**SERIE R13 ESTADOS FINANCIEROS**

Esta serie se integra por cuatro (4) reportes, cuya frecuencia de elaboración y presentación debe ser **mensual** para el reporte **B-1321** y **B-1322**, y **trimestral** para el reporte **A-1311** y **A-1316**.

**REPORTES**

|  |  |
| --- | --- |
| **A-1311** | **Estado de variaciones en el capital contable**  En este reporte se solicitan los saldos de todos los conceptos del capital contable de la entidad al inicio del ejercicio, mostrando los movimientos ocurridos en el período que se reporta, así como los saldos del capital contable al cierre del período, donde los movimientos se refieren a los incrementos o decrementos del capital contable originados por las decisiones de los accionistas y al reconocimiento de la utilidad integral. |
| **A-1316** | **Estado de flujos de efectivo**  En este reporte se solicitan los montos de los cambios ocurridos en la estructura financiera de la entidad. Dichos cambios se refieren a las diferencias, clasificadas de acuerdo a los recursos generados o utilizados por la operación, por actividades de financiamiento y por actividades de inversión, en los distintos rubros del balance general inicial y final del período que se reporta. Asimismo deberá reflejarse el aumento o disminución de efectivo y equivalentes en el período. |
| **B-1321** | **Balance general**  En este reporte se solicitan los saldos totales al cierre del período de los diferentes conceptos que integran el balance general de la entidad. Los saldos se encuentran clasificados en activo, pasivo, capital contable y cuentas de orden. |
| **B-1322** | **Estado de resultados**  En este reporte se solicita la información relevante sobre las operaciones realizadas por la entidad durante el período que se reporta.  La información se encuentra clasificada en ingresos, costos y gastos, así como la utilidad o pérdida resultante en el período. |

**FORMATO DE CAPTURA**

Los Almacenes Generales de Depósito llevarán a cabo el envío de la información relacionada con los reportes **A-1311** y **A-1316** descritos anteriormente, mediante la utilización del siguiente formato de captura:

|  |  |
| --- | --- |
| **INFORMACIÓN SOLICITADA** | |
| SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE | PERÍODO |
| CLAVE DE LA ENTIDAD |
| SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA | CONCEPTO |
| REPORTE |
| TIPO DE SALDO |
| DATO |

Los Almacenes Generales de Depósito llevarán a cabo el envío de la información relacionada con los reportes **B-1321** y **B 1322**, descritos anteriormente, mediante la utilización del siguiente formato de captura:

|  |  |
| --- | --- |
| **INFORMACIÓN SOLICITADA** | |
| SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE | PERÍODO |
| CLAVE DE LA ENTIDAD |
| SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA | CONCEPTO |
| REPORTE |
| DATO |

Los Almacenes Generales de Depósito reportarán la información que se indica en la presente serie ajustándose a las características y especificaciones que para efectos de llenado y envío de información se presentan en el Sistema Interinstitucional de Transferencia de Información (SITI) o en el que en su caso dé a conocer la Comisión Nacional Bancaria y de Valores (CNBV).

**Almacenes generales de depósito**

| **Serie R13 Estados financieros** | | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Reporte A-1311 Estado de variaciones en el capital contable** | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Incluye cifras en moneda nacional, moneda extranjera y UDIS valorizadas en pesos** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Cifras en pesos** | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Concepto** | **Participación controladora** | **Capital contribuido** | | | | **Capital ganado** | | | | | | | **Participación no controladora** | **Capital contable** |
| **Capital social** | **Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas** | **Prima en venta de acciones** | **Obligaciones subordinadas en circulación** | **Reservas de capital** | **Resultado de ejercicios anteriores** | **Resultado por valuación de títulos disponibles para la venta** | **Resultado por valuación de instrumentos de cobertura de flujos de efectivo** | **Remediciones por beneficios definidos a los empleados** | **Resultado por tenencia de activos no monetarios** | **Resultado neto** |
| Saldo al \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ de\_\_\_\_ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Movimientos inherentes a las decisiones de los accionistas** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Suscripción de acciones |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Capitalización de utilidades |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Constitución de reservas |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Traspaso del resultado neto a resultado de ejercicios anteriores |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Pago de dividendos |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Otros |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Total de movimientos inherentes a las decisiones de los accionistas |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Movimientos inherentes al reconocimiento de la utilidad integral** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Resultado neto |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Resultado por valuación de títulos disponibles para la venta |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Resultado por valuación de instrumentos de cobertura de flujos de efectivo |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Remediciones por beneficios definidos a los empleados |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Resultado por tenencia de activos no monetarios |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Otros |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Total de movimientos inherentes al reconocimiento de la utilidad integral |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Saldo al \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ de\_\_\_\_ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Almacenes generales de depósito** | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Nota: En concordancia con lo que establecen los criterios contables, los conceptos que aparecen en el presente estado se muestran de manera enunciativa más no limitativa. La apertura de un mayor número de conceptos con el fin de proporcionar una presentación más detallada de la información deberá ser solicitada a la Dirección General Adjunto de Diseño y Recepción de Información de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores. | | | | | | | | | | | | | | |

**Almacenes generales de depósito**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Serie R13 Estados financieros** | | | | |
| **Reporte A-1316 Estado de flujo de efectivo** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Incluye cifras en moneda nacional, moneda extranjera y UDIS valorizadas en pesos** | | | | |
| **Cifras en pesos** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Concepto** | | | | **Importe** |
|  | | | |  |
|  |  | **Resultado neto** | |  |
|  | | | |  |
|  |  | **Ajustes por partidas que no implican flujo de efectivo:** | |  |
|  |  |  | Pérdidas por deterioro o efecto por reversión del deterioro asociados a actividades de inversión |  |
|  |  |  | Depreciaciones de inmuebles, mobiliario y equipo |  |
|  |  |  | Amortizaciones de activos intangibles |  |
|  |  |  | Provisiones |  |
|  |  |  | Impuestos a la utilidad causados y diferidos |  |
|  |  |  | Participación en el resultado de subsidiarias no consolidadas y asociadas |  |
|  |  |  | Operaciones discontinuadas |  |
|  |  |  | Otros |  |
|  | | | |  |
| **Actividades de operación** | | | |  |
|  |  | Cambio en cuentas de margen | |  |
|  |  | Cambio en inversiones en valores | |  |
|  |  | Cambio en deudores por reporto | |  |
|  |  | Cambio en derivados (activo) | |  |
|  |  | Cambio en cartera de crédito (neto) | |  |
|  |  | Cambio en bienes adjudicados (neto) | |  |
|  |  | Cambio en otros activos operativos (neto) | |  |
|  |  | Cambio en pasivos bursátiles | |  |
|  |  | Cambio en préstamos bancarios y de otros organismos | |  |
|  |  | Cambio en colaterales vendidos | |  |
|  |  | Cambio en derivados (pasivo) | |  |
|  |  | Cambio en obligaciones subordinadas con características de pasivo | |  |
|  |  | Cambio en otros pasivos operativos | |  |
|  |  | Cambio en instrumentos de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de operación) | |  |
|  |  | Cobros de impuestos a la utilidad (devoluciones) | |  |
|  |  | Pagos de impuestos a la utilidad | |  |
|  |  | Otros | |  |
|  | **Flujos netos de efectivo de actividades de operación** | | |  |
|  | | | |  |
| **Actividades de inversión** | | | |  |
|  |  | Cobros por disposición de inmuebles, mobiliario y equipo | |  |
|  |  | Pagos por adquisición de inmuebles, mobiliario y equipo | |  |
|  |  | Cobros por disposición de subsidiarias y asociadas | |  |
|  |  | Pagos por adquisición de subsidiarias y asociadas | |  |
|  |  | Cobros por disposición de otras inversiones permanentes | |  |
|  |  | Pagos por adquisición de otras inversiones permanentes | |  |
|  |  | Cobros de dividendos en efectivo | |  |
|  |  | Pagos por adquisición de activos intangibles | |  |
|  |  | Cobros por disposición de activos de larga duración disponibles para la venta | |  |
|  |  | Cobros por disposición de otros activos de larga duración | |  |
|  |  | Pagos por adquisición de otros activos de larga duración | |  |
|  |  | Cobros asociados a instrumentos de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de inversión) | |  |
|  |  | Pagos asociados a instrumentos de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de inversión) | |  |
|  |  | Otros | |  |
|  | **Flujos netos de efectivo de actividades de inversión** | | |  |
|  |  |  |  |  |
| **Actividades de financiamiento** | | | |  |
|  |  | Cobros por emisión de acciones | |  |
|  |  | Pagos por reembolsos de capital social | |  |
|  |  | Pagos de dividendos en efectivo | |  |
|  |  | Pagos asociados a la recompra de acciones propias | |  |
|  |  | Cobros por la emisión de obligaciones subordinadas con características de capital | |  |
|  |  | Pagos asociados a obligaciones subordinadas con características de capital | |  |
|  |  | Otros | |  |
|  | **Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento** | | |  |
|  |  |  |  |  |
|  | **Incremento o disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo** | | |  |
|  | **Efectos por cambios en el valor del efectivo y equivalentes de efectivo** | | |  |
|  | **Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo** | | |  |
|  | | | |  |
| **Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo** | | | |  |
|  |  |  |  |  |
| **Almacenes generales de depósito** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| Nota: En concordancia con lo que establecen los criterios contables, los conceptos que aparecen en el presente estado se muestran de manera enunciativa más no limitativa. La apertura de un mayor número de conceptos con el fin de proporcionar una presentación más detallada de la información deberá ser solicitada a la Dirección General Adjunto de Diseño y Recepción de Información de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores. | | | | |

**Almacenes generales de depósito**

| **Serie R13 Estados financieros** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Reporte B-1321 Balance general** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Incluye cifras en moneda nacional, moneda extranjera y UDIS valorizadas en pesos** | | | | | | |
| **Cifras en pesos** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Concepto** | | | | | | **Importe** |
| **ACTIVO** | | | | | |  |
|  | **Disponibilidades** | | | | |  |
|  | **Cuentas de margen (derivados)** | | | | |  |
|  | **Inversiones en valores** | | | | |  |
|  |  | Títulos para negociar | | | |  |
|  |  | Títulos disponibles para la venta | | | |  |
|  |  | Títulos conservados a vencimiento | | | |  |
|  | **Deudores por reporto** | | | | |  |
|  | **Derivados** | | | | |  |
|  |  | Con fines de negociación | | | |  |
|  |  | Con fines de cobertura | | | |  |
|  | **Ajustes de valuación por cobertura de activos financieros** | | | | |  |
|  | **Cartera de crédito neta** | | | | |  |
|  |  | Cartera de crédito total | | | |  |
|  |  |  | Cartera de crédito vigente | | |  |
|  |  |  |  | Créditos comerciales | |  |
|  |  |  |  |  | Actividad empresarial o comercial |  |
|  |  |  |  |  | Entidades financieras |  |
|  |  |  | Cartera de crédito vencida | | |  |
|  |  |  |  | Créditos comerciales | |  |
|  |  |  |  |  | Actividad empresarial o comercial |  |
|  |  |  |  |  | Entidades financieras |  |
|  |  | Estimación preventiva para riesgos crediticios | | | |  |
|  | **Otras cuentas por cobrar** | | | | |  |
|  | **Inventario de mercancías** | | | | |  |
|  | **Bienes adjudicados** | | | | |  |
|  | **Inmuebles, mobiliario y equipo** | | | | |  |
|  | **Inversiones permanentes** | | | | |  |
|  | **Activos de larga duración disponibles para la venta** | | | | |  |
|  | **Impuestos y PTU diferidos (a favor)** | | | | |  |
|  | **Otros activos** | | | | |  |
|  |  | Cargos diferidos, pagos anticipados e intangibles | | | |  |
|  |  | Otros activos a corto y largo plazo | | | |  |
| **PASIVO** | | | | | |  |
|  | **Pasivos bursátiles** | | | | |  |
|  | **Préstamos bancarios y de otros organismos** | | | | |  |
|  |  | De corto plazo | | | |  |
|  |  | De largo plazo | | | |  |
|  | **Colaterales vendidos** | | | | |  |
|  |  | Reportos | | | |  |
|  |  | Derivados | | | |  |
|  |  | Otros colaterales vendidos | | | |  |
|  | **Derivados** | | | | |  |
|  |  | Con fines de negociación | | | |  |
|  |  | Con fines de cobertura | | | |  |
|  | **Ajustes de valuación por cobertura de pasivos financieros** | | | | |  |
|  | **Otras cuentas por pagar** | | | | |  |
|  |  | Impuestos a la utilidad por pagar | | | |  |
|  |  | Participación de los trabajadores en las utilidades por pagar | | | |  |
|  |  | Proveedores | | | |  |
|  |  | Aportaciones para futuros aumentos de capital pendientes de formalizar en asamblea de accionistas | | | |  |
|  |  | Acreedores por liquidación de operaciones | | | |  |
|  |  | Acreedores por cuentas de margen | | | |  |
|  |  | Acreedores por colaterales recibidos en efectivo | | | |  |
|  |  | Acreedores diversos y otras cuentas por pagar | | | |  |
|  | **Obligaciones subordinadas en circulación** | | | | |  |
|  | **Impuestos y PTU diferidos (a cargo)** | | | | |  |
|  | **Créditos diferidos y cobros anticipados** | | | | |  |
| **CAPITAL CONTABLE** | | | | | |  |
|  | **Participación controladora** | | | | |  |
|  |  | Capital contribuido | | | |  |
|  |  |  | Capital social | | |  |
|  |  |  | Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas | | |  |
|  |  |  | Prima en venta de acciones | | |  |
|  |  |  | Obligaciones subordinadas en circulación | | |  |
|  |  | Capital ganado | | | |  |
|  |  |  | Reservas de capital | | |  |
|  |  |  | Resultado de ejercicios anteriores | | |  |
|  |  |  | Resultado por valuación de títulos disponibles para la venta | | |  |
|  |  |  | Resultado por valuación de instrumentos de cobertura de flujos de efectivo | | |  |
|  |  |  | Remediciones por beneficios definidos a los empleados | | |  |
|  |  |  | Resultado por tenencia de activos no monetarios | | |  |
|  |  |  | Resultado neto | | |  |
|  | Participación no controladora | | | | |  |
|  |  | Resultado neto correspondiente a la participación no controladora | | | |  |
|  |  | Otra participación no controladora | | | |  |
| **CUENTAS DE ORDEN** | | | | | |  |
|  | **Activos y pasivos contingentes** | | | | |  |
|  | **Compromisos crediticios** | | | | |  |
|  | **Depósito de bienes** | | | | |  |
|  | **Colaterales recibidos por la entidad** | | | | |  |
|  | **Colaterales recibidos y vendidos por la entidad** | | | | |  |
|  | **Bienes en fideicomiso** | | | | |  |
|  | **Intereses devengados no cobrados derivados de cartera de crédito vencida** | | | | |  |
|  | **Otras cuentas de registro** | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Almacenes generales de depósito** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Nota: Los Conceptos que Aparecen en el Presente Estado se Muestran de Manera Enunciativa más No Limitativa. | | | | | | |

**Almacenes generales de depósito**

| **Serie R13 Estados financieros** | | |
| --- | --- | --- |
| **Reporte B-1322 Estado de resultados** | | |
|  |  |  |
| **Incluye cifras en moneda nacional, moneda extranjera y UDIS valorizadas en pesos** | | |
| **Cifras en pesos** | | |
|  |  |  |
| **Concepto** | | Importe |
|  | **Ingresos por servicios** |  |
|  | **Ingresos por intereses** |  |
|  | **Gastos por maniobras** |  |
|  | **Gastos por intereses** |  |
|  | **Resultado por posición monetaria neto (margen financiero)** |  |
| **MARGEN FINANCIERO** | |  |
|  | **Estimación preventiva para riesgos crediticios** |  |
| **MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS** | |  |
|  | **Comisiones y tarifas cobradas** |  |
|  | **Comisiones y tarifas pagadas** |  |
|  | **Resultado por intermediación** |  |
|  | **Otros ingresos (egresos) de la operación** |  |
|  | **Gastos de administración** |  |
| **RESULTADO DE LA OPERACIÓN** | |  |
|  | **Participación en el resultado de subsidiarias no consolidadas y asociadas** |  |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD** | |  |
|  | **Impuestos a la utilidad causados** |  |
|  | **Impuestos a la utilidad diferidos** |  |
| **RESULTADO ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS** | |  |
|  | **Operaciones discontinuadas** |  |
| **RESULTADO NETO** | |  |
|  | **Participación controladora** |  |
|  | **Participación no controladora** |  |
|  |  |  |
| **Almacenes generales de depósito** | | |
|  |  |  |
| Nota: Los conceptos que aparecen en el presente estado se muestran de manera enunciativa más no limitativa. | | |