMORTIZACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	
I0000 00170	RESULTADO FISCAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
I0000 00200	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
I0000 00210	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL	
I0000 00220	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
I0000 00230	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
I0000 00240	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS	
I0000 00250	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO	TOTAL

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
I0000 00300	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES	
I0000 00310	IMPUESTO AL ACTIVO	
I0000 00320	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES	
I0000 00330	I.S.R. DIFERIDO	
I0000 00340	P.T.U. DIFERIDA	
I0000 00350	COMEDORES	
I0000 00360	COMIDAS Y CENAS	
I0000 00370	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.	
I0000 00380	CASTIGOS	
I0000 00390	QUITAS	
I0000 00400	FRAUDES	
I0000 00410	PROVISIONES	
I0000 00420	COMISIONES Y PREMIOS PAGADOS	
I0000 00430	VALORIZACION DE CUENTAS EN UDIS	
I0000 00440	PROVISIONES NO DEDUCIBLES	
I0000 00450	OTROS QUEBRANTOS	
I0000 00460	OTRAS COMISIONES	
I0000 00470	OTRAS PROVISIONES	
I0000 00480	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
I0000 00490	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0000 00500	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES ADJUDICADOS	
I0000 00510	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS	
	AL CIERRE DEL EJERCICIO	
I0000 00520	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES	
I0000 00530	AMORTIZACION CONTABLE	
I0000 00540	DEPRECIACION CONTABLE	
I0000 00550	AFECTACIONES CONTABLES DE LA CALIFICACION DE LA CARTERA	
I0000 00560	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES	
I0000 00600	TOTAL	
	LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:	
I0000 00610	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES Y PARTICIPACION DEL PERSONAL	
	EN LAS UTILIDADES	
I0000 00620	PRESTACIONES AL PERSONAL	
I0000 00630	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION	
I0000 00640	OTROS GASTOS	
I0000 00650	GASTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.	
I0000 00660	GASTOS POR INTERESES	
	LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION	
	CONTABLE SE INTEGRA POR:	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0000 00670	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
I0000 00700	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	
I0000 00710	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL	
I0000 00720	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
I0000 00730	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES ADJUDICADOS	
I0000 00740	DEPRECIACION FISCAL	
I0000 00750	AMORTIZACION FISCAL	
I0000 00760	DEPRECIACION FISCAL DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	
I0000 00770	2.5 % SALDO PROMEDIO ANUAL DE LA CARTERA DE CREDITOS	
I0000 00780	PERDIDA FIDEICOMISO CECOBAN	
I0000 00790	AMORTIZACION FISCAL DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA	
I0000 00800	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
I0000 00810	OTRAS (ESPECIFIQUE)	
I0000 00820	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
I0000 00900	UTILIDAD CAMBIARIA	
I0000 00910	INGRESOS POR DIVIDENDOS	
I0000 00920	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
I0000 00930	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
I0000 00940	UTILIDAD DE LA ASOCIACION EN PARTICIPACION CON EMPRESAS DEL SECTOR FINANCIERO	
I0000 00950	COMISIONES COBRADAS POR CARTAS DE CREDITO SIN REFINANCIAMIENTO	
I0000 00960	RESULTADO POR VALUACION Y COMPRA VENTA DE DIVISAS	
I0000 00970	RESULTADO POR COMPRA VENTA DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	
I0000 00980	RENDIMIENTO DE RESERVAS PARA INVERSIONES EN PLANES DE BENEFICIOS PARA EMPLEADOS	
I0000 00990	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS POR SUBSIDIARIAS	
I0000 01000	CANCELACION DE PROVISIONES DE CARTERA DE CREDITO	
I0000 01010	INCREMENTO POR VALUACION DE TITULOS	
I0000 01020	RECUPERACION DE CARTERA DE CREDITO	
I0000 01030	OTRAS CANCELACIONES	
I0000 01040	TOTAL	
	RECUPERACIONES NO ACUMULABLES	
	DE PARTIDAS CONSIDERADAS COMO	
	NO DEDUCIBLES DE EJERCICIOS	
	ANTERIORES:	
I0000 01050	DE GASTOS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0000 01060	DE PROVISION POR CASTIGO DE CARTERA DE CREDITOS	
I0000 01070	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE EJERCICIOS ANTERIORES	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO	TOTAL
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
	INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO	
J0000 00010	INGRESOS POR INTERESES	
J0000 00020	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (SALDO ACREEDOR)	
J0000 00030	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS	
J0000 00040	RESULTADO POR INTERMEDIACION	
J0000 00050	OTROS PRODUCTOS	
J0000 00060	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS	
J0000 00080	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS	
	MENOS:	
J0000 00090	EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS	
J0000 00100	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (SALDO ACREEDOR)	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0000 00110	INGRESOS HISTORICOS	
	MAS:	
	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.	
J0000 00150	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J0000 00160	UTILIDAD CAMBIARIA	
J0000 00170	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
J0000 00180	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
J0000 00190	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS	
	MENOS:	
	INGRESOS NO ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.	
J0000 00250	DIVIDENDOS COBRADOS	
J0000 00260	CAMBIOS (SALDO ACREEDOR)	
J0000 00270	RECUPERACIONES NO ACUMULABLES DE PARTIDAS CONSIDERADAS NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES	
J0000 00280	AJUSTE AL COSTO DE VALORES MOBILIARIOS	
J0000 00290	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
J0000 00300	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
J0000 00320	INGRESOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL I.S.R.	
	MAS:	
	PARTIDAS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.V.A.	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0000 00350	INTERESES	
J0000 00360	VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
J0000 00370	VENTA DE INMUEBLES ADJUDICADOS	
	MENOS:	
	PARTIDAS NO AFECTAS AL I.V.A.	
J0000 00400	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J0000 00410	UTILIDAD CAMBIARIA	
J0000 00420	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
J0000 00430	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
J0000 00440	INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS PARA I.V.A.	
J0000 00450	OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A. ESPECIFIQUE	
J0000 00470	INGRESOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL I.V.A.	
	DESGLOSE	
J0000 00500	A LA TASA DEL 15%	
J0000 00510	A LA TASA DEL 10%	
J0000 00520	A LA TASA DEL 0%	
J0000 00530	EXENTOS	
J0000 00540	TOTAL	

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		-	-	-	-
	16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA	2	2	2	1
		0	0	0	9
		0	0	0	9
		2	1	0	9
	(CUFIN) POR EL EJERCICIO TERMINADO	-	-	-	-
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 0010	SALDO INICIAL CUFIN	-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DEL SALDO CUFIN	-	-	-	-
	POR LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988:	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 0020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO	-	-	-	-
	FISCAL (TITULOS II Y VII)	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 0030	I.S.R. (TITULOS II Y VII)	-	-	-	-
K00000 0040	P.T.U.	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 0050	NETO	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 0060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
K00000 0070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
K00000 0080	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K00000 0090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA	-	-	-	-
K00000 0100	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-
K00000 0150	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
K00000 0200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
K00000 0220	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-
K00000 0270	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
K00000 0320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
K00000 0370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO	-	-	-	-
K00000 0375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988	-	-	-	-
K00000 0425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
K00000 0475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
K00000 0500	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-
K00000 0550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-
K00000 0600	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
K00000 0650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION	-	-	-	-
K00000 0700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K00000 0750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION	-	-	-	-
K00000 0800	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
K00000 0850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
K00000 0900	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-
K00000 0950	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-
K00000 1000	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE	-	-	-	-
K00000 1050	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE	-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA	-	-	-	-
	DE LOS EJERCICIOS DE 1989 A 1998	-	-	-	-
K00000 1060	RESULTADO FISCAL (TITULO II)	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
K00000 1070	I.S.R. (TITULO II)	-	-	-	-
K00000 1080	P.T.U.	-	-	-	-
K00000 1090	NETO	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K00000 1100	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 1110	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA	-	-	-	-
	DE LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2001	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 1120	RESULTADO FISCAL (TITULO II)	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 1130	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ARTICULO 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.	-	-	-	-
K00000 1140	P.T.U.	-	-	-	-
K00000 1150	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
K00000 1160	I.S.R. TITULO II (ARTICULO 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 1170	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA	-	-	-	-
	A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 1210	RESULTADO FISCAL (TITULO II)	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 1220	I.S.R. TITULO II (ARTICULO 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K00000 1230	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. (ARTICULO 32 FRACCIONES VIII Y IX, L.I.S.R.)	-	-	-	-
K00000 1240	IMPUESTO ACREDITADO ARTICULO 11 FRACCION II ENTRE FACTOR ARTICULO SEGUNDO TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 1250	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
K00000 1260	CUFIN TOTAL	-	-	-	-
		-	-	-	-

PARTE II

1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990

PARTE III

1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981

PARTE IV

1980	1979	1978	1977	1976	1975			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
L00000 0010	1992		
L00000 0020	1993		
L00000 0030	1994		
L00000 0040	1995		
L00000 0050	1996		
L00000 0060	1997		
L00000 0070	1998		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00000 0080	1999		
L00000 0090	2000		
L00000 0100	2001		

PARTE II

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR

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

PARTE I

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000160101	TERRENOS		
0000160102	CONSTRUCCIONES		
0000160103	CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
0000160104	EQUIPO DE TRANSPORTE		
0000160105	EQUIPO DE COMPUTO		
0000160106	MOBILIARIO		
0000160107	ADAPTACIONES Y MEJORAS		
0000160190	OTROS		
0000001601	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		
	DEPRECIACION ACUMULADA DE		
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		
0000161102	CONSTRUCCIONES		
0000161104	EQUIPO DE TRANSPORTE		
0000161105	EQUIPO DE COMPUTO		
0000161106	MOBILIARIO		
0000161107	ADAPTACIONES Y MEJORAS		
0000161190	OTRAS		
0000001611	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA DE		
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		
M000000010	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ACTIVOS INTANGIBLES		
0000192101	CREDITO MERCANTIL		
0019260101	GASTOS DE ORGANIZACION		
M000000011	I.S.R. DIFERIDO		
M000000012	P.T.U. DIFERIDA		
0019260190	OTROS INTANGIBLES		
M000000020	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES		
	AMORTIZACION ACUMULADA DE		
	ACTIVOS INTANGIBLES		
0000192121	CREDITO MERCANTIL		
0019262101	GASTOS DE ORGANIZACION		
0019262190	OTROS INTANGIBLES		
M000000030	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA DE		
	ACTIVOS INTANGIBLES		
	CAPITAL CONTABLE		
	CAPITAL CONTRIBUIDO		
0000004101	CAPITAL SOCIAL		
0000004102	CAPITAL SOCIAL NO EXHIBIDO		
0000004103	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL CAPITAL SOCIAL PAGADO		
0000004104	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000000 4105	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LA PRIMA EN		
	VENTA DE ACCIONES		
000000 4106	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION		
	OBLIGATORIA		
000000 4107	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL		
000000 4108	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE LAS		
	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL		
000000 4100	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO		
	CAPITAL GANADO		
000000 4201	RESERVAS DE CAPITAL		
000000 4202	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVAS DE		
	CAPITAL		
000000 4203	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
000000 4204	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
000000 4205	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS		
	DISPONIBLES PARA LA VENTA		
000000 4206	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES		
	EXTRANJERAS		
000000 4207	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL		
	CAPITAL CONTABLE		
000000 4208	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL EXCESO O		
	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	CONTABLE		
0000420901	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)		
0000420902	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES		
	PERMANENTES EN ACCIONES)		
M000000040	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO		
	POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		
0000004210	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
0000004211	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO		
0000004212	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA		
M000000050	UTILIDAD NETA		
M000000060	PERDIDA NETA		
0000004200	TOTAL DE CAPITAL GANADO		
M000000070	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE		
	ESTADO DE RESULTADOS		
0000005100	INGRESOS POR INTERESES		
	MENOS:		
0000006100	GASTOS POR INTERESES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

M000000100	SUBTOTAL		
	MAS: MENOS:		
000000 5200	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO)		
M000000110	MARGEN FINANCIERO		
	MENOS:		
000000 6200	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
M000000120	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS		
	MAS:		
000000 5300	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	MENOS:		
000000 6300	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
	MAS: MENOS:		
000000 5400	RESULTADO POR INTERMEDIACION		
M000000130	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION		
	MENOS:		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000006400	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION		
M0000000140	UTILIDAD DE LA OPERACION		
M0000000150	PERDIDA DE LA OPERACION		
	MAS: MENOS:		
0000005500	OTROS PRODUCTOS		
0000006500	OTROS GASTOS		
M0000000160	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.		
M0000000170	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.		
	MENOS:		
0000006600	I.S.R. CAUSADO		
0000006610	P.T.U. CAUSADA		
0000005600	I.S.R. DIFERIDO		
0000005610	P.T.U. DIFERIDA		
M0000000180	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
M0000000190	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

PARTE II

AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DATOS DE IDENTIFICACION
CONTRIBUYENTE:
NOMBRE
R.F.C.
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE
NACIONAL
EXTRANJERO
R.F.C.
CURP

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO

CONTADOR PUBLICO:

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

DESPACHO:

NOMBRE
R.F.C.
NUMERO DE REGISTRO
DATOS GENERALES

FRACCION I	(ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION II	(ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION III	(ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION IV	(ARTICULO 32-A C.F.F.)	
OPTATIVO	(ARTICULO 32-A C.F.F.)	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
PRIMER DICTAMEN	
PARAESTATAL	
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE	
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO	
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10	
TIPO DE OPINION:	
OPINION SIN SALVEDADES	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI o NO)

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI o NO)
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL INFORMATIVA DE	DD/MM/AAAA
CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE	DD/MM/AAAA
SUELDOS Y SALARIOS	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS	DD/MM/AAAA
Y SALARIOS	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS	DD/MM/AAAA
Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO)	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE	DD/MM/AAAA
RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR	DD/MM/AAAA
CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION DE OPERACIONES CON	DD/MM/AAAA
CLIENTES Y PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- BALANCE GENERAL	AÑO	AÑO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	ACTIVO		
	INVERSIONES		
00000050	VALORES Y OPERACIONES CON PRODUCTOS		
	DERIVADOS		
	VALORES		
00001000	GUBERNAMENTALES		
	EMPRESAS PRIVADAS		
00001010	TASA CONOCIDA		
00001020	RENTA VARIABLE		
A0000010	TOTAL DE EMPRESAS PRIVADAS		
00001030	VALUACION NETA		
00001040	DEUDORES POR INTERESES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 001 50	MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE VALORES		
A00 000 20	TOTAL DE VALORES		
000 001 55	OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS		
	PRESTAMOS		
000 001 60	SOBRE POLIZAS		
000 001 70	CON GARANTIA		
000 001 80	QUIROGRAFARIOS		
000 001 90	DESCUENTOS Y REDESCUENTOS		
000 002 00	CARTERA VENCIDA		
000 002 10	DEUDORES POR INTERESES		
000 002 20	MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE PRESTAMOS		
A00 000 30	TOTAL DE PRESTAMOS		
	INMOBILIARIAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 002 30	INMUEBLES		
000 002 40	VALUACION NETA		
000 002 50	MENOS: DEPRECIACION		
A00 000 40	TOTAL DE INMOBILIARIAS		
A00 000 50	TOTAL DE INVERSIONES		
A00 000 60	INVERSIONES PARA OBLIGACIONES LABORALES		
	AL RETIRO		
	DISPONIBILIDAD		
000 002 80	CAJA Y BANCOS		
	DEUDORES		
000 002 90	POR PRIMAS		
000 003 00	AGENTES Y AJUSTADORES		
000 003 10	DOCUMENTOS POR COBRAR		
000 003 20	DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	POR RECLAMACIONES PAGADAS		
000 003 30	PRESTAMOS AL PERSONAL		
000 003 40	OTROS		
000 003 50	MENOS: ESTIMACION PARA CASTIGOS DE DEUDORES		
A00 000 70	TOTAL DE DEUDORES		
	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES		
000 003 60	INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS		
000 003 70	DEPOSITOS RETENIDOS		
000 003 80	PARTICIPACION DE REASEGURADORES POR		
	SINIESTROS PENDIENTES		
000 003 90	PARTICIPACION DE REASEGURADORES POR		
	RIESGOS EN CURSO		
000 004 00	OTRAS PARTICIPACIONES		
000 004 10	INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y		
	REAFIANZAMIENTO		
000 004 20	PARTICIPACION DE REAFIANZADORAS EN LA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR		
A00000080	TOTAL DE REASEGURADORES Y REAFIANZADORES		
A00000081	I.S.R. DIFERIDO		
A00000082	P.T.U. DIFERIDA		
	OTROS ACTIVOS		
000004030	MOBILIARIO Y EQUIPO		
000004040	MENOS: DEPRECIACION		
000004050	ACTIVOS ADJUDICADOS		
000004060	DIVERSOS		
000004070	GASTOS AMORTIZABLES		
000004080	MENOS: AMORTIZACION		
000004090	PRODUCTOS DERIVADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A00 000 90	TOTAL DE OTROS ACTIVOS		
A00 001 00	SUMA DEL ACTIVO		
	PASIVO		
	RESERVAS TECNICAS		
	DE RIESGOS EN CURSO		
000 007 00	VIDA		
000 007 10	ACCIDENTES Y ENFERMEDADES		
000 007 20	FIANZAS EN VIGOR		
000 007 25	DAÑOS		
A00 001 10	TOTAL DE RIESGOS EN CURSO		
	DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES		
000 007 30	POR SINIESTROS Y VENCIMIENTOS		
000 007 40	POR SINIESTROS OCURRIDOS Y NO REPORTADOS		
000 007 50	POR DIVIDENDOS SOBRE POLIZAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 007 60	FONDOS DE SEGUROS EN ADMINISTRACION		
000 007 70	POR PRIMAS EN DEPOSITO		
A00 001 20	TOTAL DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES		
	DE PREVISION		
000 007 80	PREVISION		
000 007 90	RIESGOS CATASTROFICOS		
000 008 00	CONTINGENCIA		
000 008 10	ESPECIALES		
A00 001 30	TOTAL DE PREVISION		
A00 001 40	TOTAL DE RESERVAS TECNICAS		
A00 001 50	RESERVAS PARA OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
	ACREEDORES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 008 40	AGENTES Y AJUSTADORES		
000 008 50	FONDOS EN ADMINISTRACION DE PERDIDAS		
000 008 60	ACREEDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS		
000 008 70	DIVERSOS		
A00 001 60	TOTAL DE ACREEDORES		
	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES		
000 008 80	INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS		
000 008 90	DEPOSITOS RETENIDOS		
000 009 00	OTRAS PARTICIPACIONES		
000 009 10	INTERMEDIARIOS DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO		
A00 001 70	TOTAL DE REASEGURADORES Y REAFIANZADORES		
A00 001 80	OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS		
	OTROS PASIVOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 009 20	PROVISIONES PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL		
000 009 30	PROVISIONES PARA EL PAGO DE IMPUESTOS		
A00 001 81	I.S.R. DIFERIDO		
A00 001 82	P.T.U. DIFERIDA		
000 009 40	OTRAS OBLIGACIONES		
000 009 50	CREDITOS DIFERIDOS		
A00 001 90	TOTAL OTROS PASIVOS		
A00 001 95	SUMA DEL PASIVO		
	CAPITAL CONTABLE		
	CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO		
000 009 60	CAPITAL O FONDO SOCIAL		
	MENOS:		
000 009 70	CAPITAL O FONDO NO SUSCRITO		
000 009 80	CAPITAL O FONDO NO EXHIBIDO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 009 90	ACCIONES PROPIAS RECOMPRADAS		
A00 002 00	TOTAL DE CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO		
000 010 00	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION		
	OBLIGATORIA A CAPITAL		
	RESERVAS		
000 010 10	LEGAL		
000 010 20	PARA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS		
000 010 30	OTRAS		
A00 002 10	TOTAL DE RESERVAS		
000 010 40	SUPERAVIT POR VALUACION		
000 010 50	SUBSIDIARIAS		
A00 002 20	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO		
A00 002 21	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA		
	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 010 60	UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES		
000 010 70	REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		
000 010 80	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
000 010 90	DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
A00 002 30	TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
	RESULTADO DEL EJERCICIO		
000 011 10	UTILIDAD DEL EJERCICIO		
000 011 20	REMANENTE DEL EJERCICIO		
000 011 30	PERDIDA DEL EJERCICIO		
000 011 40	DEFICIT DEL EJERCICIO		
A00 002 40	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		
A00 002 50	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION		
	DEL CAPITAL CONTABLE		
A00 002 60	SUMA DEL CAPITAL CONTABLE		
A00 002 70	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	CUENTAS DE ORDEN		
000 011 50	VALORES EN DEPOSITO		
000 011 60	FONDOS EN ADMINISTRACION		
000 011 70	RESPONSABILIDADES POR FIANZAS EN VIGOR		
000 011 80	GARANTIAS DE RECUPERACION POR FIANZAS EXPEDIDAS		
000 011 90	RECLAMACIONES RECIBIDAS PENDIENTES DE COMPROBACION		
000 012 00	RECLAMACIONES CONTINGENTES		
000 012 10	RECLAMACIONES PAGADAS		
000 012 20	RECUPERACION DE RECLAMACIONES PAGADAS		
000 012 30	PERDIDA FISCAL POR AMORTIZAR		
000 012 40	RESERVA POR CONSTITUIR PARA OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
000 012 50	CUENTAS DE REGISTRO		
000 012 60	OPERACIONES CON PRODUCTOS DERIVADOS		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO	AÑO
	POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL		
	1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
000020 00	PRIMAS EMITIDAS		
	MENOS:		
000020 10	PRIMAS CEDIDAS		
B000000 10	PRIMAS DE RETENCION		
	MENOS:		
000020 20	INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS		
	EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR		
B000000 20	PRIMAS DE RETENCION DEVENGADAS		
	MENOS:		
	COSTO NETO DE ADQUISICION		
000020 30	COMISIONES A AGENTES		
000020 40	COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 020 50	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO		
000 020 60	MENOS: COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y RETROCEDIDO		
000 020 70	COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA		
000 020 80	OTROS		
B00 000 30	TOTAL DE COSTO NETO DE ADQUISICION		
	COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES		
000 020 90	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES		
000 021 00	SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL		
000 021 10	RECLAMACIONES		
B00 000 40	TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES		
B00 000 50	UTILIDAD O PERDIDA TECNICA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MENOS:		
	INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS		
	TECNICAS		
000 021 20	RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS		
000 021 30	RESERVA DE PREVISION		
000 021 40	RESERVA DE CONTINGENCIA		
000 021 50	OTRAS RESERVAS		
B00 000 60	TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS		
	TECNICAS		
B00 000 70	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		
	MENOS:		
	GASTOS DE OPERACION NETOS		
000 021 60	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS		
000 021 70	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL		
000 021 80	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
000 021 90	MENOS: INGRESOS POR ADMINISTRACION DE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	SERVICIOS CONEXOS		
B00000080	TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS		
B00000090	UTILIDAD O PERDIDA DE LA OPERACION		
	MAS:		
	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO		
00002200	DE INVERSIONES		
00002210	POR VENTA DE INVERSIONES		
00002220	POR VALUACION DE INVERSIONES		
00002230	POR RECARGOS SOBRE PRIMAS		
00002240	OTROS		
00002250	RESULTADO CAMBIARIO		
00002260	MENOS: RESULTADO POR POSICION MONETARIA		
B00001100	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO		
B00001110	UTILIDAD ANTES DE I.S.R., P.T.U., I.A. Y P.R.S.		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B00001 20	PERDIDA ANTES DE I.S.R., P.T.U., I.A. Y P.R.S.		
	MENOS:		
000022 70	PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE		
	LA RENTA		
000022 80	PROVISION PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES		
	AL PERSONAL		
000022 90	PROVISION PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO		
000023 00	I.S.R. CAUSADO		
000023 10	P.T.U. CAUSADA		
000023 20	I.S.R. DIFERIDO		
000023 30	P.T.U. DIFERIDA		
000023 40	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS		
B00001 30	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		
B00001 40	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL	SALDO	MOVIMIENTOS
	CAPITAL CONTABLE	AL 31 DE	DE
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL	DICIEMBRE	AUMENTO
	31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	DE 2000	EJERCICIO
			2001
	CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO		
C00000010	CAPITAL O FONDO SOCIAL		
C00000020	CAPITAL O FONDO NO SUSCRITO		
C00000030	CAPITAL O FONDO NO EXHIBIDO		
C00000040	ACCIONES PROPIAS RECOMPRADAS		
	APORTACIONES EN EL EJERCICIO		
C00000050	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION		
	OBLIGATORIA A CAPITAL		
	RESERVAS		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C00000060	LEGAL		
C00000070	PARA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS		
C00000080	OTRAS		
	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
C00000090	UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES		
C00001000	REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		
C00001010	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
C00001020	DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
	RESULTADO DEL EJERCICIO		
C00001030	UTILIDAD DEL EJERCICIO		
C00001040	REMANENTE DEL EJERCICIO		
C00001050	PERDIDA DEL EJERCICIO		
C00001060	DEFICIT DEL EJERCICIO		
C00001070	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL		
	CAPITAL CONTABLE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C00001180	SUMA		
C00001190	SUPERAVIT POR VALUACION		
C00002000	SUBSIDIARIAS		
C00002010	TOTAL SUPERAVIT		
C00002020	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO		
C00002030	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA		
C00002040	SUMA DEL CAPITAL CONTABLE		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	AÑO	AÑO
	RECURSOS GENERADOS POR LA OPERACION		
D0 000 050	UTILIDAD NETA		
D0 000 100	PERDIDA NETA		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:		
D0 000 150	DEPRECIACION		
D0 000 200	AMORTIZACION		
D0 000 210	I.S.R. DIFERIDO		
D0 000 220	P.T.U. DIFERIDA		
	AUMENTO O DISMINUCION DE PASIVOS		
D0 000 250	RESERVAS TECNICAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D0 000 300	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES (PASIVO)		
D0 000 350	RESERVAS PARA OBLIGACIONES LABORALES AL		
	RETIRO (PASIVO)		
D0 000 400	ACREEDORES		
D0 000 450	OTROS PASIVOS		
D0 000 500	SUMA AUMENTO O DISMINUCION DE PASIVOS		
	AUMENTO O DISMINUCION DE ACTIVOS		
D0 000 550	DEUDORES		
D0 000 600	REASEGURADORES Y REAFIANZADORES (ACTIVO)		
D0 000 650	OTROS ACTIVOS		
D0 000 700	INVERSIONES PARA OBLIGACIONES LABORALES AL		
	RETIRO (ACTIVO)		
D0 000 750	SUMA AUMENTO O DISMINUCION DE ACTIVOS		
D0 000 800	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	POR LA OPERACION		
	RECURSOS GENERADOS POR		
	FINANCIAMIENTO		
D0 000 850	AUMENTO O DISMINUCION DE CAPITAL CONTABLE		
D0 000 900	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS		
	EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
	RECURSOS GENERADOS POR		
	INVERSION		
	AUMENTO O DISMINUCION EN INVERSIONES		
D0 000 950	DISPONIBILIDADES		
D0 001 000	VALORES		
D0 001 050	PRESTAMOS		
D0 001 100	INMUEBLES		
D0 001 200	TOTAL DE RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS		
	EN ACTIVIDADES DE INVERSION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D0 001 250	INVERSIONES Y DISPONIBILIDADES AL PRINCIPIO		
	DEL PERIODO		
D0 001 300	INVERSIONES Y DISPONIBILIDADES AL FINAL		
	DEL PERIODO		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TEXTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	AÑO	AÑO
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE PRIMAS EMITIDAS		
	PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL SEGURO DIRECTO		
006 101 01	POR CONTRATACION DIRECTA		
006 101 02	POR SEGUROS FLEXIBLES		
006 101 03	POR PENSIONES PRIVADAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 061 01	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL SEGURO		
	DIRECTO		
	PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL REASEGURO TOMADO		
006 102 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 102 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 061 02	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO DEL REASEGURO		
	TOMADO		
	PRIMAS DE RENOVACION DEL SEGURO DIRECTO		
006 103 01	POR CONTRATACION DIRECTA		
006 103 02	POR SEGUROS FLEXIBLES		
006 103 03	POR PENSIONES PRIVADAS		
000 061 03	TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION DEL SEGURO		
	DIRECTO		
	PRIMAS DE RENOVACION DEL REASEGURO TOMADO		
006 104 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

006 104 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 061 04	TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION DEL REASEGURO		
	TOMADO		
	PRIMAS UNICAS DEL SEGURO DIRECTO		
006 105 01	POR CONTRATACION DIRECTA		
006 105 02	POR BENEFICIOS ADICIONALES		
006 105 03	POR SEGUROS FLEXIBLES		
006 105 04	POR PENSIONES PRIVADAS		
000 061 05	TOTAL DE PRIMAS UNICAS DEL SEGURO DIRECTO		
	PRIMAS UNICAS DEL REASEGURO TOMADO		
006 106 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 106 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
006 106 03	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, POR BENEFICIOS		
	ADICIONALES		
000 061 06	TOTAL DE PRIMAS UNICAS DEL REASEGURO TOMADO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 061 07	PRIMAS DEL SEGURO DIRECTO			
	PRIMAS DEL REASEGURO TOMADO			
006 108 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS			
006 108 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO			
000 061 08	TOTAL DE PRIMAS DEL REASEGURO TOMADO			
000 061 09	PRIMAS DEL SEGURO DIRECTO POR SUBSIDIO			
	PRIMAS DIRECTAS DE AFIANZAMIENTO			
006 110 01	DE EMISION			
006 110 02	DE PRORROGA			
006 110 03	DE AUMENTO			
006 110 04	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS			
006 110 05	DE PRIMAS DEL DIRECTO			
000 061 10	TOTAL DE PRIMAS DIRECTAS DE AFIANZAMIENTO			
	PRIMAS DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

006 111 01	DE EMISION, DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 111 02	DE PRORROGA, DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 111 03	DE AUMENTO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 111 04	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS, DE		
	INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 111 05	DE EMISION, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
006 111 06	DE PRORROGA, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
006 111 07	DE AUMENTO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
006 111 08	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS, DE		
	INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
006 111 09	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO.		
	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 111 10	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO.		
	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 061 11	TOTAL DE PRIMAS DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO		
	MENOS:		
	PRIMAS DEVUELTAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 109 01	DIRECTAS		
005 109 02	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS		
005 109 03	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO		
000 051 09	TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS		
000 051 12	PRIMAS UNICAS DEVUELTAS DEL SEGURO DIRECTO		
E00 001 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PRIMAS EMITIDAS		
E00 001 50	TOTAL DE PRIMAS EMITIDAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y		
	SUBCUENTAS DE PRIMAS CEDIDAS		
	PRIMAS DE PRIMER AÑO CEDIDAS		
005 101 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 101 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 051 01	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO CEDIDAS		
	PRIMAS DE PRIMER AÑO RETROCEDIDAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 102 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 102 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 051 02	TOTAL DE PRIMAS DE PRIMER AÑO RETROCEDIDAS		
	PRIMAS DE RENOVACION CEDIDAS		
005 103 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 103 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 051 03	TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION CEDIDAS		
	PRIMAS DE RENOVACION RETROCEDIDAS		
005 104 01	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 104 02	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 104 03	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 104 04	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 051 04	TOTAL DE PRIMAS DE RENOVACION RETROCEDIDAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	PRIMAS UNICAS CEDIDAS		
005 105 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 105 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 105 03	A INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS		
	ADICIONALES		
000 051 05	TOTAL DE PRIMAS UNICAS CEDIDAS		
	PRIMAS UNICAS RETROCEDIDAS		
005 106 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 106 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 106 03	A INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS		
	ADICIONALES		
000 051 06	TOTAL DE PRIMAS UNICAS RETROCEDIDAS		
	PRIMAS CEDIDAS		
005 107 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 107 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 051 07	TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS		
	PRIMAS RETROCEDIDAS		
005 108 01	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 108 02	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 108 03	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 108 04	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL		
	EXTRANJERO		
000 051 08	TOTAL DE PRIMAS RETROCEDIDAS		
	PRIMAS CEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO		
005 110 01	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 110 02	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 110 03	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 110 04	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A		
	INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 110 05	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 110 06	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 110 07	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 110 08	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 110 09	A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 110 10	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 051 10	TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO		
	PRIMAS RETROCEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO		
005 111 01	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 111 02	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 111 03	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 111 04	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 111 05	DE EMISION. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 111 06	DE PRORROGA. A INSTITUCIONES DEL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	EXTRANJERO		
005 111 07	DE AUMENTO. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 111 08	DE EJERCICIOS FUTUROS APLICADOS. A		
	INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 111 09	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 111 10	DEL PAIS. A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 111 11	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 111 12	DEL EXTRANJERO. A INSTITUCIONES DEL		
	EXTRANJERO		
000 051 11	TOTAL DE PRIMAS RETROCEDIDAS EN REAFIANZAMIENTO		
	MENOS:		
	PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
006 112 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 112 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 061 12	TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO		
	CEDIDO		
	PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	RETROCEDIDO		
006 113 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 113 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 061 13	TOTAL DE PRIMAS DEVUELTAS POR REAFIANZAMIENTO		
	RETROCEDIDO		
E00 002 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PRIMAS CEDIDAS		
E00 002 50	TOTAL DE PRIMAS CEDIDAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y		
	SUBCUENTAS DEL INCREMENTO NETO DE LA		
	RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE		
	FIANZAS EN VIGOR		
	AJUSTE A LAS RESERVAS DE RIESGOS EN CURSO		
005 201 01	POR SEGURO DIRECTO		
005 201 02	POR REASEGURO TOMADO		
005 201 03	POR SEGUROS FLEXIBLES		
005 201 04	POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 201 05	POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO		
	TOMADO		
005 201 06	POR PENSIONES PRIVADAS		
000 052 01	TOTAL DE AJUSTE A LAS RESERVAS DE RIESGOS EN		
	CURSO		
	INCREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR		
005 207 01	SOBRE FIANZAS DIRECTAS		
005 207 02	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DE		
	INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 207 03	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DE		
	INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
005 207 04	POR FIANZAS REHABILITADAS O PUESTAS EN		
	VIGOR POR FIANZAS DIRECTAS		
005 207 05	POR FIANZAS REHABILITADAS O PUESTAS EN		
	VIGOR POR REAFIANZAMIENTO TOMADO		
005 207 06	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
	AL PAIS		
005 207 07	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
	AL EXTRANJERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 207 08	OTROS CONCEPTOS POR FIANZAS DIRECTAS		
005 207 09	OTROS CONCEPTOS POR REAFIANZAMIENTO		
	TOMADO		
005 207 10	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO		
	RETROCEDIDO AL PAIS		
005 207 11	CANCELACION DE REAFIANZAMIENTO		
	RETROCEDIDO AL EXTRANJERO		
005 207 12	POR AFIANZAMIENTO DIRECTO		
005 207 13	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO		
000 052 07	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN		
	VIGOR		
	APORTACIONES AL FIDEICOMISO DE PENSIONES		
005 214 01	RESERVA DE CONTINGENCIA		
005 214 02	RESERVA PARA FLUCTUACION DE INVERSIONES		
000 052 14	TOTAL DE APORTACIONES AL FIDEICOMISO DE		
	PENSIONES		
	MENOS:		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	DECREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR		
006 201 01	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL PAIS		
006 201 02	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO CEDIDO AL EXTRANJERO		
006 201 03	LIBERACION POR FIANZAS DIRECTAS		
006 201 04	LIBERACION POR REAFIANZAMIENTO TOMADO		
006 201 05	DISMINUCION POR REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL PAIS		
006 201 06	DISMINUCION DE REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO AL EXTRANJERO		
000 062 01	TOTAL DE DECREMENTO A LA RESERVA DE FIANZAS EN VIGOR		
E00 003 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR		
E00 003 50	TOTAL DE INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	SUBCUENTAS DE COSTO NETO DE ADQUISICION		
	COMISIONES A AGENTES		
000 053 02	APLICACION DE COMISIONES A FAVOR DE		
	CONTRATANTES DE SEGUROS Y FIANZAS		
	COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y		
	FIANZAS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES		
005 303 01	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO		
005 303 02	SOBRE PRIMAS UNICAS		
005 303 03	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION		
005 303 04	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES		
005 303 05	POR OBTENCION DE FONDOS DE PENSIONES EN		
	ADMINISTRACION		
005 303 06	SOBRE PRIMAS		
005 303 07	POR PENSIONES PRIVADAS		
000 053 03	TOTAL DE COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y		
	FIANZAS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES		
	COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	FIANZAS, PERSONAS MORALES		
005 305 01	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO		
005 305 02	SOBRE PRIMAS UNICAS		
005 305 03	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION		
005 305 04	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES		
005 305 05	POR OBTENCION DE FONDOS DE PENSIONES EN		
	ADMINISTRACION		
005 305 06	SOBRE PRIMAS		
005 305 07	POR PENSIONES PRIVADAS		
000 053 05	TOTAL DE COMISIONES A AGENTES DE SEGUROS Y		
	FIANZAS, PERSONAS MORALES		
	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A		
	AGENTES EMPLEADOS		
005 307 01	COMISIONES DIRECTAS		
E00 004 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES A		
	AGENTES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00 004 50	TOTAL DE COMISIONES A AGENTES		
	COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES		
	COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE		
	SEGUROS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES		
005 304 01	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO		
005 304 02	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION		
005 304 03	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES		
005 304 04	SOBRE PRIMAS		
005 304 05	SOBRE RESULTADOS EN AUTOMOVILES TURISTAS		
005 304 06	SOBRE PRIMAS UNICAS		
005 304 07	POR PENSIONES PRIVADAS		
000 053 04	TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES		
	DE SEGUROS, PERSONAS FISICAS INDEPENDIENTES		
	COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES DE		
	SEGUROS, PERSONAS MORALES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 306 01	SOBRE PRIMAS DE PRIMER AÑO		
005 306 02	SOBRE PRIMAS DE RENOVACION		
005 306 03	SOBRE SEGUROS FLEXIBLES		
005 306 04	SOBRE PRIMAS		
005 306 05	SOBRE RESULTADOS EN AUTOMOVILES TURISTAS		
005 306 06	SOBRE PRIMAS UNICAS		
005 306 07	POR PENSIONES PRIVADAS		
000 053 06	TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES		
	DE SEGUROS, PERSONAS MORALES		
E00 005 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE		
	COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES		
E00 005 50	TOTAL DE COMPENSACIONES ADICIONALES A		
	AGENTES		
	COMISIONES POR REASEGURO Y		
	REAFIANZAMIENTO TOMADO		
005 310 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 310 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
E00 006 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES POR		
	REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO		
000 053 10	TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y		
	REAFIANZAMIENTO TOMADO		
	MENOS:		
	COMISIONES POR REASEGURO Y		
	REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y RETROCEDIDO		
	COMISIONES POR REASEGURO Y		
	REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
006 301 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 301 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 063 01	TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y		
	REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
	COMISIONES POR REASEGURO		
	Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO		
006 302 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

006 302 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 063 02	TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO		
	Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO		
E00 006 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES POR		
	REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y		
	RETROCEDIDO		
E00 007 00	TOTAL DE COMISIONES POR REASEGURO Y		
	REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y RETROCEDIDO		
	COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA		
	COSTO DE COBERTURAS DE REASEGURO		
	Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL		
005 301 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS DEL DIRECTO		
005 301 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO DEL DIRECTO		
005 301 03	A INSTITUCIONES DEL PAIS DEL TOMADO		
005 301 04	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO DEL TOMADO		
000 053 01	TOTAL DE COSTO DE COBERTURAS DE REASEGURO		
	Y REAFIANZAMIENTO NO PROPORCIONAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00700750	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA		
E00800800	TOTAL DE COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA		
	OTROS		
	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A AGENTES EMPLEADOS		
00530702	SUELDOS		
00530703	GRATIFICACIONES		
00530704	TIEMPO EXTRAORDINARIO		
00530705	PRIMA VACACIONAL		
00530706	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO		
00530707	PREMIOS		
00530708	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD		
00530709	CUOTAS PATRONALES AL IMSS		
00530710	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT		
00530711	POR PENSIONES Y JUBILACIONES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 307 12	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD		
005 307 13	PRESENTES POR ANTIGUEDAD		
005 307 14	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO		
005 307 15	CAPACITACION AL PERSONAL		
005 307 16	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS		
005 307 17	HOSPITALES Y CLINICAS		
005 307 18	MEDICINAS		
005 307 19	SUBSIDIOS DIVERSOS		
005 307 20	PAGOS POR DEFUNCION		
005 307 21	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL		
005 307 22	IMPUESTOS ESTATALES		
005 307 23	FONDO DE AHORRO		
005 307 24	APORTACIONES AL SAR RETIRO		
005 307 25	OTROS		
E00 008 50	SUMA DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES A		
	AGENTES EMPLEADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	REMUNERACIONES A SUPERVISORES		
005 308 01	POR COBRANZA		
005 308 02	POR CONSERVACION		
005 308 03	POR RECLUTAMIENTO		
005 308 04	OTROS		
000 053 08	TOTAL DE REMUNERACIONES A SUPERVISORES		
	OTROS GASTOS DE ADQUISICION		
005 309 01	SUELDOS A FUNCIONARIOS		
005 309 02	SUELDOS A EMPLEADOS		
005 309 03	SOBRESUELDOS A FUNCIONARIOS		
005 309 04	SOBRESUELDOS A EMPLEADOS		
005 309 05	GRATIFICACIONES A FUNCIONARIOS		
005 309 06	GRATIFICACIONES A EMPLEADOS		
005 309 07	TIEMPO EXTRAORDINARIO		
005 309 08	PRIMA VACACIONAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 309 09	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO		
005 309 10	PREMIOS		
005 309 11	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD		
005 309 12	CUOTAS PATRONALES AL IMSS		
005 309 13	POR PENSIONES Y JUBILACIONES		
005 309 14	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD		
005 309 15	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO		
005 309 16	CAPACITACION AL PERSONAL		
005 309 17	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS		
005 309 18	HOSPITALES Y CLINICAS		
005 309 19	MEDICINAS		
005 309 20	SUBSIDIOS DIVERSOS		
005 309 21	DESPENSA		
005 309 22	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL		
005 309 23	UNIFORMES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 309 24	COMEDOR		
005 309 25	BENEFICIOS POR INVALIDEZ		
005 309 26	FONDO DE AHORRO		
005 309 27	APORTACIONES AL SAR RETIRO		
005 309 28	PRESENTES POR ANTIGUEDAD		
005 309 29	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT		
005 309 30	CONGRESOS, CONVENCIONES Y SEMINARIOS		
005 309 31	POR INSPECCION DE RIESGOS		
005 309 32	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		
005 309 33	CAPACITACION A AGENTES		
005 309 34	CASTIGO A SALDOS DE AGENTES		
005 309 35	HONORARIOS POR EXAMENES MEDICOS		
005 309 36	ARTICULOS PROMOCIONALES		
005 309 37	POR SERVICIOS PRESTADOS PARA LA VENTA		
	DE SEGUROS		
005 309 38	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	SOBRE LA RENTA		
005 309 39	HONORARIOS		
005 309 40	VIAJES Y VIATICOS		
005 309 41	LEGALES		
005 309 42	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MOBILIARIO		
	Y EQUIPO DE OFICINA		
005 309 43	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO		
	DE COMPUTO		
005 309 44	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO		
	DE TRANSPORTE		
005 309 45	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD		
005 309 46	PRIMAS DE SEGUROS		
005 309 47	SUSCRIPCIONES		
005 309 48	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE		
	COMUNICACION		
005 309 49	MENSAJERIA, COMBUSTIBLE Y TRANSPORTES		
	LOCALES		
005 309 50	PAPELERIA		
005 309 51	ARTICULOS DE COMPUTACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 309 52	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y		
	REFRIGERACION		
005 309 53	DERECHOS DE AGUA Y COOPERACIONES DIVERSAS		
005 309 54	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO		
005 309 55	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES		
005 309 56	IMPUESTOS PREDIALES		
005 309 57	PUBLICACIONES		
005 309 58	MANTENIMIENTO DE PLANTAS Y ARREGLOS		
	FLORALES		
005 309 59	MUSICA AMBIENTAL		
005 309 60	PERIODICOS Y REVISTAS		
005 309 61	SESIONES DE TRABAJO		
005 309 62	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS		
	COMPUTACIONALES		
005 309 63	RENTA DE LOCALES PARA OFICINAS		
005 309 64	RENTA DE AREAS PARA ESTACIONAMIENTO		
005 309 65	RENTA DE EQUIPOS DE COMPUTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 309 66	RENTA DE EQUIPOS DE TRANSPORTE		
005 309 67	RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
005 309 68	IMPUESTOS ESTATALES		
005 309 69	DISPOSITIVOS DE SEGURIDAD PARA ASEGURADOS		
005 309 70	MERCADOTECNIA		
005 309 71	OTROS		
005 309 72	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTO		
005 309 73	AMORTIZACION DE SOFTWARE DE COMPUTO		
000 053 09	TOTAL DE OTROS GASTOS DE ADQUISICION		
	PARTICIPACION DE UTILIDADES DEL		
	REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO		
005 311 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 311 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 053 11	TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES DEL		
	REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	CORRETAJE A FAVOR DE INTERMEDIARIOS		
	DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO		
005 312 01	DEL PAIS		
005 312 02	DEL EXTRANJERO		
000 053 12	TOTAL DE CORRETAJE A FAVOR DE INTERMEDIARIOS		
	DE REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO		
	COSTO DE PRIMAS PAGADAS		
	POR BENEFICIOS ADICIONALES		
005 313 01	PRIMAS UNICAS		
005 313 02	PAGADERAS A PLAZO DETERMINADO		
000 053 13	TOTAL DE COSTO DE PRIMAS PAGADAS		
	POR BENEFICIOS ADICIONALES		
	MENOS:		
	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR		
	REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
006 303 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 303 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 063 03	TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO		
006 304 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 304 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 063 04	TOTAL DE PARTICIPACION DE UTILIDADES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO		
E00 009 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS		
E00 009 50	TOTAL DE OTROS		
E00 010 00	TOTAL COSTO NETO DE ADQUISICION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES		
	CONTRACTUALES		
	INCREMENTO A LA RESERVA PARA		
	DIVIDENDOS Y BONIFICACIONES SOBRE POLIZAS		
005 203 01	POR SEGURO DIRECTO		
005 203 02	POR SEGUROS FLEXIBLES		
000 052 03	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA PARA		
	DIVIDENDOS Y BONIFICACIONES SOBRE POLIZAS		
	AJUSTE A LA RESERVA PARA OBLIGACIONES		
	PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS		
	OCURRIDOS Y NO REPORTADOS		
005 209 01	DEL SEGURO DIRECTO		
005 209 02	DEL REASEGURO TOMADO		
000 052 09	TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA PARA OBLIGACIONES		
	PENDIENTES DE CUMPLIR POR SINIESTROS		
	OCURRIDOS Y NO REPORTADOS		
	AJUSTE A LA RESERVA DE GASTOS DE AJUSTE		
	ASIGNADOS A LOS SINIESTROS OCURRIDOS		
	Y NO REPORTADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 210 01	DEL SEGURO DIRECTO		
005 210 02	DEL REASEGURO TOMADO		
000 052 10	TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA DE GASTOS DE AJUSTE		
	ASIGNADOS A LOS SINIESTROS OCURRIDOS Y NO		
	REPORTADOS		
	SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO		
005 401 01	OCURRIDOS		
005 401 02	PAGOS POR HONORARIOS		
005 401 03	PAGOS POR SERVICIOS		
005 401 04	SERVICIOS POR FIANZA GARANTIZADA		
005 401 05	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE		
	LA RENTA		
005 401 06	POR AGUINALDO DE PENSIONES		
005 401 07	POR PAGOS VENCIDOS		
000 054 01	TOTAL DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO		
005 402 01	POR REASEGURO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 402 02	POR REASEGURO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
E00 010 50	SUMA DE SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO		
	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO		
005 403 01	POR MUERTE ACCIDENTAL		
005 403 02	POR INVALIDEZ		
005 403 03	RENTA POR INVALIDEZ		
005 403 04	CLAUSULA ADICIONAL POR INVALIDEZ		
005 403 05	POR SEGUROS FLEXIBLES		
005 403 06	POR PENSIONES		
005 403 07	OTROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 054 03	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES		
	DEL SEGURO DIRECTO		
	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES		
	DEL REASEGURO TOMADO		
005 404 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR MUERTE ACCIDENTAL		
005 404 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR MUERTE		
	ACCIDENTAL		
005 404 03	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR INVALIDEZ		
005 404 04	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR INVALIDEZ		
005 404 05	POR PENSIONES		
000 054 04	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES		
	DEL REASEGURO TOMADO		
	RENTAS DEL SEGURO DIRECTO		
005 405 01	PAGADERAS A PLAZO DETERMINADO		
005 405 02	VITALICIAS		
000 054 05	TOTAL DE RENTAS DEL SEGURO DIRECTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	RENTAS DEL REASEGURO TOMADO		
005 406 01	DEL PAIS		
005 406 02	DEL EXTRANJERO		
000 054 06	TOTAL DE RENTAS DEL REASEGURO TOMADO		
	VENCIMIENTOS DEL SEGURO DIRECTO		
005 407 01	DOTALES		
005 407 02	POR SEGUROS FLEXIBLES		
000 054 07	TOTAL DE VENCIMIENTOS DEL SEGURO DIRECTO		
	VENCIMIENTOS DEL REASEGURO TOMADO		
005 408 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 408 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 054 08	TOTAL DE VENCIMIENTOS DEL REASEGURO TOMADO		
	RESCATES DEL SEGURO DIRECTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 409 01	EN EFECTIVO			
005 409 02	POR CADUCIDAD			
005 409 03	POR SEGUROS FLEXIBLES			
005 409 04	POR PENSIONES PRIVADAS			
000 054 09	TOTAL DE RESCATES DEL SEGURO DIRECTO			
	RESCATES DEL REASEGURO TOMADO			
005 410 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS			
005 410 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO			
000 054 10	TOTAL DE RESCATES DEL REASEGURO TOMADO			
	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO			
005 411 01	SUELDOS			
005 411 02	GRATIFICACIONES			
005 411 03	TIEMPO EXTRAORDINARIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 411 04	PRIMA VACACIONAL		
005 411 05	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO		
005 411 06	PREMIOS		
005 411 07	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD		
005 411 08	CUOTAS PATRONALES AL IMSS		
005 411 09	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT		
005 411 10	POR PENSIONES Y JUBILACIONES		
005 411 11	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD		
005 411 12	PRESENTES POR ANTIGUEDAD		
005 411 13	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO		
005 411 14	CAPACITACION AL PERSONAL		
005 411 15	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS		
005 411 16	HOSPITALES Y CLINICAS		
005 411 17	MEDICINAS		
005 411 18	SUBSIDIOS DIVERSOS AL PERSONAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 411 19	DESPENSA		
005 411 20	PRIMAS DE SEGUROS AL PERSONAL		
005 411 21	UNIFORMES		
005 411 22	COMEDOR		
005 411 23	BENEFICIOS POR INVALIDEZ		
005 411 24	FONDO DE AHORRO		
005 411 25	HONORARIOS		
005 411 26	VIAJES Y VIATICOS		
005 411 27	LEGALES		
005 411 28	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO		
	Y EQUIPO DE OFICINA		
005 411 29	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO		
	DE COMPUTO		
005 411 30	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO		
	DE TRANSPORTE		
005 411 31	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD		
005 411 32	PRIMAS DE SEGUROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 411 33	PRIMAS DE FIANZAS		
005 411 34	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS		
	DE COMUNICACION		
005 411 35	MENSAJERIA, COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES		
	LOCALES		
005 411 36	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO		
005 411 37	ARTICULOS DE COMPUTACION		
005 411 38	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y		
	REFRIGERACION		
005 411 39	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO		
005 411 40	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES		
005 411 41	OTRAS PUBLICACIONES		
005 411 42	SERVICIOS BANCARIOS		
005 411 43	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS		
	COMPUTACIONALES		
005 411 44	MATERIAL Y SERVICIOS FOTOGRAFICOS		
005 411 45	GRUAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 411 46	RENTA DE LOCALES PARA OFICINAS		
005 411 47	RENTA DE AREAS PARA ESTACIONAMIENTO		
005 411 48	RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
005 411 49	RENTA DE EQUIPO DE COMPUTO		
005 411 50	RENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE		
005 411 51	IMPUESTOS ESTATALES		
005 411 52	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO		
	SOBRE LA RENTA		
005 411 53	APORTACIONES AL SAR RETIRO		
005 411 54	CASTIGO A SALDOS DE AJUSTADORES		
005 411 55	RECUPERACIONES DE GASTOS DE AJUSTE POR		
	COASEGURO. ACREEDORA		
005 411 56	GASTOS DE AJUSTE POR COASEGURO		
005 411 57	OTROS		
005 411 58	COSTOS OCRA		
005 411 59	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 054 11	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL		
	SEGURO DIRECTO		
	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS		
	DEL REASEGURO TOMADO		
005 412 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 412 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 054 12	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS		
	DEL REASEGURO TOMADO		
	PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR		
	REASEGURO CEDIDO		
005 413 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 413 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 054 13	TOTAL DE PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR		
	REASEGURO CEDIDO		
	PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR		
	REASEGURO RETROCEDIDO		
005 414 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 414 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 054 14	TOTAL DE PARTICIPACION DE SALVAMENTOS POR		
	REASEGURO RETROCEDIDO		
	DEVOLUCIONES DE RESERVAS AL IMSS		
005 419 01	MATEMATICA		
005 419 02	CONTINGENCIA		
000 054 19	TOTAL DE DEVOLUCIONES DE RESERVAS AL IMSS		
	MENOS:		
	SINIESTROS RECUPERADOS POR		
	REASEGURO CEDIDO		
006 401 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 401 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 064 01	TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS POR		
	REASEGURO CEDIDO		
	SINIESTROS RECUPERADOS POR		
	REASEGURO RETROCEDIDO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

006 402 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 402 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 064 02	TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS POR		
	REASEGURO RETROCEDIDO		
	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES		
	RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO		
006 403 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR MUERTE ACCIDENTAL		
006 403 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR		
	MUERTE ACCIDENTAL		
006 403 03	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR INVALIDEZ		
006 403 04	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR INVALIDEZ		
006 403 05	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR PENSIONES		
006 403 06	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR PENSIONES		
000 064 03	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES		
	RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO		
	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES		
	RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

006 404 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 404 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 064 04	TOTAL DE SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES		
	RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO		
	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO CEDIDO		
006 405 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 405 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 064 05	TOTAL DE RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR		
	REASEGURO CEDIDO		
	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR REASEGURO RETROCEDIDO		
006 406 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 406 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 064 06	TOTAL DE RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR		
	REASEGURO RETROCEDIDO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR		
	REASEGURO CEDIDO		
006 407 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 407 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 064 07	TOTAL DE DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR		
	REASEGURO CEDIDO		
	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR		
	REASEGURO RETROCEDIDO		
006 408 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 408 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 064 08	TOTAL DE DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR		
	REASEGURO RETROCEDIDO		
	RESCATES RECUPERADOS POR		
	REASEGURO CEDIDO		
006 409 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 409 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 064 09	TOTAL DE RESCATES RECUPERADOS POR		
	REASEGURO CEDIDO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO		
006 410 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 410 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 064 10	TOTAL DE RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO		
	RETROCEDIDO		
	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO		
006 411 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 411 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 064 11	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS		
	RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO		
	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO		
006 412 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 412 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 064 12	TOTAL DE GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS		
	RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO		
000 064 13	SALVAMENTOS DEL SEGURO DIRECTO		
	SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO		
006 414 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 414 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 064 14	TOTAL DE SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO		
000 064 22	RECUPERACIONES DE SINIESTROS DE TERCEROS		
E00 011 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SINIESTRALIDAD		
	Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES		
E00 011 50	TOTAL DE SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES		
	CONTRACTUALES		
	SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL		
	REASEGURO NO PROPORCIONAL		
	SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA		
	DE REASEGURO NO PROPORCIONAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

006 415 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR SEGURO DIRECTO		
006 415 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR SEGURO DIRECTO		
006 415 03	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR REASEGURO TOMADO		
006 415 04	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR REASEGURO TOMADO		
006 415 05	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO		
006 415 06	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL SEGURO DIRECTO		
006 415 07	DE INSTITUCIONES DEL PAIS POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO		
006 415 08	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO POR BENEFICIOS ADICIONALES DEL REASEGURO TOMADO		
000 064 15	TOTAL DE SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA DE REASEGURO NO PROPORCIONAL		
E00 012 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE SINIESTROS RECUPERADOS DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00012 50	TOTAL SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL		
	RECLAMACIONES		
	SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO		
005402 03	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
005402 04	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO, DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
E00013 00	SUMA DE SINIESTROS DEL REASEGURO Y RECLAMACIONES DE REAFIANZAMIENTO		
000054 15	RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS		
	PARTICIPACION DE RECUPERACIONES A REAFIANZADORAS		
005416 01	DEL PAIS, DEL DIRECTO		
005416 02	DEL EXTRANJERO, DEL DIRECTO		
005416 03	DEL PAIS, DEL REAFIANZAMIENTO TOMADO		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 416 04	DEL EXTRANJERO, DEL REAFIANZAMIENTO		
	TOMADO		
000 054 16	TOTAL DE PARTICIPACION DE RECUPERACIONES A		
	REAFIANZADORAS		
	EROGACIONES POR PAGO DE RECLAMACIONES		
005 417 01	DIRECTO		
005 417 02	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS		
005 417 03	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL EXTRANJERO		
000 054 17	TOTAL DE EROGACIONES POR PAGO DE RECLAMACIONES		
	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS,		
	DEL REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
005 418 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL DIRECTO		
005 418 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL		
	DIRECTO		
005 418 03	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL TOMADO		
005 418 04	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL		
	TOMADO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 054 18	TOTAL DE RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS,		
	DEL REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
000 054 20	PROVISION PARA EL PAGO DE DIVIDENDOS SOBRE		
	POLIZAS DE FIANZAS		
	MENOS:		
	PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A		
	REAFIANZADORAS		
006 416 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL DIRECTO		
006 416 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL		
	DIRECTO		
006 416 03	DE INSTITUCIONES DEL PAIS, DEL TOMADO		
006 416 04	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO, DEL		
	TOMADO		
000 064 16	TOTAL DE PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A		
	REAFIANZADORAS		
	RECUPERACIONES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

006 417 01	DE RECLAMACIONES POR FIANZAS DIRECTAS		
006 417 02	DE RECLAMACIONES POR REAFIANZAMIENTO TOMADO		
006 417 03	DE CUENTAS INCOBRABLES		
000 064 17	TOTAL DE RECUPERACIONES		
	DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS EN		
	VIGOR Y CONTINGENCIA		
006 418 01	POR FIANZAS DIRECTAS		
006 418 02	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO		
000 064 18	TOTAL DE DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS		
	EN VIGOR Y CONTINGENCIA		
	RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE		
	RECLAMACIONES PAGADAS		
006 419 01	DIRECTO		
006 419 02	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL PAIS		
006 419 03	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO DEL		
	EXTRANJERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 064 19	TOTAL DE RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE		
	RECLAMACIONES PAGADAS		
000 064 20	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR		
	FIANZAS DIRECTAS		
000 064 21	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR		
	REAFIANZAMIENTO TOMADO		
E00 013 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RECLAMACIONES		
E00 014 00	TOTAL DE RECLAMACIONES		
E00 014 50	TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD,		
	RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS		
	RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS		
	INCREMENTO A LAS RESERVAS ADICIONALES PARA SEGUROS ESPECIALIZADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 202 01	AGRICULTURA Y GANADERIA		
005 202 02	SEGURO DE TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO. VIDA		
005 202 03	SEGURO DE TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO. RETIRO		
005 202 04	SEGURO DE TRABAJADORES SINDICALIZADOS		
005 202 05	SEGURO DE POTENCIACION		
005 202 06	DE CONTINGENCIA DEL SEGURO OBLIGATORIO DEL VIAJERO		
005 202 07	OTROS SEGUROS		
000 052 02	TOTAL DE INCREMENTO A LAS RESERVAS ADICIONALES PARA SEGUROS ESPECIALIZADOS		
	INCREMENTO A LA RESERVA DE RIESGOS CATASTROFICOS		
005 206 01	POR SEGURO DIRECTO		
005 206 02	POR REASEGURO TOMADO		
000 052 06	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE RIESGOS CATASTROFICOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00015 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA PARA		
	RIESGOS CATASTROFICOS		
E00015 50	TOTAL DE RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS		
	RESERVA DE PREVISION		
	INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION		
005204 01	DE EMISION		
000052 04	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION		
000052 05	INCREMENTO A LA RESERVA ESPECIAL DE PREVISION		
	PARA SINIESTROS		
E00016 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA DE		
	PREVISION		
E00016 50	TOTAL DE RESERVA DE PREVISION		
	RESERVA DE CONTINGENCIA		
	INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA		
005208 01	INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 208 02	POR AFIANZAMIENTO DIRECTO			
005 208 03	POR REAFIANZAMIENTO TOMADO			
005 208 04	POR BENEFICIOS BASICOS			
005 208 05	POR BENEFICIOS ADICIONALES			
005 208 06	DE SOCIEDADES MUTUALISTAS DE SEGUROS			
000 052 08	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA DE CONTINGENCIA			
E00 017 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESERVA DE CONTINGENCIA			
E00 017 50	TOTAL DE RESERVA DE CONTINGENCIA			
	OTRAS RESERVAS			
	AJUSTE A LA RESERVA COMPLEMENTARIA			
	POR CALIDAD DE REASEGURADORAS EXTRANJERAS			
005 211 01	DEL DIRECTO			
005 211 02	DEL TOMADO			
000 052 11	TOTAL DE AJUSTE A LA RESERVA COMPLEMENTARIA			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	POR CALIDAD DE REASEGURADORAS EXTRANJERAS		
000 052 12	INCREMENTO A LA RESERVA MATEMATICA ESPECIAL		
	INCREMENTO A LA RESERVA PARA FLUCTUACION		
	DE INVERSIONES		
005 213 01	BASICA POR BENEFICIOS BASICOS		
005 213 02	BASICA POR BENEFICIOS ADICIONALES		
005 213 03	ADICIONAL POR BENEFICIOS BASICOS		
005 213 04	ADICIONAL POR BENEFICIOS ADICIONALES		
000 052 13	TOTAL DE INCREMENTO A LA RESERVA PARA		
	FLUCTUACION DE INVERSIONES		
E00 018 00	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTRAS RESERVAS		
E00 018 50	TOTAL DE OTRAS RESERVAS		
E00 019 00	TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS		
	RESERVAS TECNICAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y		
	SUBCUENTAS DE GASTOS DE OPERACION NETOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS		
	HONORARIOS		
005 503 01	AL CONSEJO DE ADMINISTRACION, SECRETARIO Y		
	COMISARIOS		
005 503 02	POR SERVICIOS PROFESIONALES		
000 055 03	TOTAL DE HONORARIOS		
	OTROS GASTOS DE OPERACION		
005 504 01	CUOTAS DE INSPECCION		
005 504 02	OTRAS CUOTAS		
005 504 03	VIAJES Y VIATICOS		
005 504 04	LEGALES		
005 504 05	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO		
	Y EQUIPO DE OFICINA		
005 504 06	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE		
	COMPUTO		
005 504 07	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE		
	TRANSPORTE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 504 08	VIGILANCIA Y SISTEMAS DE SEGURIDAD		
005 504 09	PRIMAS DE SEGUROS		
005 504 10	FIANZAS		
005 504 11	DONATIVOS		
005 504 12	SUSCRIPCIONES		
005 504 13	CORREO, TELEFONO Y OTROS SERVICIOS DE COMUNICACION		
005 504 14	MENSAJERIA, COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES LOCALES		
005 504 15	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO		
005 504 16	ARTICULOS DE COMPUTACION		
005 504 17	ENERGIA ELECTRICA, CALEFACCION Y REFRIGERACION		
005 504 18	DERECHOS DE AGUA Y COOPERACIONES DIVERSAS		
005 504 19	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO		
005 504 20	ASISTENCIA A CONVENCIONES		
005 504 21	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 504 22	PUBLICACIONES		
005 504 23	MANTENIMIENTO DE PLANTAS Y ARREGLOS		
	FLORALES DE OFICINA		
005 504 24	MUSICA AMBIENTAL		
005 504 25	PERIODICOS Y REVISTAS		
005 504 26	SESIONES DE TRABAJO		
005 504 27	SERVICIOS BANCARIOS		
005 504 28	LICENCIAS Y DERECHOS DE USO DE PROGRAMAS		
	COMPUTACIONALES		
005 504 29	GASTOS POR GESTIONES DE RECUPERACION DE		
	RECLAMACIONES PAGADAS		
005 504 30	OTROS		
000 055 04	TOTAL DE OTROS GASTOS DE OPERACION		
	RENTAS		
005 505 01	LOCALES PARA OFICINAS		
005 505 02	AREAS PARA ESTACIONAMIENTOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 505 03	EQUIPO DE COMPUTO		
005 505 04	EQUIPO DE TRANSPORTE		
005 505 05	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
005 505 06	OTROS		
000 055 05	TOTAL DE RENTAS		
	IMPUESTOS DIVERSOS		
005 506 01	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		
005 506 02	ESTATALES		
005 506 03	SOBRE TENENCIA Y USO DE VEHICULOS		
005 506 04	PREDIALES		
000 055 06	TOTAL DE IMPUESTOS DIVERSOS		
	CASTIGOS		
005 507 01	TITULOS Y VALORES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 507 02	CREDITOS		
005 507 03	INTERESES		
005 507 04	ACTIVOS ADJUDICADOS		
005 507 05	DEUDORES POR RENTAS		
005 507 06	DEUDORES POR PRIMAS		
005 507 07	ADEUDOS DIVERSOS		
005 507 08	CHEQUES DEVUELTOS		
005 507 09	DOCUMENTOS POR COBRAR		
005 507 10	ADEUDOS POR PRIMAS COBRADAS NO REPORTADAS		
005 507 11	OTROS		
000 055 07	TOTAL DE CASTIGOS		
	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
005 511 01	POR CASTIGOS		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 511 02	POR DEPRECIACIONES			
005 511 03	POR AMORTIZACIONES			
005 511 04	DONATIVOS			
005 511 05	ATENCION A CLIENTES			
005 511 06	MULTAS, RECARGOS Y OTRAS SANCIONES			
	ADMINISTRATIVAS			
005 511 07	CUOTAS LABORALES AL IMSS			
005 511 08	GASTOS MEDICOS Y DE HOSPITALES EROGADOS			
	EN EL EXTRANJERO			
005 511 09	GASTOS DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE USO			
	NO INDISPENSABLE			
005 511 10	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			
005 511 11	IMPUESTO PAGADO POR TERCEROS			
005 511 12	POR CARECER DE REQUISITOS FISCALES			
005 511 13	REDUCCION NO AUTORIZADA EN PRIMAS			
005 511 14	SESIONES DE TRABAJO			
005 511 15	GASTOS POR ASISTENCIA A CONVENCIONES			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 511 16	GASTOS DE VIAJE Y VIATICOS		
005 511 17	OTROS GASTOS		
000 055 11	TOTAL DE CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS		
	DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
	COMISIONES POR INTERMEDIACION EN		
	OTROS SERVICIOS		
005 701 01	POR FIANZAS		
005 701 02	POR ASISTENCIA LEGAL		
005 701 03	POR SERVICIOS AUTOMOVILISTICOS		
005 701 04	OTROS		
000 057 01	TOTAL DE COMISIONES POR INTERMEDIACION EN		
	OTROS SERVICIOS		
	PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
005 704 01	DE OFICINA		
005 704 02	DE COMPUTO ELECTRONICO		
005 704 03	PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 704 04	DE TRANSPORTE		
005 704 05	DIVERSOS		
000 057 04	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
000 057 10	GASTOS REALIZADOS POR ADMINISTRACION DE		
	PERDIDAS		
000 057 11	GASTOS DE AJUSTE POR ADMINISTRACION DE		
	PERDIDAS		
	EGRESOS VARIOS		
005 713 01	RECARGOS		
005 713 02	OTROS		
005 713 03	LIQUIDACIONES DIARIAS POR FUTUROS		
000 057 13	TOTAL DE EGRESOS VARIOS		
	QUEBRANTOS		
005 715 01	POR DISPOSICION DE LA COBRANZA DE PRIMAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 715 02	POR MANEJO DE INVERSIONES		
005 715 03	POR DISPOSICION DE EFECTIVO		
005 715 04	POR DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS		
005 715 05	OTROS		
000 057 15	TOTAL DE QUEBRANTOS		
	MENOS:		
	DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZAS		
006 501 01	DERECHOS SOBRE POLIZAS DE SEGUROS		
006 501 02	PRODUCTOS DE TRAMITE SOBRE POLIZAS DE		
	FIANZAS		
000 065 01	TOTAL DE DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZAS		
000 065 02	SUBSIDIO AL GASTO DE OPERACION		
	UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
006 503 01	DE OFICINA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

006 503 02	DE COMPUTO ELECTRONICO		
006 503 03	PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO		
006 503 04	DE TRANSPORTE		
006 503 05	DIVERSOS		
000 065 03	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
	RECUPERACIONES DE CREDITOS Y		
	ADEUDOS CASTIGADOS		
006 504 01	TITULOS Y VALORES		
006 504 02	CREDITOS		
006 504 03	INTERESES		
006 504 04	ACTIVOS ADJUDICADOS		
006 504 05	DEUDORES POR RENTAS		
006 504 06	DEUDORES POR PRIMAS		
006 504 07	ADEUDOS DIVERSOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

006 504 08	AGENTES		
006 504 09	SOBRANTES DE LIQUIDACIONES DE PRIMAS		
006 504 10	DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE FIANZAS		
006 504 11	ADEUDOS POR PRIMAS COBRADAS NO REPORTADAS		
000 065 04	TOTAL DE RECUPERACIONES DE CREDITOS Y		
	ADEUDOS CASTIGADOS		
000 065 05	RECUPERACION DE GASTOS POR GESTIONES DE		
	COBRO DE RECLAMACIONES PAGADAS		
000 065 06	INGRESOS VARIOS		
	INGRESOS POR ADMINISTRACION		
006 701 01	DE SEGUROS FLEXIBLES		
006 701 02	DE PENSIONES		
006 701 03	OTROS		
000 067 01	TOTAL DE INGRESOS POR ADMINISTRACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 067 02	COMISIONES POR ADMINISTRACION DE FONDOS		
	DE PENSIONES		
000 067 04	RECUPERACION DE GASTOS POR ADMINISTRACION		
	DE PERDIDAS		
000 067 05	RECUPERACION DE GASTOS DE AJUSTE POR		
	ADMINISTRACION DE PERDIDAS		
E00 019 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS		
	ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS		
E00 020 00	TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS		
	REMUNERACIONES Y		
	PRESTACIONES AL PERSONAL		
	REMUNERACIONES AL PERSONAL		
005 501 01	SUELDOS A FUNCIONARIOS		
005 501 02	SUELDOS A EMPLEADOS		
005 501 03	SOBRESUELDOS A FUNCIONARIOS		
005 501 04	SOBRESUELDOS A EMPLEADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 501 05	GRATIFICACIONES A FUNCIONARIOS		
005 501 06	GRATIFICACIONES A EMPLEADOS		
005 501 07	TIEMPO EXTRAORDINARIO		
005 501 08	PRIMA VACACIONAL		
005 501 09	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO		
005 501 10	PREMIOS		
005 501 11	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD		
005 501 12	OTROS		
000 055 01	TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL		
	PRESTACIONES AL PERSONAL		
005 502 01	CUOTAS PATRONALES AL IMSS		
005 502 02	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT		
005 502 03	POR PENSIONES Y JUBILACIONES		
005 502 04	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 502 05	PRESENTES POR ANTIGUEDAD		
005 502 06	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO		
005 502 07	CAPACITACION AL PERSONAL		
005 502 08	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS		
005 502 09	HOSPITALES Y CLINICAS		
005 502 10	MEDICINAS		
005 502 11	SUBSIDIOS DIVERSOS		
005 502 12	DESPENSA		
005 502 13	PRIMAS DE SEGUROS Y FIANZAS AL PERSONAL		
005 502 14	UNIFORMES		
005 502 15	COMEDOR		
005 502 16	BENEFICIOS POR INVALIDEZ		
005 502 17	FONDO DE AHORRO		
005 502 18	APORTACIONES AL SAR RETIRO		
005 502 19	OTROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 502 20	SERVICIO MEDICO POST-RETIRO		
000 055 02	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL		
E00 020 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION		
E00 021 00	TOTAL DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL		
	PERSONAL		
	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
	DEPRECIACIONES		
005 508 01	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS		
005 508 02	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS CON		
	RENTAS IMPUTADAS		
005 508 03	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
005 508 04	EQUIPO DE COMPUTO		
005 508 05	EQUIPO PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO		
005 508 06	EQUIPO DE TRANSPORTE		
005 508 07	DIVERSOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 055 08	TOTAL DE DEPRECIACIONES		
	DEPRECIACION DE BIENES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
005 509 01	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS		
005 509 02	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
005 509 03	EQUIPO DE COMPUTO		
005 509 04	EQUIPO PERIFERICO DE COMPUTO ELECTRONICO		
005 509 05	EQUIPO DE TRANSPORTE		
005 509 06	DIVERSOS		
000 055 09	TOTAL DE DEPRECIACION DE BIENES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
	AMORTIZACIONES		
005 510 01	GASTOS DE ESTABLECIMIENTO Y ORGANIZACION		
005 510 02	GASTOS DE INSTALACION		
005 510 03	GASTOS DE REORGANIZACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 510 04	GASTOS DE EMISION DE OBLIGACIONES		
	SUBORDINADAS CONVERTIBLES A CAPITAL		
005 510 05	OTRAS		
000 055 10	TOTAL DE AMORTIZACIONES		
E00 021 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE DEPRECIACIONES		
	Y AMORTIZACIONES		
E00 022 00	TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
	INGRESOS POR ADMINISTRACION DE		
	SERVICIOS CONEXOS		
006 703 01	POR ADMINISTRACION DE PERDIDAS		
006 703 02	POR ADMINISTRACION Y COBRANZA DE FIANZAS		
006 703 03	POR ASISTENCIA LEGAL		
006 703 04	POR SERVICIOS AUTOMOVILISTICOS		
006 703 05	POR ADMINISTRACION DE FIDEICOMISOS		
006 703 06	OTROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00022 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR		
	ADMINISTRACION DE SERVICIOS CONEXOS		
000067 03	TOTAL DE INGRESOS POR ADMINISTRACION DE		
	SERVICIOS CONEXOS		
E00023 00	TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y		
	SUBCUENTAS DE RESULTADO INTEGRAL DE		
	FINANCIAMIENTO		
	DE INVERSIONES		
000066 01	INTERESES SOBRE VALORES GUBERNAMENTALES		
	INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS		
	PRIVADAS CON TASA CONOCIDA		
006602 01	DEL SECTOR FINANCIERO		
006602 02	DEL SECTOR NO FINANCIERO		
000066 02	TOTAL DE INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS		
	PRIVADAS CON TASA CONOCIDA		
	INTERESES POR PRESTAMOS		
	SOBRE POLIZAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

006 603 01	AUTOMATICOS		
006 603 02	ORDINARIOS		
000 066 03	TOTAL DE INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE		
	POLIZAS		
000 066 04	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA		
	PRENDARIA		
000 066 05	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA		
	DE FIDEICOMISO		
000 066 06	INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS		
000 066 07	INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS		
000 066 08	INTERESES SOBRE DESCUENTOS Y		
	REDESCUENTOS		
	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES		
006 615 01	DEL SECTOR FINANCIERO		
006 615 02	DEL SECTOR NO FINANCIERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 066 15	TOTAL DE DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES		
	PRODUCTOS DE INMUEBLES		
006 619 01	DE PRODUCTOS REGULARES		
006 619 02	ADJUDICADOS		
000 066 19	TOTAL DE PRODUCTOS DE INMUEBLES		
	MENOS:		
	COMISIONES		
005 601 01	POR COBRANZAS		
005 601 02	POR COMPRA - VENTA DE VALORES		
005 601 03	SITUACIONES		
005 601 04	CUSTODIA DE VALORES		
005 601 05	COLOCACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS		
	CONVERTIBLES A CAPITAL		
005 601 06	OTROS		
005 601 07	SERVICIOS DE EJECUCION, COMPENSACION Y		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	LIQUIDACION DE TITULOS OPCIONALES Y/O WARRANTS		
005 601 08	SERVICIOS DE EJECUCION, COMPENSACION Y		
	LIQUIDACION DE FUTUROS		
000 056 01	TOTAL DE COMISIONES		
	GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS		
005 602 01	SUELDOS		
005 602 02	GRATIFICACIONES A EMPLEADOS		
005 602 03	TIEMPO EXTRAORDINARIO		
005 602 04	PRIMA VACACIONAL		
005 602 05	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO		
005 602 06	PREMIOS		
005 602 07	COMPENSACION POR ANTIGUEDAD		
005 602 08	CUOTAS PATRONALES AL IMSS		
005 602 09	APORTACIONES AL SAR INFONAVIT		
005 602 10	POR PENSIONES Y JUBILACIONES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 602 11	POR PRIMAS DE ANTIGUEDAD		
005 602 12	PRESENTES POR ANTIGUEDAD		
005 602 13	DESARROLLO CULTURAL Y DEPORTIVO		
005 602 14	CAPACITACION AL PERSONAL		
005 602 15	IGUALAS Y HONORARIOS MEDICOS		
005 602 16	HOSPITALES Y CLINICAS		
005 602 17	MEDICINAS		
005 602 18	SUBSIDIOS DIVERSOS AL PERSONAL		
005 602 19	DESPENSA		
005 602 20	PRIMAS DE SEGUROS Y PERSONAL		
005 602 21	UNIFORMES		
005 602 22	COMEDOR		
005 602 23	BENEFICIOS POR INVALIDEZ		
005 602 24	FONDO DE AHORRO		
005 602 25	HONORARIOS POR ADMINISTRACION DE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	INMUEBLES		
005 602 26	LEGALES		
005 602 27	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO		
	Y EQUIPO DE OFICINA		
005 602 28	VIGILANCIA Y SISTEMA DE SEGURIDAD		
005 602 29	SEGUROS DE INMUEBLES		
005 602 30	LUZ Y FUERZA		
005 602 31	DERECHOS DE AGUA		
005 602 32	COOPERACIONES POR SERVICIOS PUBLICOS		
005 602 33	LIMPIEZA Y UTILES DE ASEO		
005 602 34	CONSERVACION Y REPARACION DE INMUEBLES		
005 602 35	IMPUESTOS PREDIALES		
005 602 36	DEPRECIACION		
005 602 37	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		
005 602 38	IMPUESTOS ESTATALES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 602 39	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
005 602 40	APORTACIONES AL SAR RETIRO		
005 602 41	OTROS		
000 056 02	TOTAL DE GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS		
000 056 05	COSTO DE TITULOS OPCIONALES Y/O WARRANTS		
005 606 01	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO CEDIDO A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 606 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 056 06	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO O REAFIANZAMIENTO CEDIDO		
	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 607 01	A INSTITUCIONES DEL PAIS		
005 607 02	A INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		
000 056 07	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL		
	REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO		
E00 023 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INVERSIONES		
E00 024 00	TOTAL DE INVERSIONES		
	POR VENTA DE INVERSIONES		
	UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION		
006 617 01	DE VALORES		
006 617 02	DE TITULOS OPCIONALES Y/O WARRANTS		
006 617 03	DE FUTUROS		
000 066 17	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 066 18	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES		
	MENOS:		
	PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES		
005 603 01	INMOBILIARIAS		
005 603 02	ACCIONES		
005 603 03	OTROS VALORES		
005 603 04	DE FUTUROS		
000 056 03	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES		
E00 024 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE POR VENTA DE		
	INVERSIONES		
E00 025 00	TOTAL POR VENTA DE INVERSIONES		
	POR VALUACION DE INVERSIONES		
	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES		
006 616 03	DE TITULOS DE DEUDA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

006 616 04	DE TITULOS DE CAPITAL		
006 616 05	DE TITULOS OPCIONALES Y/O WARRANTS		
006 616 06	DE FUTUROS		
000 066 16	TOTAL DE UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES		
	MENOS:		
	PERDIDA POR VALUACION DE INVERSIONES		
005 604 01	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS		
005 604 02	INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS CON		
	RENTAS IMPUTADAS		
005 604 03	INMUEBLES DE PRODUCTOS REGULARES		
005 604 06	TITULOS DE DEUDA		
005 604 07	TITULOS DE CAPITAL		
005 604 08	DE TITULOS OPCIONALES Y/O WARRANTS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 604 09	DE FUTUROS		
000 056 04	TOTAL DE PERDIDA POR VALUACION DE INVERSIONES		
E00 025 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE POR VALUACION		
	DE INVERSIONES		
E00 026 00	TOTAL POR VALUACION DE INVERSIONES		
	POR RECARGOS SOBRE PRIMAS		
000 066 20	RECARGOS SOBRE PRIMAS		
	MENOS:		
	COMISIONES A AGENTES SOBRE RECARGOS		
005 702 01	PERSONAS FISICAS		
005 702 02	PERSONAS MORALES		
005 702 03	EMPLEADOS		
000 057 02	TOTAL DE COMISIONES A AGENTES SOBRE RECARGOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00026 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RECARGOS		
	SOBRE PRIMAS		
E00027 00	TOTAL POR RECARGOS SOBRE PRIMAS		
	OTROS		
	INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO		
006609 01	A CARGO DE TERCEROS POR SINIESTROS		
006609 02	POR PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y		
	EMPLEADOS		
006609 03	POR PRESTAMOS A AGENTES		
006609 04	POR ADEUDOS DE EX-EMPLEADOS		
006609 05	DE DEUDORES POR RESPONSABILIDADES DE		
	FIANZAS		
006609 06	DE PRIMAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE		
	FIANZAS		
006609 07	OTROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 066 09	TOTAL DE INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO		
000 066 10	INTERESES OBTENIDOS POR DEPOSITOS		
	RECIBIDOS EN GARANTIA DE FIANZAS		
	INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL		
006 611 01	CORTO PLAZO		
006 611 02	ADQUISICION DE BIENES DE CONSUMO DURADERO		
006 611 03	HIPOTECARIOS		
000 066 11	TOTAL DE INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL		
000 066 12	INTERESES MORATORIOS SOBRE PRIMAS		
	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL		
	REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO		
006 613 01	DE INSTITUCIONES DEL PAIS		
006 613 02	DE INSTITUCIONES DEL EXTRANJERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 066 13	TOTAL DE INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL		
	REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO		
	OTROS PRODUCTOS E INTERESES		
006 614 01	POR APORTACION INICIAL MINIMA DE FUTUROS		
006 614 02	LIQUIDACIONES DIARIAS POR FUTUROS		
006 614 03	OTROS		
000 066 14	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS E INTERESES		
	MENOS:		
000 056 08	INTERESES POR DIVIDENDOS EN ADMINISTRACION		
000 056 09	INCREMENTO A LA RESERVA PARA RIESGOS EN		
	CURSO POR RENDIMIENTO DE POLIZAS DE MAS		
	DE UN AÑO		
	INTERESES VARIOS		
005 712 01	POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS		
	CONVERTIBLES A CAPITAL		
005 712 02	OTROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 057 12	TOTAL DE INTERESES VARIOS		
000 057 16	DEVENGAMIENTO DEL PREMIO POR AMORTIZAR DE		
	FUTUROS		
E00 027 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS		
E00 028 00	TOTAL DE OTROS		
	RESULTADO CAMBIARIO		
	CAMBIOS		
006 621 01	POR POSICION MONETARIA		
006 621 02	POR OPERACIONES REALIZADAS		
000 066 21	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO		
E00 028 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO		
	CAMBIARIO		
E00 029 00	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	RESULTADO POR POSICION MONETARIA		
000057 14	RESULTADO POR POSICION MONETARIA		
E00029 50	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RESULTADO		
	POR POSICION MONETARIA		
E00030 00	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA		
E00030 50	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO		

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO	BASE	TASA O
	DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE	GRAVABLE	TARIFA
	RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)		
F00000 10	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 00020	IMPUESTO AL ACTIVO		
F00 00030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES		
F00 00040	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
F00 00050	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		
F00 00060	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS		
F00 00070	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F00 00080	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS ANTERIORES		
F00 00090	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES		
F00 00100	I.S.R. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F00 00110	I.A. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F00 00120	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
F00 00130	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
	CAUSADO A LAS TASAS DE:		
F00 00200	15%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 00210	10%		
F00 00220	0%		
F00 00230	EXENTO		
F00 00240	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE		
F00 00250	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y SERVICIOS DE IMPORTACION		
F00 00260	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.		
F00 00270	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS		
F00 00280	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR		
F00 00290	DEVOLUCION OBTENIDA DEL I.V.A.		
F00 00300	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.		
F00 00310	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
F00 00320	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
F00 00400	CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.		
F00 00410	APORTACIONES AL INFONAVIT		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 00420	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO		
F00 00430	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO		
F00 00440	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN		
F00 00450	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE		
	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		
F00 00460	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION		
F00 00470	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION		
F00 00480	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		
	CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS		
F00 00500	POR SALARIOS		
F00 00510	HONORARIOS AL 10%		
F00 00520	HONORARIOS AL 35%		
F00 00530	ARRENDAMIENTO AL 10%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 005 40	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%		
F00 005 50	DIVIDENDOS		
F00 005 60	INTERESES AL 24%		
F00 005 70	PREMIOS AL 1%		
F00 005 80	PREMIOS AL 21%		
F00 006 00	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS		
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO		
F00 007 00	SALARIOS AL 15%		
F00 007 10	SALARIOS AL 30%		
F00 007 20	HONORARIOS AL 25%		
F00 007 30	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%		
F00 007 40	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%		
F00 007 50	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%		
F00 007 60	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00700770	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%		
F00700780	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%		
F00700790	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL AL 25%		
F00800800	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%		
F00800810	DIVIDENDOS		
F00800820	INTERESES AL 4.9%		
F00800830	INTERESES AL 10%		
F00800840	INTERESES AL 15%		
F00800850	INTERESES AL 21%		
F00800860	INTERESES AL 35%		
F00800870	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%		
F00800880	REGALIAS AL 5%		
F00800890	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%		
F00900900	REGALIAS AL 35%		
F00900910	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 009 20	PREMIOS AL 1%		
F00 009 30	PREMIOS AL 21%		
F00 009 40	MEDIACIONES AL 40%		
F00 009 50	PRIMAS PAGADAS O CEDIDAS A REASEGURADORAS AL 2%		
F00 009 90	TOTAL DE ISR RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO		
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
F00 011 20	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS		
F00 011 30	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS		
F00 011 40	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES		
F00 011 50	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS		
F00 011 60	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE O BASE FIJA EN EL PAIS		
F00 011 70	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO		

PARTE II

IMPUESTO	IMPUESTO	DIFERENCIA

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

DETERMINADO POR AUDITORIA	DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	

CONCEPTO
6.1.- DECLARATORIA
TEXTO

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
	POR EL EJERCICIO TERMINADO		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.		
F000 2000	ENERO		
F000 2010	FEBRERO		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 2020	MARZO		
F000 2030	ABRIL		
F000 2040	MAYO		
F000 2050	JUNIO		
F000 2060	JULIO		
F000 2070	AGOSTO		
F000 2080	SEPTIEMBRE		
F000 2090	OCTUBRE		
F000 2100	NOVIEMBRE		
F000 2110	DICIEMBRE		
F000 2120	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.		
F000 2150	ENERO		
F000 2160	FEBRERO		
F000 2170	MARZO		
F000 2180	ABRIL		
F000 2190	MAYO		
F000 2200	JUNIO		
F000 2210	JULIO		
F000 2220	AGOSTO		
F000 2230	SEPTIEMBRE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 2240	OCTUBRE			
F000 2250	NOVIEMBRE			
F000 2260	DICIEMBRE			
F000 2270	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES			
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.			
F000 2280	ENERO			
F000 2290	FEBRERO			
F000 2300	MARZO			
F000 2310	ABRIL			
F000 2320	MAYO			
F000 2330	JUNIO			
F000 2340	JULIO			
F000 2350	AGOSTO			
F000 2360	SEPTIEMBRE			
F000 2370	OCTUBRE			
F000 2380	NOVIEMBRE			
F000 2390	DICIEMBRE			
F000 2400	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES			
F000 2410	AJUSTE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 2420	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	Y AJUSTE		

PARTE II

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

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002					
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.					

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 30 00	INGRESOS NOMINALES					
F0 00 30 10	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
F0 00 30 20	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
F0 00 30 30	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR					
F0 00 30 40	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					
F0 00 30 50	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
F0 00 30 60	PAGO PROVISIONAL DEL MES					
	MENOS:					
F0 00 30 70	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS					
	CON ANTERIORIDAD					

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 30 80	RETENCION DE ISR SOBRE INTERESES (ART. 58 LISR)					
F0 00 30 90	IMPUESTO DETERMINADO POR					
	AUDITORIA					
F0 00 31 00	IMPUESTO PAGADO POR EL					
	CONTRIBUYENTE					
F0 00 31 10	DIFERENCIA					
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.					
F0 00 35 00	I.A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO					
	ENTRE:					
F0 00 35 10	No. DE MESES DEL EJERCICIO					
F0 00 35 20	COCIENTE					
	POR:					

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 35 30	No. DE MESES					
F0 00 35 40	IMPUESTO DETERMINADO					
	MENOS:					
F0 00 35 50	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES					
F0 00 35 60	DIFERENCIA					
	MENOS:					
F0 00 35 70	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES					
F0 00 35 80	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA					
F0 00 35 90	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE					

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 36 00	DIFERENCIA A CARGO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 37 00	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 37 10	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 37 20	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE	-	-	-	-	-
F0 00 37 30	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 37 40	IMPUESTO A CARGO	-	-	-	-	-
F0 00 37 50	IMPUESTO A FAVOR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 37 60	SALDOS A FAVOR	-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 37 70	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO					
F0 00 37 80	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR					
F0 00 37 90	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE					
F0 00 38 00	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE					
F0 00 38 10	DIFERENCIA A CARGO					
F0 00 38 20	DIFERENCIA A FAVOR					
	AJUSTE DEL I.V.A.					
F0 00 38 30	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO					

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 38 40	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL	-	-	-	-	-
	PERIODO	-	-	-	-	-
	MAS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 38 50	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE	-	-	-	-	-
	SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL	-	-	-	-	-
	PERIODO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 38 60	TOTAL	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 38 70	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
F0 00 38 80	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS	-	-	-	-	-
	EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
F0 00 38 90	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
F0 00 39 00	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL	-	-	-	-	-
	EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000039110	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE					
	DETERMINADO POR AUDITORIA					
F000039120	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE					
	DETERMINADO POR AUDITORIA					
F000039130	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL					
	CONTRIBUYENTE					
F000039140	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL					
	CONTRIBUYENTE					
F000039150	DIFERENCIA A CARGO					
F000039160	DIFERENCIA A FAVOR					

PARTE II

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AJUSTE	TOTAL

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES			
	POR EL EJERCICIO TERMINADO			
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002			
G0000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000030	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
G0000040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

G000 0050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G000 0060	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G000 0070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G000 0080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G000 0090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			
G000 0100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
G000 0110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION			

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO	IMPORTE
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			
H00001000				
H00005000	TOTAL			

PARTE II

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

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

PARTE I

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS PROPORCIONAR		
	9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE	FECHA DE	BANCO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		PAGO	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO			
I0000010	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I0000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I0000030	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0000110	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0000150	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0000190	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO			
I0000230	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0000270	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO			
I0000310	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I0000350	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I0000390	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO			
I0000430	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0000 440	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I0000 450	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0000 490	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL			
I0000 530	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES			
I0000 570	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE			
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO			
I0000 610	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE			
	IMPUESTOS LOCALES			
I0000 650	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0000690	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO			
I0000730	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	OTROS			
I0000770	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE			
I0000810	TOTAL			

PARTE II

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

		PROPORCIONAR
	10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0000010	UTILIDAD NETA	
J0000020	PERDIDA NETA	
	MAS (MENOS): EFECTO DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
J0000030	RESULTADO FAVORABLE	
J0000040	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0000050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0000060	PERDIDA NETA HISTORICA	
	MAS:	
J0000070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0000080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0000090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0000100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0000110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ACCIONES	
J0000120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE	
	ACCIONES	
J0000130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0000140	PERDIDA FISCAL	
J0000150	UTILIDAD FISCAL	
J0000160	AMORTIZACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES	
J0000170	RESULTADO FISCAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0000200	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J0000210	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL	
J0000220	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
J0000230	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0000 240	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J0000 250	UTILIDAD FISCAL POR PAGO DE SINIESTROS	
J0000 260	PRIMAS EN DEPOSITO	
J0000 270	OTROS INGRESOS (ESPECIFICAR)	
J0000 290	TOTAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0000 310	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES	
J0000 320	IMPUESTO AL ACTIVO	
J0000 330	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES	
J0000 335	I.S.R. DIFERIDO	
J0000 340	P.T.U. DIFERIDA	
J0000 350	PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA	
J0000 360	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
J0000 370	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	
J0000 380	PERDIDA CONTABLE EN VALUACION DE INVERSIONES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0000 390	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J0000 400	INCREMENTO A LA RESERVA DE PREVISION	
J0000 410	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADOS AL	
	CIERRE DEL EJERCICIO	
J0000 420	DEPRECIACIONES	
J0000 430	AMORTIZACIONES	
J0000 440	PROVISIONES NO DEDUCIBLES	
J0000 450	CASTIGOS	
J0000 460	EGRESOS VARIOS (ESPECIFICAR)	
J0000 500	TOTAL	
	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS	
	DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
00551 101	POR CASTIGOS	
00551 102	POR DEPRECIACIONES	
00551 103	POR AMORTIZACIONES	
00551 104	DONATIVOS	
00551 105	ATENCION A CLIENTES	
00551 106	MULTAS, RECARGOS Y OTRAS SANCIONES ADMINISTRATIVAS	
00551 107	CUOTAS LABORALES AL I.M.S.S.	
00551 109	GASTOS DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE USO NO INDISPENSABLES	
00551 110	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00551 111	IMPUESTO PAGADO POR TERCEROS	
00551 112	POR CARECER DE REQUISITOS FISCALES	
00551 113	REDUCCION NO AUTORIZADA EN PRIMAS	
00551 114	SESIONES DE TRABAJO	
00551 115	GASTOS POR ASISTENCIA A CONVENCIONES	
00551 116	GASTOS DE VIAJE Y VIATICOS	
00551 117	OTROS GASTOS	
00005 511	TOTAL	
	MAS:	
	OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS	
	DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
00530 938	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	
	(OTROS GASTOS DE ADQUISICION)	
00540 105	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	
	(SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO)	
00541 152	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	
	(GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS DEL SEGURO DIRECTO)	
00560 239	NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.	
	(GASTOS DE INMUEBLES DE PRODUCTOS)	
J0000 420	TOTAL DE CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
	LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN	
J0000510	COSTO DE ADQUISICION	
J0000520	COSTO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES	
J0000530	GASTOS DE OPERACION	
J0000540	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	
	LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:	
J0000550	COSTO DE ADQUISICION	
J0000560	COSTO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES	
J0000570	GASTOS DE OPERACION	
J0000580	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0000610	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	
J0000620	PERDIDA CAMBIARIA FISCAL	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0000 630	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
J0000 640	DEPRECIACION FISCAL	
J0000 650	AMORTIZACION FISCAL	
J0000 660	DEPRECIACION FISCAL DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	
J0000 670	CARGOS A PROVISIONES	
J0000 680	CARGOS A ESTIMACIONES	
J0000 690	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON	
	EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
J0000 700	OTRAS (ESPECIFIQUE)	
J0000 710	TOTAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
J0000 810	UTILIDAD CAMBIARIA	
J0000 820	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0000830	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES		
J0000840	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO		
J0000850	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES		
J0000860	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES		
J0000870	CANCELACION DE ESTIMACIONES		
J0000880	CANCELACION DE PROVISIONES		
J0000890	OTROS (ESPECIFICAR)		
J0000910	TOTAL		

(Continúa en la Cuarta Sección)

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

CUARTA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

(Viene de la Tercera Sección)

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
K0000010	PRIMAS EMITIDAS	
K0000020	MENOS: PRIMAS CEDIDAS	
K0000030	PRIMAS DE RETENCION	
K0000040	MENOS: INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS EN VIGOR	
K0000050	PRIMAS DE RETENCION DEVENGADA	
	MAS:	
	INGRESOS DE ADQUISICION	
K0000060	COMISIONES POR REASEGURO Y	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	REAFIANZAMIENTO CEDIDO	
K0000 070	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO	
	RETROCEDIDO	
K0000 080	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR	
	REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO	
K0000 090	PARTICIPACION DE UTILIDADES POR	
	REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO RETROCEDIDO	
K0000 100	TOTAL DE INGRESOS DE ADQUISICION	
	INGRESOS DE SINIESTRALIDAD	
K0000 110	SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO	
	CEDIDO	
K0000 120	SINIESTROS RECUPERADOS POR REASEGURO	
	RETROCEDIDO	
K0000 130	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES	
	RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO	
K0000 140	SINIESTROS POR BENEFICIOS ADICIONALES	
	RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO	
K0000 150	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR	
	REASEGURO CEDIDO	
K0000 160	RENTAS VITALICIAS RECUPERADAS POR	
	REASEGURO RETROCEDIDO	
K0000 170	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR	
	REASEGURO CEDIDO	
K0000 180	DOTALES VENCIDOS RECUPERADOS POR	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	REASEGURO RETROCEDIDO	
K0000 190	RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO	
	CEDIDO	
K0000 200	RESCATES RECUPERADOS POR REASEGURO	
	RETROCEDIDO	
K0000 210	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS	
	RECUPERADOS POR REASEGURO CEDIDO	
K0000 220	GASTOS DE AJUSTE DE SINIESTROS	
	RECUPERADOS POR REASEGURO RETROCEDIDO	
K0000 230	SALVAMENTOS DEL SEGURO DIRECTO	
K0000 240	SALVAMENTOS DEL REASEGURO TOMADO	
K0000 245	RECUPERACIONES DE SINIESTROS DE TERCEROS	
K0000 250	TOTAL DE INGRESOS DE SINIESTRALIDAD	
	INGRESOS POR SINIESTROS RECUPERADOS	
	DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL	
K0000 260	SINIESTROS RECUPERADOS DE COBERTURA DE	
	REASEGURO NO PROPORCIONAL	
	INGRESOS DE RECLAMACIONES	
K0000 270	PARTICIPACION DE RECLAMACIONES A	
	REAFIANZADORAS	
K0000 280	RECUPERACIONES	
K0000 290	DISPOSICION DE LAS RESERVAS DE FIANZAS EN	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	VIGOR Y CONTINGENCIA	
K0000 300	RECUPERACIONES POR EFECTUAR SOBRE	
	RECLAMACIONES PAGADAS	
K0000 310	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR	
	FIANZAS DIRECTAS	
K0000 320	RECLAMACIONES PAGADAS GARANTIZADAS, POR	
	REAFIANZAMIENTO TOMADO	
K0000 330	TOTAL DE INGRESOS DE RECLAMACIONES	
	INGRESOS DE OPERACION	
K0000 340	DERECHOS O PRODUCTOS DE POLIZA	
K0000 350	SUBSIDIO AL GASTO DE OPERACION	
K0000 360	UTILIDAD EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
K0000 370	RECUPERACIONES DE CREDITOS Y ADEUDOS	
	CASTIGADOS	
K0000 380	RECUPERACION DE GASTOS POR GESTIONES DE	
	COBRO DE RECLAMACIONES PAGADAS	
K0000 390	INGRESOS VARIOS	
K0000 400	INGRESOS POR ADMINISTRACION	
K0000 410	COMISIONES POR ADMINISTRACION DE FONDOS	
	DE PENSIONES	
K0000 420	INGRESOS POR ADMINISTRACION DE SERVICIOS	
	CONEXOS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K0000 430	RECUPERACION DE GASTOS POR	
	ADMINISTRACION DE PERDIDAS	
K0000 440	RECUPERACION DE GASTOS DE AJUSTE POR	
	ADMINISTRACION DE PERDIDAS	
K0000 450	TOTAL DE INGRESOS DE OPERACION	
	PRODUCTOS FINANCIEROS	
	DE INVERSIONES	
K0000 460	INTERESES SOBRE VALORES GUBERNAMENTALES	
K0000 470	INTERESES SOBRE VALORES DE EMPRESAS	
	PRIVADAS CON TASA CONOCIDA	
K0000 480	INTERESES POR PRESTAMOS SOBRE POLIZAS	
K0000 490	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA	
	PRENDARIA	
K0000 500	INTERESES SOBRE PRESTAMOS CON GARANTIA	
	DE FIDEICOMISO	
K0000 510	INTERESES SOBRE PRESTAMOS HIPOTECARIOS	
K0000 520	INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	
K0000 530	INTERESES SOBRE DESCUENTOS Y	
	REDESCUENTOS	
K0000 540	DIVIDENDOS SOBRE ACCIONES	
K0000 550	PRODUCTOS DE INMUEBLES	
K0000 560	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS DE	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	INVERSIONES	
	POR VENTA DE INVERSIONES	
K0000570	UTILIDAD EN VENTA O AMORTIZACION	
K0000580	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES	
K0000590	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS POR	
	VENTA DE INVERSIONES	
	POR VALUACION DE INVERSIONES	
K0000600	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES	
	POR RECARGO SOBRE PRIMAS	
K0000610	RECARGO SOBRE PRIMAS	
	OTROS	
K0000620	INTERESES SOBRE DOCUMENTOS AL COBRO	
K0000630	INTERESES OBTENIDOS POR DEPOSITOS	
	RECIBIDOS EN GARANTIA DE FIANZAS	
K0000640	INTERESES SOBRE PRESTAMOS AL PERSONAL	
K0000650	INTERESES MORATORIOS SOBRE PRIMAS	
K0000660	INTERESES POR RESERVAS RETENIDAS DEL	
	REASEGURO O REAFIANZAMIENTO TOMADO	
K0000670	OTROS PRODUCTOS E INTERESES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K0000 680	CAMBIOS	
K0000 690	TOTAL DE OTROS	
K0000 700	TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS	
	MAS:	
K0000 704	PRIMAS CEDIDAS	
K0000 708	INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO	
	Y DE FIANZAS EN VIGOR	
K0000 710	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS	
	MAS:	
K0000 720	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
K0000 730	UTILIDAD CAMBIARIA	
K0000 740	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
K0000 750	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
K0000 760	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
K0000 770	PRIMAS EN DEPOSITO	
	MENOS:	
K0000 790	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
K0000 800	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K0000 810	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
K0000 820	UTILIDAD POR VALUACION DE INVERSIONES	
K0000 830	DIVIDENDOS COBRADOS	
K0000 840	INGRESOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL I.S.R.	
	MAS:	
K0000 850	PRIMAS COBRADAS	
K0000 860	PRIMAS DEVUELTAS	
K0000 870	INTERESES COBRADOS	
K0000 880	INGRESOS POR VENTA DE INMUEBLES	
K0000 890	COSTO DE VENTAS DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
	PAGOS EFECTUADOS AL EXTRANJERO	
K0000 900	PRIMAS CEDIDAS	
K0000 910	PRIMAS POR COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA	
K0000 920	INTERESES POR FINANCIAMIENTOS	
K0000 930	CORRETAJE A FAVOR DE INTERMEDIARIOS DEL REASEGURO	
K0000 940	COMISIONES POR REASEGURO TOMADO	
K0000 950	COMISIONES POR REAFIANZAMIENTO TOMADO	
	MENOS:	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K0000960	PRIMAS CEDIDAS	
K0000970	INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE RIESGOS EN CURSO	
	Y DE FIANZAS EN VIGOR	
K0000980	GANANCIA INFLACIONARIA	
K0000990	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
K0001000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
K0001010	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
K0001020	INGRESOS PROVENIENTES DEL REASEGURO CEDIDO	
K0001030	SALVAMENTOS	
K0001040	RECUPERACIONES	
K0001050	RECUPERACIONES POR REAFIANZAMIENTO TOMADO	
K0001080	INGRESOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL I.V.A.	
	DESGLOSE:	
K0001130	A LA TASA DEL 15 %	
K0001140	A LA TASA DEL 10 %	
K0001150	A LA TASA DEL 0 %	
K0001160	EXENTOS	
K0001170	TOTAL	

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA	2002	2001	2000	1999
	(CUFIN) POR EL EJERCICIO TERMINADO				
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002				
L00000010	SALDO INICIAL CUFIN				
	DETERMINACION DEL SALDO CUFIN				
	POR LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988				
L00000020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL (TITULOS II Y VII)				
	MENOS:				
L00000030	I.S.R. (TITULOS II Y VII)				
L00000040	P.T.U.				
L00000050	NETO				
	MENOS:				
L00000060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.				

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00000070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
L00000080	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
L00000090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA	-	-	-	-
L00001000	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-
L00001500	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
L00002000	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
L00002020	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-
L00002700	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
L00003020	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
L00003070	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO	-	-	-	-
L00003075	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00 004 25	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 004 75	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 005 00	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 005 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-
L00 006 00	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
L00 006 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 007 00	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 007 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION	-	-	-	-
L00 008 00	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 008 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 009 00	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00 009 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 010 00	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 010 50	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE	-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA	-	-	-	-
	DE LOS EJERCICIOS DE 1989 A 1998	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 010 60	RESULTADO FISCAL (TITULO II)	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 010 70	I.S.R. (TITULO II)	-	-	-	-
L00 010 80	P.T.U.	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 010 90	NETO	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 011 00	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
		-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00011110	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA	-	-	-	-
	DE LOS EJERCICIOS DE 1999 A 2001	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00011120	RESULTADO FISCAL (TITULO II)	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00011130	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ARTICULO 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.	-	-	-	-
L00011140	P.T.U.	-	-	-	-
L00011150	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROVISIONES Y RESERVAS ARTICULO 25 FRACCIONES IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
L00011160	I.S.R. TITULO II (ARTICULO 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00011170	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA	-	-	-	-
	A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2002	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00012110	RESULTADO FISCAL (TITULO II)	-	-	-	-
		-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00012020	I.S.R. TITULO II (ARTICULO 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)	-	-	-	-
L00012030	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. (ARTICULO 32 FRACCIONES VIII Y IX, L.I.S.R.)	-	-	-	-
L00012040	IMPUESTO ACREDITADO ARTICULO 11 FRACCION II ENTRE FACTOR ARTICULO SEGUNDO TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00012050	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00012060	CUFIN TOTAL	-	-	-	-
		-	-	-	-

PARTE II

1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990

PARTE III

1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARTE IV								
1980	1979	1978	1977	1976	1975	—	—	—

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M00000010	1992		
M00000020	1993		
M00000030	1994		
M00000040	1995		
M00000050	1996		
M00000060	1997		
M00000070	1998		
M00000080	1999		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

M00000090	2000			
M00001100	2001			

PARTE II

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	ACTIVO FIJO			
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 013 01	INMUEBLES			
000 013 02	INMUEBLES EN CONSTRUCCION			
000 013 03	INMUEBLES ADQUIRIDOS MEDIANTE			
	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO			
	FINANCIERO			
000 018 01	MOBILIARIO Y EQUIPO			
000 018 02	MOBILIARIO Y EQUIPO ADQUIRIDOS			
	MEDIANTE CONTRATOS DE			
	ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N00 000 10	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y			
	EQUIPO			
	DEPRECIACIONES ACUMULADAS			
000 032 01	DE INMUEBLES			
000 032 02	DE INMUEBLES ADQUIRIDOS EN			
	ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
000 032 04	DE MOBILIARIO Y EQUIPO			
000 032 05	DE MOBILIARIO Y EQUIPO ADQUIRIDO EN			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N00 000 20	TOTAL DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS			
N00 000 30	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y			
	EQUIPO (NETO)			
	ACTIVOS INTANGIBLES			
000 019 03	GASTOS DE ESTABLECIMIENTO Y			
	REORGANIZACION			
000 019 04	GASTOS DE INSTALACION			
000 019 05	OTROS CONCEPTOS POR AMORTIZAR			
N00 000 40	I.S.R. DIFERIDO			
N00 000 50	P.T.U. DIFERIDA			
N00 000 60	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES			
	AMORTIZACIONES ACUMULADAS			
000 033 01	DE GASTOS DE ESTABLECIMIENTO Y			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	REORGANIZACION			
000 033 02	DE GASTOS DE INSTALACION			
000 033 03	DE OTROS CONCEPTOS			
N00 000 70	TOTAL DE AMORTIZACIONES ACUMULADAS			
N00 000 80	RESERVA DE RIESGOS EN CURSO			
	CAPITAL CONTABLE			
	CAPITAL O FONDO SOCIAL PAGADO			
N00 000 90	CAPITAL O FONDO SOCIAL			
	MENOS:			
N00 001 00	CAPITAL O FONDO NO SUSCRITO			
N00 001 10	CAPITAL O FONDO NO EXHIBIDO			
N00 001 20	ACCIONES PROPIAS RECOMPRADAS			
N00 001 30	TOTAL DE CAPITAL O FONDO SOCIAL			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	PAGADO			
N00 001 40	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE			
	CONVERSION OBLIGATORIA A CAPITAL			
	RESERVAS			
N00 001 50	LEGAL			
N00 001 60	PARA ADQUISICION DE ACCIONES PROPIAS			
N00 001 70	OTRAS			
N00 001 80	TOTAL DE RESERVAS			
N00 001 90	SUPERAVIT POR VALUACION			
N00 002 00	SUBSIDIARIAS			
N00 002 10	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R.			
	DIFERIDO			
N00 002 20	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U.			
	DIFERIDA			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
N00002030	UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES			
N00002040	REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES			
N00002050	PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
N00002060	DEFICIT POR OBLIGACIONES LABORALES			
	AL RETIRO			
N00002070	TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS			
	ANTERIORES			
	RESULTADO DEL EJERCICIO			
N00002080	UTILIDAD DEL EJERCICIO			
N00002090	REMANENTE DEL EJERCICIO			
N00003000	PERDIDA DEL EJERCICIO			
N00003010	DEFICIT DEL EJERCICIO			
N00003020	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N00 003 30	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA			
	ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE			
N00 003 40	SUMA DEL CAPITAL CONTABLE			
	ESTADO DE RESULTADOS			
N00 004 00	PRIMAS EMITIDAS			
	MENOS:			
N00 004 10	PRIMAS CEDIDAS			
N00 004 20	PRIMAS DE RETENCION			
	MENOS:			
N00 004 30	INCREMENTO NETO DE LA RESERVA DE			
	RIESGOS EN CURSO Y DE FIANZAS			
	EN VIGOR			
N00 004 40	PRIMAS DE RETENCION DEVENGADA			
	MENOS:			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	COSTO NETO DE ADQUISICION			
N00004050	COMISIONES A AGENTES			
N00004060	COMPENSACIONES ADICIONALES A AGENTES			
N00004070	COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO TOMADO			
N00004080	MENOS: COMISIONES POR REASEGURO Y REAFIANZAMIENTO CEDIDO Y RETROCEDIDO			
N00004090	COBERTURA DE EXCESO DE PERDIDA			
N00005000	OTROS			
N00005010	TOTAL DE COSTO NETO DE ADQUISICION			
	COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES			
N00005020	SINIESTRALIDAD Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N00005530	SINIESTRALIDAD RECUPERADA DEL REASEGURO NO PROPORCIONAL			
N00005540	RECLAMACIONES			
N00005550	TOTAL DE COSTO NETO DE SINIESTRALIDAD, RECLAMACIONES Y OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES			
N00005560	UTILIDAD O PERDIDA TECNICA			
	MENOS:			
	INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS			
N00005570	RESERVA PARA RIESGOS CATASTROFICOS			
N00005580	RESERVA DE PREVISION			
N00005590	RESERVA DE CONTINGENCIA			
N00006000	OTRAS RESERVAS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N00006010	TOTAL DE INCREMENTO NETO DE OTRAS RESERVAS TECNICAS			
N00006020	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA			
	MENOS:			
	GASTOS DE OPERACION NETOS			
N00006030	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS			
N00006040	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL			
	PERSONAL			
N00006050	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			
N00006060	MENOS: INGRESOS POR ADMINISTRACION			
	DE SERVICIOS CONEXOS			
N00006070	TOTAL DE GASTOS DE OPERACION NETOS			
N00006080	UTILIDAD O PERDIDA DE LA OPERACION			
	MAS:			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO				
N00006690	DE INVERSIONES				
N00007000	POR VENTA DE INVERSIONES				
N00007010	POR VALUACION DE INVERSIONES				
N00007020	POR RECARGOS SOBRE PRIMAS				
N00007030	OTROS				
N00007040	RESULTADO CAMBIARIO				
N00007050	MENOS: RESULTADO POR POSICION				
	MONETARIA				
N00007060	TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DE				
	FINANCIAMIENTO				
N00007070	UTILIDAD ANTES DE I.S.R., P.T.U., I.A. Y				
	P.R.S.				
N00007080	PERDIDA ANTES DE I.S.R., P.T.U., I.A. Y				
	P.R.S.				

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MENOS:			
N00007090	PROVISION PARA EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
N00008000	PROVISION PARA LA PARTICIPACION DE UTILIDADES AL PERSONAL			
N00008010	PROVISION PARA EL IMPUESTO AL ACTIVO			
N00008020	I.S.R. CAUSADO			
N00008030	P.T.U. CAUSADA			
N00008040	I.S.R. DIFERIDO			
N00008050	P.T.U. DIFERIDA			
N00008060	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS			
N00008070	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N00008080	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D.FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS DE LOS INTERMEDIARIOS FINANCIEROS NO BANCARIOS, APLICABLE A LAS UNIONES DE CREDITO, A LOS ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO, A LAS ARRENDADORAS FINANCIERAS Y A LAS EMPRESAS DE FACTORAJE FINANCIERO POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002.

DATOS DE IDENTIFICACION
CONTRIBUYENTE:
NOMBRE
R.F.C.
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE
NACIONAL
EXTRANJERO
R.F.C.
CURP
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

CONTADOR PUBLICO:	
NOMBRE	
R.F.C.	
CURP	
NUMERO DE REGISTRO	
DOMICILIO FISCAL:	
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR	
COLONIA	
DELEGACION O MUNICIPIO	
CIUDAD O POBLACION	
CODIGO POSTAL	
ESTADO	
COLEGIO AL QUE PERTENECE	
DESPACHO:	
NOMBRE	
R.F.C.	
NUMERO DE REGISTRO	

DATOS GENERALES	
FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
PRIMER DICTAMEN	
PARAESTATAL	
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE	
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO	
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10	
TIPO DE OPINION:	
OPINION SIN SALVEDADES	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION	
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI o NO)
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL	
INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA DE	
SUELDOS Y SALARIOS	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	AÑO	AÑO
	ACTIVO		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A 0 0 0 0 0 1 0	DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		
A 0 0 0 0 0 2 0	TITULOS PARA NEGOCIAR		
A 0 0 0 0 0 3 0	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
A 0 0 0 0 0 4 0	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
A 0 0 0 0 0 5 0	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A00000600	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES		
	CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
A00000700	CARTERA COMERCIAL		
A00000800	CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
A00000900	CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES		
A00001000	CREDITOS AL CONSUMO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000011 0	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE			
	CARTERA DE CREDITO VENCIDA			
A0000012 0	CARTERA COMERCIAL			
A0000013 0	CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS			
A0000014 0	CREDITOS A ENTIDADES GUBERNAMENTALES			
A0000015 0	CREDITOS AL CONSUMO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000016 0	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA		
A0000017 0	TOTAL DE CARTERA DE CREDITO		
	MENOS:		
A0000018 0	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
A0000019 0	CARTERA DE CREDITOS (NETO)		
A0000020 0	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000021 0	BIENES ADJUDICADOS			
A0000022 0	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)			
A0000023 0	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES			
A0000024 0	I.S.R. DIFERIDO			
A0000025 0	P.T.U. DIFERIDA			
	OTROS ACTIVOS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000026	OTROS ACTIVOS, CARGOS DIFERIDOS E INTANGIBLES		
A0000027	TOTAL ACTIVO		
	PASIVO Y CAPITAL		
A0000040	PASIVOS BURSATILES		
	CAPTACION DIRECTA		
A0000041	DEPOSITOS DE EXIGIBILIDAD INMEDIATA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000042 0	DEPOSITOS A PLAZO		
A0000043 0	TOTAL DE CAPTACION DIRECTA		
	PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
A0000044 0	DE CORTO PLAZO		
A0000045 0	DE LARGO PLAZO		
A0000046 0	TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
A 0000047 0	I.S.R. Y P.T.U. POR PAGAR			
A 0000048 0	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
A 0000049 0	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
A 0000050 0	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000051 0	I.S.R. DIFERIDO			
A0000052 0	P.T.U. DIFERIDA			
A0000053 0	CREDITOS DIFERIDOS			
A0000054 0	TOTAL PASIVO			
	.			
	CAPITAL CONTABLE			
	CAPITAL CONTRIBUIDO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A00000600	CAPITAL SOCIAL			
A00000610	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES			
A00000620	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO			
	CAPITAL GANADO			
A00000630	RESERVAS DE CAPITAL			
A00000640	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000065 0	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
A0000066 0	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
A0000067 0	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)		
A0000068 0	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)		
A0000069 0	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
A0000070 0	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A00000710	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA		
A00000720	UTILIDAD NETA		
A00000730	PERDIDA NETA		
A00000740	TOTAL DE CAPITAL GANADO		
A00000750	TOTAL CAPITAL CONTABLE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000076 0	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		
	CUENTAS DE ORDEN		
A0000090 0	AVALES OTORGADOS		
A0000091 0	OBLIGACIONES CONTINGENTES		
A0000092 0	BIENES EN CUSTODIA O EN ADMINISTRACION		
A0000093 0	PASIVOS CONTINGENTES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A00000940	DEPOSITOS DE BIENES		
A00000950	CUENTAS DE REGISTRO		
A00000960	CERTIFICADOS DE DEPOSITO EN CIRCULACION		
A00000970	MONTOS CONTRATADOS EN INSTRUMENTOS DERIVADOS		
A00000980	BIENES EN MANDATO		
A00000990	MANDATOS Y COMISIONES		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0001000	APERTURAS DE CREDITO IRREVOCABLES		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	AÑO	AÑO
B0000001 0	INGRESOS POR SERVICIOS		
B0000002 0	INGRESOS POR INTERESES		
B0000003 0	GASTOS POR MANIOBRAS		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B0000040	GASTOS POR INTERESES		
B0000050	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)		
B0000060	MARGEN FINANCIERO		
B0000070	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
B0000080	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B0000090	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
B0000100	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
B0000110	RESULTADO POR INTERMEDIACION		
B0000120	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION		
B0000130	GASTOS DE ADMINISTRACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B0000014	UTILIDAD DE LA OPERACION		
B0000015	PERDIDA DE LA OPERACION		
B0000016	OTROS PRODUCTOS		
B0000017	OTROS GASTOS		
B0000018	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B0000019 0	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.		
B0000020 0	I.S.R. CAUSADO		
B0000021 0	P.T.U. CAUSADA		
B0000022 0	I.S.R. DIFERIDO		
B0000023 0	P.T.U. DIFERIDA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B0000024 0	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS	
B0000025 0	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS	
B0000026 0	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS	
B0000027 0	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS	
B0000028 0	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B000002900	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	
B000003000	UTILIDAD NETA	
B000003100	PERDIDA NETA	

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0000010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000050	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0000060	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C0000070	UTILIDAD NETA		
C0000080	PERDIDA NETA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0 00 00 00 90	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C0 00 01 00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
C0 00 01 10	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)		
C0 00 01 20	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)		
C0 00 01 30	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
C0 00 01 40	TOTAL		
C0 00 01 50	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0 00 01 60	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0 00 01 70	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0 00 01 80	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0 00 01 90	PAGO DE DIVIDENDOS		
C0 00 02 00	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C0 00 02 10	UTILIDAD NETA		
C0 00 02 20	PERDIDA NETA		
C0 00 02 30	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C0 00 02 40	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
C0 00 02 50	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)		
C0 00 02 60	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C000002070	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
C000002080	TOTAL		
C000002090	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

CAPITAL GANADO

RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

				DE ACTIVO FIJO)	DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	

PARTE III

EFECTO INICIAL ACUMULADO DEL I.S.R. DIFERIDO	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA	UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL CAPITAL CONTABLE

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	AÑO	AÑO
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D00000010	UTILIDAD NETA		
D00000020	PERDIDA NETA		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS:		
D00000030	DEPRECIACION Y AMORTIZACION		
D00000040	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
D00000050	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS		
D00000060	I.S.R. DIFERIDO		
D00000070	P.T.U. DIFERIDA		
D00000080	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE DE INVERSIONES EN VALORES		
D00000090	TOTAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION		
D00001100	DISMINUCION O AUMENTO DE PASIVOS BURSATILES		
D00001110	DISMINUCION O AUMENTO DE CARTERA DE CREDITO		
D00001120	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)		
D00001130	PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
D00001140	AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS, DE SOCIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
D00001150	DISMINUCION O AUMENTO EN LA CAPTACION DIRECTA		
D00001160	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA OPERACION		
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
D00001170	EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA		
D00001180	AMORTIZACION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA		
D00001190	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO		
D00002000	EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D000002210	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
	ACTIVIDADES DE INVERSION		
D000002220	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES		
D000002230	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS Y CREDITOS DIFERIDOS		
D000002240	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
D000002250	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
D000002260	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO		
D000002270	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TEXTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

		AÑO	AÑO
	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	INGRESOS POR SERVICIOS E INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE INGRESOS POR SERVICIOS		
00 52 23 01	DE ALMACENAJE		
00 52 23 02	DE MANEJO DE SEGUROS		
00 52 23 03	DE MANIOBRAS		
00 52 23 04	DE FUMIGACION		
00 52 23 05	DE CLASIFICACION Y CRIBA		
00 52 23 06	DE MAQUILAS		
00 52 23 07	DE ALQUILER DE ENVASES		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 52 23 08	DE TRANSFORMACION DE PRODUCTOS		
00 52 23 90	OTROS		
00 52 23 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INGRESOS POR SERVICIOS		
00 00 52 23	TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE INGRESOS POR INTERESES		
	INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
00 52 01 01	AL COMERCIO		
00 52 01 02	POR BIENES DE CONSUMO		
00 52 01 06	CREDITOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
00 52 01 07	A ENTIDADES FINANCIERAS GUBERNAMENTALES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 52 01 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
00 00 52 01	TOTAL DE INTERESES DE CARTERA DE CREDITO VIGENTE		
	INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA		
00 52 02 51	CREDITOS VENCIDOS AL COMERCIO		
00 52 02 61	CREDITOS VENCIDOS A ENTIDADES FINANCIERAS		
00 52 02 71	A ENTIDADES GUBERNAMENTALES		
00 52 02 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA		
00 00 52 02	TOTAL DE INTERESES COBRADOS DE CARTERA DE CREDITO VENCIDA		
	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES		
00 52 03 01	POR TITULOS PARA NEGOCIAR		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 52 03 02	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
00 52 03 03	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
00 52 03 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES		
00 00 52 03	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES		
	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO		
00 52 04 11	EN OPERACIONES DE REPORTO		
00 52 04 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO		
00 00 52 04	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR EN OPERACIONES DE REPORTO		
	INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
00 52 05 02	BANCOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 52 05 03	OTRAS DISPONIBILIDADES		
00 52 05 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
00 00 52 05	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
	COMISIONES A FAVOR POR OPERACIONES DE CREDITO (AJUSTE AL RENDIMIENTO)		
00 52 06 51	AL COMERCIO		
00 52 06 56	AL CONSUMO		
00 52 06 61	A ENTIDADES FINANCIERAS		
00 52 06 71	A ENTIDADES GUBERNAMENTALES		
00 52 06 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES A FAVOR EN OPERACIONES DE CREDITO (AJUSTE AL RENDIMIENTO)		
00 00 52 06	TOTAL DE COMISIONES A FAVOR POR OPERACIONES DE CREDITO (AJUSTE AL RENDIMIENTO)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	PREMIOS A FAVOR		
00 52 07 11	EN OPERACIONES DE REPORTO		
00 52 07 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PREMIOS A FAVOR		
00 00 52 07	TOTAL DE PREMIOS A FAVOR		
	UTILIDAD POR VALORIZACION		
00 52 08 01	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION		
00 52 08 02	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS		
00 52 08 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE UTILIDAD POR VALORIZACION		
00 00 52 08	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION		
	RENTAS DE BIENES EN ARRENDAMIENTO PURO		
00 52 41 01	DE MOBILIARIO Y EQUIPO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 52 41 02	DE INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O COMERCIAL		
00 52 41 90	OTROS		
00 52 41 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RENTAS DE BIENES EN ARRENDAMIENTO PURO		
00 00 52 41	TOTAL DE RENTAS DE BIENES EN ARRENDAMIENTO PURO		
E0 00 00 10	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES		
E0 00 00 20	TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS E INTERESES		
	GASTOS POR MANIOBRAS E INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE GASTOS POR MANIOBRAS		
00 51 31 01	EN BODEGAS PROPIAS		
00 51 31 02	EN BODEGAS HABILITADAS		
00 51 31 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR MANIOBRAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 51 31	TOTAL DE GASTOS POR MANIOBRAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE GASTOS POR INTERESES		
00 51 02 01	INTERESES A CARGO POR CUENTAS DE AHORRO		
00 51 02 02	INTERESES A CARGO POR DEPOSITOS DE DINERO RECIBIDOS DE SOCIOS		
00 51 02 03	INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS DE SOCIOS		
00 51 02 05	INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
00 51 02 10	COMISIONES A CARGO POR OPERACIONES RELATIVAS A LA CAPTACION (AJUSTE AL COSTO)		
00 51 02 20	INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS DE CONVERSION OBLIGATORIA		
00 51 02 30	INTERESES POR PAGARES FINANCIEROS CON GARANTIA FIDUCIARIA		
00 51 02 80	PERDIDA POR VALORIZACION		
00 51 02 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR INTERESES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 00 51 02	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES		
E0 00 00 30	TOTAL DE GASTOS POR MANIOBRAS E INTERESES		
	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (NETO)		
00 52 38 01	MARGEN FINANCIERO		
00 52 38 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA (MARGEN FINANCIERO)		
00 00 52 38	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA PROVENIENTE DE POSICIONES QUE GENERAN MARGEN FINANCIERO (NETO)		
E0 00 00 40	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		
00 51 14 51	AL COMERCIO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 51 14 56	AL CONSUMO			
00 51 14 61	A ENTIDADES FINANCIERAS			
00 51 14 71	A ENTIDADES GUBERNAMENTALES			
00 51 14 81	POR INTERESES DEVENGADOS SOBRE CREDITOS VENCIDOS			
00 51 14 86	POR OTROS ADEUDOS VENCIDOS			
00 51 14 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS			
00 00 51 14	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS			
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS			
00 52 10 01	POR DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO Y REMESAS			
00 52 10 90	OTRAS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 52 10 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
00 00 52 10	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
00 51 20 01	CORRESPONSALES		
00 51 20 02	COMPRAVENTA DE VALORES		
00 51 20 07	POR SERVICIOS EN EL PAIS		
00 51 20 90	OTRAS		
00 51 20 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES PAGADAS		
00 00 51 20	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
	RESULTADO POR INTERMEDIACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS A COSTO		
00 51 39 01	TITULOS PARA NEGOCIAR		
00 51 39 03	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
00 51 39 51	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
00 51 39 53	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
00 51 39 54	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES		
00 51 39 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS A COSTO		
00 00 51 39	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS A COSTO		
E0 00 00 50	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION		
	GASTOS DE ADMINISTRACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE GASTOS DE ADMINISTRACION		
00 51 05 01	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y CONSEJEROS		
00 51 05 08	HONORARIOS		
00 51 05 09	RENTAS		
00 51 05 10	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD		
00 51 05 13	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS		
00 51 05 17	GASTOS NO DEDUCIBLES		
00 51 05 32	GASTOS PARA CONTINGENCIA POR FALTANTES DE MERCANCIA		
00 51 05 33	GASTOS EN TECNOLOGIA		
00 51 05 34	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
00 51 05 35	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 51 05 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION		
00 00 51 05	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE OTROS PRODUCTOS		
	RECUPERACIONES		
00 52 09 01	INVERSIONES EN VALORES		
00 52 09 02	IMPUESTOS		
00 52 09 90	OTRAS		
00 52 09 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE RECUPERACIONES		
00 00 52 09	TOTAL DE RECUPERACIONES		
	OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS		
00 52 11 01	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 52 11 02	UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO		
00 52 11 03	CANCELACION DE CUENTAS DE ACREEDORES DIVERSOS		
00 52 11 04	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO		
00 52 11 05	UTILIDADES PROVENIENTES DE CONTRATOS DE ASOCIACION EN PARTICIPACION		
00 52 11 06	OTROS RENGLONES DE PRODUCTOS DEL DEPARTAMENTO ESPECIAL		
00 52 11 07	COMPRAVENTA DE VALORES		
00 52 11 90	OTROS		
00 52 11 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS		
00 00 52 11	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS		
	VENTAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 52 15 01	POR COMERCIALIZACION DE MERCANCIAS		
00 52 15 90	OTRAS		
00 52 15 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE VENTAS		
00 00 52 15	TOTAL DE VENTAS		
	RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		
00 52 40 01	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		
00 52 40 02	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		
00 52 40 90	OTROS		
00 52 40 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		
00 00 52 40	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	BENEFICIOS POR OPCION DE COMPRA O POR PARTICIPACION EN VENTA DE BIENES A TERCEROS		
00 52 42 01	DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
00 52 42 02	DE INMUEBLES PARA USO INDUSTRIAL O COMERCIAL		
00 52 42 90	OTROS		
00 52 42 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE BENEFICIOS POR OPCION DE COMPRA O POR PARTICIPACION EN VENTA DE BIENES A TERCEROS		
00 00 52 42	TOTAL DE BENEFICIOS POR OPCION DE COMPRA O POR PARTICIPACION EN VENTA DE BIENES A TERCEROS		
E0 00 00 60	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS		
00 51 21 01	POR BAJA DE VALOR DE INMUEBLES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 51 21 05	POR BAJA DE VALOR EN BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO		
00 51 21 06	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS		
00 51 21 16	QUEBRANTOS DIVERSOS		
00 51 21 18	OTRAS PERDIDAS		
00 51 21 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS		
00 00 51 21	TOTAL DE OTROS GASTOS		
	RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
00 52 40 01	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
00 52 40 02	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
00 52 40 90	OTROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 52 40 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
00 00 52 40	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
	COSTO DE VENTAS		
00 51 15 01	POR COMERCIALIZACION DE MERCANCIAS		
00 51 15 90	OTROS		
00 51 15 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL COSTO DE VENTAS		
00 00 51 15	TOTAL DE COSTO DE VENTAS		
E0 00 00 70	TOTAL DE OTROS GASTOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 51 18 01	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO		
00 51 18 02	IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO		
00 51 18 03	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADA		
00 51 18 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE I.S.R. Y P.T.U. CAUSADOS		
00 00 51 18	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS		
00 51 41 01	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO		
00 51 41 02	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA		
00 51 41 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE I.S.R. Y P.T.U. DIFERIDOS		
00 00 51 41	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
00 52 46 01	EN SUBSIDIARIAS		
00 52 46 02	EN ASOCIADAS		
00 52 46 03	OTRAS		
00 52 46 04	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE INVERSIONES PERMANENTES VALUADAS A COSTO		
00 52 46 05	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL		
00 52 46 06	AMORTIZACION DEL EXCESO DEL VALOR EN LIBROS SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES		
00 52 46 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
00 00 52 46	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO	BASE	TASA O
	DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE	GRAVABLE	TARIFA
	RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E		
	IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)		
F00000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F00000020	IMPUESTO AL ACTIVO		
F00000030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES		
F00000040	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
F00000045	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		
F00000050	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS		
F00000060	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS		
	ANTERIORES		
F00000070	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS		
	ANTERIORES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00000080	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES		
	FEDERALES		
F00000090	I.S.R. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F00001000	I.A. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F00001010	TOTAL IMPUESTO A CARGO		
F00001020	TOTAL IMPUESTO A FAVOR		
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
	CAUSADO A LAS TASAS DE:		
F00002000	15%		
F00002010	10%		
F00002020	0%		
F00002030	EXENTO		
F00002040	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE		
F00002050	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE		
	POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y		
	SERVICIOS DE IMPORTACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00200260	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.		
F00200270	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGO PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS		
F00200280	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL EJERCICIO		
	ANTERIOR		
F00200290	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.		
F00300300	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.		
F00300310	TOTAL IMPUESTO A CARGO		
F00300320	TOTAL IMPUESTO A FAVOR		
F00500500	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.		
F00500510	APORTACIONES AL INFONAVIT		
F00500520	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO		
F00500530	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO		
F00500540	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS		
	DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN		
F00500550	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS PROVENIENTES DE CUFINRE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION			
	Y SERVICIOS (I.E.P.S.)			
	CAUSADO A LAS TASAS DE:			
F00 006 00	25%			
F00 006 10	30%			
F00 006 20	50%			
F00 006 30	60%			
F00 006 40	105%			
F00 006 50	20.9%			
F00 006 60	20%			
F00 006 70	10%			
F00 006 80	PRODUCCION, ENVASAMIENTO O IMPORTACION DE BEBIDAS ALCOHOLICAS			
F00 006 90	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS ACREDITABLE			
F00 007 00	SALDO A FAVOR DE I.E.P.S. DE EJERCICIOS ANTERIORES			
F00 007 10	PAGOS PROVISIONALES DE I.E.P.S.			
F00 007 20	DEVOLUCIONES OBTENIDAS DEL I.E.P.S.			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 007 30	COMPENSACIONES EFECTUADAS DEL I.E.P.S.		
F00 007 40	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
F00 007 50	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		
F0 00 07 60	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION		
F0 00 07 70	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION		
F0 00 07 80	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		
	CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS		
F0 00 08 00	POR SALARIOS		
F0 00 08 10	HONORARIOS AL 10%		
F0 00 08 20	HONORARIOS AL 35%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 08 30	ARRENDAMIENTO AL 10%		
F0 00 08 40	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%		
F0 00 08 50	DIVIDENDOS		
F0 00 08 60	INTERESES AL 24%		
F0 00 08 70	PREMIOS AL 1%		
F0 00 08 80	PREMIOS AL 21%		
F0 00 08 90	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS		
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO		
F0 00 09 00	SALARIOS AL 15%		
F0 00 09 10	SALARIOS AL 30%		
F0 00 09 20	HONORARIOS AL 25%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 09 30	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%		
F0 00 09 40	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%		
F0 00 09 50	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%		
F0 00 09 60	SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO AL 25%		
F0 00 09 70	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%		
F0 00 09 80	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%		
F0 00 09 90	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL		
	AL 25%		
F0 00 10 00	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE		
	CAPITAL AL 25%		
F0 00 10 10	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%		
F0 00 10 20	DIVIDENDOS		
F0 00 10 30	INTERESES AL 4.9%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 10 40	INTERESES AL 10%			
F0 00 10 50	INTERESES AL 15%			
F0 00 10 60	INTERESES AL 21%			
F0 00 10 70	INTERESES AL 35%			
F0 00 10 80	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%			
F0 00 10 90	REGALIAS AL 5%			
F0 00 11 00	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA 25%			
F0 00 11 10	REGALIAS AL 35%			
F0 00 11 20	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION,			
	MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES			
	INMUEBLES AL 25%			
F0 00 11 30	PREMIOS AL 1%			
F0 00 11 40	PREMIOS AL 21%			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 11 50	ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS AL 25%		
F0 00 11 60	MEDIACIONES AL 40%		
F0 00 11 70	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES		
	EN EL EXTRANJERO		
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
F0 00 11 80	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES		
	PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS		
F0 00 11 90	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U		
	OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS		
F0 00 12 00	ADQUISICION DE DESPERDICIOS		
F0 00 12 10	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE		
	DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS		
	O MORALES		
F0 00 12 20	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS		
	PERSONAS FISICAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 12 30	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE		
	BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN		
	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN		
	ESTABLECIMIENTO PERMANENTE		
F0 00 12 40	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO		

PARTE II

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

CONCEPTO
6.1.- DECLARATORIA
TEXTO

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO	IMPUESTO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	DETERMINADO	PAGADO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	POR AUDITORIA	POR EL
			CONTRIBUYENTE
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.		
F0 00 20 00	ENERO		
F0 00 20 10	FEBRERO		
F0 00 20 20	MARZO		
F0 00 20 30	ABRIL		
F0 00 20 40	MAYO		
F0 00 20 50	JUNIO		
F0 00 20 60	JULIO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 20 70	AGOSTO		
F0 00 20 80	SEPTIEMBRE		
F0 00 20 90	OCTUBRE		
F0 00 21 00	NOVIEMBRE		
F0 00 21 10	DICIEMBRE		
F0 00 21 20	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.		
F0 00 21 50	ENERO		
F0 00 21 60	FEBRERO		
F0 00 21 70	MARZO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 21 80	ABRIL			
F0 00 21 90	MAYO			
F0 00 22 00	JUNIO			
F0 00 22 10	JULIO			
F0 00 22 20	AGOSTO			
F0 00 22 30	SEPTIEMBRE			
F0 00 22 40	OCTUBRE			
F0 00 22 50	NOVIEMBRE			
F0 00 22 60	DICIEMBRE			
F0 00 22 70	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES			
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 22 80	ENERO			
F0 00 22 90	FEBRERO			
F0 00 23 00	MARZO			
F0 00 23 10	ABRIL			
F0 00 23 20	MAYO			
F0 00 23 30	JUNIO			
F0 00 23 40	JULIO			
F0 00 23 50	AGOSTO			
F0 00 23 60	SEPTIEMBRE			
F0 00 23 70	OCTUBRE			
F0 00 23 80	NOVIEMBRE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 23 90	DICIEMBRE		
F0 00 24 00	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
F0 00 24 10	AJUSTE		
F0 00 24 20	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.P.S.		
F0 00 25 50	ENERO		
F0 00 25 60	FEBRERO		
F0 00 25 70	MARZO		
F0 00 25 80	ABRIL		
F0 00 25 90	MAYO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 26 00	JUNIO			
F0 00 26 10	JULIO			
F0 00 26 20	AGOSTO			
F0 00 26 30	SEPTIEMBRE			
F0 00 26 40	OCTUBRE			
F0 00 26 50	NOVIEMBRE			
F0 00 26 60	DICIEMBRE			
F0 00 26 70	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES			

PARTE II

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

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	-	-	-	-	-
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0003000	INGRESOS NOMINALES	-	-	-	-	-
F0003010	COEFICIENTE DE UTILIDAD	-	-	-	-	-
F0003020	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL	-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0003030	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0003040	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA	-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 30 50	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-	-	-	-	-
F0 00 30 60	PAGO PROVISIONAL DEL MES	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 30 70	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD	-	-	-	-	-
F0 00 30 80	RETENCION I.S.R. SOBRE INTERESES (ART. 58 L.I.S.R.)	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 30 90	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	-	-	-	-	-
F0 00 31 00	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 31 10	DIFERENCIA	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 33 00	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ENTRE:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 33 10	No. DE MESES DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-
F0 00 33 20	COCIENTE	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	POR:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 33 30	No. DE MESES	-	-	-	-	-
F0 00 33 40	IMPUESTO DETERMINADO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 33 50	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 33 60	DIFERENCIA	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 33 70	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 33 80	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	-	-	-	-	-
F0 00 33 90	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 34 00	DIFERENCIA A CARGO	-	-	-	-	-
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 35 00	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
F0 00 35 10	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 35 20	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE	-	-	-	-	-
F0 00 35 30	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 35 40	IMPUESTO A CARGO	-	-	-	-	-
F0 00 35 50	IMPUESTO A FAVOR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 35 60	SALDOS A FAVOR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 35 70	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO	-	-	-	-	-
F0 00 35 80	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 35 90	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
F0 00 36 00	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 36 10	DIFERENCIA A CARGO	-	-	-	-	-
F0 00 36 20	DIFERENCIA A FAVOR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	AJUSTE DEL I.V.A.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 36 30	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 36 40	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MAS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 36 50	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 36 60	TOTAL	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 36 70	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
F0 00 36 80	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
F0 00 36 90	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
F0 00 37 00	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 37 10	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-	-	-	-	-
F0 00 37 20	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 37 30	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
F0 00 37 40	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 37 50	DIFERENCIA A CARGO	-	-	-	-	-
F0 00 37 60	DIFERENCIA A FAVOR	-	-	-	-	-
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.E.P.S.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 40 00	TOTAL DE ACTIVIDADES GRAVADAS	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 40 10	TOTAL DE I.E.P.S.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 40 20	TOTAL DE I.E.P.S. ACREDITABLE	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 40 30	IMPUESTO A CARGO	-	-	-	-	-
F0 00 40 40	IMPUESTO A FAVOR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0 00 40 50	SALDOS A FAVOR	-	-	-	-	-
F0 00 40 60	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO	-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

| | | |

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE	TASA	RETENCION
	POR EL EJERCICIO TERMINADO			
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002			
G0 00 00 00 10	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0 00 00 00 20	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0 00 00 00 30	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
G0 00 00 00 40	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0 00 00 00 50	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

G0 00 00 60	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G0 00 00 70	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G0 00 00 80	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL			
	EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G0 00 00 90	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS,			
	NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

G0 00 01 00	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL	-	-	
	EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION	-	-	
		-	-	
G0 00 01 10	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION	-	-	

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

PARTE I

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

H0 00 01 00				
H0 00 05 00	TOTAL			

PARTE II

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

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS PROPORCIONAR		A
	9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE	FECHA DE	BANCO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		PAGO	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
	COMO SUJETO DIRECTO			
I0 00 00 10	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I0 00 00 20	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I0 00 00 30	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0 00 00 70	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0 00 01 10	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0 00 01 50	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0 00 01 90	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO			
I0 00 02 30	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0 00 02 70	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO AL ACTIVO			
	COMO SUJETO DIRECTO			
I0 00 03 10	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I0 00 03 50	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0 00 03 90	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			
	COMO SUJETO DIRECTO			
I0 00 04 30	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I0 00 04 70	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I0 00 05 10	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO			
	COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I0 00 05 50	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y			
	SERVICIOS COMO SUJETO DIRECTO			
I0 00 05 90	PAGO PROVISIONAL DE			
	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0 00 06 30	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES			
I0 00 06 70	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE			
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO			
I0 00 07 10	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE			
	IMPUESTOS LOCALES			
I0 00 07 50	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS			
I0 00 07 90	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SUSTITUTIVO DEL CREDITO AL SALARIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0 00 08 30	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	OTROS			
I0 00 08 70	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE			
I0 00 09 10	TOTAL			

PARTE II

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

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0 00 00 10	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	
J0 00 00 20	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	
	MAS. MENOS: EFECTOS DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
J0 00 00 30	RESULTADO FAVORABLE	
J0 00 00 40	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0 00 00 50	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0 00 00 60	PERDIDA NETA HISTORICA	
	MAS:	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0 00 00 70	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0 00 00 80	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0 00 00 90	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0 00 01 00	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0 00 01 10	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0 00 01 20	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0 00 01 30	PERDIDA FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0 00 01 40	PERDIDA FISCAL	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0 00 01 50	UTILIDAD FISCAL	
J0 00 01 60	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
J0 00 01 70	RESULTADO FISCAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0 00 01 80	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J0 00 01 90	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
J0 00 02 00	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
J0 00 02 10	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J0 00 02 50	TOTAL	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0 00 02 60	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES	
J0 00 02 70	IMPUESTO AL ACTIVO	
J0 00 02 80	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES	
J0 00 02 90	I.S.R. DIFERIDO	
J0 00 03 00	P.T.U. DIFERIDA	
J0 00 03 10	CASTIGOS	
J0 00 03 20	GASTOS POR ATENCIONES A CLIENTES	
J0 00 03 30	DONATIVOS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0 00 03 40	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES	
J0 00 03 50	AMORTIZACION Y DEPRECIACION CONTABLE	
J0 00 03 60	GASTOS DE AUTOMOVILES DE USO NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL NEGOCIO	
J0 00 03 70	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
J0 00 03 80	OTROS	
J0 00 03 90	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	
J0 00 04 00	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
J0 00 04 10	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO	
J0 00 04 20	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE VALORES	
J0 00 04 30	RENTAS PAGADAS POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO	
J0 00 04 40	AMORTIZACION CONTABLE DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0 00 04 50	TOTAL	
	LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:	
J0 00 04 60	INTERESES PAGADOS	
J0 00 04 80	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.	
J0 00 04 90	OTROS HONORARIOS	
J0 00 05 00	RENTAS PAGADAS	
	LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE SE INTEGRA POR:	
J0 00 05 10	DEPRECIACIONES	
J0 00 05 20	AMORTIZACIONES	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0 00 05 60	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	
J0 00 05 70	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
J0 00 05 80	DEPRECIACION Y AMORTIZACION FISCAL	
J0 00 05 90	CARGOS A PROVISIONES	
J0 00 06 00	CARGOS A ESTIMACIONES	
J0 00 06 10	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
J0 00 06 50	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0 00 06 60	INGRESOS POR DIVIDENDOS	
J0 00 06 70	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	
J0 00 06 80	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
J0 00 06 90	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J0 00 07 00	CANCELACION DE ESTIMACIONES	
J0 00 07 10	CANCELACION DE PROVISIONES	
J0 00 07 50	TOTAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
	INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K0 00 00 10	PRODUCTOS POR SERVICIOS E INGRESOS		
	POR INTERESES		
K0 00 00 20	RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO)		
K0 00 00 30	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS		
	CREDITICIOS		
K0 00 00 40	INGRESOS POR OPERACIONES COMERCIALES		
K0 00 00 50	COMISIONES Y TARIFAS		
K0 00 00 60	RESULTADO POR INTERMEDIACION		
K0 00 00 70	OTROS PRODUCTOS		
K0 00 01 00	TOTAL		
K0 00 01 50	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS		
	MENOS:		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K0 00 01 60	EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS	
K0 00 01 70	RESULTADO POR POSICION MONETARIA SALDO ACREEDOR	
K0 00 01 80	INGRESOS HISTORICOS	
	MAS:	
K0 00 02 00	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
K0 00 02 20	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
K0 00 02 30	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
K0 00 02 40	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
	MENOS:	
K0 00 02 60	DIVIDENDOS COBRADOS	
K0 00 02 70	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K000280	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
K000290	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	
K000300	CAMBIOS. SALDO ACREEDOR	
K000350	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
	MAS:	
K000360	IMPORTACIONES	
K000370	VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
K000380	VENTA DE BIENES INMUEBLES	
	MENOS:	
K000440	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
K000450	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K0 00 04 60	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
K0 00 04 70	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
K0 00 04 80	COMISIONES Y PREMIOS COBRADOS NO GRAVADOS PARA I.E.P.S.	
K0 00 04 90	OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.E.P.S ESPECIFIQUE:	
K0 00 06 00	INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS	
K0 00 06 50	INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS	
	PARA I.V.A.	
K0 00 06 60	OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A.	
	ESPECIFIQUE:	
K0 00 06 70	INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
	DESGLOSE	
K0 00 07 00	A LA TASA DEL 15%	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K0 00 07 10	A LA TASA DEL 10%		
K0 00 07 20	A LA TASA DEL 0%		
K0 00 07 30	EXENTOS		

EL CUADRO No. 16 ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES Y CONSTA DE 30 COLUMNAS

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	16.-CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA.	2002	2001	2000	1999
	CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO				
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002				
L0000010	SALDO INICIAL CUFIN				
	DETERMINACION DEL SALDO CUFIN				
	POR LOS EJERCICIOS				
	DE 1975 A 1988				
L0000020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL (TITULOS II Y VII)				
	MENOS:				

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00 00 03 0	I.S.R. TITULOS II Y VII	-	-	-	-
L00 00 04 0	P.T.U.	-	-	-	-
L00 00 05 0	NETO	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
L00 00 06 0	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROV.	-	-	-	-
	Y RVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
L00 00 07 0	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
L00 00 08 0	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
L00 00 09 0	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
	ACTUALIZADA	-	-	-	-
L00 00 10 0	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00000150	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000220	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-
L00000270	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE	-	-	-	-
	DICIEMBRE DE 1988	-	-	-	-
L00000425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES	-	-	-	-
	EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS				
L00000500	DIVIDENDOS COBRADOS				
L00000550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS				
L00000600	FACTOR DE ACTUALIZACION				
L00000650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION				
L00000700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION				
L00000750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION				
L00000800	FACTOR DE ACTUALIZACION				
L00000850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS				

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00000900	DIVIDENDOS PAGADOS				
L00009500	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS				
L00010000	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE				
L00010500	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE				
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DE LOS EJERCICIOS DE 1989 A 1998				
L00010600	RESULTADO FISCAL (TITULO II)				
	MENOS:				
L00010700	I.S.R. TITULO II				

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00 01 08 0	P.T.U.	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 01 09 0	NETO	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 01 10 0	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROV. Y	-	-	-	-
	RVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 01 11 0	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL	-	-	-	-
	NETA DEL EJERCICIO DE 1999 A 2001	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 01 12 0	RESULTADO FISCAL (TITULO II)	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 01 13 0	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ART. 10 3ER.	-	-	-	-
	PARRAFO L.I.S.R.	-	-	-	-
L00 01 14 0	P.T.U.	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00 01 15 0	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV.	-	-	-	-
	Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
L00 01 16 0	I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 01 17 0	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL	-	-	-	-
	NETA DEL EJERCICIO DE 2002	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 01 20 0	RESULTADO FISCAL (TITULO II)	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 01 21 0	I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER PARRAFO L.I.S.R)	-	-	-	-
L00 01 22 0	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO	-	-	-	-
	PROVISIONES Y RESERVAS (ART. 32 FRACCS VIII Y IX L.I.S.R.)	-	-	-	-
L00 01 23 0	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRACC.II	-	-	-	-
	ENTRE FACTOR ART. SEGUNDO TRANSITORIO	-	-	-	-
	L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII	-	-	-	-
		-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00101240	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO						-	-	-	-
							-	-	-	-
L00101250	CUFIN TOTAL						-	-	-	-

PARTE II

1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990

PARTE III

1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981

PARTE IV

1980	1979	1978	1977	1976	1975			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M000002 0	1992		
M000003 0	1993		
M000004 0	1994		
M000005 0	1995		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

M000006 0	1996		
M000007 0	1997		
M000008 0	1998		
M000009 0	1999		
M000010 0	2000		
M000011 0	2001		

PARTE II

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	18.- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	ACTIVO			
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
N0000020	MOBILIARIO Y EQUIPO			
N0000040	INMUEBLES			
N0000060	MAQUINARIA			
N0000080	EQUIPO DE TRANSPORTE			
N0000100	EQUIPO DE COMPUTO			
N0000120	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			
N0000140	EQUIPO DE PLANTAS INDUSTRIALES			
N0000160	OTROS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 180	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
	DEPRECIACIONES			
N0 000 200	MOBILIARIO Y EQUIPO			
N0 000 220	INMUEBLES			
N0 000 240	MAQUINARIA			
N0 000 260	EQUIPO DE TRANSPORTE			
N0 000 280	EQUIPO DE COMPUTO			
N0 000 300	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			
N0 000 320	EQUIPO DE PLANTAS INDUSTRIALES			
N0 000 340	OTROS			
N0 000 360	TOTAL DE DEPRECIACIONES			
N0 000 380	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)			
	ACTIVOS INTANGIBLES			
N0 000 400	CREDITO MERCANTIL			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 420	GASTOS DE ORGANIZACION			
N0 000 440	GASTOS PREOPERATIVOS			
N0 000 460	INVESTIGACION DE MERCADO			
N0 000 480	PATENTES Y MARCAS			
N0 000 500	I.S.R. DIFERIDO			
N0 000 520	P.T.U. DIFERIDA			
N0 000 540	OTROS			
N0 000 560	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES			
	AMORTIZACIONES			
N0 000 580	CREDITO MERCANTIL			
N0 000 600	GASTOS DE ORGANIZACION			
N0 000 620	GASTOS PREOPERATIVOS			
N0 000 640	INVESTIGACION DE MERCADO			
N0 000 660	PATENTES Y MARCAS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 680	OTROS
N0 000 700	TOTAL DE AMORTIZACIONES
N0 000 720	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES (NETO)
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL CONTRIBUIDO
N0 000 800	CAPITAL SOCIAL
N0 000 820	PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES
N0 000 840	TOTAL
	CAPITAL GANADO
N0 000 860	RESERVAS DE CAPITAL
N0 000 880	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
N0 000 900	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS
	DISPONIBLES PARA LA VENTA
N0 000 920	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 940	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVO FIJO)
N0 000 960	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
N0 000 980	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES
	AL RETIRO
N0 001 000	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO
N0 001 020	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA
N0 001 040	UTILIDAD NETA
N0 001 060	PERDIDA NETA
N0 001 080	TOTAL
N0 001 100	TOTAL CAPITAL CONTABLE
	ESTADO DE RESULTADOS
N0 002 000	INGRESOS POR SERVICIOS
N0 002 020	INGRESOS POR INTERESES
N0 002 040	GASTOS POR MANIOBRAS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 002 060	GASTOS POR INTERESES
N0 002 080	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)
N0 002 100	MARGEN FINANCIERO
N0 002 120	ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS
N0 002 140	MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS
N0 002 160	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS
N0 002 180	COMISIONES TARIFAS PAGADAS
N0 002 200	RESULTADO POR INTERMEDIACION
N0 002 220	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
N0 002 240	GASTOS DE ADMINISTRACION

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 002 260	UTILIDAD DE LA OPERACION
N0 002 280	PERDIDA DE LA OPERACION
N0 002 300	OTROS GASTOS
N0 002 320	OTROS PRODUCTOS
N0 002 340	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N0 002 360	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N0 002 380	I.S.R. CAUSADO
N0 002 400	P.T.U. CAUSADA
N0 002 420	I.S.R. DIFERIDO
N0 002 440	P.T.U. DIFERIDA
N0 002 460	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 002 480	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N0 002 500	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N0 002 520	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
N0 002 540	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
N0 002 560	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
N0 002 580	UTILIDAD NETA
N0 002 600	PERDIDA NETA

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E.FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS CASAS DE CAMBIO POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002.

DATOS DE IDENTIFICACION
CONTRIBUYENTE:
NOMBRE
R.F.C.
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE
NACIONAL
EXTRANJERO
R.F.C.
CURP
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
CONTADOR PUBLICO:
NOMBRE
R.F.C.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DESPACHO:

NOMBRE	
R.F.C.	
NUMERO DE REGISTRO	

DATOS GENERALES

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)	

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PRIMER DICTAMEN	
PARAESTATAL	
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE	
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO	
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10	
TIPO DE OPINION:	
OPINION SIN SALVEDADES	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI o NO)
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL	
INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL	
SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS	DD/MM/AAAA

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO)	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISO Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION	DD/MM/AAAA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- BALANCE GENERAL		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	AÑO	AÑO
	ACTIVO		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A00000001 0	DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		
A00000002 0	TITULOS PARA NEGOCIAR		
A00000003 0	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
A00000004 0	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
A00000005 0	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES		
A00000006 0	CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
A00000007 0	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		
A00000008 0	I.S.R. DIFERIDO		
A00000009 0	P.T.U. DIFERIDA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	OTROS ACTIVOS		
A00000010 0	OTROS ACTIVOS, CARGOS DIFERIDOS E		
	INTANGIBLES		
A00000011 0	TOTAL DE OTROS ACTIVOS		
A00000012 0	TOTAL ACTIVO		
	PASIVO Y CAPITAL		
	PASIVO		
	PRESTAMOS BANCARIOS		
A00000020 0	DE CORTO PLAZO		
A00000021 0	DE LARGO PLAZO		
A00000022 0	TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS		
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A00000023 0	I.S.R. Y P.T.U. POR PAGAR		
A00000024 0	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS		
	CUENTAS POR PAGAR		
A00000025 0	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
A00000026 0	I.S.R. DIFERIDO		
A00000027 0	P.T.U. DIFERIDA		
A00000028 0	CREDITOS DIFERIDOS		
A00000029 0	TOTAL PASIVO		
	CAPITAL CONTABLE		
	CAPITAL CONTRIBUIDO		
A00000030 0	CAPITAL SOCIAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A00000031 0	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES		
A00000032 0	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO		
	CAPITAL GANADO		
A00000033 0	RESERVAS DE CAPITAL		
A00000034 0	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
A00000035 0	RESULTADO POR VALUACION		
	DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
A00000036 0	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA		
	ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
A00000037 0	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS		
A00000038 0	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL		
	RETIRO		
A00000039 0	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A00000040 0	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA		
A00000041 0	UTILIDAD NETA		
A00000042 0	PERDIDA NETA		
A00000043 0	TOTAL DE CAPITAL GANADO		
A00000044 0	TOTAL CAPITAL CONTABLE		
A00000045 0	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		
	CUENTAS DE ORDEN		
A00000050 0	CHEQUES DE VIAJERO EN CONSIGNACION		
A00000051 0	GIROS EN TRANSITO		
A00000052 0	OTRAS OBLIGACIONES CONTINGENTES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A00000053 0	DIVISAS A RECIBIR POR COMPRAS DIFERIDAS		
A00000054 0	DIVISAS A ENTREGAR POR VENTAS DIFERIDAS		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS		
	POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL		
	1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	AÑO	AÑO
B00000010	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
B00000020	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
B00000030	INGRESOS POR INTERESES		
	MENOS:		
B00000040	GASTOS POR INTERESES		
B00000050	SUBTOTAL		
	MAS: MENOS:		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B00000006	RESULTADO POR POSICION MONETARIA		
	NETO (MARGEN FINANCIERO)		
B00000007	MARGEN FINANCIERO		
	MAS:		
B00000008	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	MENOS:		
B00000009	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
	MAS: MENOS:		
B00000010	RESULTADO POR INTERMEDIACION		
B00000011	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION		
	MENOS:		
B00000012	GASTOS DE ADMINISTRACION		
B00000013	UTILIDAD DE LA OPERACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B000 0001 40	PERDIDA DE LA OPERACION		
	MAS: MENOS		
B000 0001 50	OTROS PRODUCTOS		
B000 0001 60	OTROS GASTOS		
B000 0001 70	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.		
B000 0001 80	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.		
B000 0001 90	I.S.R. CAUSADO		
B000 0002 00	P.T.U. CAUSADA		
B000 0002 10	I.S.R. DIFERIDO		
B000 0002 20	P.T.U. DIFERIDA		
B000 0002 30	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN		
	SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B00000025040	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
	MAS: MENOS:		
B00000025050	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
B00000025060	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS		
B00000025070	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS		
B00000025080	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAODINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES		
B00000025090	UTILIDAD NETA		
B00000025100	PERDIDA NETA		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL CUADRO No. 3 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 15 COLUMNAS

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	CAPITAL CONTRIBUIDO	
		CAPITAL SOCIAL	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
C00 0000 010	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C00 0000 020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C00 0000 030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C00 0000 040	CONSTITUCION DE RESERVAS		
C00 0000 050	PAGO DE DIVIDENDOS		
C00 0000 060	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C00 0000 070	UTILIDAD NETA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C00 0000 080	PERDIDA NETA		
C00 0000 090	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS		
	DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C00 0000 100	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION		
	DEL CAPITAL CONTABLE		
C00 0000 110	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS		
C00 0000 120	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL		
	RETIRO		
C00 0000 130	TOTAL		
C00 0000 140	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS		
	DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C00 0000 200	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C00 0000 210	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C00 0000 220	CONSTITUCION DE RESERVAS		
C00 0000 230	PAGO DE DIVIDENDOS		
C00 0000 240	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO		
	DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C00 0000 250	UTILIDAD NETA		
C00 0000 260	PERDIDA NETA		
C00 0000 270	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS		
	DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C00 0000 280	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION		
	DEL CAPITAL CONTABLE		
C00 0000 290	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS		
C00 0000 300	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL		
	RETIRO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C00 0000 310	TOTAL			
C00 0000 320	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002			

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

CAPITAL GANADO

RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS

PARTE III

AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES	EFECTO INICIAL ACUMULADO	EFECTO INICIAL ACUMULADO	UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL CAPITAL CONTABLE

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

AL RETIRO	DE I.S.R.	DE P.T.U.			
	DIFERIDO	DIFERIDA			

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO	AÑO
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D00000 0010	UTILIDAD NETA		
D00000 0020	PERDIDA NETA		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS		
	QUE NO GENERARON O REQUIRIERON		
	LA UTILIZACION DE RECURSOS		
D00000 0030	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
	DE INVERSIONES EN VALORES		
D00000 0040	DEPRECIACION Y AMORTIZACION		
D00000 0050	I.S.R. DIFERIDO		
D00000 0060	P.T.U. DIFERIDA		
D00000 0070	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D00000 0080	TOTAL		
	AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS		
	RELACIONADAS CON LA OPERACION		
D00000 0090	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES DE		
	TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)		
D00000 0100	PRESTAMOS BANCARIOS		
D00000 0110	AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS		
D00000 0120	TOTAL		
D00000 0130	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA		
	OPERACION		
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
D00000 0140	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO		
D00000 0150	EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL		
D00000 0160	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN		
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
	ACTIVIDADES DE INVERSION		
D00000 0170	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE		
	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES		
D00000 0180	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS Y CREDITOS		
	DIFERIDOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D00000 0190	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
D00000 0200	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
D00000 0210	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO		
D00000 0220	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TEXTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	AÑO	AÑO
	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE UTILIDAD POR VALORIZACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000 5208 01	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION		
0000 5208 02	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS		
0000 5208 08	RESULTADO POR COMPRAVENTA		
0000 5208 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE UTILIDAD POR		
	VALORIZACION		
0000 0052 08	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION		
E000 0000 10	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE		
	DIVISAS		
	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE RESULTADO POR VALUACION DE		
	DIVISAS		
0000 5140 01	PERDIDA EN CAMBIOS		
0000 5140 02	VALUACION DE METALES		
0000 5140 03	COMPRAVENTA DE METALES		
0000 5140 04	COMPRAVENTA DE DIVISAS		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000 5140 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO		
	POR VALUACION DE DIVISAS		
0000 0051 40	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS		
	INGRESOS POR INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A		
	FAVOR PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES		
0000 5203 01	POR TITULOS PARA NEGOCIAR		
0000 5203 02	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
0000 5203 03	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
0000 5203 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES		
	Y RENDIMIENTOS A FAVOR PROVENIENTES DE		
	INVERSIONES EN VALORES		
0000 0052 03	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR		
	PROVENIENTES DE INVERSIONES EN VALORES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
0000 5205 02	BANCOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000 5205 03	OTRAS DISPONIBILIDADES		
0000 5205 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE INTERESES		
	DE DISPONIBILIDADES		
0000 0052 05	TOTAL DE INTERESES DE DISPONIBILIDADES		
E000 0000 20	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES		
	GASTOS POR INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE GASTOS POR INTERESES		
0000 5102 01	INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		
0000 5102 02	INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS BANCARIOS Y DE		
	PROVEEDORES DE CHEQUES DE VIAJERO		
0000 5102 03	COMISIONES A CARGO POR OPERACIONES RELATIVAS A		
	LA CAPTACION (AJUSTE AL COSTO)		
0000 5102 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS POR		
	INTERESES		
0000 0051 02	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO		
	(MARGEN FINANCIERO)		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE RESULTADO POR POSICION		
	MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)		
00005238 01	MARGEN FINANCIERO		
00005238 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR		
	POSICION MONETARIA (MARGEN FINANCIERO)		
00000052 38	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO		
	(MARGEN FINANCIERO)		
	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
00005210 01	POR DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO Y REMESAS		
00005210 02	POR CHEQUES DE VIAJERO		
00005210 03	POR SITUACIONES DE FONDOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000 5210 90	OTRAS		
0000 5210 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y		
	TARIFAS COBRADAS		
0000 0052 10	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS		
	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
0000 5120 02	COMPRAVENTA DE VALORES		
0000 5120 90	OTRAS		
0000 5120 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE COMISIONES Y		
	TARIFAS PAGADAS		
0000 0051 20	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS		
	RESULTADO POR INTERMEDIACION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE RESULTADO POR VALUACION		
	A VALOR RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS		
	VALUADOS A COSTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000 5139 01	TITULOS PARA NEGOCIAR		
0000 5139 03	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
0000 5139 04	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE VALORES		
0000 5139 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO POR		
	VALUACION A VALOR RAZONABLE Y DECREMENTO POR		
	TITULOS VALUADOS A COSTO		
0000 0051 39	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR		
	RAZONABLE Y DECREMENTO POR TITULOS VALUADOS		
	A COSTO		
E000 0000 30	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION		
	GASTOS DE ADMINISTRACION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE GASTOS DE ADMINISTRACION		
0000 5105 01	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES AL PERSONAL Y		
	CONSEJEROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000 5105 08	HONORARIOS		
0000 5105 09	RENTAS		
0000 5105 10	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD		
0000 5105 13	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS		
0000 5105 17	GASTOS NO DEDUCIBLES		
0000 5105 33	GASTOS EN TECNOLOGIA		
0000 5105 34	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
0000 5105 35	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION		
0000 5105 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE GASTOS DE		
	ADMINISTRACION		
0000 0051 05	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION		
	OTROS PRODUCTOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y		
	SUBCUENTAS DE RECUPERACIONES		
0000 0520 901	INVERSIONES EN VALORES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000 0520 902	IMPUESTOS		
0000 0520 903	ADEUDOS CASTIGADOS		
0000 0520 990	OTRAS		
0000 0520 999	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE		
	RECUPERACIONES		
0000 0005 209	TOTAL DE RECUPERACIONES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y		
	SUBCUENTAS DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS		
0000 5211 01	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y		
	EQUIPO		
0000 5211 02	UTILIDAD EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS O		
	RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO		
0000 5211 03	CANCELACION DE CUENTAS DE ACREEDORES DIVERSOS		
0000 5211 04	CANCELACION DE OTRAS CUENTAS DE PASIVO		
0000 5211 07	COMPRAVENTA DE VALORES		
0000 5211 90	OTROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000 5211 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS		
	PRODUCTOS Y BENEFICIOS		
0000 0052 11	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR		
	POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS		
	NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO		
	(SALDO ACREEDOR)		
0000 5240 01	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR		
	PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN		
	FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		
0000 5240 02	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO		
	RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO		
	ACREEDOR)		
0000 5240 90	OTROS		
0000 5240 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO		
	CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS		
	POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN		
	FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000005240	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		
E0000000040	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS		
	OTROS GASTOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS		
0000512101	POR BAJA DE VALOR DE INMUEBLES		
0000512105	POR BAJA DE VALOR EN BIENES ADJUDICADOS O RECIBIDOS MEDIANTE DACION EN PAGO		
0000512106	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS		
0000512116	QUEBRANTOS DIVERSOS		
0000512118	OTRAS PERDIDAS		
0000512199	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE OTROS GASTOS		
0000005121	TOTAL DE OTROS GASTOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR		
	POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS		
	NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO		
	(SALDO DEUDOR)		
00005240 01	RESULTADO POR POSICION MONETARIA ORIGINADO POR		
	PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN		
	FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
00005240 02	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES NO		
	RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO		
	DEUDOR)		
00005240 90	OTROS		
00005240 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL RESULTADO		
	CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS		
	POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN		
	FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
00000052 40	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION		
	MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO		
	RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO		
	DEUDOR)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E000 0000 50	TOTAL DE OTROS GASTOS		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS		
	TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y		
	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS		
	UTILIDADES CAUSADOS		
0000 5118 01	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO		
0000 5118 02	IMPUESTO AL ACTIVO CAUSADO		
0000 5118 03	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS		
	UTILIDADES CAUSADA		
0000 5118 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DEL ISR Y PTU		
	CAUSADOS		
0000 0051 18	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION		
	DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS		
	TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y		
	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	UTILIDADES DIFERIDOS		
0000 5141 01	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO		
0000 5141 02	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS		
	UTILIDADES DIFERIDA		
0000 5141 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE ISR Y PTU		
	DIFERIDOS		
0000 0051 41	TOTAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION		
	DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDOS		
	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE		
	SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y		
	SUBCUENTAS DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO		
	DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
0000 5246 01	EN SUBSIDIARIAS PERTENECIENTES AL SECTOR		
	FINANCIERO		
0000 5246 02	EN CASAS DE CAMBIO EXTRANJERAS ASOCIADAS		
0000 5246 04	DIVIDENDOS PROVENIENTES DE INVERSIONES		
	PERMANENTES VALUADAS A COSTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000524605	AMORTIZACION DE CREDITO MERCANTIL		
0000524606	AMORTIZACION DEL EXCESO DEL VALOR EN LIBROS		
	SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES		
0000524699	INCREMENTO POR ACTUALIZACION DE PARTICIPACION EN		
	EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
0000005246	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE		
	SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO	BASE	TASA O
	DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE	GRAVABLE	TARIFA
	RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)		
F0000000010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 0000 20	IMPUESTO AL ACTIVO		
F000 0000 30	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES		
F000 0000 40	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
F000 0000 45	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		
F000 0000 50	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS		
F000 0000 60	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS		
	ANTERIORES		
F000 0000 70	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS		
	ANTERIORES		
F000 0000 80	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES		
	FEDERALES		
F000 0000 90	I.S.R. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F000 0001 00	I.A. PAGADO EN DECLARACION ANUAL		
F000 0001 10	TOTAL IMPUESTO A CARGO		
F000 0001 20	TOTAL IMPUESTO A FAVOR		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
	CAUSADO A LAS TASAS DE:		
F0000002 00	15%		
F0000002 10	10%		
F0000002 20	0%		
F0000002 30	EXENTO		
F0000002 40	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE		
F0000002 50	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE		
	POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y		
	SERVICIOS DE IMPORTACION		
F0000002 60	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.		
F0000002 70	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS		
F0000002 80	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL		
	EJERCICIO ANTERIOR		
F0000002 90	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.		
F0000003 00	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 0003 10	TOTAL IMPUESTO A CARGO		
F000 0003 20	TOTAL IMPUESTO A FAVOR		
F000 0004 00	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.		
F000 0004 10	APORTACIONES AL INFONAVIT		
F000 0004 20	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO		
F000 0004 30	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL		
	SALARIO		
F000 0004 40	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS		
	DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN		
F000 0004 50	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS PROVENIENTES DE CUFINRE		
	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		
F000 0004 60	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION		
F000 0004 70	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000004 80	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		
	CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS		
F0000005 00	POR SALARIOS		
F0000005 10	HONORARIOS AL 10%	.	
F0000005 20	HONORARIOS AL 35%		
F0000005 30	ARRENDAMIENTO AL 10%		
F0000005 40	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%		
F0000005 50	DIVIDENDOS		
F0000005 60	INTERESES AL 24%		
F0000005 70	PREMIOS AL 1%		
F0000005 80	PREMIOS AL 21%		
F0000005 90	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO:		
F0000007 00	SALARIOS AL 15%		
F0000007 10	SALARIOS AL 30%		
F0000007 20	HONORARIOS AL 25%		
F0000007 30	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%		
F0000007 40	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%		
F0000007 50	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%		
F0000007 60	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%		
F0000007 70	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%		
F0000007 80	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL		
	AL 25%		
F0000007 90	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE		
	CAPITAL AL 25%		
F0000008 00	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE DEUDA AL 10%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 0008 10	DIVIDENDOS		
F000 0008 20	INTERESES AL 4.9%		
F000 0008 30	INTERESES AL 10%		
F000 0008 40	INTERESES AL 15%		
F000 0008 50	INTERESES AL 21%		
F000 0008 60	INTERESES AL 35%		
F000 0008 70	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%		
F000 0008 80	REGALIAS AL 5%		
F000 0008 90	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%		
F000 0009 00	REGALIAS AL 35%		
F000 0009 10	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION,		
	MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES		
	INMUEBLES AL 25%		
F000 0009 20	PREMIOS AL 1%		
F000 0009 30	PREMIOS AL 21%		
F000 0009 40	MEDIACIONES AL 40%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 0009 50	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES		
	EN EL EXTRANJERO		
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
F000 0011 00	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES		
	PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS		
F000 0011 10	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U		
	OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS		
F000 0011 20	SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE		
	DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS		
	O MORALES		
F000 0011 30	SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS		
	PERSONAS FISICAS		
F000 0011 40	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE		
	BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN		
	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN		
	ESTABLECIMIENTO PERMANENTE O BASE FIJA		
	EN EL PAIS		
F000 0011 50	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO		

PARTE II

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

CONCEPTO
6.1.- DECLARATORIA
TEXTO

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
	POR EL EJERCICIO TERMINADO		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 0020 00	ENERO		
F000 0020 10	FEBRERO		
F000 0020 20	MARZO		
F000 0020 30	ABRIL		
F000 0020 40	MAYO		
F000 0020 50	JUNIO		
F000 0020 60	JULIO		
F000 0020 70	AGOSTO		
F000 0020 80	SEPTIEMBRE		
F000 0020 90	OCTUBRE		
F000 0021 00	NOVIEMBRE		
F000 0021 10	DICIEMBRE		
F000 0021 20	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 0021 50	ENERO		
F000 0021 60	FEBRERO		
F000 0021 70	MARZO		
F000 0021 80	ABRIL		
F000 0021 90	MAYO		
F000 0022 00	JUNIO		
F000 0022 10	JULIO		
F000 0022 20	AGOSTO		
F000 0022 30	SEPTIEMBRE		
F000 0022 40	OCTUBRE		
F000 0022 50	NOVIEMBRE		
F000 0022 60	DICIEMBRE		
F000 0022 70	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000002280	ENERO		
F000002290	FEBRERO		
F000002300	MARZO		
F000002310	ABRIL		
F000002320	MAYO		
F000002330	JUNIO		
F000002340	JULIO		
F000002350	AGOSTO		
F000002360	SEPTIEMBRE		
F000002370	OCTUBRE		
F000002380	NOVIEMBRE		
F000002390	DICIEMBRE		
F000002400	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000024 10	AJUSTE		
F0000024 20	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE		

PARTE II

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	6.3.- DETERMINACION DE PAGOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	PROVISIONALES					
	POR EL EJERCICIO TERMINADO					
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002					
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.					
F0000003000	INGRESOS NOMINALES					
F0000003010	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
F0000003020	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO					
	PROVISIONAL					
	MENOS:					
F0000003030	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR					

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 000 304 0	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA	-	-	-	-	-
F00 000 305 0	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-	-	-	-	-
F00 000 306 0	PAGO PROVISIONAL DEL MES	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F00 000 307 0	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD	-	-	-	-	-
F00 000 308 0	RETENCION I. S. R. SOBRE INTERESES (ART. 58 L.I.S.R.)	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F00 000 309 0	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	-	-	-	-	-
F00 000 310 0	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F00 000 311 0	DIFERENCIA	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00000350	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
	ENTRE:	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F00000351	No. DE MESES DEL EJERCICIO	-	—	-	-	-
F00000352	COCIENTE	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
	POR:	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F00000353	No. DE MESES	-	—	-	-	-
F00000354	IMPUESTO DETERMINADO	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
	MENOS:	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F00000355	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F00000356	DIFERENCIA	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
	MENOS:	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 000 357 0	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F00 000 358 0	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	-	-	-	-	-
F00 000 359 0	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F00 000 360 0	DIFERENCIA A CARGO	-	-	-	-	-
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F00 000 370 0	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F00 000 371 0	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F00 000 372 0	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE	-	-	-	-	-
F00 000 373 0	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000003740	IMPUESTO A CARGO	-	-	-	-	-
F000003750	IMPUESTO A FAVOR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F000003760	SALDOS A FAVOR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F000003770	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO	-	-	-	-	-
F000003780	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F000003790	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
F000003800	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F000003810	DIFERENCIA A CARGO	-	-	-	-	-
F000003820	DIFERENCIA A FAVOR	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	AJUSTE DEL I.V.A.	-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 000 383 0	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
F00 000 384 0	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
	MAS:	-	-	-	-	-
F00 000 385 0	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO	-	-	-	-	-
F00 000 386 0	TOTAL	-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
F00 000 387 0	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
F00 000 388 0	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
F00 000 389 0	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
F00 000 390 0	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION	-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00000391 0	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-	-	-	-	-	-	-	-
F00000392 0	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-	-	-	-	-	-	-	-
F00000393 0	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-	-	-	-
F00000394 0	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-	-	-	-
F00000395 0	DIFERENCIA A CARGO	-	-	-	-	-	-	-	-
F00000396 0	DIFERENCIA A FAVOR	-	-	-	-	-	-	-	-

PARTE II

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE	TASA	RETENCION
	POR EL EJERCICIO TERMINADO			
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002			
G00000001 0	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G00000002 0	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G00000003 0	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
G00000004 0	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G00000005 0	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

G00000006 0	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G00000007 0	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G00000008 0	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL			
	EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G00000009 0	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS,			
	NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			
G00000010 0	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL			
	EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
G00000011 0	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION			

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO	IMPORTE
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO			
H00000010000				
H00000050000	TOTAL			

PARTE II

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS PROPORCIONAR		A
	9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPORTE	FECHA DE	BANCO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		PAGO	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
I00000001 0	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I00000002 0	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I00000003 0	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I00000007 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE HONORARIOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I00000011 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I00000015 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I00000019 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO			
I00000023 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I00000027 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO			
I00000031 0	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I00000035 0	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I00000039 0	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO			
I00000043 0	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I00000047 0	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN			
I00000051 0	PAGO PROVISIONAL DE			
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO			
I00000055 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL			
I00000059 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES			
I00000063 0	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE			
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO			
I00000067 0	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE			
	IMPUESTOS LOCALES			
I00000071 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS			
I00000075 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	IMPUESTO SUSTITUTIVO DEL CREDITO AL SALARIO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I00000079 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE			
	OTROS			
I00000083 0	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE			
I00000087 0	TOTAL			

PARTE II

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

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J000000010	RESULTADO NETO. POSITIVO	
J000000020	RESULTADO NETO. NEGATIVO	
	MAS: MENOS: EFECTO DE LA INFLACION BOLETIN B-10	
J000000030	RESULTADO FAVORABLE	
J000000040	RESULTADO DESFAVORABLE	
J000000050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J000000060	PERDIDA HISTORICA	

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MAS:	
J00 000 007 0	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J00 000 008 0	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J00 000 009 0	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J00 000 010 0	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J00 000 011 0	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA	
	EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J00 000 012 0	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA	
	EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J00 000 013 0	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J00 000 014 0	PERDIDA FISCAL	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J00 000 015 0	UTILIDAD FISCAL	
J00 000 016 0	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS	
	ANTERIORES	
J00 000 017 0	RESULTADO FISCAL	
IND ICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J00 000 020 0	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J00 000 021 0	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES Y	
	VALORES	
J00 000 022 0	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E	
	INMUEBLES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J00000023 0	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J00000024 0	TOTAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J00000030 0	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES	
J00000031 0	IMPUESTO AL ACTIVO	
J00000032 0	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS UTILIDADES	
J00000033 0	I.S.R. DIFERIDO	
J00000034 0	P.T.U. DIFERIDA	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

000 051 150 1	CASTIGOS	
000 051 150 2	GASTOS POR ATENCIONES A CLIENTES	
000 051 150 3	DONATIVOS	
000 051 150 4	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS CONVENCIONALES	
000 051 150 5	AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES CONTABLES	
000 051 150 8	GASTOS DE AUTOMOVILES Y AVIONES DE USO	
	NO INDISPENSABLE PARA LOS FINES DEL	
	NEGOCIO	
000 051 150 9	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
000 051 151 5	OTROS NO ESPECIFICADOS	
J00 000 035 0	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E	
	INMUEBLES	
J00 000 036 0	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J00 000 037 0	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS	
	NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO	
J00 000 038 0	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE	
	VALORES	
J00 000 039 0	QUEBRANTOS DIVERSOS	
J00 000 040 0	TOTAL	
	LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE	
	CONTABILIZAN EN:	
J00 000 040 0	INTERESES PAGADOS	
J00 000 041 0	GASTOS DE ADMINISTRACION	
J00 000 042 0	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES CAUSADOS	
J00 000 043 0	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LA UTILIDADES DIFERIDOS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE SE	
	INTEGRA POR:	
J00 000 044 0	DEPRECIACIONES	
J00 000 045 0	AMORTIZACIONES	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	
	31 DE DICIEMBRE DE 2002	
J00 000 050 0	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	
J00 000 051 0	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E	
	INMUEBLES	
J00 000 052 0	DEPRECIACION Y AMORTIZACION FISCAL	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J00 000 053 0	CARGOS A PROVISIONES	
J00 000 054 0	CARGOS A ESTIMACIONES	
J00 000 055 0	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS	
	QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL	
	EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
J00 000 056 0	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	
	31 DE DICIEMBRE DE 2002	
J00 000 060 0	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E	
	INMUEBLES	
J00 000 061 0	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
	Y VALORES	
J00 000 062 0	INGRESOS POR DIVIDENDOS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J00000006330	RECUPERACIONES DE GASTOS CONSIDERADAS NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES	
J00000006440	CANCELACION DE ESTIMACIONES	
J00000006550	CANCELACION DE PROVISIONES	
J00000006660	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J00000006670	TOTAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
	INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO	
K00000000110	INGRESOS POR INTERESES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K00000002 0	RESULTADO POR POSICION MONETARIA	
	(NETO MARGEN FINANCIERO)	
K00000003 0	COMISIONES Y TARIFAS	
K00000004 0	RESULTADO POR INTERMEDIACION	
K00000005 0	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE	
	RESULTADOS	
	MENOS:	
K00000006 0	EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS	
K00000007 0	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO	
	(MARGEN FINANCIERO)	
K00000008 0	INGRESOS HISTORICOS	
	MAS:	
K00000008 5	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K00000009	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES	
	Y ACCIONES	
	MENOS:	
K00000010	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES Y	
	ACCIONES	
K00000011	INTERESES Y COMISIONES COBRADOS	
K00000012	INGRESOS POR DIVIDENDOS	
K00000013	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS	
	DEL I.S.R.	
	MAS:	
K00000014	INTERESES Y COMISIONES COBRADOS	
	GRAVADOS PARA I.V.A.	
K00000015	INGRESOS POR VENTA DE BIENES	
	MENOS:	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K00000015 5	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
K00000016 0	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES Y	
	ACCIONES	
K00000017 0	INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS PARA	
	I.V.A.	
K00000018 0	OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A.	
	ESPECIFIQUE	
K00000019 0	INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO	
	AL VALOR AGREGADO	
	DESGLOSE	
K00000020 0	A LA TASA DEL 15%	
K00000021 0	A LA TASA DEL 10%	
K00000022 0	A LA TASA DEL 0%	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K00000023 0	EXENTOS		

EL CUADRO No. 16 ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES Y CONSTA DE 29 COLUMNAS

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS PROPORCIONAR			A
	16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA	2002	2001	2000	1999
	CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO				
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002				
L00000001 0	SALDO INICIAL CUFIN				
	DETERMINACION DEL SALDO CUFIN				
	POR LOS EJERCICIOS				
	DE 1975 A 1988:				
L00000002 0	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO				
	FISCAL (TITULOS II Y VII)				
	MENOS:				
L00000003 0	I.S.R. TITULOS II Y VII				

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00000004 0	P.T.U.	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000005 0	NETO	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000006 0	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROV.	-	-	-	-
	Y RVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
L00000007 0	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
L00000008 0	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000009 0	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
	ACTUALIZADA	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000010 0	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-
L00000015 0	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00000020	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000022	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-
L00000027	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000032	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000037	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000037	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE	-	-	-	-
	DICIEMBRE DE 1988	-	-	-	-
L00000042	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES	-	-	-	-
	EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000047	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE	-	-	-	-
	QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00000050	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000055	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL	-	-	-	-
	COBRO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-
L00000060	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000065	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE	-	-	-	-
	QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000070	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000075	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL	-	-	-	-
	REGISTRO POR FUSION O ESCISION	-	-	-	-
L00000080	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000085	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE	-	-	-	-
	QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00000090	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000095	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL	-	-	-	-
	PAGO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000100	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO	-	-	-	-
	MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000105	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO	-	-	-	-
	HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO	-	-	-	-
	DE QUE SE TRATE	-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD	-	-	-	-
	FISCAL NETA DE LOS EJERCICIOS	-	-	-	-
	DE 1989 A 1998	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000106	RESULTADO FISCAL (TITULO II)	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000107	I.S.R. TITULO II	-	-	-	-
L00000108	P.T.U.	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00000001090	NETO	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
L00000001100	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO PROV. Y	-	-	-	-
	RVAS. ARTICULO 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
L00000001110	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO DE 1999 A 2001	-	-	-	-
L00000001120	RESULTADO FISCAL (TITULO II)	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
L00000001130	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.	-	-	-	-
L00000001140	P.T.U.	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L00000011500	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV.	-	-	-	-
	Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
L00000011600	I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000011700	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL	-	-	-	-
	NETA DEL EJERCICIO DE 2002	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000012000	RESULTADO FISCAL (TITULO II)	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00000012100	I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER PARRAFO LEY I.S.R.)	-	-	-	-
L00000012200	PARTIDAS NO DEDUCIBLES EXCEPTO	-	-	-	-
	PROVISIONES Y RESERVAS (ART. 32 FRACCS. VIII Y IX L.I.S.R.)	-	-	-	-
L00000012300	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRACC.II	-	-	-	-
	ENTRE FACTOR ART. SEGUNDO TRANSITORIO	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 000 124 0	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
		-	-	-	-
L00 000 125 0	CUFIN TOTAL	-	-	-	-

PARTE II

1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990

PARTE III

1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981

PARTE IV

1980	1979	1978	1977	1976	1975			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M0000000020	1992		
M0000000030	1993		
M0000000040	1994		
M0000000050	1995		
M0000000060	1996		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

M0000000070	1997			
M0000000080	1998			
M0000000090	1999			
M0000001000	2000			
M0000001010	2001			

PARTE II

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	18.- INTEGRACION DE CIFRAS	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS
	REEXPRESADAS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL			SEGUN
	31 DE DICIEMBRE DE 2002			ESTADOS
				FINANCIEROS
	ACTIVO FIJO			
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
N0 000 000 10	INMUEBLES			
N0 000 000 20	MOBILIARIO Y EQUIPO			
N0 000 000 30	EQUIPO DE COMPUTO			
N0 000 000 40	EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE			
N0 000 000 50	BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS			
	MEDIANTE CONTRATOS DE			
	ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N0 000 000 60	INMUEBLES ADQUIRIDOS			
	MEDIANTE CONTRATOS DE			
	ARRENDAMIENTO FINANCIERO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 000 70	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y			
	EQUIPO			
	DEPRECIACIONES ACUMULADAS			
N0 000 000 80	DE INMUEBLES			
N0 000 000 90	DE MOBILIARIO Y EQUIPO			
N0 000 001 00	DE EQUIPO DE COMPUTO			
N0 000 001 10	DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE			
N0 000 001 20	DE BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS			
	EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N0 000 001 30	DE INMUEBLES ADQUIRIDOS EN			
	ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
N0 000 001 40	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 001 50	TOTAL INMUEBLES, MOBILIARIO Y			
	EQUIPO NETO			
	ACTIVOS INTANGIBLES			
N0 000 001 60	GASTOS DE INSTALACION			
N0 000 001 70	ADAPTACIONES Y MEJORAS			
N0 000 001 80	CREDITO MERCANTIL			
N0 000 001 90	I.S.R. DIFERIDO			
N0 000 002 00	P.T.U. DIFERIDA			
N0 000 002 10	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES			
	AMORTIZACIONES ACUMULADAS			
N0 000 002 20	DE GASTOS DE INSTALACION			
N0 000 002 30	DE GASTOS DE ORGANIZACION			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 002 40	DE CREDITO MERCANTIL			
N0 000 002 50	TOTAL DE AMORTIZACION ACUMULADA			
	CAPITAL CONTABLE			
	CAPITAL CONTRIBUIDO			
N0 000 002 60	CAPITAL SOCIAL			
N0 000 002 70	PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES			
N0 000 002 80	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO			
	CAPITAL GANADO			
N0 000 002 90	RESERVAS DE CAPITAL			
N0 000 003 00	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 003 10	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS			
	DISPONIBLES PARA LA VENTA			
N0 000 003 20	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA			
	ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE			
N0 000 003 25	RESULTADO POR CONVERSION DE			
	OPERACIONES EXTRANJERAS			
N0 000 003 30	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO			
N0 000 003 40	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE I.S.R. DIFERIDO			
N0 000 003 50	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE P.T.U. DIFERIDA			
N0 000 003 60	UTILIDAD NETA			
N0 000 003 70	PERDIDA NETA			
N0 000 003 80	TOTAL DE CAPITAL GANADO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 003 90	TOTAL DE CAPITAL CONTABLE			
	ESTADO DE RESULTADOS			
N0 000 005 00	RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS			
N0 000 005 10	RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS			
N0 000 005 20	INGRESOS POR INTERESES			
	MENOS:			
N0 000 005 30	GASTOS POR INTERESES			
	MAS: MENOS:			
N0 000 005 40	RESULTADO POR POSICION MONETARIA			
	NETO (MARGEN FINANCIERO)			
N0 000 005 50	MARGEN FINANCIERO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MAS:			
N0 000 005 60	COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS			
	MENOS:			
N0 000 005 70	COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS			
	MAS: MENOS:			
N0 000 005 80	RESULTADO POR INTERMEDIACION			
N0 000 005 90	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION			
	MENOS:			
N0 000 006 00	GASTOS DE ADMINISTRACION			
N0 000 006 10	UTILIDAD DE LA OPERACION			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 006 20	PERDIDA DE LA OPERACION			
	MAS: MENOS:			
N0 000 006 30	OTROS PRODUCTOS			
N0 000 006 40	OTROS GASTOS			
N0 000 006 50	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.			
N0 000 006 60	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.			
N0 000 006 70	I.S.R. CAUSADO			
N0 000 006 80	P.T.U. CAUSADA			
N0 000 006 90	I.S.R. DIFERIDO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 007 00	P.T.U. DIFERIDA			
N0 000 007 10	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS			
N0 000 007 20	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION			
	EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS			
	MAS: MENOS:			
N0 000 007 30	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE			
	SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS			
N0 000 007 40	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS			
N0 000 007 50	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS			
N0 000 007 60	OPERACIONES DISCONTINUADAS,			
	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS			
	EN POLITICAS CONTABLES (NETO)			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 000 007 70	UTILIDAD NETA			
N0 000 007 80	PERDIDA NETA			

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F.FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS CASAS DE BOLSA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002.

DATOS DE IDENTIFICACION

CONTRIBUYENTE:

NOMBRE

R.F.C.

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO

CIUDAD O POBLACION

CODIGO POSTAL

ESTADO

CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES

REPRESENTANTE LEGAL:

NOMBRE

NACIONAL

EXTRANJERO

R.F.C.

CURP

DOMICILIO FISCAL:

CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR

COLONIA

DELEGACION O MUNICIPIO

CIUDAD O POBLACION

CODIGO POSTAL

ESTADO

CONTADOR PUBLICO:

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

DESPACHO:

NOMBRE	
R.F.C.	
NUMERO DE REGISTRO	

DATOS GENERALES

FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)	
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)	

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

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
PRIMER DICTAMEN	
PARAESTATAL	
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE	
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO	
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10	
OPINION SIN SALVEDADES	
OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI o NO)
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL	DD/MM/AAAA
INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL SIMPLIFICADA	DD/MM/AAAA
DE SUELDOS Y SALARIOS	

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO)	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE LAS OPERACIONES EFECTUADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE CONTRIBUYENTES QUE OTORGUEN DONATIVOS	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE OPERACIONES EFECTUADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS Y ASOCIACIONES EN PARTICIPACION	DD/MM/AAAA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	1.- BALANCE GENERAL	AÑO	AÑO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001		
	CUENTAS DE ORDEN		
	OPERACIONES POR CUENTA DE TERCEROS		
	CLIENTES CUENTAS CORRIENTES		
A0000000010	BANCOS DE CLIENTES		
A0000000020	DIVIDENDOS POR COBRAR DE CLIENTES		
A0000000030	INTERESES POR COBRAR DE CLIENTES		
A0000000040	LIQUIDACION DE OPERACIONES DE CLIENTES		
A0000000050	PREMIOS DE CLIENTES		
A0000000060	LIQUIDACIONES CON DIVISAS DE CLIENTES		
A0000000070	CUENTAS DE MARGEN EN OPERACIONES		
	CON FUTUROS		
A0000000080	OTRAS CUENTAS CORRIENTES		
A0000000090	TOTAL DE CLIENTES CUENTAS CORRIENTES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	VALORES DE CLIENTES		
A0000000001100	VALORES DE CLIENTES RECIBIDOS EN CUSTODIA		
A0000000001110	VALORES Y DOCUMENTOS RECIBIDOS EN GARANTIA		
A0000000001120	VALORES DE CLIENTES EN EL EXTRANJERO		
A0000000001130	TOTAL DE VALORES DE CLIENTES		
	OPERACIONES POR CUENTA DE CLIENTES		
A0000000001140	OPERACIONES DE REPORTO DE CLIENTES		
A0000000001150	OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES DE		
	CLIENTES		
A0000000001160	OPERACIONES DE COMPRA DE FUTUROS Y		
	CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTO		
	NOCIONAL)		
A0000000001170	OPERACIONES DE VENTA DE FUTUROS Y		
	CONTRATOS ADELANTADOS DE CLIENTES (MONTO		
	NOCIONAL)		
A0000000001180	OPERACIONES DE COMPRA DE OPCIONES DE		
	CLIENTES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A000000001190	OPERACIONES DE VENTA DE OPCIONES DE		
	CLIENTES		
A000000002200	OPERACIONES DE COMPRA DE PAQUETES DE		
	INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES		
A000000002210	OPERACIONES DE VENTA DE PAQUETES DE		
	INSTRUMENTOS DERIVADOS DE CLIENTES		
A000000002220	FIDEICOMISOS ADMINISTRADOS		
A000000002230	TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE		
	CLIENTES		
A000000002240	TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA DE		
	TERCEROS		
	OPERACIONES POR CUENTA PROPIA		
	CUENTAS DE REGISTRO PROPIAS		
A000000002250	CARTAS DE CREDITO DE LA SOCIEDAD		
	ENTREGADAS EN GARANTIA		
A000000002260	VALORES DE LA SOCIEDAD ENTREGADOS EN		
	CUSTODIA		
A000000002270	VALORES GUBERNAMENTALES DE LA SOCIEDAD		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	EN CUSTODIA		
A0000000002 80	VALORES DE LA SOCIEDAD ENTREGADOS		
	EN GARANTIA		
A0000000002 90	VALORES EN EL EXTRANJERO DE LA SOCIEDAD		
A0000000003 00	LIQUIDACIONES CON DIVISAS DE LA SOCIEDAD		
	EN EL EXTRANJERO		
A0000000003 10	ADEUDO AL FONDO DE CONTINGENCIA		
A0000000003 20	TOTAL DE CUENTAS DE REGISTRO PROPIAS		
	OPERACIONES DE REPORTO		
A0000000003 30	TITULOS A RECIBIR POR REPORTO		
	MENOS:		
A0000000003 40	ACREEDORES POR REPORTO		
A0000000003 50	DEUDORES POR REPORTO		
	MENOS:		
A0000000003 60	TITULOS A ENTREGAR POR REPORTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000000003 70	TOTAL DE OPERACIONES DE REPORTO		
A0000000003 80	TOTAL DE OPERACIONES POR CUENTA PROPIA		
	ACTIVO		
	DISPONIBILIDADES		
A0000000004 00	CAJA		
A0000000004 10	BANCOS		
A0000000004 20	OTRAS DISPONIBILIDADES		
A0000000004 30	TOTAL DE DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		
A0000000004 40	TITULOS PARA NEGOCIAR		
A0000000004 50	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
A0000000004 60	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
A0000000004 70	TOTAL DE INVERSIONES EN VALORES		
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000000004480	SALDOS DEUDORES EN OPERACIONES DE REPORTO		
A0000000004490	VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO		
A0000000005000	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS		
A0000000005010	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS		
A0000000005020	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
A0000000005030	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		
A0000000005040	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES		
A0000000005050	I.S.R. DIFERIDO		
A0000000005060	P.T.U. DIFERIDA		
	OTROS ACTIVOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000000005 70	OTROS ACTIVOS, CARGOS DIFERIDOS E INTANGIBLES		
A0000000005 80	TOTAL ACTIVO		
	PASIVO		
	PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
A0000000006 00	DE CORTO PLAZO		
A0000000006 10	DE LARGO PLAZO		
A0000000006 20	TOTAL DE PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS		
A0000000006 30	SALDOS ACREEDORES EN OPERACIONES DE REPORTO		
A0000000006 40	VALORES A ENTREGAR EN OPERACIONES DE PRESTAMO		
A0000000006 50	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000000006660	TOTAL DE OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS		
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
A0000000006670	ISR Y PTU POR PAGAR		
A0000000006680	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
A0000000006690	TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
A0000000007000	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION		
A0000000007010	I.S.R. DIFERIDO		
A0000000007020	P.T.U. DIFERIDA		
A0000000007030	CREDITOS DIFERIDOS		
A0000000007040	TOTAL PASIVO		
	CAPITAL CONTABLE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	CAPITAL CONTRIBUIDO		
A0000000008000	CAPITAL SOCIAL		
A0000000008010	PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES		
A0000000008020	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO		
	CAPITAL GANADO		
A0000000008030	RESERVAS DE CAPITAL		
A0000000008040	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
A0000000008050	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS		
	DISPONIBLES PARA LA VENTA		
A0000000008060	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES		
	EXTRANJERAS		
A0000000008070	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION		
	DEL CAPITAL CONTABLE		
A0000000008080	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		
	MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)		
A0000000008090	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES		
	PERMANENTES EN ACCIONES)		
A0000000009 00	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL		
	RETIRO		
A0000000009 10	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO		
	SOBRE LA RENTA DIFERIDO		
A0000000009 20	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA		
	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES		
	EN LAS UTILIDADES DIFERIDA		
A0000000009 30	UTILIDAD NETA		
A0000000009 40	PERDIDA NETA		
A0000000009 50	TOTAL CAPITAL CONTABLE		
A0000000009 60	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS	AÑO	AÑO

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL		
	1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001		
B0000000010	COMISIONES Y TARIFAS		
B0000000020	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA		
B0000000030	INGRESOS POR SERVICIOS		
B0000000040	UTILIDAD POR COMPRAVENTA		
	MENOS:		
B0000000050	PERDIDA POR COMPRAVENTA		
	MAS:		
B0000000060	INGRESOS POR INTERESES		
	MENOS:		
B0000000070	GASTOS POR INTERESES		
	MAS (MENOS):		
B0000000080	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B0000000000090	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO		
	(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)		
B0000000001000	MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION		
B0000000001100	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION		
	MENOS:		
B0000000001200	GASTOS DE ADMINISTRACION		
B0000000001300	UTILIDAD DE LA OPERACION		
B0000000001400	PERDIDA DE LA OPERACION		
B0000000001500	OTROS PRODUCTOS		
B0000000001600	OTROS GASTOS		
B0000000001700	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.		
B0000000001800	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B0000000001190	I.S.R. CAUSADO		
B0000000002200	P.T.U. CAUSADA		
B0000000002210	I.S.R. DIFERIDO		
B0000000002220	P.T.U. DIFERIDA		
B0000000002230	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
B0000000002240	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
	MAS (MENOS):		
B0000000002250	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		
B0000000002260	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS		
B0000000002270	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS		
	MAS (MENOS):		
B0000000002280	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS		
	CONTABLES		
B000000002 90	UTILIDAD NETA		
B000000003 00	PERDIDA NETA		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL CUADRO No. 3 ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES Y CONSTA DE 17 COLUMNAS

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL	CAPITAL CONTRIBUIDO	
	CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001	CAPITAL SOCIAL	PRIMAS EN VENTA DE ACCIONES
C00000000010	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2000		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C00000000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C00000000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C00000000040	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C00000000050	PAGO DE DIVIDENDOS		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C00000000060	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C00000000110	UTILIDAD NETA		
C00000000120	PERDIDA NETA		
C00000000130	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C00000000140	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS		
C00000000150	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
C00000000160	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)		
C00000000170	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)		
C00000000180	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO		
C00000000190	TOTAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C00000 000200	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2001		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C00000 000250	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C00000 000260	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C00000 000270	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C00000 000280	PAGO DE DIVIDENDOS		
C00000 000290	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL		
C00000 000360	UTILIDAD NETA		
C00000 000370	PERDIDA NETA		
C00000 000380	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA		
C00000 000390	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS		
C00000 000400	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C00000000410	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)	
C00000000420	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	
C00000000430	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	
C00000000440	TOTAL	
C00000000450	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2002	

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

CAPITAL GANADO

RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARTE III

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA

PARTE IV

UTILIDAD NETA	PERDIDA NETA	TOTAL CAPITAL CONTABLE

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001	AÑO	AÑO
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D0000000000010	UTILIDAD NETA		
D0000000000020	PERDIDA NETA		
	MAS:		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS		
D0000000000030	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
D0000000000040	DEPRECIACION Y AMORTIZACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D0000000000050	I.S.R. DIFERIDO		
D0000000000060	P.T.U. DIFERIDA		
D0000000000070	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS		
D0000000000080	TOTAL GENERADO POR LAS OPERACIONES		
	DISMINUCION O AUMENTO DE PARTIDAS		
	RELACIONADAS CON LA OPERACION		
D0000000000090	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES		
	DE TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)		
D0000000001000	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES		
	CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS		
	CON FINES DE NEGOCIACION		
D0000000001010	PRESTAMOS BANCARIOS		
D0000000001020	AMORTIZACION DE PRESTAMOS BANCARIOS		
D0000000001030	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA		
	OPERACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
D0000000001140	EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS		
D0000000001150	AMORTIZACION DE OBLIGACIONES		
	SUBORDINADAS		
D0000000001160	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO		
D0000000001170	EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL		
D0000000001180	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN		
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
	ACTIVIDADES DE INVERSION		
D0000000001190	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO		
	Y DE INVERSIONES PERMANENTES EN		
	ACCIONES		
D0000000002000	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS O		
	CREDITOS DIFERIDOS		
D0000000002010	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN		
	ACTIVIDADES DE INVERSION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D0000000002220	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
D0000000002230	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO		
D0000000002240	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TEXTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001	AÑO	AÑO
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	COMISIONES Y CUOTAS PAGADAS		
00000 05202 01	CUOTAS A LA BOLSA MEXICANA DE VALORES		
00000 05202 02	COMISIONES A AGENTES DE VALORES		
00000 05202 03	SITUACIONES		
00000 05202 04	CUOTAS A LA COMISION NACIONAL BANCARIA		
	Y DE VALORES		
00000 05202 05	CUOTAS AL INDEVAL		
00000 05202 06	CUOTA ASOCIACION MEXICANA DE		
	INTERMEDIARIOS BURSATILES		
00000 05202 07	DIVERSOS		
00000 05202 99	ACTUALIZACION		
00000 00052 02	TOTAL DE COMISIONES Y CUOTAS PAGADAS		
	APORTACIONES AL FONDO		
	DE CONTINGENCIA		
00000 05208 01	APORTACIONES AL FONDO DE CONTINGENCIA		
00000 05208 02	APORTACIONES PARCIALES AL FONDO		
	DE CONTINGENCIA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000005208 99	ACTUALIZACION		
0000000052 08	TOTAL DE APORTACIONES AL FONDO		
	DE CONTINGENCIA		
	INGRESOS POR ADMINISTRACION		
	Y CUSTODIA		
0000006101 01	VALOR HISTORICO		
0000006101 99	ACTUALIZACION		
0000000061 01	TOTAL DE INGRESOS POR ADMINISTRACION Y		
	CUSTODIA		
	INGRESOS POR OPERACION		
	CON SOCIEDADES DE INVERSION		
0000006102 01	VALOR HISTORICO		
0000006102 99	ACTUALIZACION		
0000000061 02	TOTAL DE INGRESOS POR OPERACION CON		
	SOCIEDADES DE INVERSION		
	COMISIONES		
0000620101 01	RENTA VARIABLE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00006 20101 02	RENTA FIJA		
00000 06201 02	INTERMEDIACION FINANCIERA		
00000 06201 03	OFERTAS PUBLICAS		
00000 06201 04	POR OPERACIONES CON ORO Y PLATA		
00000 06201 05	POR FIDEICOMISOS		
00000 06201 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 01	TOTAL DE COMISIONES		
E0000 00000 10	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS,		
	SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS		
	DE INGRESOS POR ASESORIA		
	FINANCIERA		
	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA		
00000 06209 01	VALOR HISTORICO		
00000 06209 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 09	TOTAL DE INGRESOS POR ASESORIA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	FINANCIERA		
	CORREDURIA DE VALORES MEXICANOS		
	EMITIDOS EN EL EXTRANJERO		
0000006213 01	VALOR HISTORICO		
0000006213 99	ACTUALIZACION		
0000000621 3	TOTAL DE CORREDURIA DE VALORES MEXICANOS		
	EMITIDOS EN EL EXTRANJERO		
E000000000 20	TOTAL DE INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS,		
	SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS		
	DE UTILIDAD POR COMPRAVENTA		
	UTILIDAD EN VENTA DE VALORES		
0000006203 01	POR OPERACIONES EN EL PAIS		
0000006203 03	POR OPERACIONES EN EL EXTRANJERO		
0000006203 04	VALORES ENTREGADOS POR EJERCICIO		
	DE TITULOS OPCIONALES		
0000620305 01	GUBERNAMENTAL		
0000620305 02	CORPORATIVA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00000 06203 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 03	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA DE VALORES		

(Continúa en la Quinta Sección)

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

QUINTA SECCION

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

(Viene de la Cuarta Sección)

	RESULTADOS EN COMPRAVENTA DE		
	MERCADO DE DINERO		
00062 0401 D01	CERTIFICADOS DE LA TESORERIA DE		
	LA FEDERACION		
00062 0401 D02	PAGARES DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION		
00062 0401 D03	BONOS DE DESARROLLO DEL GOBIERNO FEDERAL		
00062 0401 D04	BONOS DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION		
00062 0401 D05	BONOS AJUSTABLES DEL GOBIERNO FEDERAL		
00062 0401 D06	BONOS BANCARIOS DE DESARROLLO		
	INDUSTRIAL (BONDIS)		
00062 0401 D07	PETROPAGARES		
00062 0401 D08	ACEPTACIONES BANCARIAS		
00062 0401 D09	PAGARES CON RENDIMIENTO LIQUIDABLE		
	AL VENCIMIENTO		
00062 0401 D10	BONOS DE PRENDA		
00062 0401 D11	PAPEL COMERCIAL ORDINARIO		
00062 0401 D12	PAPEL COMERCIAL CON AVAL BANCARIO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00062 0401 D13	PAPEL COMERCIAL QUIROGRAFARIO		
00062 0401 D14	PAPEL COMERCIAL INDEXADO		
00062 0401 D15	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION ORDINARIA		
	AMORTIZABLES		
00062 0401 D16	CREDIBUR		
00062 0401 D17	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO		
00062 0401 D18	CPO (INDEXADO)		
00062 0401 D19	BONOS BANCARIOS		
00062 0401 D20	CERTIFICADOS DE LA TESORERIA DE LA		
	FEDERACION EN UNIDADES DE INVERSION,		
	(UDICETES)		
00062 0401 D21	BONOS DE DESARROLLO DEL GOBIERNO		
	FEDERAL EN UNIDADES DE INVERSION (UDIBONOS)		
00062 0401 D22	UNIDADES DE INVERSION (UDIS)		
00062 0401 D23	BONOS FINANCIEROS		
00062 0401 D24	BIB'S BONOS DE INDEMNIZACION BANCARIA		
00062 0401 D25	BORES Y BONOS BANCARIOS INDIZADOS		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00062 0401 D26	BONIS		
00062 0401 D27	TITULOS DE DEUDA SOBERANA MEXICANA		
	COTIZADOS EN EL EXTRANJERO Y EN MEXICO		
06204 02F01 01	CONVERTIBLES		
06204 02F01 02	NO CONVERTIBLES		
06204 02F02 01	CONVERTIBLES		
06204 02F02 02	NO CONVERTIBLES		
06204 02F02 03	CONVERSION VOLUNTARIA		
00062 0402F 03	OBLIGACIONES CON RENDIMIENTO		
	CAPITALIZABLE, INDUSTRIALES, COMERCIALES, SERVICIOS		
00062 0402F 04	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION		
	INMOBILIARIOS		
00062 0402F 05	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION		
	ORDINARIOS CON AVAL BANCARIO		
00062 0402F 06	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION		
	INMOBILIARIOS CON RENDIMIENTO		
	CAPITALIZABLE		
00062 0402F 07	BONOS DE RENOVACION URBANA		
00062 0402F 08	BONOS BANCARIOS DE DESARROLLO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00062 0402F 09	BONOS BANCARIOS DE LA VIVIENDA		
00062 0402F 10	PAGARE DE MEDIANO PLAZO QUIROGRAFARIO		
00062 0402F 11	PAGARE DE MEDIANO PLAZO AVALADO		
00062 0402F 12	PAGARE DE MEDIANO PLAZO CON GARANTIA		
	FIDUCIARIA		
00062 0402F 13	PAGARE DE MEDIANO PLAZO INDEXADO		
00062 0402F 14	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION MIXTA		
00062 0402F 15	VALORES DE NAFINSA		
00062 0402F 16	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION BURSATIL		
00062 0402F 17	CERTIFICADOS DE PLATA (CEPLATA)		
00062 0402F 18	BONOS CARRETEROS		
00062 0402F 19	PAGARE FINANCIERO		
00062 0402F 21	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DENOMINADAS		
	EN DOLARES		
00000 06204 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 04	TOTAL DE RESULTADOS EN COMPRA-VENTA		
	DE MERCADO DE DINERO		
	UTILIDAD EN OPERACION CON ORO Y PLATA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00000 06206 01	ORO		
00000 06206 02	PLATA		
00000 06206 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 06	TOTAL DE UTILIDAD EN OPERACION CON		
	ORO Y PLATA		
	PRIMA EN COLOCACION DE		
	TITULOS OPCIONALES		
00000 06215 01	VALOR HISTORICO		
00000 06215 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 15	TOTAL DE PRIMA EN COLOCACION		
	DE TITULOS OPCIONALES		
	RESULTADO EN OPERACIONES		
	DE REPORTO		
00000 06219 01	REPORTADA		
00000 06219 02	REPORTADORA		
00000 06219 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 19	TOTAL DE RESULTADO EN OPERACIONES		
	DE REPORTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	RESULTADO EN OPERACIONES		
	DE PRESTAMO DE VALORES		
0000006222 01	INSTRUMENTOS DE DEUDA GUBERNAMENTAL		
0000006222 02	INSTRUMENTOS DE DEUDA CORPORATIVA		
0000006222 03	TITULOS DE RENTA VARIABLE		
0000006222 04	INGRESOS POR DERECHOS PATRIMONIALES		
	SOBRE ACCIONES		
0000006222 05	INGRESOS POR DERECHOS PATRIMONIALES		
	SOBRE INSTRUMENTOS DE DEUDA		
0000006222 99	ACTUALIZACION		
0000000622 22	TOTAL DE RESULTADO EN OPERACIONES		
	DE PRESTAMO DE VALORES		
	RESULTADOS DE OPERACIONES		
	CON TITULOS LISTADOS EN EL SIC		
0000622501 01	TITULOS DE MERCADO DE DINERO		
0000622501 02	TITULOS DE RENTA FIJA		
0000622501 03	TITULOS DE RENTA VARIABLE		
0000622502 01	TITULOS DE MERCADO DE DINERO		
0000622502 02	TITULOS DE RENTA FIJA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00006 22502 03	TITULOS DE RENTA VARIABLE		
00000 06225 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 25	TOTAL DE RESULTADOS DE OPERACIONES		
	CON TITULOS LISTADOS EN EL SIC		
E0000 00000 30	TOTAL DE UTILIDAD POR COMPRAVENTA		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS,		
	SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS		
	DE PERDIDA POR COMPRAVENTA		
	PERDIDA EN VENTA DE VALORES		
00000 05204 01	POR OPERACIONES EN EL PAIS		
00000 05204 03	POR OPERACIONES EN EL EXTRANJERO		
00000 05204 99	ACTUALIZACION		
00000 00052 04	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE VALORES		
	COSTO POR PRESTAMO DE VALORES		
00000 05210 01	INSTRUMENTOS DE DEUDA GUBERNAMENTAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000005210 02	INSTRUMENTOS DE DEUDA CORPORATIVA		
0000005210 03	TITULOS DE RENTA VARIABLE		
0000005210 04	EGRESOS POR DERECHOS PATRIMONIALES		
	SOBRE ACCIONES		
0000005210 05	EGRESOS POR DERECHOS PATRIMONIALES		
	SOBRE INSTRUMENTOS DE DEUDA		
0000005210 06	TITULOS DE MERCADO DE DINERO LISTADOS		
	EN EL SIC		
0000005210 07	TITULOS DE RENTA FIJA LISTADOS EN EL SIC		
0000005210 08	TITULOS DE RENTA VARIABLE LISTADOS EN EL SIC		
0000005210 99	ACTUALIZACION		
0000000052 10	TOTAL DE COSTO POR PRESTAMO DE		
	VALORES		
	PRIMAS PAGADAS POR LA INVERSION		
	EN TITULOS OPCIONALES		
0000005212 01	VALOR HISTORICO		
0000005212 99	ACTUALIZACION		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000000052 12	TOTAL DE PRIMAS PAGADAS POR LA INVERSION		
	EN TITULOS OPCIONALES		
	RESULTADOS EN COMPRA-VENTA DE		
	MERCADO DE DINERO		
E006204 01D01	CERTIFICADOS DE LA TESORERIA DE		
	LA FEDERACION		
E006204 01D02	PAGARES DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION		
E006204 01D03	BONOS DE DESARROLLO DEL GOBIERNO FEDERAL		
E006204 01D04	BONOS DE LA TESORERIA DE LA FEDERACION		
E006204 01D05	BONOS AJUSTABLES DEL GOBIERNO FEDERAL		
E006204 01D06	BONOS BANCARIOS DE DESARROLLO		
	INDUSTRIAL (BONDIS)		
E006204 01D07	PETROPAGARES		
E006204 01D08	ACEPTACIONES BANCARIAS		
E006204 01D09	PAGARES CON RENDIMIENTO LIQUIDABLE		
	AL VENCIMIENTO		
E006204 01D10	BONOS DE PRENDA		
E006204 01D11	PAPEL COMERCIAL ORDINARIO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E0062 0401 D12	PAPEL COMERCIAL CON AVAL BANCARIO		
E0062 0401 D13	PAPEL COMERCIAL QUIROGRAFARIO		
E0062 0401 D14	PAPEL COMERCIAL INDEXADO		
E0062 0401 D15	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION ORDINARIA		
	AMORTIZABLES		
E0062 0401 D16	CREDIBUR		
E0062 0401 D17	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO		
E0062 0401 D18	CPO (INDEXADO)		
E0062 0401 D19	BONOS BANCARIOS		
E0062 0401 D20	CERTIFICADOS DE LA TESORERIA DE LA		
	FEDERACION EN UNIDADES DE INVERSION		
	(UDICETES)		
E0062 0401 D21	BONOS DE DESARROLLO DEL GOBIERNO		
	FEDERAL EN UNIDADES DE INVERSION (UDIBONOS)		
E0062 0401 D22	UNIDADES DE INVERSION (UDIS)		
E0062 0401 D23	BONOS FINANCIEROS		
E0062 0401 D24	BIB'S BONOS DE INDEMNIZACION BANCARIA		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E0062 0401 D25	BORES Y BONOS BANCARIOS INDIZADOS		
E0062 0401 D26	BONIS		
E0062 0401 D27	TITULOS DE DEUDA SOBERANA MEXICANA		
	COTIZADOS EN EL EXTRANJERO Y EN MEXICO		
E6204 02F01 01	CONVERTIBLES		
E6204 02F01 02	NO CONVERTIBLES		
E6204 02F02 01	CONVERTIBLES		
E6204 02F02 02	NO CONVERTIBLES		
E6204 02F02 03	CONVERSION VOLUNTARIA		
E0062 0402F 03	OBLIGACIONES CON RENDIMIENTO CAPITALIZABLE, INDUSTRIALES, COMERCIALES, SERVICIOS		
E0062 0402F 04	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION		
	INMOBILIARIOS		
E0062 0402F 05	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION ORDINARIOS		
	CON AVAL BANCARIO		
E0062 0402F 06	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIOS		
	CON RENDIMIENTO CAPITALIZABLE		
E0062 0402F 07	BONOS DE RENOVACION URBANA		
E0062 0402F 08	BONOS BANCARIOS DE DESARROLLO		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E0062 0402F 09	BONOS BANCARIOS DE LA VIVIENDA		
E0062 0402F 10	PAGARE DE MEDIANO PLAZO QUIROGRAFARIO		
E0062 0402F 11	PAGARE DE MEDIANO PLAZO AVALADO		
E0062 0402F 12	PAGARE DE MEDIANO PLAZO CON GARANTIA		
	FIDUCIARIA		
E0062 0402F 13	PAGARE DE MEDIANO PLAZO INDEXADO		
E0062 0402F 14	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION MIXTA		
E0062 0402F 15	VALORES DE NAFINSA		
E0062 0402F 16	CERTIFICADOS DE PARTICIPACION BURSATIL		
E0062 0402F 17	CERTIFICADOS DE PLATA (CEPLATA)		
E0062 0402F 18	BONOS CARRETEROS		
E0062 0402F 19	PAGARE FINANCIERO		
E0062 0402F 21	OBLIGACIONES SUBORDINADAS DENOMINADAS		
	EN DOLARES		
E0000 06204 99	ACTUALIZACION		
E0000 00000 40	TOTAL DE RESULTADOS EN COMPRA-VENTA		
	DE MERCADO DE DINERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	UTILIDAD EN OPERACION CON ORO Y PLATA		
E000006206 01	ORO		
E000006206 02	PLATA		
E000006206 99	ACTUALIZACION		
E000000000 50	TOTAL DE UTILIDAD EN OPERACION CON ORO Y		
	PLATA		
	RESULTADO EN OPERACIONES DE REPORTO		
E000006219 01	REPORTADA		
E000006219 02	REPORTADORA		
E000006219 99	ACTUALIZACION		
E000000000 60	TOTAL DE RESULTADO EN OPERACIONES		
	DE REPORTO		
	RESULTADOS DE OPERACIONES CON TITULOS LISTADOS EN EL SIC		
E0006225 0101	TITULOS DE MERCADO DE DINERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E0006 22501 02	TITULOS DE RENTA FIJA		
E0006 22501 03	TITULOS DE RENTA VARIABLE		
E0000 06225 99	ACTUALIZACION		
E0000 00000 70	TOTAL DE RESULTADOS DE OPERACIONES		
	CON TITULOS LISTADOS EN EL SIC		
E0000 00000 80	TOTAL DE PERDIDA POR COMPRAVENTA		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS,		
	SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS		
	DE INGRESOS POR INTERESES		
	INTERESES DEVENGADOS		
00000 06202 01	OPERACIONES EN MARGEN		
00000 06202 02	INVERSIONES EN VALORES		
00000 06202 03	DIVERSOS		
00000 06202 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 02	TOTAL DE INTERESES DEVENGADOS		
	PREMIOS COBRADOS		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00006 20502 01	TITULOS DE MERCADO DE DINERO		
00006 20502 02	TITULOS DE RENTA FIJA		
00006 20502 03	TITULOS DE RENTA VARIABLE		
00000 06205 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 05	TOTAL DE PREMIOS COBRADOS		
	UTILIDAD POR OPERACIONES		
	CON DIVISAS		
00000 06212 01	POR OPERACIONES DE ARBITRAJE		
00000 06212 02	COMPRA/VENTA DE VALORES EN EL EXTRANJERO		
00000 06212 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 12	TOTAL DE UTILIDAD POR OPERACIONES CON		
	DIVISAS		
E0000 00000 90	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS,		
	SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS		
	DE GASTOS POR INTERESES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	INTERESES PAGADOS		
00000 05203 01	INSTITUCIONES DE CREDITO NACIONALES		
00000 05203 02	INSTITUCIONES DE CREDITO EXTRANJERAS		
00000 05203 03	OPERACIONES DIVERSAS		
00000 05203 04	POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
00000 05203 99	ACTUALIZACION		
00000 00052 03	TOTAL DE INTERESES PAGADOS		
	PREMIOS PAGADOS		
00005 20502 01	TITULOS DE MERCADO DE DINERO		
00005 20502 02	TITULOS DE RENTA FIJA		
00005 20502 03	TITULOS DE RENTA VARIABLE		
00000 05205 99	ACTUALIZACION		
00000 00052 05	TOTAL DE PREMIOS PAGADOS		
	PERDIDA EN OPERACIONES		
	CON DIVISAS		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000005206 01	POR OPERACIONES DE ARBITRAJE		
0000005206 02	COMPRA/VENTA DE VALORES EN EL EXTRANJERO		
0000005206 99	ACTUALIZACION		
0000000052 06	TOTAL DE PERDIDA EN OPERACIONES CON DIVISAS		
E000000001 00	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS, SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
	PERDIDA EN VENTA DE VALORES		
E000005204 04	DECREMENTO POR RIESGO DE CREDITO Y ACTUALIZACION		
E000005204 99	ACTUALIZACION		
E000000001 10	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE VALORES		
	RESULTADO POR VALUACION DE REPORTOS		
0000006214 01	TITULOS POR REPORTOS A RECIBIR		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000006214 02	TITULOS POR REPORTOS A ENTREGAR		
0000006214 99	ACTUALIZACION		
E0000000001 20	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION DE		
	REPORTOS		
	RESULTADO POR VALUACION DE		
	CARTERA DE RENTA VARIABLE		
0000006217 01	ACCIONES COTIZADAS EN BOLSA EN		
	POSICION PROPIA		
0000006217 02	ACCIONES COTIZADAS EN BOLSA EN GARANTIA		
0000006217 03	VALORES AUTORIZADOS NO REGISTRADOS		
	EN BOLSA		
0000006217 06	COBERTURA POR EMISION DE TITULOS		
	OPCIONALES DE COMPRA		
0000006217 07	COBERTURA POR EMISION DE TITULOS		
	OPCIONALES DE VENTA		
0000006217 10	ACCIONES COTIZADAS EN BOLSA EN PRESTAMO		
0621711V0402	ACCIONES DE SOCIEDADES DE INVERSION		
	COMUN (DE CAPITAL VARIABLE)		
0621712V0602	ACCIONES DE SOCIEDADES DE INVERSION DE		
	CAPITALES (DE CAPITAL VARIABLE)		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000006217 99	ACTUALIZACION		
E0000 00001 30	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION DE		
	CARTERA DE RENTA VARIABLE		
	RESULTADO EN VALUACION DE CARTERA		
	DE INSTRUMENTOS DE DEUDA		
0000006218 01	INSTRUMENTOS DE DEUDA GUBERNAMENTAL		
0000006218 02	INSTRUMENTOS DE DEUDA CORPORATIVA		
0000006218 03	VALORES AUTORIZADOS NO REGISTRADOS		
	EN BOLSA		
0000621804 01	GUBERNAMENTAL		
0000621804 02	CORPORATIVA		
0000621805 01	GUBERNAMENTAL		
0000621805 02	CORPORATIVA		
06218 06F20 02	ACCIONES DE CAPITAL VARIABLE		
0000006218 99	ACTUALIZACION		
E0000 00001 40	TOTAL DE RESULTADO EN VALUACION DE		
	CARTERA DE INSTRUMENTOS DE DEUDA		
	RESULTADO POR VALUACION		
	DE PRESTAMO DE VALORES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000006221 01	VALOR HISTORICO		
0000006221 99	ACTUALIZACION		
E0000000001 50	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION		
	DE PRESTAMO DE VALORES		
	RESULTADOS POR VALUACION DE		
	INSTRUMENTOS DERIVADOS		
0000622401 01	FUTUROS		
0000622401 02	CONTRATOS ADELANTADOS		
0000622401 04	OPCIONES		
0000622401 06	PAQUETES DE INSTRUMENTOS DERIVADOS		
0000006224 99	ACTUALIZACION		
E0000000001 60	TOTAL DE RESULTADOS POR VALUACION DE		
	INSTRUMENTOS DERIVADOS		
	RESULTADOS POR VALUACION		
	DE TITULOS LISTADOS EN EL SIC		
0000006226 01	TITULOS DE MERCADO DE DINERO		
0000006226 02	TITULOS DE RENTA FIJA		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000006226 03	TITULOS DE RENTA VARIABLE		
0000006226 04	TITULOS EN ARBITRAJE		
0000622605 01	TITULOS DE MERCADO DE DINERO		
0000622605 02	TITULOS DE RENTA FIJA		
0000622605 03	TITULOS DE RENTA VARIABLE		
0000006226 99	ACTUALIZACION		
E0000000001 70	TOTAL DE RESULTADOS POR VALUACION		
	DE TITULOS LISTADOS EN EL SIC		
E0000000001 80	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION		
	A VALOR RAZONABLE		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS		
	Y SUBCUENTAS DE RESULTADO POR		
	POSICION MONETARIA NETO (MARGEN		
	FINANCIERO POR INTERMEDIACION)		
0000006304 01	GANANCIA POR POSICION MONETARIA		
	MARGEN FINANCIERO		
0000006304 99	ACTUALIZACION		
E0000000001 90	SUBTOTAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MENOS:		
0000005309 01	PERDIDA POR POSICION MONETARIA		
	MARGEN FINANCIERO		
0000005309 99	ACTUALIZACION		
E0000 00002 00	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA		
	(NETO) MARGEN FINANCIERO POR		
	INTERMEDIACION		
	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES		
	DE LA OPERACION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS,		
	SUBCUENTAS Y SUBSUBCUENTAS		
	DE GASTOS DE ADMINISTRACION		
	GASTOS DEL PERSONAL		
0000005101 01	SUELDOS DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS		
0000005101 02	HORAS EXTRAS		
0000005101 03	GRATIFICACION A FUNCIONARIOS Y		
	EMPLEADOS		
0000005101 04	VIATICOS DE FUNCIONARIOS Y		
	EMPLEADOS		
0000005101 05	GASTOS DE VIAJE, FUNCIONARIOS Y		
	EMPLEADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00000 05101 06	GASTOS LEGALES		
00000 05101 07	SEGUROS		
00000 05101 08	FIANZAS		
00000 05101 09	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO		
00005 10111 01	CURSOS Y CONFERENCIAS		
00005 10111 02	SERVICIO MEDICO		
00005 10111 03	CUOTAS AL I.M.S.S.		
00005 10111 04	APORTACIONES AL INFONAVIT		
00005 10111 05	PRIMA DE VACACIONES		
00005 10111 06	OTROS		
00000 05101 12	GASTOS DE CAPACITACION		
00000 05101 13	2% SOBRE NOMINA		
00000 05101 14	SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO		
00005 10115 01	COSTO LABORAL		
00005 10115 02	COSTO FINANCIERO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00005 10115 03	AMORTIZACION DE SERVICIOS PASADOS		
00005 10115 04	RENDIMIENTOS DE LOS ACTIVOS DEL		
	FONDO		
00000 05101 16	RECLUTAMIENTO Y SELECCION		
00000 05101 17	IMPUESTO ESTATAL		
00000 05101 99	ACTUALIZACION		
00000 00051 01	TOTAL DE GASTOS DEL PERSONAL		
	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
00000 05102 01	PROVISION PARA DEPRECIACIONES		
00000 05102 02	PROVISION PARA AMORTIZACIONES		
00000 05102 03	PROVISION DEPRECIACION INCREMENTO		
	POR VALUACION		
00000 05102 04	PROVISION AMORTIZACION, INCREMENTO		
	POR VALUACION		
00000 05102 05	DEPRECIACION DE BIENES ADQUIRIDOS		
	EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
00000 05102 06	DEPRECIACION DEL INCREMENTO DE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	BIENES ADQUIRIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
00000 00051 02	TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
	GASTOS GENERALES		
00000 05103 01	HONORARIOS A CONSEJEROS		
00000 05103 02	OTROS HONORARIOS		
00000 05103 03	GASTOS LEGALES		
00000 05103 04	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO		
00000 05103 05	LUZ Y AGUA		
00000 05103 06	CUOTAS DE INSPECCION		
00000 05103 07	CUOTAS DE SUSCRIPCIONES		
00000 05103 08	TRANSPORTES LOCALES		
00000 05103 09	GASTOS DE CONSERVACION Y REPARACION		
	DE EQUIPO		
00000 05103 10	UTILES Y GASTOS DE ASEO		
00005 10311 01	DONATIVOS		
00005 10311 02	CAJAS DE SEGURIDAD		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00005 10311 03	ESTACIONAMIENTOS		
00005 10311 04	IMPUESTOS Y DERECHOS		
00005 10311 05	OTROS		
00000 05103 12	RENTAS		
00000 05103 13	IVA NO ACREDITABLE		
00000 05103 14	GASTOS NO DEDUCIBLES		
00000 05103 15	SEGUROS		
00000 05103 16	TELEFONOS		
00000 05103 17	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		
00000 05103 18	RENTAS PAGADAS POR ARRENDAMIENTO		
	OPERATIVO		
00000 05103 19	CASTIGOS POR ARRENDAMIENTO		
00000 05103 99	ACTUALIZACION		
00000 00051 03	TOTAL GASTOS GENERALES		
	GASTOS DEL PERSONAL		
00000 05201 01	SUELDOS DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00000 05201 02	HORAS EXTRAS		
00000 05201 03	GRATIFICACION A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS		
00000 05201 04	VIATICOS DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS		
00000 05201 05	GASTOS DE VIAJE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS		
00000 05201 06	GASTOS LEGALES		
00000 05201 07	SEGUROS		
00000 05201 08	FIANZAS		
00000 05201 09	INDEMNIZACIONES POR DESPIDO		
00005 20111 01	CURSOS Y CONFERENCIAS		
00005 20111 02	SERVICIO MEDICO		
00005 20111 03	CUOTAS AL I.M.S.S.		
00005 20111 04	APORTACIONES AL INFONAVIT		
00005 20111 05	PRIMA DE VACACIONES		
00005 20111 06	OTROS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00000 05201 12	GASTOS DE CAPACITACION		
00000 05201 13	2% SOBRE NOMINA		
00000 05201 14	SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO		
00005 20115 01	COSTO LABORAL		
00005 20115 02	COSTO FINANCIERO		
00005 20115 03	AMORTIZACION DE SERVICIOS PASADOS		
00005 20115 04	RENDIMIENTOS DE LOS ACTIVOS DEL		
	FONDO		
00000 05201 16	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)		
00000 05201 17	RECLUTAMIENTO Y SELECCION		
00000 05201 18	IMPUESTO ESTATAL		
00000 05201 19	TRANSPORTES LOCALES		
00000 05201 99	ACTUALIZACION		
00000 00052 01	TOTAL DE GASTOS DEL PERSONAL		
	GASTOS IDENTIFICADOS CON		
	LA OPERACION		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00000 05209 01	CORREOS		
00000 05209 02	TELEFONOS, TELEGRAFOS, FAX Y TELEX		
00000 05209 03	GASTOS DE REPRESENTACION Y ATENCION		
	A CLIENTES		
00000 05209 04	SEGUROS		
00000 05209 05	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		
00000 05209 07	RENTAS		
00000 05209 08	GASTOS DE REPARACION Y CONSERVACION		
00000 05209 09	PAPELERIA		
00000 05209 10	LUZ Y AGUA		
00000 05209 11	UTILES Y GASTOS DE ASEO		
00000 05209 12	HONORARIOS		
00000 05209 99	ACTUALIZACION		
00000 00052 09	TOTAL DE GASTOS IDENTIFICADOS CON LA		
	OPERACION		
	SANCIONES Y RECARGOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000005305 01	VALOR HISTORICO		
0000005305 99	ACTUALIZACION		
0000000053 05	TOTAL DE SANCIONES Y RECARGOS		
	GASTOS EXTRAORDINARIOS		
0000005306 01	VALOR HISTORICO		
0000005306 99	ACTUALIZACION		
0000000053 06	TOTAL DE GASTOS EXTRAORDINARIOS		
E000000002 10	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS		
	Y SUBCUENTAS DE OTROS PRODUCTOS		
	UTILIDAD DE VENTA DE INMUEBLES		
0000006301 01	VALOR HISTORICO		
0000006301 99	ACTUALIZACION		
0000000063 01	TOTAL DE UTILIDAD DE VENTA DE INMUEBLES		
	UTILIDAD EN VENTA DE MUEBLES		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000006302 01	VALOR HISTORICO		
0000006302 99	ACTUALIZACION		
0000000063 02	TOTAL DE UTILIDAD EN VENTA DE MUEBLES		
	OTROS INGRESOS		
0000006303 01	VALOR HISTORICO		
0000006303 99	ACTUALIZACION		
0000000063 03	TOTAL DE OTROS INGRESOS		
	OTROS PRODUCTOS		
	RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION MONETARIA ORIGINADOS POR PARTIDAS NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		
0000006307 01	RESULTADO POR POSICION MONETARIA		
	ORIGINADO POR PARTIDAS NO RELACIONADAS		
	CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO ACREEDOR)		
0000006307 02	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO		
	(SALDO ACREEDOR)		
00000063079	ACTUALIZACION		
00000000630707	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR		
	POSICION MONETARIA ORIGINADOS		
	POR PARTIDAS NO RELACIONADAS		
	CON EL MARGEN FINANCIERO		
	(SALDO ACREEDOR)		
E000000002020	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS		
	Y SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS		
	GASTOS IDENTIFICADOS CON		
	LA OPERACION		
E000005209006	ESTIMACION CUENTAS INCOBRABLES		
E000000002030	TOTAL DE GASTOS IDENTIFICADOS CON LA		
	OPERACION		
	PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES		
00000053010101	VALOR HISTORICO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000005301 99	ACTUALIZACION		
0000000053 01	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES		
	PERDIDA EN VENTA DE MUEBLES		
0000005302 01	VALOR HISTORICO		
0000005302 99	ACTUALIZACION		
0000000053 02	TOTAL DE PERDIDA EN VENTA DE MUEBLES		
	RESULTADO CAMBIARIO Y POR		
	POSICION MONETARIA ORIGINADOS		
	POR PARTIDAS NO RELACIONADAS		
	CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO		
	DEUDOR)		
0000005311 01	RESULTADO CAMBIARIO POR POSICION		
	MONETARIA ORIGINADO POR PARTIDAS		
	NO RELACIONADAS CON EL MARGEN		
	FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
0000005311 02	RESULTADO POR VALORIZACION DE POSICIONES		
	NO RELACIONADAS CON EL MARGEN FINANCIERO		
	(SALDO DEUDOR)		
0000005311 99	ACTUALIZACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00000 00053 11	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR		
	POSICION MONETARIA ORIGINADOS		
	POR PARTIDAS NO RELACIONADAS		
	CON EL MARGEN FINANCIERO (SALDO DEUDOR)		
E0000 00002 40	TOTAL DE OTROS GASTOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS		
	Y SUBCUENTAS DE PARTICIPACION EN		
	EL RESULTADO DE SUBSIDIARIAS		
	Y ASOCIADAS		
	DIVIDENDOS SOBRE INVERSIONES		
	EN VALORES		
00000 06207 03	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES		
	VALUADAS AL COSTO		
00000 06207 99	ACTUALIZACION		
00000 00062 07	TOTAL DE DIVIDENDOS SOBRE INVERSIONES EN		
	VALORES		
	UTILIDADES EN SUBSIDIARIAS NO DISTRIBUIDAS		
00000 06220 01	CASAS DE CAMBIO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

0000006220202	ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO		
0000006220203	ARRENDADORAS FINANCIERAS		
0000006220204	FACTORAJE FINANCIERO		
0000006220205	SUBSIDIARIAS EN EL EXTRANJERO		
0000006220206	INMOBILIARIAS		
0000006220207	PRESTADORAS DE SERVICIOS AUXILIARES		
	O COMPLEMENTARIOS		
0000006220208	BOLSA MEXICANA DE VALORES		
0000006220209	S.D. INDEVAL		
0000006220210	SOCIEDADES DE INVERSION SERIE A		
0000006220299	ACTUALIZACION		
0000000062020	TOTAL DE UTILIDADES EN SUBSIDIARIAS		
	NO DISTRIBUIDAS		
	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL		
	NEGATIVO		
0000006305201	VALOR HISTORICO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00000 06305 99	ACTUALIZACION		
00000 00063 05	TOTAL DE AMORTIZACION DEL CREDITO		
	MERCANTIL NEGATIVO		
	MENOS:		
	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
E0000 05102 07	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL		
E0000 05102 08	ACTUALIZACION DE LA AMORTIZACION DEL		
	CREDITO MERCANTIL		
E0000 00002 50	TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
	PERDIDAS EN SUBSIDIARIAS		
	PENDIENTES DE APLICAR		
00000 05213 01	CASAS DE CAMBIO		
00000 05213 02	ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO		
00000 05213 03	ARRENDADORAS FINANCIERAS		
00000 05213 04	FACTORAJE FINANCIERO		
00000 05213 05	SUBSIDIARIAS EN EL EXTRANJERO		
00000 05213 06	INMOBILIARIAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00000 05213 07	PRESTADORAS DE SERVICIOS AUXILIARES		
	O COMPLEMENTARIAS		
00000 05213 08	BOLSA MEXICANA DE VALORES		
00000 05213 09	S.D. INDEVAL		
00000 05213 10	SOCIEDADES DE INVERSION SERIE A		
00000 05213 99	ACTUALIZACION		
00000 00052 13	TOTAL DE PERDIDAS EN SUBSIDIARIAS		
	PENDIENTES DE APLICAR		
E0000 00002 60	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO		
	DE SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO	BASE	TASA O
	DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE	GRAVABLE	TARIFA
	RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL		
	CONTRIBUYENTE		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000 00000 10	IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0000 00000 20	IMPUESTO AL ACTIVO
F0000 00000 30	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES
F0000 00000 40	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS
F0000 00000 45	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS
F0000 00000 50	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS
F0000 00000 60	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS
	ANTERIORES
F0000 00000 70	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS
	ANTERIORES
F0000 00000 80	COMPENSACIONES DE OTRAS
	CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0000 00000 90	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
	EN DECLARACION ANUAL
F0000 00001 00	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO
	EN DECLARACION ANUAL
F0000 00001 10	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000 00001 20	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)
	CAUSADO A LAS TASAS DE:
F0000 00002 00	15%
F0000 00002 10	10%
F0000 00002 20	0%
F0000 00002 30	EXENTO
F0000 00002 40	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0000 00002 50	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
	POR COMPRA DE MERCANCIAS, BIENES Y
	SERVICIOS DE IMPORTACION
F0000 00002 60	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.
F0000 00002 70	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS
	PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS
F0000 00002 80	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL
	EJERCICIO ANTERIOR
F0000 00002 90	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000 00003 00	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.
F0000 00003 50	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
F0000 00003 60	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
F0000 00004 00	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0000 00004 10	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0000 00004 20	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
F0000 00004 30	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO
	AL SALARIO
F0000 00004 40	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS
	DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN
F0000 00004 50	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS
	PROVENIENTES DE CUFINRE
	IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR
F0000 00005 00	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION
F0000 00005 10	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000 00005 50	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	
	CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)	
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0000 00006 00	POR SALARIOS	
F0000 00006 10	HONORARIOS AL 10%	
F0000 00006 20	HONORARIOS AL 35%	
F0000 00006 30	ARRENDAMIENTO AL 10%	
F0000 00006 40	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%	
F0000 00006 50	DIVIDENDOS	
F0000 00006 60	INTERESES AL 24%	
F0000 00006 70	PREMIOS AL 1%	
F0000 00006 80	PREMIOS AL 21%	
F0000 00007 00	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES	
	EN EL PAIS	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA I.S.R.	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0000000007750	SALARIOS AL 15%	
F0000000007760	SALARIOS AL 30%	
F0000000007770	HONORARIOS AL 25%	
F0000000007780	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%	
F0000000007790	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%	
F0000000008000	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%	
F0000000008010	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	
	AL 25%	
F0000000008020	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%	
F0000000008030	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR	
	CAPITAL AL 25%	
F0000000008040	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	
	DE CAPITAL AL 25%	
F0000000008050	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS	
	DE DEUDA AL 10%	
F0000000008060	DIVIDENDOS	
F0000000008070	INTERESES AL 4.9%	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000 00008 80	INTERESES AL 10%	
F0000 00008 90	INTERESES AL 15%	
F0000 00009 00	INTERESES AL 21%	
F0000 00009 10	INTERESES AL 35%	
F0000 00009 20	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%	
F0000 00009 30	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%	
F0000 00009 40	REGALIAS AL 5%	
F0000 00009 50	REGALIAS AL 35%	
F0000 00009 60	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION,	
	MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES	
	INMUEBLES AL 25%	
F0000 00009 70	PREMIOS AL 1%	
F0000 00009 80	PREMIOS AL 21%	
F0000 00009 90	MEDIACIONES AL 40%	
F0000 00010 00	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES	
	EN EL EXTRANJERO	
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000 00010 50	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES
	PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0000 00010 60	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS
	U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0000 00010 70	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE
	BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U
	OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
	SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE O BASE
	FIJA EN EL PAIS
F0000 00011 00	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

PARTE II

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

CONCEPTO
6.1.- DECLARATORIA
TEXTO

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

EL CUADRO No. 6.2 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 9 COLUMNAS
PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
	POR EL EJERCICIO TERMINADO		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.		
F00000001150	ENERO		
F00000001160	FEBRERO		
F00000001170	MARZO		
F00000001180	ABRIL		
F00000001190	MAYO		
F00000001200	JUNIO		
F00000001210	JULIO		
F00000001220	AGOSTO		
F00000001230	SEPTIEMBRE		
F00000001240	OCTUBRE		
F00000001250	NOVIEMBRE		
F00000001260	DICIEMBRE		
F00000001270	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.		
F00000001300	ENERO		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000000 1310	FEBRERO
F0000000 1320	MARZO
F0000000 1330	ABRIL
F0000000 1340	MAYO
F0000000 1350	JUNIO
F0000000 1360	JULIO
F0000000 1370	AGOSTO
F0000000 1380	SEPTIEMBRE
F0000000 1390	OCTUBRE
F0000000 1400	NOVIEMBRE
F0000000 1410	DICIEMBRE
F0000000 1450	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.
F0000000 1500	ENERO
F0000000 1510	FEBRERO
F0000000 1520	MARZO
F0000000 1530	ABRIL
F0000000 1540	MAYO
F0000000 1550	JUNIO
F0000000 1560	JULIO
F0000000 1570	AGOSTO
F0000000 1580	SEPTIEMBRE

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000000 1590	OCTUBRE
F0000000 1600	NOVIEMBRE
F0000000 1610	DICIEMBRE
F0000000 1620	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
F0000000 1630	AJUSTE
F0000000 1650	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

PARTE II

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

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO					
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002					
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.					
F00 000 001 670	INGRESOS NOMINALES					
F00 000 001 680	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
F00 000 001 690	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
F00 000 001 700	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES					
	PENDIENTES DE APLICAR					
F00 000 001 710	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					
F00 000 001 720	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA					
F00 000 001 730	PAGO PROVISIONAL DEL MES					

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MENOS:
F00 000 001 740	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD
F00 000 001 750	RETENCIONES DE I.S.R. SOBRE INTERESES (ART. 58 L.I.S.R.)
F00 000 001 760	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
F00 000 001 770	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F00 000 001 780	DIFERENCIA
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.
F00 000 002 000	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO
	ENTRE:
F00 000 002 010	No. DE MESES DEL EJERCICIO
F00 000 002 020	COCIENTE
	POR:

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 000 002 030	No. DE MESES		
F00 000 002 040	IMPUESTO DETERMINADO		
	MENOS:		
F00 000 002 050	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES		
F00 000 002 060	DIFERENCIA		
	MENOS:		
F00 000 002 070	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES	-	
F00 000 002 080	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA		
F00 000 002 090	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	
F00 000 002 100	DIFERENCIA A CARGO	-	-
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 000 002 150	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	
F00 000 002 160	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO	-	-
	MENOS	-	-
F00 000 002 180	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE	-	-
F00 000 002 190	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO	-	-
F00 000 002 200	IMPUESTO A CARGO	-	-
F00 000 002 210	IMPUESTO A FAVOR	-	-
F00 000 002 220	SALDOS A FAVOR	-	-
F00 000 002 250	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO	-	
F00 000 002 260	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR	-	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 000 002 270	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	
F00 000 002 280	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	
		-	-
F00 000 002 290	DIFERENCIA A CARGO	-	-
F00 000 002 300	DIFERENCIA A FAVOR	-	-
		-	-
	AJUSTE DEL I.V.A.	-	
		-	-
F00 000 002 350	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	
		-	-
F00 000 002 360	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO	-	
		-	-
	MAS	-	-
		-	-
F00 000 002 370	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO	-	
		-	-
F00 000 002 380	TOTAL	-	-
		-	-
	MENOS	-	-
		-	-

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 000 002 390	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO	-		
F00 000 002 400	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO	-		
F00 000 002 410	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO	-		
F00 000 002 420	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR,	-		
	POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION	-		
		-		
F00 000 002 430	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-		
F00 000 002 440	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-		
F00 000 002 450	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-		
F00 000 002 460	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-		
		-		
F00 000 002 470	DIFERENCIA A CARGO	-		
F00 000 002 480	DIFERENCIA A FAVOR	-		
		-		

PARTE II

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AJUSTE	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE	BASE	TASA	RETENCION
	INTERESES POR EL EJERCICIO			
	TERMINADO AL 31 DE			
	DICIEMBRE DE 2002			
G000000 00010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G000000 00020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G000000 00030	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
G000000 00040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G000000 00050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

G000000 00060	SUBTOTAL
G000000 00070	MENOS: INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
G000000 00080	MAS: INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE
G000000 00090	MENOS: INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION
G000000 00100	MENOS: INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION
G000000 00110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION

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

INDICE	CONCEPTO		
	8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO		
H0000000 0010			
H0000000 0100	TOTAL		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

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

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO
	9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR			
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002			
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
	COMO SUJETO DIRECTO			
I00000000010	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
I00000000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO			
	POR DICTAMEN			
I00000000030	PAGO PROVISIONAL DE			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR
	SALARIOS Y EN GENERAL POR LA
	PRESTACION DE UN SERVICIO
	PERSONAL SUBORDINADO COMO
	RESPONSABLE SOLIDARIO
I00000 000040	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO
	POR PAGO DE HONORARIOS COMO
	RESPONSABLE SOLIDARIO
I00000 000050	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO
	POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO
	RESPONSABLE SOLIDARIO
I00000 000060	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA
	POR PAGO DE INTERESES COMO
	RESPONSABLE SOLIDARIO
I00000 000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS
	COMO SUJETO DIRECTO
I00000 000080	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO
	POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO
	RESPONSABLE SOLIDARIO
I00000 000090	CORRESPONDIENTE AL MES DE

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO AL ACTIVO COMO
	SUJETO DIRECTO
I00000 000100	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
I00000 000110	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR
	DICTAMEN
I00000 000120	PAGO PROVISIONAL DE
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
	COMO SUJETO DIRECTO
I00000 000130	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
I00000 000140	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR
	DICTAMEN
I00000 000150	PAGO PROVISIONAL DE
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO
	RESPONSABLE SOLIDARIO
I00000 000160	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	APORTACIONES AL INSTITUTO
	MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
I00000 000170	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	APORTACIONES AL INSTITUTO DEL
	FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA
	LOS TRABAJADORES
I00000 000180	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
I00000 000190	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE
	IMPUESTOS LOCALES
I00000 000200	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS
I00000 000210	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO
I00000 000220	CORRESPONDIENTE AL MES DE
	OTROS
I00000 000230	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y MES AL QUE CORRESPONDE
I00000 000300	TOTAL

PARTE II

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

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J00000000010	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	
J00000000020	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	
	MAS (MENOS): EFECTOS DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
J00000000030	RESULTADO FAVORABLE	
J00000000040	RESULTADO DESFAVORABLE	
J00000000050	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J00000000060	PERDIDA NETA HISTORICA	
	MAS:	
J00000000070	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J00000000080	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J00000000090	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J00000000100	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J00000000110	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN	
	ENAJENACION DE ACCIONES	
J00000000120	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN	
	ENAJENACION DE ACCIONES	
J00000000130	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J00000000140	PERDIDA FISCAL	
J00000000150	UTILIDAD FISCAL	
J00000000160	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS	
	ANTERIORES	
J00000000170	RESULTADO FISCAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
J00000000220	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0000000 0230	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
	Y VALORES	
J0000000 0240	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
J0000000 0250	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO	
	FIJO	
J0000000 0260	UTILIDAD EN FIDEICOMISOS	
J0000000 0270	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
J0000000 0310	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS	
	PERSONAS MORALES	
J0000000 0315	IMPUESTO AL ACTIVO	
J0000000 0320	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS	
	UTILIDADES	
J0000000 0325	I.S.R. DIFERIDO	
J0000000 0330	P.T.U. DIFERIDA	
J0000000 0340	CUENTAS INCOBRABLES	
J0000000 0350	DEPRECIACION CONTABLE	
J0000000 0355	AMORTIZACION CONTABLE	
J0000000 0360	DEPRECIACION DEL INCREMENTO POR	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	VALUACION	
	OTRAS DEDUCCIONES	
J0000000 0370	PERDIDA POR OPERACIONES CON DIVISAS	
J0000000 0400	PREMIOS DEVENGADOS O PAGADOS	
J0000000 0410	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES	
J0000000 0420	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	
J0000000 0430	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS	
	CONVENCIONALES	
J0000000 0440	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE	
	PERSONAS FISICAS NO PAGADOS AL CIERRE	
	DEL EJERCICIO	
J0000000 0450	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	
	ESPECIFIQUE:	
J0000000 0460	TOTAL	
	LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE	
	CONTABILIZAN EN:	
J0000000 0470	GASTOS GENERALES	
J0000000 0480	INTERESES PAGADOS	
J0000000 0490	PERDIDA EN VENTA DE VALORES	
J0000000 0500	PERDIDA EN VENTA DE INMUEBLES	
J0000000 0510	PREMIOS PAGADOS	
J0000000 0520	PERDIDA EN OPERACIONES CON DIVISAS	
J0000000 0530	SANCIONES, INDEMNIZACIONES Y PENAS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	CONVENCIONALES	
	LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:	
J00000000540	GASTOS GENERALES	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J00000000620	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	
J00000000630	DEPRECIACION FISCAL	
J00000000640	AMORTIZACION FISCAL	
J00000000650	CARGOS A PROVISIONES	
J00000000660	CARGOS A ESTIMACIONES	
J00000000670	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES	
J00000000675	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO	
J00000000680	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
J00000000690	TOTAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
J00000000710	DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO	
J00000000720	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE	
	ACTIVO FIJO	
J00000000730	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES	
J00000000740	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
J00000000750	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES	
J00000000760	UTILIDAD CONTABLE EN OPERACIONES CON	
	DIVISAS	
J00000000770	CANCELACION DE ESTIMACIONES	
J00000000780	CANCELACION DE PROVISIONES	
J00000000790	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS	TOTAL
	DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA	
	EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E	
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
	INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE	
	RESULTADOS DICTAMINADO	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K000000 00010	COMISIONES Y TARIFAS
K000000 00020	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
K000000 00030	INGRESOS POR SERVICIOS
K000000 00040	UTILIDAD POR COMPRAVENTA
K000000 00050	INGRESOS POR INTERESES
K000000 00055	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
K000000 00060	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)
K000000 00065	UTILIDADES EN SUBSIDIARIAS
K000000 00070	OTROS PRODUCTOS
K000000 00080	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS
	MENOS:
K000000 00090	EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS
K000000 00100	RESULTADO POR POSICION MONETARIA SALDO ACREEDOR
K000000 00110	INGRESOS HISTORICOS
	MAS:
	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.
K000000 00160	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K000000 00170	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
K000000 00180	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
K000000 00190	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO
	FIJO
	MENOS:
	INGRESOS NO ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.S.R.
K000000 00200	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO
	FIJO
K000000 00210	UTILIDAD POR OPERACIONES CON DIVISAS
K000000 00220	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES
K000000 00230	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES
K000000 00240	DIVIDENDOS SOBRE INVERSIONES EN VALORES
K000000 00250	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO
	SOBRE LA RENTA
	MAS:
	PARTIDAS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL I.V.A.
K000000 00300	INTERESES GRAVADOS PARA I.V.A.
K000000 00310	VENTAS DE MOBILIARIO Y EQUIPO
K000000 00320	VENTAS DE INMUEBLES

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MENOS:
	PARTIDAS NO AFECTAS AL I.V.A.
K000000 00350	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE
K000000 00360	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES
K000000 00370	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES
K000000 00380	INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS
	PARA I.V.A.
K000000 00390	OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A.
	ESPECIFIQUE
K000000 00500	INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO
	AL VALOR AGREGADO
	DESGLOSE
K000000 00510	A LA TASA DEL 15%
K000000 00520	A LA TASA DEL 10%
K000000 00530	A LA TASA DEL 0%
K000000 00540	EXENTOS
K000000 00550	TOTAL

EL CUADRO No. 16 SE DIVIDE EN TRES PARTES Y CONSTA DE 30 COLUMNAS.
PARTE I

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

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

		2002	2001	2000	1999	1998
	16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA					
	C U F I N	-	-	-	-	-
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	-	-	-	-	-
	31 DE DICIEMBRE DE 2002	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0000000010	SALDO INICIAL CUFIN	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	DETERMINACION DEL SALDO CUFIN POR	-	-	-	-	-
	LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0000000020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO	-	-	-	-	-
	FISCAL TITULOS II Y VII	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0000000030	I.S.R. TITULOS II Y VII	-	-	-	-	-
L0000000040	P.T.U.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0000000050	NETO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-				
		-				
L0000000060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV.	-				
	Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-				

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L0000000000070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO
L0000000000080	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000000000090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA
L0000000001000	DIVIDENDOS COBRADOS
L0000000001500	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000000002000	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS
L0000000002200	DIVIDENDOS PAGADOS
L0000000002700	FACTOR DE ACTUALIZACION
L0000000003200	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS
L0000000003700	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO
L0000000003750	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988
L0000000004250	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L000000004 75	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE
	QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS
L000000005 00	DIVIDENDOS COBRADOS
L000000005 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL
	COBRO DE DIVIDENDOS
L000000006 00	FACTOR DE ACTUALIZACION
L000000006 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE
	QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O
	ESCISION
L000000007 00	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION
L000000007 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL
	REGISTRO POR FUSION O ESCISION
L000000008 00	FACTOR DE ACTUALIZACION
L000000008 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE
	QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS
L000000009 00	DIVIDENDOS PAGADOS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L0000000009 50	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL	
	PAGO DE DIVIDENDOS	
L0000000010 00	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES	
	DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE	
L0000000010 50	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA	
	EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE	
	TRATE	
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL	
	NETA DE LOS EJERCICIOS DE 1989	
	A 1998	
L0000000010 60	RESULTADO FISCAL TITULO II	
	MENOS:	
L0000000010 70	I.S.R. TITULO II	
L0000000010 80	P.T.U.	
L0000000010 90	NETO	
	MENOS:	
L0000000011 00	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV.	
	Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L0000000011 10	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO DE 1999 A 2001	
L0000000011 20	RESULTADO FISCAL TITULO II	
	MENOS:	
L0000000011 30	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA	
	(ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.)	
L0000000011 40	P.T.U.	
L0000000011 50	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV.	
	Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	
L0000000011 60	I.S.R. TITULO II ART. (10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)	
L0000000011 70	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO DE 2002	
L0000000012 00	RESULTADO FISCAL TITULO II	
	MENOS:	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L0000 00012 10	I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)	
L0000 00012 20	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV.	
	Y RVAS. ART. 32 FRACCS. VIII y IX, L.I.S.R.	
L0000 00012 30	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II	
	ENTRE: FACTOR ART. SEGUNDO	
	TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII	
L0000 00012 40	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	
L0000 00013 00	CUFIN TOTAL	

PARTE II

1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987

PARTE III

1986	1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1975

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

EL CUADRO No. 17 SE DIVIDE EN DOS PARTES Y CONSTA DE 6 COLUMNAS

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M00000000010	1992		
M00000000020	1993		
M00000000030	1994		
M00000000040	1995		
M00000000050	1996		
M00000000060	1997		
M00000000070	1998		
M00000000080	1999		
M00000000090	2000		
M00000000100	2001		

PARTE II

AMORTIZACION EN EL	REMANENTE POR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	AMORTIZAR

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	18- INTEGRACION DE CIFRAS REEXPRESADAS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS SEGUN ESTADOS FINANCIEROS
	ACTIVO FIJO			
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
N00000000010	INMUEBLES			
N00000000020	EQUIPO DE TRANSPORTE			
N00000000030	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0000000000040	CONSTRUCCION EN PROCESO		
N0000000000050	EQUIPO DE COMPUTACION		
N0000000000060	EQUIPO DE COMPUTACION ADQUIRIDO		
	EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000000000070	EQUIPO DE OFICINA ADQUIRIDO EN		
	ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000000000080	EQUIPO DE TRANSPORTE ADQUIRIDO EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000000000090	INMUEBLES ADQUIRIDOS EN		
	ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000000001000	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y		
	EQUIPO		
	DEPRECIACIONES ACUMULADAS		
N0000000001110	DE EDIFICIOS		
N0000000001120	DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
N0000000001130	DE EQUIPO DE TRANSPORTE		
N0000000001140	DE EQUIPO DE COMPUTACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0000000001150	DE MOBILIARIO Y EQUIPO EN		
	ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000000001160	DE EQUIPO DE TRANSPORTE EN		
	ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000000001170	DE EQUIPO DE COMPUTACION EN		
	ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
N0000000001180	DE INMUEBLES EN ARRENDAMIENTO		
	FINANCIERO		
N0000000001190	TOTAL DE DEPRECIACIONES		
	ACUMULADAS		
N0000000002000	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y		
	EQUIPO (NETO)		
	ACTIVOS INTANGIBLES		
N0000000002010	MEJORAS A LOCALES ARRENDADOS		
N0000000002020	GASTOS DE ORGANIZACION		
N0000000002030	GASTOS DE INSTALACION		
N0000000002040	I.S.R. DIFERIDO		
N0000000002050	P.T.U. DIFERIDA		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0000000002260	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES
	AMORTIZACIONES ACUMULADAS
N0000000002270	DE MEJORAS A LOCALES ARRENDADOS
N0000000002280	DE GASTOS DE ORGANIZACION
N0000000002290	DE GASTOS DE INSTALACION
N0000000003300	TOTAL DE AMORTIZACIONES
	ACUMULADAS
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL CONTRIBUIDO
N0000000003310	CAPITAL SOCIAL
N0000000003320	PRIMAS EN VENTAS DE ACCIONES
N0000000003330	TOTAL DE CAPITAL CONTRIBUIDO
	CAPITAL GANADO
N0000000003340	RESERVAS DE CAPITAL
N0000000003350	RESULTADOS DE EJERCICIOS
	ANTERIORES

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N000000003360	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
N000000003370	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
N000000003380	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
N000000003390	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION ACTIVO FIJO)
N000000004000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
N000000004010	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
N000000004020	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO
N000000004030	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N000000004040	UTILIDAD NETA
N000000004050	PERDIDA NETA
N000000004060	TOTAL CAPITAL CONTABLE
	ESTADO DE RESULTADOS
N000000005000	COMISIONES Y TARIFAS
N000000005010	INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA
N000000005020	INGRESOS POR SERVICIOS
N000000005030	UTILIDAD POR COMPRAVENTA
	MENOS:
N000000005040	PERDIDA POR COMPRAVENTA
	MAS:
N000000005050	INGRESOS POR INTERESES
	MENOS:

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0000000005560	GASTOS POR INTERESES
	MAS (MENOS):
N0000000005570	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
N0000000005580	RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO
	(MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION)
N0000000005590	MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION
N0000000006000	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
	MENOS:
N0000000006010	GASTOS DE ADMINISTRACION
N0000000006020	UTILIDAD DE LA OPERACION
N0000000006030	PERDIDA DE LA OPERACION
N0000000006040	OTROS PRODUCTOS
N0000000006050	OTROS GASTOS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0000000006660	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N0000000006670	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
N0000000006680	I.S.R. CAUSADO
N0000000006690	P.T.U. CAUSADA
N0000000007000	I.S.R. DIFERIDO
N0000000007010	P.T.U. DIFERIDA
N0000000007020	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN
	SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N0000000007030	PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN
	SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
	MAS (MENOS):
N0000000007040	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE
	SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS
N0000000007050	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
N0000000007060	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MAS (MENOS):
N0000 00007 70	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
N0000 00007 80	UTILIDAD NETA
N0000 00007 90	PERDIDA NETA

G.FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES CONTROLADORAS DE GRUPOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002.

DATOS DE IDENTIFICACION
CONTRIBUYENTE:
NOMBRE
R.F.C.
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE
NACIONAL
EXTRANJERO
R.F.C.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

CURP
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
CONTADOR PUBLICO:
NOMBRE
R.F.C.
CURP
NUMERO DE REGISTRO
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
COLEGIO AL QUE PERTENECE
DESPACHO:
NOMBRE
R.F.C.
NUMERO DE REGISTRO
DATOS GENERALES
FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)
FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)
FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL	DD/MM/AAAA
FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR	DD/MM/AAAA
PRIMER DICTAMEN	
PARAESTATAL	
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE	
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO	
REEXPRESA CONFORME AL BOLETIN B-10	
TIPO DE OPINION:	
OPINION SIN SALVEDADES	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI o NO)
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL	DD/MM/AAAA
INFORMATIVA DE CREDITO AL SALARIO PAGADO EN EFECTIVO	
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL	DD/MM/AAAA
SIMPLIFICADA DE SUELDOS Y SALARIOS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION ANUAL DE SUELDOS Y SALARIOS	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO)	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA SOBRE LAS OPERACIONES EFECTUADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE CONTRIBUYENTES QUE OTORGUEN DONATIVOS	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES	DD/MM/AAAA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001	AÑO	AÑO
	ACTIVO		
A00000010	DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000020	TITULOS PARA NEGOCIAR
A0000030	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0000040	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
A0000050	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO
A0000055	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS
	FINANCIEROS DERIVADOS
A0000060	TOTAL
A0000070	CUENTAS POR COBRAR (NETO)
A0000080	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)
A0000090	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
	OTROS ACTIVOS
A0000100	CREDITO MERCANTIL
A0000110	I.S.R. DIFERIDO
A0000120	P.T.U. DIFERIDA
A0000130	OTROS ACTIVOS, CARGOS DIFERIDOS
	E INTANGIBLES
A0000140	TOTAL
A0000150	TOTAL ACTIVO
	PASIVO

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000 200	PRESTAMOS BANCARIOS
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000 210	I.S.R. Y P.T.U. POR PAGAR
A0000 220	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
A0000 230	TOTAL
A0000 240	OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACION
	CREDITOS DIFERIDOS
A0000 250	EXCESO DEL VALOR EN LIBROS SOBRE EL COSTO DE LAS ACCIONES
A0000 260	I.S.R. DIFERIDO
A0000 270	P.T.U. DIFERIDA
A0000 280	OTROS CREDITOS DIFERIDOS
A0000 290	TOTAL PASIVO
	CAPITAL CONTABLE
	CAPITAL CONTRIBUIDO
A0000 300	CAPITAL SOCIAL
A0000 305	OBLIGACIONES SUBORDINADAS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000310	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
A0000320	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS
	DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEA
	DE ACCIONISTAS
A0000330	TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO
	CAPITAL GANADO
A0000340	RESERVAS DE CAPITAL
A0000350	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
A0000360	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
A0000370	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS
A0000380	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA
	ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE
A0000390	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS
	NO MONETARIOS (POR VALUACION DE
	ACTIVOS FIJOS)
A0000400	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS
	NO MONETARIOS (POR VALUACION DE
	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
A0000410	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES
	AL RETIRO
A0000420	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO
	SOBRE LA RENTA DIFERIDO
A0000430	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA
	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES
	EN LAS UTILIDADES DIFERIDA
A0000440	RESULTADO NETO POSITIVO

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000450	RESULTADO NETO NEGATIVO		
A0000460	TOTAL CAPITAL CONTABLE		
A0000470	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		
	CUENTAS DE ORDEN		
A0000500	OBLIGACIONES CONTINGENTES		
A0000510	ACCIONES ENTREGADAS EN CUSTODIA O EN GARANTIA		
A0000520	CUENTAS DE REGISTRO		
	LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO		

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001	AÑO	AÑO
B00000010	INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES		
	MENOS:		
B00000020	GASTOS POR INTERESES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B00000030	SUBTOTAL
	MAS:
B00000040	COMISIONES Y TARIFAS
	MAS (MENOS):
B00000050	RESULTADO POR INTERMEDIACION
B00000060	RESULTADO POR POSICION MONETARIA
	(NETO) INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
B00000070	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
	MENOS:
B00000080	GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION
B00000090	UTILIDAD DE LA OPERACION
B00001000	PERDIDA DE LA OPERACION
	MAS (MENOS):
B00001010	OTROS PRODUCTOS
B00001020	OTROS GASTOS

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B00001330	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
B00001440	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.
	MENOS:
B00001550	I.S.R. CAUSADO
B00001660	P.T.U. CAUSADA
B00001770	I.S.R. DIFERIDO
B00001880	P.T.U. DIFERIDA
B00001990	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS
B00002000	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS
	MAS (MENOS):
B00002110	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES
B00002220	RESULTADO NETO POSITIVO
B00002330	RESULTADO NETO NEGATIVO

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL CUADRO No. 3 ESTA DIVIDIDO EN CUATRO PARTES Y CONSTA DE 19 COLUMNAS.
PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL	CAPITAL CONTRIBUIDO		
	CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS	CAPITAL SOCIAL	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL ACORDADOS EN ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001			
C0000010	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2000			
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS			
C0000020	SUSCRIPCION DE ACCIONES			
C0000030	CAPITALIZACION DE UTILIDADES			
C0000040	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0 00 00 50	PAGO DE DIVIDENDOS
C0 00 00 60	TOTAL
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL
	UTILIDAD INTEGRAL
C0 00 01 00	RESULTADO NETO POSITIVO
C0 00 01 10	RESULTADO NETO NEGATIVO
C0 00 01 20	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS
	DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0 00 01 30	RESULTADO POR CONVERSION DE
	OPERACIONES EXTRANJERAS
C0 00 01 40	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA
	ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0 00 01 50	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO
	MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)
C0 00 01 60	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO
	MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C0 00 01 70	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES
	AL RETIRO
C0 00 01 80	TOTAL
C0 00 01 90	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2001
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS
C0 00 02 50	SUSCRIPCION DE ACCIONES
C0 00 02 60	CAPITALIZACION DE UTILIDADES
C0 00 02 70	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0 00 02 80	PAGO DE DIVIDENDOS
C0 00 02 90	TOTAL
	MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL
	UTILIDAD INTEGRAL
C0 00 03 50	RESULTADO NETO POSITIVO
C0 00 03 60	RESULTADO NETO NEGATIVO
C0 00 03 70	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS
	DISPONIBLES PARA LA VENTA
C0 00 03 80	RESULTADO POR CONVERSION DE
	OPERACIONES EXTRANJERAS
C0 00 04 00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA
	ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C000040410	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE ACTIVOS FIJOS)
C000040420	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS (POR VALUACION DE INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)
C000040430	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO
C000040440	TOTAL
C000040450	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2002
	LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

CAPITAL GANADO

RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS	RESULTADO POR VALUACION	RESULTADO POR CONVERSION	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA	RESULTADO POR TENENCIA

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ANTERIORES	DE TITULOS	DE	ACTUALIZACION	DE ACTIVOS
		DISPONIBLES	OPERACIONES	DEL	NO
		PARA LA	EXTRANJERAS	CAPITAL	MONETARIOS
		VENTA		CONTABLE	(POR
					VALUACION
					DE ACTIVOS
					FIJOS)

PARTE III

RESULTADO	AJUSTES POR	EFECTO	EFECTO	OBLIGACIONES
POR	OBLIGACIONES	INICIAL	INICIAL	SUBORDINADAS
TENENCIA	LABORALES	ACUMULADO	ACUMULADO	
DE ACTIVOS	AL RETIRO	DE	DE LA	
NO		IMPUESTO	PARTICIPACION	
MONETARIOS		SOBRE LA	DE LOS	
(POR		RENTA	TRABAJADORES	
VALUACION		DIFERIDO	EN LAS	
DE			UTILIDADES	
INVERSIONES			DIFERIDA	
PERMANENTES				
EN				

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

ACCIONES)			

PARTE IV

RESULTADO NETO POSITIVO	RESULTADO NETO NEGATIVO	TOTAL CAPITAL CONTABLE

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	4.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001	AÑO	AÑO
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
D00000010	RESULTADO NETO POSITIVO		
D00000020	RESULTADO NETO NEGATIVO		
	PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO GENERARON O REQUIRIERON LA UTILIZACION DE RECURSOS		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D00 000 30	RESULTADOS POR VALUACION A VALOR
	RAZONABLE
D00 000 35	PARTICIPACION EN EL RESULTADO DE
	SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
	NO DISTRIBUIDOS
D00 000 40	DEPRECIACION Y AMORTIZACION
D00 000 50	I.S.R. DIFERIDO
D00 000 60	P.T.U. DIFERIDA
D00 000 70	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES DIVERSAS
D00 000 80	TOTAL
	AUMENTO O DISMINUCION DE PARTIDAS RELACIONADAS CON LA OPERACION
D00 001 00	DISMINUCION O AUMENTO POR OPERACIONES
	DE TESORERIA (INVERSIONES EN VALORES)
D00 001 10	PASIVOS DIRECTOS
D00 001 20	AMORTIZACION DE PASIVOS DIRECTOS
D00 001 30	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS POR LA
	OPERACION

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
D00 001 50	EMISION DE OBLIGACIONES SUBORDINADAS
D00 001 60	AMORTIZACION DE OBLIGACIONES
	SUBORDINADAS
D00 001 70	PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO
D00 001 80	EMISION O REDUCCION DE CAPITAL SOCIAL
D00 001 90	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
	ACTIVIDADES DE INVERSION
D00 002 50	ADQUISICIONES O VENTAS DE ACTIVO FIJO Y DE
	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES
D00 002 60	DISMINUCION O AUMENTO EN CARGOS O
	CREDITOS DIFERIDOS
D00 002 70	RECURSOS GENERADOS O UTILIZADOS EN
	ACTIVIDADES DE INVERSION
D00 003 00	DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO Y
	EQUIVALENTES

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D00 003 10	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO
D00 003 20	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

CONCEPTO

4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TEXTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001	AÑO	AÑO
005 219 01	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES PARTICIPACION EN EL RESULTADO DEL EJERCICIO DE SUBSIDIARIAS EN ENTIDADES FINANCIERAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 219 02	EN EMPRESAS DE SERVICIOS
005 219 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 000 10	TOTAL DE PARTICIPACION EN EL RESULTADO
	DEL EJERCICIO DE SUBSIDIARIAS
	INTERESES Y RENDIMIENTOS A FAVOR
	PROVENIENTES DE DISPONIBILIDADES
	E INSTRUMENTOS FINANCIEROS
005 225 01	POR DEPOSITOS BANCARIOS
005 225 02	POR TITULOS PARA NEGOCIAR
005 225 03	POR TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
005 225 04	POR TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
005 225 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 000 20	TOTAL DE INTERESES Y RENDIMIENTOS A
	FAVOR PROVENIENTES DE DISPONIBILIDADES
	E INSTRUMENTOS FINANCIEROS
	DIVIDENDOS PROVENIENTES
	DE SUBSIDIARIAS
005 227 01	VALOR HISTORICO

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 227 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 000 30	TOTAL DE DIVIDENDOS PROVENIENTES DE SUBSIDIARIAS
	UTILIDAD POR VALORIZACION PROVENIENTE DE PARTIDAS DE LOS INGRESOS TOTALES DE LA OPERACION
005 231 01	UTILIDAD EN CAMBIOS POR VALORIZACION
005 231 02	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
005 231 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 000 40	TOTAL DE UTILIDAD POR VALORIZACION PROVENIENTE DE PARTIDAS DE LOS INGRESOS TOTALES DE LA OPERACION
E00 000 50	TOTAL DE INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE GASTOS POR INTERESES
	INTERESES POR OBLIGACIONES SUBORDINADAS
005 106 01	DE CONVERSION FORZOSA A CAPITAL

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 106 02	DE OTRAS
005 106 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 000 60	TOTAL DE INTERESES POR OBLIGACIONES
	SUBORDINADAS
	INTERESES A CARGO POR PRESTAMOS DE BANCOS Y DE OTROS ORGANISMOS
005 142 03	PRESTAMOS DE BANCOS
005 142 04	PRESTAMOS DEL FOBAPROA
005 142 05	PRESTAMOS DEL FAMEVAL
005 142 90	DE OTROS ORGANISMOS
005 142 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 000 70	TOTAL DE INTERESES A CARGO POR
	PRESTAMOS DE BANCOS Y OTROS ORGANISMOS
	PERDIDA POR VALORIZACION PROVENIENTE DE PARTIDAS DE LOS EGRESOS TOTALES DE LA OPERACION
005 149 01	PERDIDA EN CAMBIOS POR VALORIZACION

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 149 02	VALORIZACION DE INSTRUMENTOS INDIZADOS
005 149 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 000 80	TOTAL DE PERDIDA POR VALORIZACION
	PROVENIENTE DE PARTIDAS DE LOS EGRESOS TOTALES DE LA OPERACION
E00 000 90	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE COMISIONES Y TARIFAS
	COMISIONES COBRADAS
005 232 01	VALOR HISTORICO
005 232 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 001 00	TOTAL DE COMISIONES COBRADAS
E00 001 10	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE RESULTADO POR INTERMEDIACION

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	RESULTADO POR VALUACION
	A MERCADO
005	TITULOS PARA NEGOCIAR
210	
01	
005	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO
210	
02	
005	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
210	
99	
E00	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION
001	
20	
	A MERCADO
	RESULTADO EN COMPRAVENTA
	DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
005	TITULOS PARA NEGOCIAR
212	
01	
005	TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
212	
02	
005	TITULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO
212	
03	
005	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
212	
99	
E00	TOTAL DE RESULTADO EN COMPRAVENTA
001	
30	
	DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
	RESULTADO EN LIQUIDACION DE
	OPERACIONES DE REPORTO

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 234 01	PERDIDA
005 234 02	UTILIDAD
005 234 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 001 40	TOTAL DE RESULTADO EN LIQUIDACION
	DE OPERACIONES DE REPORTO
E00 001 50	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA Y SUBCUENTAS DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA (NETO) INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
	RESULTADO POR POSICION MONETARIA RELACIONADO CON PARTIDAS DE LOS INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION (NETO)
005 209 01	VALOR HISTORICO
005 209 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 001 60	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION
	MONETARIA RELACIONADO CON PARTIDAS DE LOS INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION (NETO)

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00 001 70	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION
	MONETARIA (NETO) INGRESOS (EGRESOS)
	TOTALES DE LA OPERACION
	ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS
	Y SUBCUENTAS DE GASTOS DE
	ADMINISTRACION Y PROMOCION
	REMUNERACIONES Y PRESTACIONES
005 123 01	VALOR HISTORICO
005 123 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 001 80	TOTAL DE REMUNERACIONES Y PRESTACIONES
	HONORARIOS
005 124 01	VALOR HISTORICO
005 124 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 001 90	TOTAL DE HONORARIOS
	RENTAS
005 125 01	VALOR HISTORICO

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 125 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 002 00	TOTAL DE RENTAS
	GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD
005 126 01	VALOR HISTORICO
005 126 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 002 10	TOTAL DE GASTOS DE PROMOCION Y
	PUBLICIDAD
	GASTOS DE TECNOLOGIA
005 130 01	VALOR HISTORICO
005 130 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 002 20	TOTAL DE TECNOLOGIA
	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION
005 131 01	VALOR HISTORICO
005 131 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00002 30	TOTAL DE OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION
	DEPRECIACION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO Y AMORTIZACION DE INTANGIBLES
005151 01	INMUEBLES
005151 02	MOBILIARIO Y EQUIPO
005151 03	ADAPTACIONES O MEJORAS
005151 04	INTANGIBLES
005151 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00002 40	TOTAL DE DEPRECIACION DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO Y AMORTIZACION DE INTANGIBLES
	IMPUESTOS Y DERECHOS DIVERSOS
005128 01	VALOR HISTORICO
005128 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00002 50	TOTAL DE IMPUESTOS Y DERECHOS

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	DIVERSOS
	INTERESES A CARGO EN FINANCIAMIENTO
	PARA ADQUISICION DE ACTIVOS
005 129 01	VALOR HISTORICO
005 129 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 002 60	TOTAL DE INTERESES A CARGO EN
	FINANCIAMIENTO PARA ADQUISICION
	DE ACTIVOS
E00 002 70	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION
	Y PROMOCION
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA
	Y SUBCUENTAS DE OTROS PRODUCTOS
	RECUPERACIONES
005 215 01	VALOR HISTORICO
005 215 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 002 80	TOTAL DE RECUPERACIONES
	OTROS PRODUCTOS Y BENEFICIOS
005 216 01	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 216 03	CANCELACION DE CUENTAS DE ACREEDORES
	DIVERSOS
005 216 90	NO ESPECIFICADOS
005 216 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 002 90	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS Y
	BENEFICIOS
	AMORTIZACION DEL EXCESO EN EL
	VALOR EN LIBROS SOBRE EL
	COSTO DE LAS ACCIONES
005 217 01	VALOR HISTORICO
005 217 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 003 00	TOTAL DE AMORTIZACION DEL EXCESO EN
	EL VALOR EN LIBROS SOBRE EL COSTO
	DE LAS ACCIONES
	RESULTADO CAMBIARIO Y POR POSICION
	MONETARIA RELACIONADO CON PARTIDAS
	NO PROVENIENTES DE LOS INGRESOS
	(EGRESOS) TOTALES DE LA OPERACION
005 233 01	RESULTADO CAMBIARIO
005 233 02	RESULTADO POR POSICION MONETARIA

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 233 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 003 10	TOTAL DE RESULTADO CAMBIARIO Y POR
	POSICION MONETARIA RELACIONADO CON
	PARTIDAS NO PROVENIENTES DE LOS
	INGRESOS (EGRESOS) TOTALES DE LA
	OPERACION
E00 003 20	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA
	Y SUBCUENTAS DE OTROS GASTOS
	AFECTACIONES A LAS ESTIMACIONES
	POR BAJA DE VALOR
005 134 02	DEUDORES DIVERSOS
005 134 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 003 30	TOTAL DE AFECTACIONES A LAS ESTIMACIONES
	POR BAJA DE VALOR
	CASTIGOS
005 135 01	POR PARTIDAS DE DEUDORES DIVERSOS
005 135 02	POR BAJA DE VALOR DE INMUEBLES
005 135 04	POR BAJA DE VALOR EN OTROS ACTIVOS

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 135 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 003 40	TOTAL DE CASTIGOS
	QUEBRANTOS
005 136 01	VALOR HISTORICO
005 136 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 003 50	TOTAL DE QUEBRANTOS
	AMORTIZACION DEL CREDITO MERCANTIL
005 138 01	VALOR HISTORICO
005 138 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 003 60	TOTAL DE AMORTIZACION DEL CREDITO
	MERCANTIL
	COMISIONES A CARGO
005 148 01	POR COBRANZAS
005 148 02	DIVERSAS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 148 99	INCREMENTO POR ACTUALIZACION
E00 003 70	TOTAL DE COMISIONES A CARGO
E00 003 80	TOTAL DE OTROS GASTOS

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO	BASE	TASA O
	DEL CONTRIBUYENTE O EN SU CARACTER DE	GRAVABLE	TARIFA
	RETENEDOR POR EL EJERCICIO TERMINADO		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.) E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)		
F0000 010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
F0000 020	IMPUESTO AL ACTIVO		
F0000 030	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES		
F0000 040	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS		
F0000 045	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS		
F0000 050	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS		
F0000 060	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ANTERIORES
F0000070	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS
	ANTERIORES
F0000080	COMPENSACIONES DE OTRAS
	CONTRIBUCIONES FEDERALES
F0000090	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO
	EN DECLARACION ANUAL
F0000100	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO
	EN DECLARACION ANUAL
F0000110	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
F0000120	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)
	CAUSADO A LAS TASAS DE:
F0000200	15%
F0000210	10%
F0000220	0%
F0000230	EXENTO
F0000240	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE
F0000250	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.
F0000260	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS
	PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS
F0000270	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL
	EJERCICIO ANTERIOR
F0000280	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000290	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.
F0000350	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO
F0000360	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR
F0000400	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL I.M.S.S.
F0000410	APORTACIONES AL INFONAVIT
F0000420	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO
F0000430	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO
	AL SALARIO
F0000440	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS
	DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN
F0000450	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS
	PROVENIENTES DE CUFINRE
	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR
F0000500	IMPUESTOS ADUANALES A LA IMPORTACION
F0000510	IMPUESTOS ADUANALES A LA EXPORTACION
F0000550	TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR
	CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000600	POR SALARIOS
F0000610	HONORARIOS AL 10%
F0000620	HONORARIOS AL 35%
F0000630	ARRENDAMIENTO AL 10%
F0000640	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%
F0000650	DIVIDENDOS
F0000660	INTERESES AL 24%
F0000670	PREMIOS AL 1%
F0000680	PREMIOS AL 21%
F0000700	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES
	EN EL PAIS
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
F0000750	SALARIOS AL 15%
F0000760	SALARIOS AL 30%
F0000770	HONORARIOS AL 25%
F0000780	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%
F0000790	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%
F0000800	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%
F0000810	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%
F0000820	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000830	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL
	AL 25%
F0000840	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE
	CAPITAL AL 25%
F0000850	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE
	DEUDA AL 10%
F0000860	DIVIDENDOS
F0000870	INTERESES AL 4.9%
F0000880	INTERESES AL 10%
F0000890	INTERESES AL 15%
F0000900	INTERESES AL 21%
F0000910	INTERESES AL 35%
F0000920	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%
F0000930	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%
F0000940	REGALIAS AL 5%
F0000950	REGALIAS AL 35%
F0000960	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION,
	MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES
	INMUEBLES AL 25%
F0000970	PREMIOS AL 1%
F0000980	PREMIOS AL 21%
F0000990	MEDIACIONES AL 40%
F0001000	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES
	EN EL EXTRANJERO

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)
F0001050	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES
	PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001060	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS
	U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS
F0001070	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE
	BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U
	OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
	SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE O BASE
	FIJA EN EL PAIS
F0001100	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO

PARTE II

IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

CONCEPTO
6.1.- DECLARATORIA
TEXTO

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

EL CUADRO No. 6.2 ESTA DIVIDIDO EN DOS PARTES Y CONSTA DE 9 COLUMNAS.
PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO	IMPUESTO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	DETERMINADO	PAGADO POR EL
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	POR AUDITORIA	CONTRIBUYENTE
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.		
F00011150	ENERO		
F00011160	FEBRERO		
F00011170	MARZO		
F00011180	ABRIL		
F00011190	MAYO		
F00012000	JUNIO		
F00012010	JULIO		
F00012020	AGOSTO		
F00012030	SEPTIEMBRE		
F00012040	OCTUBRE		

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 012 50	NOVIEMBRE
F00 012 60	DICIEMBRE
F00 012 70	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.
F00 013 00	ENERO
F00 013 10	FEBRERO
F00 013 20	MARZO
F00 013 30	ABRIL
F00 013 40	MAYO
F00 013 50	JUNIO
F00 013 60	JULIO
F00 013 70	AGOSTO
F00 013 80	SEPTIEMBRE
F00 013 90	OCTUBRE
F00 014 00	NOVIEMBRE

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00 014 10	DICIEMBRE
F00 014 50	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.
F00 015 00	ENERO
F00 015 10	FEBRERO
F00 015 20	MARZO
F00 015 30	ABRIL
F00 015 40	MAYO
F00 015 50	JUNIO
F00 015 60	JULIO
F00 015 70	AGOSTO
F00 015 80	SEPTIEMBRE
F00 015 90	OCTUBRE
F00 016 00	NOVIEMBRE
F00 016 10	DICIEMBRE

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F00016020	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
F00016030	AJUSTE
F00016050	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

PARTE II

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

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002					
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.					

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 16 70	INGRESOS NOMINALES
F0 00 16 80	COEFICIENTE DE UTILIDAD
F0 00 16 90	UTILIDAD FISCAL PARA EL PAGO PROVISIONAL
	MENOS:
F0 00 17 00	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES
	PENDIENTES DE APLICAR
F0 00 17 10	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA
F0 00 17 20	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA
F0 00 17 30	PAGO PROVISIONAL DEL MES
	MENOS:
F0 00 17 40	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS
	CON ANTERIORIDAD
F0 00 17 50	RETENCIONES DE I.S.R. SOBRE INTERESES (ART. 58 L.I.S.R.)

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 17 60	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA
F0 00 17 70	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE
F0 00 17 80	DIFERENCIA
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.
F0 00 20 00	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO
	ANTERIOR ACTUALIZADO
	ENTRE:
F0 00 20 10	No. DE MESES DEL EJERCICIO
F0 00 20 20	COCIENTE
	POR:
F0 00 20 30	No. DE MESES
F0 00 20 40	IMPUESTO DETERMINADO
	MENOS:

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 20 50	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES	
F0 00 20 60	DIFERENCIA	
	MENOS:	
F0 00 20 70	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES	
F0 00 20 80	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	
F0 00 20 90	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	
F0 00 21 00	DIFERENCIA A CARGO	
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.	
F0 00 21 50	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	
F0 00 21 60	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO	
	MENOS	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 21 80	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE	
F0 00 21 90	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO	
F0 00 22 00	IMPUESTO A CARGO	
F0 00 22 10	IMPUESTO A FAVOR	
F0 00 22 20	SALDOS A FAVOR	
F0 00 22 50	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO	
F0 00 22 60	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR	
F0 00 22 70	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	
F0 00 22 80	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	
F0 00 22 90	DIFERENCIA A CARGO	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 23 00	DIFERENCIA A FAVOR	
	AJUSTE DEL I.V.A.	
F0 00 23 50	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	
F0 00 23 60	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO	
	MAS	
F0 00 23 70	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL	
	I.V.A. DEL PERIODO	
F0 00 23 80	TOTAL	
	MENOS	
F0 00 23 90	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO	
F0 00 24 00	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO	
F0 00 24 10	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0 00 24 20	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR	
	EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION	
F0 00 24 30	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR	
	AUDITORIA	
F0 00 24 40	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR	
	AUDITORIA	
F0 00 24 50	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	
F0 00 24 60	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	
F0 00 24 70	DIFERENCIA A CARGO	
F0 00 24 80	DIFERENCIA A FAVOR	

PARTE II

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AJUSTE	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE	TASA	RETENCION
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL			
	31 DE DICIEMBRE DE 2002			
G0000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000030	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
G0000040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

G0000050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000060	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G0000070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G0000080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G0000090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			
G0000100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
G0000110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION			

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO		
H0 000 100			
H0 000 400	TOTAL		

PARTE II

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

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA				
	COMO SUJETO DIRECTO				
I0000000010	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO				
I0000000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN				
I0000000030	PAGO PROVISIONAL DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I 0 0 0 0 0 4 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR	
	PAGO DE HONORARIOS COMO	
	RESPONSABLE SOLIDARIO	
I 0 0 0 0 0 5 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR	
	PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO	
	RESPONSABLE SOLIDARIO	
I 0 0 0 0 0 6 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES	
	COMO RESPONSABLE SOLIDARIO	

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I 0 0 0 0 0 7 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE	
	DIVIDENDOS COMO SUJETO	
	DIRECTO	
I 0 0 0 0 0 8 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR	
	PAGOS AL EXTRANJERO COMO	
	RESPONSABLE SOLIDARIO	
I 0 0 0 0 0 9 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE	
	IMPUESTO AL ACTIVO COMO	
	SUJETO DIRECTO	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I 0 0 0 0 0 1 0 0	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
I 0 0 0 0 0 1 1 0	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR
	DICTAMEN
I 0 0 0 0 0 1 2 0	PAGO PROVISIONAL DE
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
	COMO SUJETO DIRECTO
I 0 0 0 0 0 1 3 0	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO
I 0 0 0 0 0 1 4 0	DETERMINADO EN DECLARACION

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

		DEL EJERCICIO POR DICTAMEN
I	0000015	PAGO PROVISIONAL DE
		IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO
I	0000016	CORRESPONDIENTE AL MES
		APORTACIONES AL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
I	0000017	CORRESPONDIENTE AL MES DE
		APORTACIONES AL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I 0 0 0 0 0 1 8 0	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE	
	APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO	
I 0 0 0 0 0 1 9 0	CORRESPONDIENTE AL BIMESTRE DE	
	IMPUESTOS LOCALES	
I 0 0 0 0 0 2 0 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE	
	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	
I 0 0 0 0 0 2 1 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE	
	IMPUESTO SUSTITUTIVO DE CREDITO AL SALARIO	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I 0 0 0 0 2 2 0	CORRESPONDIENTE AL MES DE	
	OTROS	
I 0 0 0 0 2 3 0	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO	
	Y MES AL QUE CORRESPONDE:	
I 0 0 0 0 3 0 0	TOTAL	

PARTE II

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

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0 00 00 10	UTILIDAD NETA	
J0 00 00 20	PERDIDA NETA	
	MAS (MENOS): EFECTOS DE LA INFLACION DEL BOLETIN B-10	
J0 00 00 30	RESULTADO FAVORABLE	
J0 00 00 40	RESULTADO DESFAVORABLE	
J0 00 00 50	UTILIDAD NETA HISTORICA	
J0 00 00 60	PERDIDA NETA HISTORICA	
	MAS:	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0 00 00 70	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES		
J0 00 00 80	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES		
	MENOS:		
J0 00 00 90	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES		
J0 00 01 00	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES		
J0 00 01 10	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		
J0 00 01 20	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		
J0 00 01 30	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		
J0 00 01 40	PERDIDA FISCAL		
J0 00 01 50	UTILIDAD FISCAL		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0 00 01 60	AMORTIZACION DE PERDIDAS FISCALES DE	
	EJERCICIOS ANTERIORES	
J0 00 01 70	RESULTADO FISCAL	
IN DI CE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
J0 00 01 90	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J0 00 02 00	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES Y	
	VALORES	
J0 00 02 10	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E	
	INMUEBLES	
J0 00 02 20	TOTAL	
IN DI CE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
J0 00 02 30	I.S.R. DE LAS PERSONAS MORALES	
J0 00 02 35	IMPUESTO AL ACTIVO	
J0 00 02 40	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS	
	UTILIDADES	
J0 00 02 45	I.S.R. DIFERIDO	
J0 00 02 50	P.T.U. DIFERIDA	
J0 00 02 60	AMORTIZACION Y DEPRECIACION	
	CONTABLE	
J0 00 02 70	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E	
	INMUEBLES	
J0 00 02 80	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES	
J0 00 02 90	PERDIDAS EN SUBSIDIARIAS	
	PENDIENTES DE APLICAR	
J0 00 03 00	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	NO PAGADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO	
J0 00 03 10	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE	
	VALORES	
J0 00 03 20	OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES	
J0 00 03 30	TOTAL	
	LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE	
	CONTABILIZAN EN:	
J0 00 03 40	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
J0 00 03 50	PARTICIPACION DEL PERSONAL EN LAS	
	UTILIDADES	
J0 00 03 60	DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE	
J0 00 03 70	HONORARIOS	
J0 00 03 80	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.	
J0 00 03 90	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA DE	
	VALORES	
J0 00 04 00	OTROS GASTOS DE OPERACION Y	
	ADMINISTRACION	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0 00 04 10	INTERESES PAGADOS	
	LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION	
	CONTABLE SE INTEGRA POR:	
J0 00 04 20	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	
IN DI CE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	TOTAL
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
J0 00 04 60	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	
J0 00 04 70	PERDIDA FISCAL EN VENTA DE MUEBLES E	
	INMUEBLES	
J0 00 04 80	DEPRECIACION Y AMORTIZACION FISCAL	
J0 00 04 90	CARGOS A PROVISIONES	
J0 00 05 00	CARGOS A ESTIMACIONES	
J0 00 05 10	GASTOS POR COLOCACION DE TITULOS	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	Y ACCIONES	
J0 00 05 20	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS	
	QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
J0 00 05 30	TOTAL	
IN DI CE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0 00 05 50	DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO	
J0 00 05 60	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES	
J0 00 05 70	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES	
J0 00 05 80	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES	
J0 00 05 90	UTILIDAD DE SUBSIDIARIAS NO DISTRIBUIDAS	
J0 00 06 00	CANCELACION DE PROVISIONES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0 00 06 10	CANCELACION DE ESTIMACIONES	
J0 00 06 20	RECUPERACIONES DE GASTOS CONSIDERADOS	
	NO DEDUCIBLES EN EJERCICIOS ANTERIORES	
J0 00 06 30	TOTAL	
IN DI CE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
	INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO	
K0 00 00 10	INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL	
	EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES	
K0 00 00 20	RESULTADO POR POSICION MONETARIA	
	(NETO) INGRESO NETO DE LA OPERACION	
K0 00 00 30	COMISIONES Y TARIFAS	
K0 00 00 40	RESULTADO POR INTERMEDIACION	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K0 00 00 50	RESULTADO POR POSICION MONETARIA		
K0 00 00 55	INGRESOS POR INTERESES		
K0 00 00 60	UTILIDAD CAMBIARIA		
K0 00 00 65	OTROS PRODUCTOS		
K0 00 00 90	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE		
	RESULTADOS		
	MENOS:		
K0 00 01 00	EFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS		
K0 00 01 10	RESULTADO POR POSICION MONETARIA		
	(NETO) INGRESO NETO DE LA OPERACION		
K0 00 01 20	INGRESOS HISTORICOS		
	MAS:		
K0 00 01 30	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K0 00 01 40	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES Y	
	ACCIONES	
	MENOS:	
K0 00 01 50	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES Y	
	ACCIONES	
K0 00 01 60	COMISIONES COBRADAS	
K0 00 01 70	INGRESOS POR DIVIDENDOS	
K0 00 01 80	INGRESOS POR INTERESES	
K0 00 01 90	INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL	
	EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES	
K0 00 02 00	UTILIDAD CAMBIARIA	
K0 00 02 50	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL	
	I.S.R.	
	MAS:	
K0 00 02 60	COMISIONES COBRADAS GRAVADAS	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	PARA I.V.A.	
K0 00 02 70	INGRESOS POR INTERESES	
K0 00 02 80	INGRESOS POR VENTA DE BIENES	
	MENOS:	
K0 00 02 90	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
K0 00 03 00	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES Y	
	ACCIONES	
K0 00 03 10	INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS	
	PARA I.V.A.	
K0 00 03 20	OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A.	
	ESPECIFIQUE:	
K0 00 04 00	INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO	
	AL VALOR AGREGADO	
	DESGLOSE	
K0 00 04 10	A LA TASA DEL 15%	
K0 00 04 20	A LA TASA DEL 10%	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

K0 00 04 30	A LA TASA DEL 0%		
K0 00 04 40	EXENTOS		

EL CUADRO No. 16 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 30 COLUMNAS.
PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
		-	-	-	-
		-	-	-	-
	16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA	2 0 0 2	2 0 0 1	2 0 0 0	1 9 9 9
			-	-	-
	CUFIN POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	-	-	-	-
	31 DE DICIEMBRE DE 2002	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 0010	SALDO INICIAL CUFIN	-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DEL SALDO CUFIN POR	-	-	-	-
	LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 0020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL. TITULOS II Y VII	-	-	-	-
L000 0030	I.S.R. TITULOS II Y VII	-	-	-	-
L000 0040	P.T.U.	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 0050	NETO	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 0060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV.	-	-	-	-

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
L000 0070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
L000 0080	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
L000 0090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA	-	-	-	-
L000 0100	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-
L000 0150	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
L000 0200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
L000 0220	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-
L000 0270	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
L000 0320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS	-	-	-	-
L000 0370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO	-	-	-	-
L000 0375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 1988	-	-	-	-
L000 0425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
L000 0475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
L000 0500	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-
L000 0550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL COBRO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L000 0600	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 0650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE	-	-	-	-
	QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O ESCISION	-	-	-	-
L000 0700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 0750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL REGISTRO POR FUSION O ESCISION	-	-	-	-
L000 0800	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 0850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 0900	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 0950	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL PAGO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 1000	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 1050	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE	-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DE LOS EJERCICIOS DE 1989 A 1998	-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L000 1060	RESULTADO FISCAL. TITULO II	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 1070	I.S.R. TITULO II	-	-	-	-
L000 1080	P.T.U.	-	-	-	-
L000 1090	NETO	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 1100	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV.	-	-	-	-
	Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 1110	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO DE 1999 A 2001	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 1120	RESULTADO FISCAL. TITULO II	-	-	-	-
		-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 1130	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA	-	-	-	-
	(ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.)	-	-	-	-
L000 1140	P.T.U.	-	-	-	-
L000 1150	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO	-	-	-	-
	PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25	-	-	-	-
	FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-
L000 1160	I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)	-	-	-	-
		-	-	-	-
L000 1170	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO DE 2002				
L000 1180	RESULTADO FISCAL TITULO II				
	MENOS:				
L000 1190	I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.)				
L000 1200	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. ART. 32 FRACCS. VIII Y IX, L.I.S.R.				
L000 1210	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRAC. II ENTRE: FACTOR ART. SEGUNDO TRANSITORIO L.I.S.R. FRACCS. X Y LXXXII				
L000 1220	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO				
L000 1230	CUFIN TOTAL				

PARTE II

1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
9	9	9	9	9	9	9	9	9	8	8
8	7	6	5	4	3	2	1	0	9	8

PARTE III

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M0000010	1992		
M0000020	1993		
M0000030	1994		
M0000040	1995		
M0000050	1996		
M0000060	1997		
M0000070	1998		
M0000080	1999		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

M0000090	2000		
M0000100	2001		

PARTE II

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	18- INTEGRACION DE CIFRAS	CIFRAS HISTORICAS	AJUSTE POR ACTUALIZACION	CIFRAS ACTUALIZADAS
	REEXPRESADAS			
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL			SEGUN
	31 DE DICIEMBRE DE 2002			ESTADOS
				FINANCIEROS
	ACTIVO FIJO			
	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			
001501 01	INMUEBLES			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 15 01 02	MOBILIARIO Y EQUIPO	
00 15 01 03	ADAPTACIONES O MEJORAS	
N0 00 00 10	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO	
	DEPRECIACIONES ACUMULADAS	
00 31 07 01	DE INMUEBLES	
00 31 07 02	DE MOBILIARIO Y EQUIPO	
00 31 07 03	DE ADAPTACIONES O MEJORAS	
N0 00 00 20	TOTAL DE DEPRECIACIONES	
	ACUMULADAS	
N0 00 00 30	TOTAL DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)	
	ACTIVOS INTANGIBLES	

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00 18 07 01	GASTOS DE ORGANIZACION	
00 18 07 90	OTROS	
00 00 18 06	CREDITO MERCANTIL	
N0 00 00 40	I.S.R. DIFERIDO	
N0 00 00 50	P.T.U. DIFERIDA	
N0 00 00 60	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES	
	AMORTIZACIONES ACUMULADAS	
00 31 09 01	DE GASTOS DE ORGANIZACION	
00 31 09 90	DE OTROS	
00 00 31 11	DEL CREDITO MERCANTIL	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 00 00 70	TOTAL DE AMORTIZACIONES	
	ACUMULADAS	
	CAPITAL CONTABLE	
	CAPITAL CONTRIBUIDO	
N0 00 03 00	CAPITAL SOCIAL	
N0 00 03 05	OBLIGACIONES SUBORDINADAS	
N0 00 03 10	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	
N0 00 03 20	TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO	
	CAPITAL GANADO	
N0 00 03 30	RESERVAS DE CAPITAL	
N0 00 03 40	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	
N0 00 03 50	RESULTADO POR VALUACION DE TITULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 00 03 60	RESULTADO POR CONVERSION DE OPERACIONES EXTRANJERAS	
N0 00 03 70	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA	
	ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE	
N0 00 03 80	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS	
	NO MONETARIOS (POR VALUACION DE	
	ACTIVO FIJO)	
N0 00 03 90	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS	
	NO MONETARIOS (POR VALUACION DE	
	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES)	
N0 00 04 00	AJUSTES POR OBLIGACIONES LABORALES	
	AL RETIRO	
N0 00 04 10	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO	
	SOBRE LA RENTA DIFERIDO	
N0 00 04 20	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA	
	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	
	EN LAS UTILIDADES DIFERIDA	
N0 00 04 30	RESULTADO NETO POSITIVO	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 00 04 40	RESULTADO NETO NEGATIVO	
N0 00 04 80	TOTAL CAPITAL CONTABLE	
	ESTADO DE RESULTADOS	
N0 00 05 10	INGRESOS POR PARTICIPACION PATRIMONIAL	
	EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS E INTERESES	
	MENOS:	
N0 00 05 20	GASTOS POR INTERESES	
N0 00 05 30	SUBTOTAL	
	MAS:	
N0 00 05 40	COMISIONES Y TARIFAS	
	MAS (MENOS):	
N0 00 05 50	RESULTADO POR INTERMEDIACION	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 00 05 60	RESULTADO POR POSICION MONETARIA	
	(NETO) INGRESOS (EGRESOS)	
	TOTALES DE LA OPERACION	
N0 00 05 70	INGRESOS. EGRESOS TOTALES DE LA	
	OPERACION	
	MENOS:	
N0 00 05 80	GASTOS DE ADMINISTRACION Y	
	PROMOCION	
N0 00 05 90	UTILIDAD DE LA OPERACION	
N0 00 06 00	PERDIDA DE LA OPERACION	
	MAS (MENOS):	
N0 00 06 10	OTROS PRODUCTOS	
N0 00 06 20	OTROS GASTOS	
N0 00 06 30	UTILIDAD ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

N0 00 06 40	PERDIDA ANTES DE I.S.R. Y P.T.U.	
	MENOS:	
N0 00 06 50	I.S.R. CAUSADO	
N0 00 06 60	P.T.U. CAUSADA	
N0 00 06 70	I.S.R. DIFERIDO	
N0 00 06 80	P.T.U. DIFERIDA	
N0 00 06 90	UTILIDAD POR OPERACIONES	
	CONTINUAS	
N0 00 07 00	PERDIDA POR OPERACIONES	
	CONTINUAS	
	MAS (MENOS):	
N0 00 07 10	OPERACIONES DISCONTINUADAS,	
	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	
N0 00 07 20	RESULTADO NETO POSITIVO	
N0 00 07 30	RESULTADO NETO NEGATIVO	

H.FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES DE INVERSION DE CAPITALES POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002

DATOS DE IDENTIFICACION
CONTRIBUYENTE:
NOMBRE
R.F.C.
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE
NACIONAL
EXTRANJERO
R.F.C.
CURP
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

CONTADOR PUBLICO:
NOMBRE
R.F.C.
CURP
NUMERO DE REGISTRO
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
COLEGIO AL QUE PERTENECE
DESPACHO:
NOMBRE
R.F.C.
NUMERO DE REGISTRO
DATOS GENERALES
FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)
FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)
FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

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

PRIMER DICTAMEN
PARAESTATAL
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO
TIPO DE OPINION:

OPINION SIN SALVEDADES	(SI o NO)

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI o NO)
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO)	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	DD/MM/AAAA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- BALANCE GENERAL AL	AÑO	AÑO
	31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	ACTIVO		
A0000020	DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		
A0000040	TITULOS PARA NEGOCIAR		
A0000060	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO		
A0000080	TOTAL		
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS		
A0000100	VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO		
A0000120	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS (TITULOS OPCIONALES)		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A000 0140	TOTAL		
A000 0160	CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
A000 0180	BIENES ADJUDICADOS (NETO)		
A000 0200	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		
A000 0220	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
A000 0240	I.S.R. DIFERIDO		
A000 0260	OTROS ACTIVOS		
A000 0280	TOTAL ACTIVO		
	PASIVO		
	PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
A000 0300	DE CORTO PLAZO		
A000 0320	DE LARGO PLAZO		
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
A000 0340	I.S.R. POR PAGAR		
A000 0360	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
A000 0380	TOTAL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A000 0400	I.S.R. DIFERIDO		
A000 0420	CREDITOS DIFERIDOS		
A000 0440	TOTAL PASIVO		
	CAPITAL CONTABLE		
	CAPITAL CONTRIBUIDO		
A000 0460	CAPITAL SOCIAL		
A000 0480	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES		
A000 0500	TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO		
	CAPITAL GANADO		
A000 0520	RESERVAS DE CAPITAL		
A000 0540	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
A000 0560	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
A000 0580	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO		
A000 0600	CAMBIOS EN PRACTICAS CONTABLES		
A000 0620	RESULTADO NETO POSITIVO		
A000 0640	RESULTADO NETO NEGATIVO		
A000 0660	TOTAL CAPITAL GANADO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A000 0680	TOTAL CAPITAL CONTABLE		
A000 0700	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		
	CUENTAS DE ORDEN		
A000 0720	CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO		
A000 0740	ACCIONES EMITIDAS		
A000 0760	BIENES EN DEPOSITO, CUSTODIA O ADMINISTRACION		
A000 0780	OTRAS OBLIGACIONES CONTINGENTES		
A000 0800	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	AÑO	AÑO
	INGRESOS		
B000 0020	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
B000 0040	RESULTADO POR COMPRAVENTA		
B000 0060	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)		
B000 0080	INGRESOS POR INTERESES		
B000 0100	OTROS PRODUCTOS		
B000 0120	INGRESOS TOTALES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	EGRESOS		
B000 0140	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA		
B000 0160	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES		
B000 0180	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)		
B000 0200	GASTOS POR INTERESES		
B000 0220	GASTOS DE ADMINISTRACION		
B000 0240	OTROS GASTOS		
B000 0260	EGRESOS TOTALES		
B000 0280	UTILIDAD BRUTA		
B000 0300	PERDIDA BRUTA		
B000 0320	I.S.R. CAUSADO		
B000 0340	I.S.R. DIFERIDO		
B000 0360	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS		
B000 0380	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B000 0400	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS		
	EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS		
	CONTABLES		
B000 0420	RESULTADO NETO POSITIVO		
B000 0440	RESULTADO NETO NEGATIVO		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL CUADRO No. 3 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 12 COLUMNAS

PARTE I

INDICE	CONCEPTO		
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL	CAPITAL	CONTRIBUIDO
	CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS	CAPITAL	PRIMA
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	SOCIAL	EN VENTA
			DE ACCIONES
C000 0020	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2000		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES		
	DE LOS ACCIONISTAS		
C000 0040	SUSCRIPCION DE ACCIONES		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C000 0060	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C000 0080	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C000 0100	PAGO DE DIVIDENDOS		
C000 0120	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION		
C000 0140	RESULTADO NETO POSITIVO		
C000 0160	RESULTADO NETO NEGATIVO		
C000 0180	TOTAL		
	MOVIMIENTOS POR EL RECONOCIMIENTO DE CRITERIOS CONTABLES ESPECIFICOS		
C000 0200	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
C000 0220	TOTAL		
C000 0240	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2001		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C000 0260	SUSCRIPCION DE ACCIONES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C000 0280	CAPITALIZACION DE UTILIDADES			
C000 0300	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL			
C000 0320	PAGO DE DIVIDENDOS			
C000 0340	TOTAL			
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION			
C000 0360	RESULTADO NETO POSITIVO			
C000 0380	RESULTADO NETO NEGATIVO			
C000 0400	TOTAL			
	MOVIMIENTOS POR EL RECONOCIMIENTO DE CRITERIOS CONTABLES ESPECIFICOS			
C000 0420	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS			
C000 0440	TOTAL			
C000 0460	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2002			

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

CAPITAL	GANADO				

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS	EFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	CAMBIOS EN PRACTICAS CONTABLES	RESULTADO NETO POSITIVO

PARTE III

RESULTADO NETO NEGATIVO	TOTAL CAPITAL CONTABLE

EL CUADRO No. 4 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 16 COLUMNAS.

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	PORCEN-TAJE DE PARTICI-PACION	EMISORA	SERIE
	TITULOS PARA NEGOCIAR			
	INVERSION EN TITULOS ACCIONARIOS			
D0000600	EMPRESAS INDUSTRIALES			
D0000650	EMPRESAS COMERCIALES			
D0000700	EMPRESAS DE SERVICIOS			
D0000750	EMPRESAS CONTROLADORAS			
D0000800	ACCIONES BANCARIAS			
D0000850	GRUPOS FINANCIEROS			
D0000900	MERCADO INTERMEDIO			
D0000950	OTROS			
D0001000	SUBTOTAL			
	INVERSION EN TITULOS DE DEUDA			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D000 1050	VALORES GUBERNAMENTALES			
D000 1100	TITULOS BANCARIOS			
D000 1150	PAPEL PRIVADO			
D000 1200	SUBTOTAL			
D000 1250	TOTAL			
	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO			
D000 1300	VALORES GUBERNAMENTALES			
D000 1350	TITULOS BANCARIOS			
D000 1400	TOTAL			
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS			
	VALORES A RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES			
D000 1450	TITULOS ACCIONARIOS			
D000 1500	TITULOS DE DEUDA			
D000 1550	SUBTOTAL			
	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS			
	TITULOS OPCIONALES			
D000 1600	TITULOS ACCIONARIOS			
D000 1650	INDICES DE PRECIOS			
D000 1700	SUBTOTAL			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D000 1750	TOTAL		
	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
D000 1800	EMPRESAS INDUSTRIALES		
D000 1850	EMPRESAS COMERCIALES		
D000 1900	EMPRESAS DE SERVICIOS		
D000 1950	EMPRESAS CONTROLADORAS		
D000 2000	ACCIONES BANCARIAS		
D000 2050	GRUPOS FINANCIEROS		
D000 2100	MERCADO INTERMEDIO		
D000 2150	OTROS		
D000 2200	TOTAL		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

TIPO DE VALOR	TASA AL VALUAR	TIPO DE TASA	CALIFICACION O BURSATILIDAD	CANTIDAD DE TITULOS	TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARTE III

COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION	COSTO TOTAL DE ADQUISICION	VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO	VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL	DIAS POR VENCER

CONCEPTO
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TEXTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		AÑO	AÑO
	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	INGRESOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 103 00	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
000 051 03	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE RESULTADO POR COMPRAVENTA		
005 101 00	RESULTADO POR COMPRAVENTA		
000 051 01	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)		
005 105 00	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)		
000 051 05	TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE INGRESOS POR INTERESES		
005 132 01	PREMIOS COBRADOS POR REPORTO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 132 02	PREMIOS POR PRESTAMO DE VALORES		
005 132 03	INTERESES SOBRE INVERSIONES		
000 051 32	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE OTROS PRODUCTOS		
E00 000 20	OTROS PRODUCTOS		
E00 000 40	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS		
	EGRESOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE		
	OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS		
	A LA SOCIEDAD OPERADORA		
005 217 00	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION		
	Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A LA SOCIEDAD		
	OPERADORA		
000 052 17	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE		
	OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS		
	A LA SOCIEDAD OPERADORA		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE		
	OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS		
	A OTRAS ENTIDADES		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 218 00	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A OTRAS ENTIDADES		
000 052 18	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A OTRAS ENTIDADES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)		
E05 105 00	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)		
E00 051 05	TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE GASTOS POR INTERESES		
E00 000 60	GASTOS POR INTERESES		
E00 000 80	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE GASTOS DE ADMINISTRACION		
E00 001 00	GASTOS DE ADMINISTRACION		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

E00 001 20	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE OTROS GASTOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE PAPELERIA Y UTILES		
005 205 00	PAPELERIA Y UTILES		
000 052 05	TOTAL DE PAPELERIA Y UTILES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE SUSCRIPCIONES Y CUOTAS		
005 209 00	SUSCRIPCIONES Y CUOTAS		
000 052 09	TOTAL DE SUSCRIPCIONES Y CUOTAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE CUOTAS DE INSPECCION		
005 211 00	CUOTAS DE INSPECCION		
000 052 11	TOTAL DE CUOTAS DE INSPECCION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE IMPUESTOS Y DERECHOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

005 215 00	IMPUESTOS Y DERECHOS		
000 052 15	TOTAL DE IMPUESTOS Y DERECHOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS		
005 216 00	COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS		
000 052 16	TOTAL DE COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE OTROS GASTOS		
005 233 00	OTROS GASTOS		
000 052 33	TOTAL		
E00 001 40	TOTAL DE OTROS GASTOS		

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

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

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)	
	E IMPUESTO AL ACTIVO (I.A.)	
F000 0010	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
F000 0020	IMPUESTO AL ACTIVO	
F000 0025	MAYOR ENTRE LOS DOS ANTERIORES	
F000 0030	PAGOS PROVISIONALES I.S.R. ENTERADOS	
F000 0040	I.S.R. RETENIDO POR TERCEROS	
F000 0050	PAGOS PROVISIONALES I.A. ENTERADOS	
F000 0060	SALDO A FAVOR DE I.S.R. DE EJERCICIOS	
	ANTERIORES	
F000 0070	SALDO A FAVOR DE I.A. DE EJERCICIOS	
	ANTERIORES	
F000 0080	COMPENSACIONES DE OTRAS CONTRIBUCIONES	
	FEDERALES	
F000 0090	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN	
	DECLARACION ANUAL	
F000 0100	IMPUESTO AL ACTIVO PAGADO EN	
	DECLARACION ANUAL	
F000 0110	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO	
F000 0120	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR	
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)	
	CAUSADO A LAS TASAS DE:	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 0180	15%		
F000 0190	10%		
F000 0200	0%		
F000 0210	EXENTO		
F000 0220	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE		
F000 0230	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.		
F000 0240	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS		
F000 0250	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL		
	EJERCICIO ANTERIOR		
F000 0260	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.		
F000 0270	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.		
F000 0280	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO		
F000 0290	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR		
F000 0300	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS		
	DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN		
F000 0310	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS		
	PROVENIENTES DE CUFINRE		
	CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR		
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)		
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS		
F000 0360	POR SALARIOS		
F000 0370	HONORARIOS AL 10%		
F000 0380	HONORARIOS AL 35%		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 0390	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%	
F000 0400	DIVIDENDOS	
F000 0410	INTERESES AL 24%	
F000 0420	PREMIOS AL 1%	
F000 0430	PREMIOS AL 21%	
F000 0440	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES	
	EN EL PAIS	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)	
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F000 0500	SALARIOS AL 15%	
F000 0510	SALARIOS AL 30%	
F000 0520	HONORARIOS AL 25%	
F000 0530	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%	
F000 0540	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%	
F000 0550	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%	
F000 0560	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%	
F000 0570	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%	
F000 0580	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%	
F000 0590	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE	
	CAPITAL AL 25%	
F000 0600	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE	
	DEUDA AL 10%	
F000 0610	DIVIDENDOS	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F000 0620	INTERESES AL 4.9%	
F000 0630	INTERESES AL 10%	
F000 0640	INTERESES AL 15%	
F000 0650	INTERESES AL 21%	
F000 0660	INTERESES AL 35%	
F000 0670	REGALIAS AL 5%	
F000 0680	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%	
F000 0690	REGALIAS AL 35%	
F000 0700	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES AL 25%	
F000 0710	PREMIOS AL 1%	
F000 0720	PREMIOS AL 21%	
F000 0730	MEDIACIONES AL 40%	
F000 0750	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES	
	EN EL EXTRANJERO	
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)	
F000 0820	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES	
	PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS	
F000 0830	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS	
	U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS	
F000 0840	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE	
	BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN	
	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	ESTABLECIMIENTO PERMANENTE O BASE FIJA EN EL PAIS	
F000 0850	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO	

PARTE II

TASA O TARIFA	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

CONCEPTO
6.1.- DECLARATORIA
TEXTO

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.2.- RELACION DE PAGOS	IMPUESTO	IMPUESTO
	PROVISIONALES	DETERMINADO	PAGADO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	POR AUDITORIA	POR EL

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	31 DE DICIEMBRE DE 2002		CONTRIBUYENTE
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.		
F000091000	ENERO		
F000092000	FEBRERO		
F000093000	MARZO		
F000094000	ABRIL		
F000095000	MAYO		
F000096000	JUNIO		
F000097000	JULIO		
F000098000	AGOSTO		
F000099000	SEPTIEMBRE		
F000100000	OCTUBRE		
F000101000	NOVIEMBRE		
F000102000	DICIEMBRE		
F000103000	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.		
F000110000	ENERO		
F000111000	FEBRERO		
F000112000	MARZO		
F000113000	ABRIL		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0001140	MAYO		
F0001150	JUNIO		
F0001160	JULIO		
F0001170	AGOSTO		
F0001180	SEPTIEMBRE		
F0001190	OCTUBRE		
F0001200	NOVIEMBRE		
F0001210	DICIEMBRE		
F0001230	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.		
F0001250	ENERO		
F0001260	FEBRERO		
F0001270	MARZO		
F0001280	ABRIL		
F0001290	MAYO		
F0001300	JUNIO		
F0001310	JULIO		
F0001320	AGOSTO		
F0001330	SEPTIEMBRE		
F0001340	OCTUBRE		
F0001350	NOVIEMBRE		
F0001360	DICIEMBRE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0001370	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES
F0001380	AJUSTE
F0001390	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE

PARTE II

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

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002					

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	PAGOS PROVISIONALES DEL I.S.R.					
F0000140000	INGRESOS NOMINALES					
F0000141000	COEFICIENTE DE UTILIDAD					
F0000142000	UTILIDAD FISCAL PARA PAGO PROVISIONAL					
	MENOS:					
F0000143000	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR					
F0000144000	UTILIDAD FISCAL DETERMINADA					

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000014500	TASA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-	—	—	-	-
F0000014600	PAGO PROVISIONAL DEL MES	-	—	—	-	-
—		-	—	—	-	-
—	MENOS:	-	—	—	-	-
—		-	—	—	-	-
F0000014700	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD	-	—	—	-	-
F0000014800	RETENCIONES DE I.S.R. SOBRE INTERESES (ART. 58 L.I.S.R.)	-	—	—	-	-
F0000014900	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	-	—	—	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F 0 0 0 0 1 5 0 0	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	—	-	-
F 0 0 0 0 1 5 1 0	DIFERENCIA	-	—	—	-	-
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.A.					
F 0 0 0 2 0 0 0 0	I. A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR ACTUALIZADO					
	ENTRE:					
F 0 0 0 0 2 2 0 1 0	No. DE MESES DEL EJERCICIO					
F 0 0 0 0 2 2 0 2 0	COCIENTE					

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

		POR:
F	0002030	No. DE MESES
F	0000202040	IMPUESTO DETERMINADO
		MENOS:
F	0000202050	PAGOS PROVISIONALES ANTERIORES
F	0000202060	DIFERENCIA
		MENOS:

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000207 0	I.S.R. ACREDITADO EN EL MES					
F0000208 0	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA					
F0000209 0	IMPUESTO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE					
F0000210 0	DIFERENCIA A CARGO					
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.					

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0002500	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	—	—	-	-
		-	—	—	-	-
F0002510	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO	-	—	—	-	-
		-	—	—	-	-
	MENOS	-	—	—	-	-
		-	—	—	-	-
F0002520	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE	-	—	—	-	-
F0002530	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO	-	—	—	-	-
		-	—	—	-	-
F0002540	IMPUESTO A CARGO	-	—	—	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000256 0	IMPUESTO A FAVOR	-	-	-	-	-
F0000257 0	SALDOS A FAVOR	-	-	-	-	-
F0000258 0	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO	-	-	-	-	-
F0000259 0	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR	-	-	-	-	-
F0000260 0	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000261 0	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0000262 0	DIFERENCIA A CARGO	-	-	-	-	-
F0000263 0	DIFERENCIA A FAVOR	-	-	-	-	-
	AJUSTE DEL I.V.A.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0000265 0	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
F0000266 0	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MAS	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000267 0	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO	-	—	—	-	-
		-	—	—	-	-
F0000268 0	TOTAL	-	—	—	-	-
		-	—	—	-	-
	MENOS	-	—	—	-	-
		-	—	—	-	-
F0000269 0	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO	-	—	—	-	-
F0000270 0	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO	-	—	—	-	-
F0000271 0	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO	-	—	—	-	-

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000027200	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION	-	—	—	-	-
F0000027300	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-	—	—	-	-
F0000027400	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-	—	—	-	-
F0000027500	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	—	-	-
F0000027600	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	—	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000277 00	DIFERENCIA A CARGO									
F0000278 00	DIFERENCIA A FAVOR									

PARTE II

JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	AJUSTE	TOTAL

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
		BASE	TASA	RETENCION
	7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES			
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

G00 000 10	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G00 000 20	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G00 000 30	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
G00 000 40	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G00 000 50	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G00 000 60	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G00 000 70	INTERESES NO PAGADOS AL			
	CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G00 000 80	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL			
	EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G00 000 90	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES			
	EN EL PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

G00 001 00	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL			
	EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
G00 001 10	TOTAL DE INTERESES BASE PARA			
	LA RETENCION			

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
		PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO
	8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002		
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO		
H00 000 10			
H00 001 00	TOTAL		

PARTE II

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

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	**IMPORTE**	**FECHA DE PAGO**	**BANCO**	**NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA**
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO SUJETO DIRECTO				
I00000010	DETERMINADO EN DECLARACION				
	DEL EJERCICIO				

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0000020	DETERMINADO EN DECLARACION DEL				
	EJERCICIO POR DICTAMEN				
I0000030	PAGO PROVISIONAL DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
I0000050	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO				
I0000100	CORRESPONDIENTE AL MES DE				

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
I0000001500	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTO AL ACTIVO COMO SUJETO DIRECTO				
I0000002000	DETERMINADO EN DECLARACION				
	DEL EJERCICIO				
I0000002100	DETERMINADO EN DECLARACION DEL				
	EJERCICIO POR DICTAMEN				
I0000002300	PAGO PROVISIONAL DE				
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO				
	COMO SUJETO DIRECTO				

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I 0000300	DETERMINADO EN DECLARACION				
	DEL EJERCICIO				
I 0000320	DETERMINADO EN DECLARACION DEL				
	EJERCICIO POR DICTAMEN				
I 0000350	PAGO PROVISIONAL DE				
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
I 0000400	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTOS LOCALES				

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I 0000450	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	OTROS				
I 0000500	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y				
	MES AL QUE CORRESPONDE				
I 0000550	TOTAL				

PARTE II

PAGO EN PARCIALIDADES (DATOS DEL FORMULARIO 44)

NUMERO DE FOLIO	FECHA DE PRESENTACION	ADMINISTRACION RECEPTORA

OFICIO DE AUTORIZACION DE PAGO EN PARCIALIDADES

NUMERO	FECHA

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	10.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0000010	RESULTADO NETO POSITIVO	
J0000020	RESULTADO NETO NEGATIVO	
	MAS:	
J0000030	INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
J0000040	DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	MENOS:	
J0000050	DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES	
J0000060	INGRESOS CONTABLES NO FISCALES	
J0000070	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0000080	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0000090	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES	
J0000100	PERDIDA FISCAL	
J0000110	UTILIDAD FISCAL	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0000 120	AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS	
	ANTERIORES	
J0000 130	RESULTADO FISCAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	11.- INGRESOS FISCALES NO CONTABLES	
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	TOTAL
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
J0000 140	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
J0000 150	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES	
	Y VALORES	
J0000 160	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE	
	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	
J0000 170	TOTAL	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	12.- DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES	
	POR EL EJERCICIO TERMINADO	TOTAL
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
J0000 210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS	
	MORALES	
J0000 220	IMPUESTO AL ACTIVO	
J0000 230	I.S.R. DIFERIDO	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0000 240	CUENTAS INCOBRABLES	
J0000 250	DEPRECIACIONES	
J0000 260	AMORTIZACIONES	
	OTRAS DEDUCCIONES	
J0000 310	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE VALORES	
J0000 320	PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE	
	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	
J0000 330	HONORARIOS, RENTAS E INTERESES DE	
	PERSONAS FISICAS NO PAGADOS AL CIERRE	
	DEL EJERCICIO	
J0000 340	ESTIMACION NO DEDUCIBLE POR BAJA	
	DE VALORES	
J0000 350	CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA EL I.S.R.	
J0000 360	OTROS CONCEPTOS NO DEDUCIBLES PARA	
	EL I.S.R.	
J0000 370	TOTAL	
	LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE	
	CONTABILIZAN EN:	
J0000 410	OTROS GASTOS	
J0000 420	GASTOS POR INTERESES	
	LA DEPRECIACION CONTABLE	
	SE INTEGRA POR:	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0000 430	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	
INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	13.- DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0000 510	AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE	
J0000 520	DEPRECIACION FISCAL	
J0000 530	AMORTIZACION FISCAL	
J0000 540	CARGOS A PROVISIONES	
J0000 550	CARGOS A ESTIMACIONES	
J0000 560	HONORARIOS Y RENTAS DE PERSONAS FISICAS QUE NO AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE	
J0000 570	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	14.- INGRESOS CONTABLES NO FISCALES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
J0000 610	DIVIDENDOS COBRADOS EN EFECTIVO	
J0000 620	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES Y VALORES	

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

J0000630	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE	
	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	
J0000640	CANCELACION DE ESTIMACIONES	
J0000650	CANCELACION DE PROVISIONES	
J0000660	TOTAL	

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	15.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS Y LOS DECLARADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	TOTAL
	INGRESOS OBTENIDOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS DICTAMINADO	
K0000010	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE	
K0000020	RESULTADO POR COMPRAVENTA	
K0000030	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)	
K0000040	INGRESOS POR INTERESES	
K0000050	OTROS PRODUCTOS	
K0000060	INGRESOS TOTALES SEGUN ESTADO DE RESULTADOS	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MAS:	
K000 0070	AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE	
K000 0080	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES	
	Y ACCIONES	
	MENOS:	
K000 0090	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES	
	Y ACCIONES	
K000 0100	INTERESES NO ACUMULABLES PARA I.S.R.	
K000 0110	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL	
	I.S.R.	
	MAS:	
K000 0120	INTERESES GRAVADOS PARA I.V.A.	
K000 0130	INGRESOS POR VENTA DE BIENES	
	MENOS:	
K000 0135	AJUSTE ANUAL POR INFLACIÓN ACUMULABLE	
K000 0140	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES	
	Y ACCIONES	
K000 0150	INGRESOS DE OPERACION NO GRAVADOS	
	PARA I.V.A.	
K000 0160	OTROS INGRESOS NO GRAVADOS PARA I.V.A.	
	ESPECIFIQUE:	
K000 0200	INGRESOS DECLARADOS PARA EL IMPUESTO	
	AL VALOR AGREGADO	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	DESGLOSE	
K000 0210	A LA TASA DEL 15%	
K000 0220	A LA TASA DEL 10%	
K000 0230	A LA TASA DEL 0%	
K000 0240	EXENTOS	

EL CUADRO No. 16 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 30 COLUMNAS
PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	16.- CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA	2002	2001	2000	1999	1998
	C U F I N	-	-	-	-	-
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	-	-	-		
	31 DE DICIEMBRE DE 2002	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0000010	SALDO INICIAL CUFIN	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	DETERMINACION DEL SALDO CUFIN POR	-	-	-	-	-
	LOS EJERCICIOS DE 1975 A 1988	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0000020	INGRESO GLOBAL GRAVABLE O RESULTADO FISCAL. TITULOS II Y VII	-	-	-	-	-
L0000030	I.S.R. TITULOS II Y VII	-	-	-	-	-
L0000040	P.T.U.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L0000050	NETO	-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0000060	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-	-			
L0000070	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-			
L0000080	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
L0000090	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO ACTUALIZADA	-	-			
		-	-	-	-	-
L0000100	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-	-
L0000150	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
L0000200	DIVIDENDOS COBRADOS ACTUALIZADOS	-				
		-	-	-	-	-
L0000220	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-	-
L0000270	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
L0000320	DIVIDENDOS PAGADOS ACTUALIZADOS	-				
		-	-	-	-	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L0000370	SALDO CUFIN DEL EJERCICIO	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
L0000375	CUFIN ACTUALIZADA HASTA EL 31 DE	-	-			
	DICIEMBRE DE 1988	-	-	-	-	-
L0000425	FACTOR DE ACTUALIZACION AL MES EN QUE					
	SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-	
L0000475	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE QUE					
	SE PERCIBAN DIVIDENDOS	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-
L0000500	DIVIDENDOS COBRADOS	-	-	-	-	-
L0000550	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL					
	COBRO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-	-
L0000600	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
L0000650	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE	-				
	QUE SE RECIBA CUFIN POR FUSION O	-				
	ESCISION	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0000700	CUFIN PROVENIENTE DE FUSION O ESCISION					
L0000750	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL					
	REGISTRO POR FUSION O ESCISION	-	-			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L0000800	FACTOR DE ACTUALIZACION	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
L0000850	SALDO CUFIN ACTUALIZADO ANTES DE	-				
	QUE SE DISTRIBUYAN DIVIDENDOS	-	-			
		-	-			
L0000900	DIVIDENDOS PAGADOS	-	-	-	-	-
L0000950	SALDO CUFIN ACTUALIZADO DESPUES DEL					
	PAGO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0001000	FACTOR DE ACTUALIZACION AL ULTIMO MES					
	DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE	-	-			
L0001050	SALDO FINAL DE CUFIN ACTUALIZADO HASTA					
	EL ULTIMO MES DEL EJERCICIO DE QUE SE TRATE					
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL	-	-	-	-	-
	NETA DE LOS EJERCICIOS DE 1989 A 1998	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0001060	RESULTADO FISCAL. TITULO II	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0001070	I.S.R. TITULO II	-	-	-	-	-
L0001080	P.T.U.	-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L0000 1090	NETO	-	-	-	-	-
L0000 1100	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO PROV. Y					
	RVAS. ART. 25 FRACCS. IX Y X, L.I.S.R.	-				
		-	-			
L0000 1110	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-			
		-	-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL	-	-	-	-	-
	NETA DEL EJERCICIO DE 1999 A 2001	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0000 1120	RESULTADO FISCAL. TITULO II	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L0000 1130	UTILIDAD FISCAL REINVERTIDA	-	-	-	-	-
	ART. 10 3ER. PARRAFO L.I.S.R.	-	-	-	-	-
L0000 1140	P.T.U.	-	-	-	-	-
L0000 1150	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO	-	-	-	-	-
	PROVISIONES Y RESERVAS. ARTICULO 25	-	-	-	-	-
	FRACS. IX Y X, L.I.S.R.	-	-	-	-	-
L0000 1160	I.S.R. TITULO II ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.	-	-	-	-	-
L0000 1170	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	DETERMINACION DE LA UTILIDAD FISCAL	-	-	-	-	-
	NETA DEL EJERCICIO DE 2002	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

L000 118 0	RESULTADO FISCAL. TITULO II	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	MENOS:	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L000 119 0	I.S.R. TITULO II (ART. 10 1ER. PARRAFO L.I.S.R.	-	-	-	-	-
L000 120 0	PARTIDAS NO DEDUCIBLES, EXCEPTO	-	-	-	-	-
	PROVISIONES Y RESERVAS (ARTICULO 32	-	-	-	-	-
	FRACS. VIII Y IX L.I.S.R.)	-	-	-	-	-
L000 121 0	IMPUESTO ACREDITADO ART. 11 FRACC. II	-	-	-	-	-
	ENTRE FACTOR ART. SEGUNDO TRANSITORIO	-	-	-	-	-
	L.I.S.R. FRACCIONES X Y LXXXII	-	-	-	-	-
L000 122 0	UTILIDAD FISCAL NETA DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
L000 123 0	CUFIN TOTAL	-	-	-	-	-

PARTE II

DATOS A PROPORCIONAR

1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
9	9	9	9	9	9	9	9	8	8	8	8
7	6	5	4	3	2	1	0	9	8	7	6

PARTE III

1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	
8	8	8	8	8	8	7	7	7	7	7	
5	4	3	2	1	0	9	8	7	6	5	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	17.- AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA	IMPORTE DE LA PERDIDA ACTUALIZADA AMORTIZABLE
	AÑO DE GENERACION		
M0000010	1992		
M0000020	1993		
M0000030	1994		
M0000040	1995		
M0000050	1996		
M0000060	1997		
M0000070	1998		
M0000080	1999		
M0000090	2000		
M0000100	2001		

PARTE II

AMORTIZACION EN EL EJERCICIO QUE SE DICTAMINA	REMANENTE POR AMORTIZAR

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I.FORMATO GUIA PARA LA PRESENTACION DEL DICTAMEN FISCAL DE ESTADOS FINANCIEROS, APLICABLE A LAS SOCIEDADES DE INVERSION DE RENTA VARIABLE Y EN INSTRUMENTOS DE DEUDA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2002

DATOS DE IDENTIFICACION
CONTRIBUYENTE:
NOMBRE
R.F.C.
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES
REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE
NACIONAL
EXTRANJERO
R.F.C.
CURP
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

ESTADO
CONTADOR PUBLICO:
NOMBRE
R.F.C.
CURP
NUMERO DE REGISTRO
DOMICILIO FISCAL:
CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR
COLONIA
DELEGACION O MUNICIPIO
CIUDAD O POBLACION
CODIGO POSTAL
ESTADO
COLEGIO AL QUE PERTENECE
DESPACHO:
NOMBRE
R.F.C.
NUMERO DE REGISTRO
DATOS GENERALES
FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)
FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)
FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.)
FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)
OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)

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

PRIMER DICTAMEN
PARAESTATAL
SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE
NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO
TIPO DE OPINION:

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

OPINION SIN SALVEDADES	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION CON SALVEDADES SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA CON REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
OPINION NEGATIVA SIN REPERCUSION FISCAL	(SI o NO)
ABSTENCION DE OPINION	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES	(SI o NO)
REALIZA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS	(SI o NO)
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS Y RETENCIONES (EXCEPTO PAGOS AL EXTRANJERO Y CREDITO AL SALARIO)	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE RETENCIONES Y PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	DD/MM/AAAA
FECHA DE PRESENTACION DE LA DECLARACION INFORMATIVA DE PAGOS POR CONCEPTO DE DIVIDENDOS O UTILIDADES A PERSONAS FISICAS O MORALES	DD/MM/AAAA

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	1.- BALANCE GENERAL AL	AÑO	AÑO
	31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001		
	A C T I V O		
A0000020	DISPONIBILIDADES		
	INVERSIONES EN VALORES		
A0000040	TITULOS PARA NEGOCIAR		
A0000060	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO		
A0000080	TOTAL		
	OPERACIONES CON VALORES		
	Y DERIVADAS		
A0000100	VALORES POR RECIBIR EN OPERACIONES		
	DE PRESTAMO		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000120	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS (TITULOS OPCIONALES)		
A0000140	TOTAL		
A0000160	CUENTAS POR COBRAR (NETO)		
A0000180	BIENES ADJUDICADOS (NETO)		
A0000200	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		
A0000220	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
A0000240	OTROS ACTIVOS		
A0000260	TOTAL ACTIVO		
	PASIVO		
	PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS		
A0000320	DE CORTO PLAZO		
A0000340	DE LARGO PLAZO		
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
A0000360	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
A0000380	TOTAL		
A0000400	CREDITOS DIFERIDOS		
A0000420	TOTAL PASIVO		
	CAPITAL CONTABLE		
	CAPITAL CONTRIBUIDO		
A0000500	CAPITAL SOCIAL		
A0000520	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES		

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

A0000540	TOTAL CAPITAL CONTRIBUIDO		
	CAPITAL GANADO		
A0000560	RESERVAS DE CAPITAL		
A0000580	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
A0000600	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
A0000620	CAMBIOS EN PRACTICAS CONTABLES		
A0000640	RESULTADO NETO POSITIVO		
A0000660	RESULTADO NETO NEGATIVO		
A0000680	TOTAL CAPITAL GANADO		
A0000700	TOTAL CAPITAL CONTABLE		
A0000720	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		
	CUENTAS DE ORDEN		
A0000760	CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO		
A0000780	ACCIONES EMITIDAS		
A0000800	BIENES EN DEPOSITO, CUSTODIA O ADMINISTRACION		
A0000820	OTRAS OBLIGACIONES CONTINGENTES		
A0000840	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	2.- ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	AÑO	AÑO
	INGRESOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B0000020	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE		
B0000040	RESULTADO POR COMPRAVENTA		
B0000060	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)		
B0000080	INGRESOS POR INTERESES		
B0000100	OTROS PRODUCTOS		
B0000120	INGRESOS TOTALES		
	EGRESOS		
B0000140	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y		
	DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD		
	OPERADORA		
B0000160	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION Y		
	DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES		
B0000180	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)		
B0000200	GASTOS POR INTERESES		
B0000220	GASTOS DE ADMINISTRACION		
B0000240	OTROS GASTOS		
B0000260	EGRESOS TOTALES		
B0000280	UTILIDAD BRUTA		
B0000300	PERDIDA BRUTA		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

B0000320	UTILIDAD POR OPERACIONES CONTINUAS		
B0000340	PERDIDA POR OPERACIONES CONTINUAS		
B0000360	OPERACIONES DISCONTINUAS, PARTIDAS EXTRAORDINARIAS Y CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES		
B0000380	RESULTADO NETO POSITIVO		
B0000400	RESULTADO NETO NEGATIVO		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

EL CUADRO No. 3 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 11 COLUMNAS

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001	CAPITAL SOCIAL	CONTRIBUIDO PRIMA EN VENTA DE ACCIONES
C0000020	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2000		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0000040	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000060	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000080	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000100	PAGO DE DIVIDENDOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0000120	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION		
C0000140	RESULTADO NETO POSITIVO		
C0000160	RESULTADO NETO NEGATIVO		
C0000180	TOTAL		
	MOVIMIENTOS POR EL RECONOCIMIENTO DE CRITERIOS CONTABLES ESPECIFICOS		
C0000200	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
C0000220	TOTAL		
C0000240	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2001		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS ACCIONISTAS		
C0000260	SUSCRIPCION DE ACCIONES		
C0000280	CAPITALIZACION DE UTILIDADES		
C0000300	CONSTITUCION DE RESERVAS DE CAPITAL		
C0000320	PAGO DE DIVIDENDOS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

C0000340	TOTAL		
	MOVIMIENTOS INHERENTES A LA OPERACION		
C0000360	RESULTADO NETO POSITIVO		
C0000380	RESULTADO NETO NEGATIVO		
C0000400	TOTAL		
	MOVIMIENTOS POR EL RECONOCIMIENTO DE CRITERIOS CONTABLES ESPECIFICOS		
C0000420	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
C0000440	TOTAL		
C0000460	SALDO AL DE DICIEMBRE DE 2002		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

CAPITAL	GANADO				
RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO POR VALUACION DE EMPRESAS PROMOVIDAS	CAMBIOS EN PRACTICAS CONTABLES	RESULTADO NETO POSITIVO	RESULTADO NETO NEGATIVO

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARTE III

TOTAL
CAPITAL
CONTABLE

EL CUADRO No. 4 ESTA DIVIDIDO EN TRES PARTES Y CONSTA DE 16 COLUMNAS

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	4.- ESTADO DE VALUACION DE CARTERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	PORCEN-TAJE DE PARTICI-PACION	EMISORA	SERIE
	TITULOS PARA NEGOCIAR			

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	INVERSION EN TITULOS ACCIONARIOS			
D0000600	EMPRESAS INDUSTRIALES			
D0000650	EMPRESAS COMERCIALES			
D0000700	EMPRESAS DE SERVICIOS			
D0000750	EMPRESAS CONTROLADORAS			
D0000800	ACCIONES BANCARIAS			
D0000850	GRUPOS FINANCIEROS			
D0000900	MERCADO INTERMEDIO			
D0000950	OTROS			
D0001000	SUBTOTAL			
	INVERSION EN TITULOS DE DEUDA			
D0001050	VALORES GUBERNAMENTALES			
D0001100	TITULOS BANCARIOS			
D0001150	PAPEL PRIVADO			
D0001200	SUBTOTAL			
D0001250	TOTAL			
	TITULOS RECIBIDOS EN REPORTO			
D0001300	VALORES GUBERNAMENTALES			
D0001350	TITULOS BANCARIOS			
D0001400	TOTAL			
	OPERACIONES CON VALORES Y DERIVADAS			
	VALORES A RECIBIR EN OPERACIONES DE PRESTAMO DE VALORES			
D0001450	TITULOS ACCIONARIOS			
D0001500	TITULOS DE DEUDA			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

D0001550	SUBTOTAL		
	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS		
	TITULOS OPCIONALES		
D0001600	TITULOS ACCIONARIOS		
D0001650	INDICES DE PRECIOS		
D0001700	SUBTOTAL		
D0001750	TOTAL		
	INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES		
	DE EMPRESAS PROMOVIDAS		
D0001800	EMPRESAS INDUSTRIALES		
D0001850	EMPRESAS COMERCIALES		
D0001900	EMPRESAS DE SERVICIOS		
D0001950	EMPRESAS CONTROLADORAS		
D0002000	ACCIONES BANCARIAS		
D0002050	GRUPOS FINANCIEROS		
D0002100	MERCADO INTERMEDIO		
D0002150	OTROS		
D0002200	TOTAL		

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

PARTE II

TIPO DE VALOR	TASA AL VALUAR	TIPO DE TASA	CALIFICACION O BURSATILIDAD	CANTIDAD DE TITULOS	TOTAL DE TITULOS DE LA EMISION

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARTE III				
COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICION	COSTO TOTAL DE ADQUISICION	VALOR RAZONABLE O CONTABLE UNITARIO	VALOR RAZONABLE O CONTABLE TOTAL	DIAS POR VENCER

CONCEPTO
4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TEXTO

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS	AÑO	AÑO

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS
	POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL
	31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y DE 2001
	INGRESOS
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA
	DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
00510300	RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
00005103	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA
	DE RESULTADO POR COMPRAVENTA
00510100	RESULTADO POR COMPRAVENTA
00005101	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA
	DE RESULTADO POR PARTICIPACION
	EN ACCIONES DE EMPRESAS
	PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)
00510500	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES
	DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)
00005105	TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN
	ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO ACREEDOR)
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA
	DE INGRESOS POR INTERESES
00513201	PREMIOS COBRADOS POR REPORTO

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00513202	PREMIOS POR PRESTAMO DE VALORES		
00513203	INTERESES SOBRE INVERSIONES		
00005132	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE OTROS PRODUCTOS		
E0000020	OTROS PRODUCTOS		
E0000040	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS		
	EGRESOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE		
	OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS		
	A LA SOCIEDAD OPERADORA		
00521700	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION		
	Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A LA SOCIEDAD		
	OPERADORA		
00005217	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE		
	OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS		
	A LA SOCIEDAD OPERADORA		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE		
	OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS		
	A OTRAS ENTIDADES		
00521800	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE OPERACION		
	Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS A OTRAS		
	ENTIDADES		
00005218	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, DE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	OPERACION Y DE DISTRIBUCION, PAGADOS		
	A OTRAS ENTIDADES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE RESULTADO POR PARTICIPACION		
	EN ACCIONES DE EMPRESAS		
	PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)		
E0510500	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES		
	DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)		
E0005105	TOTAL DE RESULTADO POR PARTICIPACION EN		
	ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS (SALDO DEUDOR)		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE GASTOS POR INTERESES		
E0000060	GASTOS POR INTERESES		
E0000080	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE GASTOS DE ADMINISTRACION		
E0000100	GASTOS DE ADMINISTRACION		
E0000120	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE OTROS GASTOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE PAPELERIA Y UTILES		
00520500	PAPELERIA Y UTILES		
00005205	TOTAL DE PAPELERIA Y UTILES		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA		
	DE SUSCRIPCIONES Y CUOTAS		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

00520900	SUSCRIPCIONES Y CUOTAS		
00005209	TOTAL DE SUSCRIPCIONES Y CUOTAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE CUOTAS DE INSPECCION		
00521100	CUOTAS DE INSPECCION		
00005211	TOTAL DE CUOTAS DE INSPECCION		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE IMPUESTOS Y DERECHOS		
00521500	IMPUESTOS Y DERECHOS		
00005215	TOTAL DE IMPUESTOS Y DERECHOS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS		
00521600	COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS		
00005216	TOTAL DE COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS		
	ANALISIS COMPARATIVO DE LA CUENTA DE OTROS GASTOS		
00523300	OTROS GASTOS		
00005233	TOTAL		
E0000140	TOTAL DE OTROS GASTOS		

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

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR
	6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES	BASE
	A CARGO DEL CONTRIBUYENTE O EN SU	GRAVABLE
	CARACTER DE RETENEDOR POR EL EJERCICIO	
	TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	
	CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE	
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)	
	CAUSADO A LAS TASAS DE:	
F0000100	15%	
F0000110	10%	
F0000120	0%	
F0000130	EXENTO	
F0000140	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE	
F0000150	PAGOS PROVISIONALES DE I.V.A.	
F0000160	MONTO DEL AJUSTE A LOS PAGOS	
	PROVISIONALES EFECTIVAMENTE PAGADOS	
F0000170	SALDO A FAVOR DE I.V.A. DEL	
	EJERCICIO ANTERIOR	
F0000180	DEVOLUCION OBTENIDA DE I.V.A.	
F0000190	COMPENSACIONES EFECTUADAS DE I.V.A.	
F0000200	TOTAL DE IMPUESTO A CARGO	
F0000210	TOTAL DE IMPUESTO A FAVOR	
	CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)	
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS	
F0000280	POR SALARIOS	
F0000290	HONORARIOS AL 10%	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0000300	HONORARIOS AL 35%	
F0000310	ARRENDAMIENTO AL 10%	
F0000320	ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%	
F0000330	DIVIDENDOS	
F0000340	INTERESES AL 24%	
F0000350	PREMIOS AL 1%	
F0000360	PREMIOS AL 21%	
F0000370	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES	
	EN EL PAIS	
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)	
	POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO	
F0000440	SALARIOS AL 15%	
F0000450	SALARIOS AL 30%	
F0000460	HONORARIOS AL 25%	
F0000470	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES AL 25%	
F0000480	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%	
F0000490	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%	
F0000500	ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES AL 25%	
F0000510	ENAJENACION DE ACCIONES AL 25%	
F0000520	INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL AL 25%	
F0000530	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE	
	CAPITAL AL 25%	
F0000540	OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE	
	DEUDA AL 10%	
F0000550	DIVIDENDOS	
F0000560	INTERESES AL 4.9%	
F0000570	INTERESES AL 10%	
F0000580	INTERESES AL 15%	
F0000590	INTERESES AL 21%	
F0000600	INTERESES AL 35%	
F0000610	ARRENDAMIENTO FINANCIERO AL 15%	
F0000620	REGALIAS AL 5%	
F0000630	REGALIAS Y ASISTENCIA TECNICA AL 25%	
F0000640	REGALIAS AL 35%	
F0000650	CONSTRUCCION DE OBRA, INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES	

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	INMUEBLES AL 25%	
F0000660	PREMIOS AL 1%	
F0000670	PREMIOS AL 21%	
F0000680	MEDIACIONES AL 40%	
F0000690	TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES	
	EN EL EXTRANJERO	
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)	
F0000740	SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES	
	PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS	
F0000750	USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS	
	U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS	
F0000760	ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE	
	BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN	
	RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN	
	ESTABLECIMIENTO PERMANENTE O BASE FIJA	
	EN EL PAIS	
F0000770	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO	

PARTE II

TASA O TARIFA	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA	IMPUESTO DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	DIFERENCIA

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

CONCEPTO
6.1.- DECLARATORIA
TEXTO

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	6.2.- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES	IMPUESTO	IMPUESTO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL	DETERMINADO	PAGADO
	31 DE DICIEMBRE DE 2002	POR AUDITORIA	POR EL CONTRIBUYENTE
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.		
F0000830	ENERO		
F0000840	FEBRERO		
F0000850	MARZO		
F0000860	ABRIL		
F0000870	MAYO		
F0000880	JUNIO		
F0000890	JULIO		
F0000900	AGOSTO		
F0000910	SEPTIEMBRE		
F0000920	OCTUBRE		
F0000930	NOVIEMBRE		
F0000940	DICIEMBRE		
F0000950	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES		
F0000960	AJUSTE		
F0000970	TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES Y AJUSTE		

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

PARTE II

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

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR				
	6.3.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
	POR EL EJERCICIO TERMINADO					
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002					
	PAGOS PROVISIONALES DEL I.V.A.					
F0001030	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO					
F0001040	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO					
	MENOS					

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

F0001050	TOTAL DE I.V.A. ACREDITABLE	-	—	-	-	-
F0001060	TOTAL DE I.V.A. RETENIDO	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F0001070	IMPUESTO A CARGO	-	—	-	-	-
F0001080	IMPUESTO A FAVOR	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F0001090	SALDOS A FAVOR	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F0001100	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO	-	—	-	-	-
F0001110	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F0001120	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	-	-	-
F0001130	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F0001140	DIFERENCIA A CARGO	-	—	-	-	-
F0001150	DIFERENCIA A FAVOR	-	—	-	-	-
	AJUSTE DEL I.V.A.	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F0001160	TOTAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PERIODO	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F0001170	TOTAL DE I.V.A. CAUSADO EN EL PERIODO	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
	MAS	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F0001180	SOLICITUD DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR DEL I.V.A. DEL PERIODO	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-
F0001190	TOTAL	-	—	-	-	-
		-	—	-	-	-

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	MENOS						
F0001200	I.V.A. ACREDITABLE EN EL PERIODO	-	-	-	-	-	-
F0001210	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL PERIODO	-	-	-	-	-	-
F0001220	I.V.A. RETENIDO EN EL PERIODO	-	-	-	-	-	-
F0001230	SALDO A FAVOR DEL I.V.A. DEL EJERCICIO ANTERIOR, POR EL QUE NO SE SOLICITO DEVOLUCION	-	-	-	-	-	-
F0001240	IMPUESTO A CARGO POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-	-	-	-	-	-
F0001250	SALDO A FAVOR POR EL AJUSTE DETERMINADO POR AUDITORIA	-	-	-	-	-	-
F0001260	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-	-
F0001270	SALDO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE	-	-	-	-	-	-
F0001280	DIFERENCIA A CARGO	-	-	-	-	-	-
F0001290	DIFERENCIA A FAVOR	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-

PARTE II

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

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR		
	7.- IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES	BASE	TASA	RETENCION
	POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002			
G0000010	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000020	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000030	SUBTOTAL			
	CAPITALIZADOS			
G0000040	INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS			
G0000050	INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO			
G0000060	SUBTOTAL			
	MENOS:			
G0000070	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
	MAS:			
G0000080	INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE			
	MENOS:			
G0000090	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL			

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	PAIS, NO SUJETOS A RETENCION			
	MENOS:			
G0000100	INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, NO SUJETOS A RETENCION			
G0000110	TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION			

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

PARTE I

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR	
	8.- BASE DETERMINADA DE PAGOS AL EXTRANJERO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	PAIS DE RESIDENCIA	CONCEPTO DEL PAGO
	NOMBRE DEL RESIDENTE EN EL EXTRANJERO		
H0000010			
H0000100	TOTAL		

PARTE II

IMPORTE	TASA	I.S.R. DETERMINADO	I.S.R. PAGADO	DIFERENCIA

http://www.apta.com.mx

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

		POR AUDITORIA			

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

INDICE	CONCEPTO	DATOS A PROPORCIONAR			
	9.- RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	IMPORTE	FECHA DE PAGO	BANCO	NUMERO DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
I0000010	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGO DE INTERESES COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
I0000070	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS COMO SUJETO DIRECTO				
I0000130	CORRESPONDIENTE AL MES DE				

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

	IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR PAGOS AL EXTRANJERO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
I0000180	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COMO SUJETO DIRECTO				
I0000240	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO				
I0000250	DETERMINADO EN DECLARACION DEL EJERCICIO POR DICTAMEN				
I0000260	PAGO PROVISIONAL DE				
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO COMO RESPONSABLE SOLIDARIO				
I0000270	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	IMPUESTOS LOCALES				
I0000330	CORRESPONDIENTE AL MES DE				
	OTROS				
I0000390	ESPECIFICAR TIPO DE IMPUESTO Y				
	MES AL QUE CORRESPONDE				

DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.

I0000450	TOTAL								

PARTE II

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

Atentamente
Sufragio Efectivo. No Reelección.
México, D.F., a 5 de agosto de 2002.- El Presidente del Servicio de Administración Tributaria, **Rubén Aguirre Pangburn**.- Rúbrica.

http://www.apta.com.mx
DERECHOS RESERVADOS © Aplicaciones sobre Tecnología Avanzada, S. de R.L. de C.V.