

CONTENIDO

Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación del Dictamen de Casas de Cambio 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			
07010029000000	TOTAL ACTIVO	C	
07010064000000	TOTAL PASIVO	C	
07010079000000 ó 07010080000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C, D
07010083000000	TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	C	
2.- ESTADO DE RESULTADOS			
07020011000000 ó 07020012000000	UTILIDAD DE LA OPERACIÓN PERDIDA DE LA OPERACION		C, D
07020014000000 ó 07020015000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C, D
07020021000000	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS		C, D

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
ó 07020022000000	PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS		
07020024000000 ó 07020025000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA	C	C, D
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE			
07030008000000 ó 07030009000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		TODAS SUS COLUMNAS
07030023000000 ó 07030024000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA	P ó Q	TODAS SUS COLUMNAS
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
07040000000000 ó 07040001000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C, D
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS			
07050004000000	TOTAL DE RESULTADO POR COMPRAVENTA DE DIVISAS	C	
07050009000000	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION DE DIVISAS	C	
07050027000000	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES	C	
07050038000000	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES	C	
07050042000000	TOTAL DE RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)	C	
07050049000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS	C	
07050055000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS	C	
07050075000000	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACIÓN	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
07050109000000	TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACION	C	
07050134000000	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	C	
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARACTER DE RETENEDOR			
07060000000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		C
07060016000000 ó 07060017000000	DIFERENCIA A CARGO DIFERENCIA A FAVOR		C, E, F
07060021000000	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO		C, E, F
07060023000000	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO		C, E, F
07060029000000	SALDO A CARGO		C, E, F
07060031000000	NETO A CARGO		C, E, F
07060062000000 ó 07060063000000	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)			
07080004000000	UTILIDAD FISCAL PARA PAGOS PROVISIONALES		TODAS SUS COLUMNAS
07080006000000	PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DISMINUIR		TODAS SUS COLUMNAS
07080094000000	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO		TODAS SUS COLUMNAS
07080095000000	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A FAVOR		TODAS SUS COLUMNAS
07080096000000	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE		TODAS SUS COLUMNAS
07080097000000	IMPUESTO A FAVOR DECLARADO POR EL CONTRIBUYENTE		TODAS SUS COLUMNAS

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
07080098000000 ó 07080099000000	DIFERENCIA A CARGO DIFERENCIA A FAVOR		TODAS SUS COLUMNAS
07080104000000	IMPUESTO A CARGO		TODAS SUS COLUMNAS
07080105000000	IMPUESTO DETERMINADO POR AUDITORIA A CARGO		TODAS SUS COLUMNAS
07080106000000	IMPUESTO A CARGO PAGADO POR EL CONTRIBUYENTE		TODAS SUS COLUMNAS
07080107000000 ó 07080108000000	DIFERENCIA A CARGO DIFERENCIA A FAVOR		TODAS SUS COLUMNAS
10.- OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D047000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07100000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 07100002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
11.- RESPONSABILIDAD SOLIDARIA POR OPERACIONES DE RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (EXCLUSIVAMENTE ENAJENACION DE ACCIONES) (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D048000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07110000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
13.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
07130000000000 ó 07130001000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C
07130003000000 ó 07130004000000	RESULTADO FAVORABLE RESULTADO DESFAVORABLE		C
07130005000000 ó 07130006000000	UTILIDAD NETA HISTORICA PERDIDA HISTORICA		C
07130011000000 ó 07130012000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
07130013000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
07130014000000 ó 07130015000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		C
07130017000000 ó 07130018000000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		C
07130021000000	RESULTADO FISCAL	C	C
07130023000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES		C
07130024000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
07130025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		C
07130028000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL		C
07130029000000	UTILIDAD FISCAL EN BIENES ADJUDICADOS		C
07130030000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS		C
07130089000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES		C
07130090000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
07130091000000	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE		C
07130095000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA		C

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
07130097000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS		C
07130098000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION		C
07130099000000	UTILIDAD CONTABLE EN BIENES ADJUDICADOS		C
07130100000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		C
14.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D020000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07140000000000 AL 07140014000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR	TODAS SUS COLUMNAS	
07140000000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL		TODAS SUS COLUMNAS
07140004000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO		TODAS SUS COLUMNAS
07140014000000	MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		TODAS SUS COLUMNAS
17.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS CONTRATADAS CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D049000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07170000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
18.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D050000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07180000000000 AL	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
ULTIMO AGREGADO			
19.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D051000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07190000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
20.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES			
DEL 07200000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
21.- INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D052000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07210000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
23.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS Y LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
07230008000000	UTILIDAD POR PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS		C
07230016000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
07230017000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		C
07230018000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES		C
07230019000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL		C

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
07230021000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE BIENES ADJUDICADOS		C
07230025000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
07230026000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		C
07230027000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES		C
07230028000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE BIENES ADJUDICADOS		C
07230030000000	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE		C
07230034000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA		C
07230038000000	INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
24.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D022000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07240000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 07240002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
27- 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 07D026000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07270000000000 AL 07270022000000	INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (FRACCION I) RENTA GRAVABLE (PRIMER PARRAFO)	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
COLUMNA:			
EXCEPTO 07270003000000 07270007000000 07270015000000 07270020000000			
28.- DATOS INFORMATIVOS			
DEL 07280003000000 AL 07280028000000 NOTA: CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07280003000000 DE ESTE ANEXO	EFFECTUO EN EL EJERCICIO REDUCCIONES A SU CAPITAL SOCIAL SUMA DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA CORRESPONDIENTE A LAS UTILIDADES DISTRIBUIDAS GRAVABLES (INDICES 07280016000000 Y 07280027000000)	C	
07280044000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CIFINRE	C	
07280045000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE	C	
29.- OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D053000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07290000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 07240002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
30.- OPERACIONES REALIZADAS A TRAVES DE FIDEICOMISOS (CUANDO SE ELIJA “SI” EN EL INDICE 07D021000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07300000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	