

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 2016.

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

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 - 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 MÍNIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
1.- BALANCE GENERAL			
07010028000000	TOTAL ACTIVO	C	
07010062000000	TOTAL PASIVO	C	
07010073000000 ó 07010074000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C, D
07010077000000	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	C	
2.- ESTADO DE RESULTADOS			
07020011000000 ó 07020012000000	UTILIDAD DE LA OPERACIÓN PERDIDA DE LA OPERACION		TODAS LAS COLUMNAS
07020014000000 ó 07020015000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		TODAS LAS COLUMNAS

07020019000000 ó 07020020000000	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS		TODAS LAS COLUMNAS
07020022000000 ó 07020023000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA	C	TODAS LAS COLUMNAS
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE			
07030022000000 ó 07030023000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA	L ó M	
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	
07050028000000	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES	C	
07050040000000	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES	C	
07050044000000	TOTAL DE RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)	C	
07050051000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS	C	
07050056000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS	C	
07050075000000	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACIÓN	C	
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
07060020000000	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO		C, E, F
07060022000000	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO		C, E, F
8.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
07080000000000 ó 07080001000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C
07080003000000 ó 07080004000000	RESULTADO FAVORABLE RESULTADO DESFAVORABLE		C
07080005000000 ó 07080006000000	UTILIDAD NETA HISTORICA PERDIDA HISTORICA		C
07080011000000 ó 07080012000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
07080013000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
07080014000000 ó 07080015000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		C
07080017000000 ó 07080018000000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		C
07080021000000	RESULTADO FISCAL	C	C
07080023000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INMUEBLES		C
07080024000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES		C

07080025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		C
07080028000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL		C
07080029000000	UTILIDAD FISCAL EN BIENES ADJUDICADOS		C
07080030000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS		C
07080088000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES		C
07080089000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
07080090000000	UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE		C
07080094000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA		C
07080096000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS		C
07080097000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION		C
07080098000000	UTILIDAD CONTABLE EN BIENES ADJUDICADOS		C
07080099000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		C

**9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS
(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D046000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)**

DEL 07090000000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
--	-------------	--------------------	--

**10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS
RESIDENTES EN EL EXTRANJERO
(CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D047000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)**

DEL 07100000000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
--	-------------	--------------------	--

11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES

DEL 07110000000000		TODAS LAS	
-----------------------	--	-----------	--

AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	COLUMNAS	
12.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D022000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 0712000000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
DEL 0712000200000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
13.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D022000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
07130107000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	C	
07130108000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	C	
07130109000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION III (PAIS POR PAIS)	C	
07130110000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)	C	
07130111000000	POR SER DESIGNADA (FRACCION III, INCISO B)	C	
07130112000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA	C	
07130113000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION PAIS POR PAIS	C	
14.- DATOS INFORMATIVOS			
07140017000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CIFINRE	C	

07140018000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE	C	
07140090000000	ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACION FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE	C	
07140091000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACION FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE		C
16.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D048000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 07160000000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
DEL 07160002000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
17.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 07D025000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
07170000000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
07170001000000	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL	TODAS LAS COLUMNAS	
07170002000000	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL	TODAS LAS COLUMNAS	
07170003000000	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO	TODAS LAS COLUMNAS	
07170004000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
07170005000000	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O	TODAS LAS	

	ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL	COLUMNAS	
07170006000000	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL	TODAS LAS COLUMNAS	
07170007000000	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO	TODAS LAS COLUMNAS	
07170008000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA	TODAS LAS COLUMNAS	
07170009000000	(MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO) (MODIFICABLE)	TODAS LAS COLUMNAS	
07170010000000	MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS