

CONTENIDO

Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación del Dictamen de Casas de Bolsa en el SIPRED 2012.

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

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

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

| INDICE | CONCEPTO | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| | | COLUMNA: | |
| | | | |
| 1.- BALANCE GENERAL | | | |
| | | | |
| 060100900000000 | TOTAL ACTIVO | C | |
| 060101350000000 | TOTAL PASIVO | C | |
| 060101530000000 ó 060101540000000 | UTILIDAD NETA PERDIDA NETA | | C, D |
| 060101570000000 | TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE | C | |
| | | | |
| 2.- ESTADO DE RESULTADOS | | | |
| | | | |
| 060200030000000 | TOTAL DE RESULTADO POR SERVICIOS | C | |
| 060200130000000 ó 060200140000000 | UTILIDAD DE LA OPERACIÓN PERDIDA DE LA OPERACION | | C, D |

| INDICE | CONCEPTO | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| | | COLUMNA: | |
| 06020016000000 ó 06020017000000 | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD | | C, D |
| 06020023000000 ó 06020024000000 | UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS | | C, D |
| 06020026000000 ó 06020027000000 | UTILIDAD NETA PERDIDA NETA | C | C, D |
| | | | |
| 3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE | | | |
| | | | |
| 06030008000000 ó 06030009000000 | UTILIDAD NETA PERDIDA NETA | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 06030025000000 ó 06030026000000 | UTILIDAD NETA PERDIDA NETA | S ó T | TODAS SUS COLUMNAS |
| | | | |
| 4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO | | | |
| | | | |
| 06040000000000 ó 06040001000000 | UTILIDAD NETA PERDIDA NETA | | C, D |
| | | | |
| 5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS | | | |
| | | | |
| 06050011000000 | TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS | C | |
| 06050021000000 | TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS | C | |
| 06050024000000 | TOTAL DE INGRESOS POR ASESORIA FINANCIERA | C | |

| INDICE | CONCEPTO | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| | | COLUMNA: | |
| 06050035000000 | TOTAL DE UTILIDAD POR COMPRAVENTA | C | |
| 06050050000000 | TOTAL DE PERDIDA POR COMPRAVENTA | C | |
| 06050078000000 | TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES | C | |
| 06050100000000 | TOTAL DE GASTOS POR INTERESES | C | |
| 06050116000000 | TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE | C | |
| 06050120000000 | TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO POR INTERMEDIACION) | C | |
| 06050161000000 | TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN | C | |
| 06050190000000 | TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION | C | |
| 6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR O RECAUDADOR | | | |
| 06060000000000 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA | | C |
| 06060016000000 ó 06060017000000 | DIFERENCIA A CARGO DIFERENCIA A FAVOR | | C, E, F |
| 06060021000000 | DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO | | C, E, F |
| 06060023000000 | SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO | | C, E, F |
| 06060029000000 | SALDO A CARGO | | C, E, F |
| 06060031000000 | NETO A CARGO | | C, E, F |
| 06060062000000 ó 06060063000000 | IMPUESTO A CARGO DEL EJERCICIO SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO | | C, E, F |
| 8.- DETERMINACION DE PAGOS PROVISIONALES Y PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS (CUANDO EXISTAN DIFERENCIAS ENTRE LO CALCULADO POR AUDITORIA Y EL CONTRIBUYENTE) | | | |
| 06080004000000 | UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES | | TODAS SUS COLUMNAS |

| INDICE | CONCEPTO | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | | COLUMNA: | |
| 06080006000000 | PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 06080094000000 | IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 06080095000000 | IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 06080096000000 | IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 06080097000000 | IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 06080098000000 ó 06080099000000 | DIFERENCIA A CARGO DIFERENCIA A FAVOR | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 06080104000000 | IMPUESTO A CARGO | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 06080105000000 | IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 06080106000000 | IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 06080107000000 ó 06080108000000 | DIFERENCIA A CARGO DIFERENCIA A FAVOR | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 10.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06D048000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| DEL 06100000000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| DEL 06100002000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| 11.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE ENAJENACION DE ACCIONES) | | | |

| INDICE | CONCEPTO | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| COLUMNA: | | | |
| (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06D049000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| DEL 06110000000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| 12.- RELACION DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO Y PENDIENTE DE RECAUDAR (APLICABLE A LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO A QUE SE REFIERE LA L.I.D.E.) (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06D015000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| DEL 06120000000000 AL 06120011000000 | ENERO DICIEMBRE | C,D | |
| 14.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA | | | |
| 06140000000000 ó 06140001000000 | UTILIDAD NETA PERDIDA NETA | | C |
| 06140003000000 ó 06140004000000 | RESULTADO FAVORABLE RESULTADO DESFAVORABLE | | C |
| 06140005000000 ó 06140006000000 | UTILIDAD NETA HISTORICA PERDIDA HISTORICA | | C |
| 06140011000000 ó 06140012000000 | PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES | | C |
| 06140013000000 | PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES | | C |
| 06140014000000 ó | PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO | | C |

| INDICE | CONCEPTO | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| | | COLUMNA: | |
| 06140015000000 | UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO | | |
| 06140017000000 ó 06140018000000 | PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO | | C |
| 06140021000000 | RESULTADO FISCAL | C | C |
| 06140023000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES | | C |
| 06140024000000 | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES | | C |
| 06140025000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO | | C |
| 06140028000000 | UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL | | C |
| 06140029000000 | UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS | | C |
| 06130084000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES | | C |
| 06140085000000 | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES | | C |
| 06140086000000 | UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE | | C |
| 06140090000000 | UTILIDAD EN PARTICIPACION EN SUBSIDIARIA | | C |
| 06140092000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES | | C |
| 06140093000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO | | C |
| 06140094000000 | UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS | | C |
| 06140095000000 | UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION | | C |
| 15.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06D021000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| DEL 06150000000000 AL 06150014000000 | MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR | TODAS SUS COLUMNAS | |
| 06150000000000 | MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL | | TODAS SUS COLUMNAS |

| INDICE | CONCEPTO | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| | | COLUMNA: | |
| 06150004000000 | PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 06150014000000 | MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR | | TODAS SUS COLUMNAS |
| 18.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06D050000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| DEL 06180000000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| 19.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06D051000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| DEL 06190000000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| 20.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06D052000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| DEL 06200000000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| 21.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES | | | |
| DEL 06210000000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |

| INDICE | CONCEPTO | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| | | COLUMNA: | |
| | | | |
| 22.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (CUANDO SE ELIJA “SI” EN EL INDICE 06D053000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| | | | |
| DEL 06220000000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| | | | |
| 24.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA | | | |
| | | | |
| 06240002000000 | UTILIDAD POR COMPRAVENTA | | C |
| 06240004000000 | RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE (SALDO ACREEDOR) | | C |
| 06240008000000 | UTILIDAD POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS | | C |
| 06240016000000 | UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES | | C |
| 06240017000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO | | C |
| 06240018000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES | | C |
| 06240019000000 | UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL | | C |
| 06240021000000 | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE VALORES | | C |
| 06240023000000 | UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS | | C |
| 06240026000000 | UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES | | C |
| 06240027000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO | | C |
| 06240028000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES | | C |
| 06240029000000 | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE VALORES | | C |
| 06240031000000 | UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE | | C |
| 06240035000000 | UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA | | C |
| 06240037000000 | UTILIDAD POR OPERACIONES CON DIVISAS | | C |
| 06240039000000 | UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS | | C |

| INDICE | CONCEPTO | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| | | COLUMNA: | |
| 06240041000000 | INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA | C | |
| 25.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06D023000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| DEL 06250000000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| DEL 06250002000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| 28- DETERMINACION DE LA RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 16 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06D027000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| DEL 06280000000000 AL 06280022000000 EXCEPTO 06280003000000 06280007000000 06280015000000 06280020000000 | INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I) RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO) | C | |
| 29.- DATOS INFORMATIVOS | | | |
| DEL 06290003000000 | EFFECTUO EN EL EJERCICIO REDUCCIONES A SU CAPITAL SOCIAL | C | |

| INDICE | CONCEPTO | INFORMACION MINIMA (MIN) | INFORMACION SIN SIGNO (IP) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| COLUMNA: | | | |
| AL 06290028000000 | SUMA DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA CORRESPONDIENTE A LAS UTILIDADES DISTRIBUIDAS GRAVABLES (INDICES 06290016000000 Y 06290027000000) | | |
| NOTA: CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06290003000000 DE ESTE ANEXO | | | |
| 06290044000000 | DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CFINRE | C | |
| 06290045000000 | DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CFINRE | C | |
| 30.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06D054000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| DEL 06300000000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| DEL 06300002000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| 31.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 06D022000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES) | | | |
| DEL 06310000000000 AL ULTIMO AGREGADO | (ESPECIFICAR) | TODAS SUS COLUMNAS | |
| | | | |