**SERIE R01 CATÁLOGO MÍNIMO**

Esta serie se integra por un (1) reporte, cuya frecuencia de elaboración y presentación debe ser **mensual**.

**REPORTE**

|  |  |
| --- | --- |
| **A-0112** | **Catálogo Mínimo**  En este reporte se solicitan los saldos al cierre del período de todos los conceptos que forman parte del estado de situación financiera (incluyendo las cuentas de orden) y del estado de resultado integral de la Institución de Financiamiento Colectivo. El reporte se solicita en dos subtotales:   * Moneda nacional * Moneda extranjera valorizada en pesos. |

Para el llenado del reporte **A-0112** es necesario tener en consideración los aspectos siguientes:

En el reporte se deben presentar los saldos de la institución de Financiamiento Colectivo sin consolidar. *Los saldos de todos los conceptos presentados en la serie R01 Catálogo mínimo, deben ser consistentes con los enterados en los reportes regulatorios que resulten aplicables.*

Para el caso de los conceptos del catálogo mínimo denominados en moneda nacional, UMA y UDIS valorizadas en pesos, estos conceptos deben coincidir con la suma de los conceptos proporcionados en los reportes regulatorios en moneda nacional, UMA y UDIS valorizadas en pesos; mientras que los conceptos denominados en moneda extranjera valorizada en pesos deben coincidir con los conceptos proporcionados en los demás reportes regulatorios en moneda extranjera valorizada en pesos.

Los datos que se refieran a saldos se deben presentar en moneda nacional, moneda extranjera, UMA y UDIS valorizadas en pesos y moneda extranjera valorizada en pesos utilizando el tipo de cambio indicado en los criterios contables vigentes. Dichos saldos deben presentarse en pesos, con cuatro decimales y sin comas. Por ejemplo: $20,585.7000 sería 20585.7000

**FORMATO DE CAPTURA**

Las Instituciones de Financiamiento Colectivo llevarán a cabo el envío de la información relacionada con el reporte **A-0112** **Catálogo Mínimo** descrito anteriormente, mediante la utilización del siguiente formato de captura:

|  |  |
| --- | --- |
| **INFORMACIÓN SOLICITADA** | |
| SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE | INICIO DEL PERIODO |
| FIN DEL PERIODO |
| CLAVE DE LA INSTITUCIÓN |
| REPORTE |
| SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA | CONCEPTO |
| MONEDA |
| DATO |

Las Instituciones de Financiamiento Colectivo reportarán la información que se indica en la presente serie, la cual deberá cumplir con las validaciones y estándares de calidad que indique la Comisión Nacional Bancaria y de Valores (Comisión), ajustándose a las características y especificaciones. Una vez superadas las validaciones y estándares de calidad, el SITI generará un acuse de recibo electrónico.

La información, deberá enviarse una sola vez y se recibirá asumiendo que reúne todas las características y especificaciones, en virtud de lo cual no podrá ser modificada y deberá presentar consistencia con los diversos reportes en los que se incluya la misma información con un nivel distinto de integración, por lo que, de no reunir la calidad y características exigibles o haber sido presentada de forma incompleta, se considerará como no cumplida la obligación de su presentación y, en consecuencia, se procederá a la imposición de las sanciones correspondientes de conformidad con las disposiciones legales que resulten aplicables.

| **Instituciones de Financiamiento Colectivo** | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Serie R01 Catálogo mínimo** | | | | | | | |
| **Reporte A-0112 Catálogo mínimo** | | | | | | | |
| **Incluye cifras en moneda nacional, moneda extranjera, UMA y UDIS valorizadas en pesos** | | | | | | | |
| **Cifras en pesos** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Concepto | | | | | | Moneda nacional, UMA y UDIS valorizadas | Moneda extranjera valorizada |
| **CUENTAS DE ORDEN** | | | | | |  |  |
|  | Operaciones por cuenta de clientes | | | | |  |  |
|  |  | Clientes cuentas corrientes | | | |  |  |
|  |  |  | Depósitos de solicitantes | | |  |  |
|  |  |  |  | Deuda | |  |  |
|  |  |  |  | Capital | |  |  |
|  |  |  |  | Copropiedad o regalías | |  |  |
|  |  |  | Depósitos de inversionistas | | |  |  |
|  |  |  | Cuentas de margen | | |  |  |
|  |  |  | Otras cuentas corrientes | | |  |  |
|  |  | Operaciones en custodia | | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros de clientes recibidos en custodia | | |  |  |
|  |  |  | Otras cuentas en custodia | | |  |  |
|  |  | Operaciones de administración | | | |  |  |
|  |  |  | Activos virtuales de clientes | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros de clientes recibidos en administración | | |  |  |
|  |  |  |  | Deuda | |  |  |
|  |  |  |  | Capital | |  |  |
|  |  |  |  | Copropiedad o regalías | |  |  |
|  |  |  | Colaterales recibidos en garantía por cuenta de solicitantes | | |  |  |
|  |  |  | Colaterales entregados en garantía por cuenta de clientes | | |  |  |
|  |  |  |  | En instrumentos financieros derivados | |  |  |
|  |  |  |  |  | Deuda gubernamental |  |  |
|  |  |  |  |  | Deuda bancaria |  |  |
|  |  |  |  |  | Otros títulos de deuda |  |  |
|  |  |  |  |  | Instrumentos financieros de capital |  |  |
|  |  |  |  |  | Otros |  |  |
|  |  |  |  | Otros colaterales entregados en garantía por otras operaciones por cuenta de clientes | |  |  |
|  |  |  | Operaciones de compra de instrumentos financieros | | |  |  |
|  |  |  |  | Derivados | |  |  |
|  |  |  |  |  | De futuros y contratos adelantados de clientes (monto nocional) |  |  |
|  |  |  |  |  | De opciones |  |  |
|  |  |  |  |  | De swaps |  |  |
|  |  |  |  |  | De paquetes de instrumentos financieros derivados de clientes |  |  |
|  |  |  |  | Otros | |  |  |
|  |  |  | Operaciones de venta de instrumentos financieros | | |  |  |
|  |  |  |  | Derivados | |  |  |
|  |  |  |  |  | De futuros y contratos adelantados de clientes (monto nocional) |  |  |
|  |  |  |  |  | De opciones |  |  |
|  |  |  |  |  | De swaps |  |  |
|  |  |  |  |  | De paquetes de instrumentos financieros derivados de clientes |  |  |
|  |  |  |  | Otros | |  |  |
|  |  |  | Bienes en mandato | | |  |  |
|  |  |  | Otras operaciones de administración | | |  |  |
|  | Operaciones por cuenta propia | | | | |  |  |
|  |  | Activos y pasivos contingentes | | | |  |  |
|  |  | Colaterales recibidos por la entidad | | | |  |  |
|  |  |  | Efectivo administrado en fideicomiso | | |  |  |
|  |  |  | Deuda gubernamental | | |  |  |
|  |  |  | Deuda bancaria | | |  |  |
|  |  |  | Otros títulos de deuda | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros de capital | | |  |  |
|  |  |  | Otros | | |  |  |
|  |  | Colaterales recibidos y vendidos por la entidad | | | |  |  |
|  |  |  | Deuda gubernamental | | |  |  |
|  |  |  | Deuda bancaria | | |  |  |
|  |  |  | Otros títulos de deuda | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros de capital | | |  |  |
|  |  |  | Otros | | |  |  |
|  |  | Otras cuentas de registro | | | |  |  |
| **ACTIVO** | | | | | |  |  |
|  | Efectivo y equivalentes de efectivo | | | | |  |  |
|  |  | Caja | | | |  |  |
|  |  | Bancos | | | |  |  |
|  |  | Documentos de cobro inmediato | | | |  |  |
|  |  | Inversiones disponibles a la vista | | | |  |  |
|  |  | Efectivo y equivalentes de efectivo restringidos o dados en garantía | | | |  |  |
|  |  |  | Divisas a recibir | | |  |  |
|  |  |  | Divisas a entregar | | |  |  |
|  |  |  | Efectivo administrado en fideicomiso | | |  |  |
|  |  |  | Otros | | |  |  |
|  |  | Otros | | | |  |  |
|  | Cuentas de margen (instrumentos financieros derivados) | | | | |  |  |
|  |  | Efectivo | | | |  |  |
|  |  | Inversiones en instrumentos financieros | | | |  |  |
|  |  | Otros activos | | | |  |  |
|  | Inversiones en instrumentos financieros | | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros negociables | | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros negociables sin restricción | | |  |  |
|  |  |  |  | Deuda gubernamental | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | Por entregar |  |  |
|  |  |  |  | Deuda bancaria | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | Por entregar |  |  |
|  |  |  |  | Otros títulos de deuda | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | Por entregar |  |  |
|  |  |  |  | Instrumentos financieros de capital | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | Por entregar |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros negociables restringidos o dados en garantía | | |  |  |
|  |  |  |  | Deuda gubernamental | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | A recibir |  |  |
|  |  |  |  | Deuda bancaria | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | A recibir |  |  |
|  |  |  |  | Otros títulos de deuda | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | A recibir |  |  |
|  |  |  |  | Instrumentos financieros de capital | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | A recibir |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros para cobrar o vender | | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros para cobrar o vender sin restricción | | |  |  |
|  |  |  |  | Deuda gubernamental | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | Por entregar |  |  |
|  |  |  |  | Deuda bancaria | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | Por entregar |  |  |
|  |  |  |  | Otros títulos de deuda | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | Por entregar |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros para cobrar o vender restringidos o dados en garantía | | |  |  |
|  |  |  |  | Deuda gubernamental | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | A recibir |  |  |
|  |  |  |  | Deuda bancaria | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | A recibir |  |  |
|  |  |  |  | Otros títulos de deuda | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | A recibir |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros para cobrar principal e interés | | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros para cobrar principal e interés sin restricción | | |  |  |
|  |  |  |  | Deuda gubernamental | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | Por entregar |  |  |
|  |  |  |  | Deuda bancaria | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | Por entregar |  |  |
|  |  |  |  | Otros títulos de deuda | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | Por entregar |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros para cobrar principal e interés restringidos o dados en garantía | | |  |  |
|  |  |  |  | Deuda gubernamental | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | A recibir |  |  |
|  |  |  |  | Deuda bancaria | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | A recibir |  |  |
|  |  |  |  | Otros títulos de deuda | |  |  |
|  |  |  |  |  | En posición |  |  |
|  |  |  |  |  | A recibir |  |  |
|  | Estimación de pérdidas crediticias esperadas para inversiones en instrumentos financieros para cobrar principal e interés | | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros para cobrar principal e interés sin restricción | | | |  |  |
|  |  |  | Deuda gubernamental | | |  |  |
|  |  |  |  | En posición | |  |  |
|  |  |  |  | Por entregar | |  |  |
|  |  |  | Deuda bancaria | | |  |  |
|  |  |  |  | En posición | |  |  |
|  |  |  |  | Por entregar | |  |  |
|  |  |  | Otros títulos de deuda | | |  |  |
|  |  |  |  | En posición | |  |  |
|  |  |  |  | Por entregar | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros para cobrar principal e interés restringidos o dados en garantía | | | |  |  |
|  |  |  | Deuda gubernamental | | |  |  |
|  |  |  |  | En posición | |  |  |
|  |  |  |  | A recibir | |  |  |
|  |  |  | Deuda bancaria | | |  |  |
|  |  |  |  | En posición | |  |  |
|  |  |  |  | A recibir | |  |  |
|  |  |  | Otros títulos de deuda | | |  |  |
|  |  |  |  | En posición | |  |  |
|  |  |  |  | A recibir | |  |  |
|  | Deudores por reporto (saldo deudor) | | | | |  |  |
|  | Instrumentos financieros derivados | | | | |  |  |
|  |  | Con fines de negociación | | | |  |  |
|  |  |  | Futuros a recibir | | |  |  |
|  |  |  | Contratos adelantados a recibir | | |  |  |
|  |  |  | Opciones | | |  |  |
|  |  |  | Swaps | | |  |  |
|  |  |  | Operaciones estructuradas | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Deterioro | |  |  |
|  |  |  | Paquetes de instrumentos financieros derivados | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Deterioro | |  |  |
|  |  | Con fines de cobertura | | | |  |  |
|  |  |  | Futuros a recibir | | |  |  |
|  |  |  | Contratos adelantados a recibir | | |  |  |
|  |  |  | Opciones | | |  |  |
|  |  |  | Swaps | | |  |  |
|  |  |  | Operaciones estructuradas | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Deterioro | |  |  |
|  |  |  | Paquetes de instrumentos financieros derivados | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Deterioro | |  |  |
|  | Activos virtuales | | | | |  |  |
|  |  | Activos virtuales restringidos | | | |  |  |
|  |  | Activos virtuales no restringidos | | | |  |  |
|  | Beneficios por recibir en operaciones de bursatilización | | | | |  |  |
|  |  | Beneficios sobre el remanente en operaciones de bursatilización | | | |  |  |
|  |  | Activo por administración de activos financieros transferidos | | | |  |  |
|  | Cuentas por cobrar | | | | |  |  |
|  |  | Deudores por liquidación de operaciones | | | |  |  |
|  |  |  | Compraventa de divisas | | |  |  |
|  |  |  | Inversiones en instrumentos financieros | | |  |  |
|  |  |  | Reportos | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados | | |  |  |
|  |  |  | Por emisión de títulos | | |  |  |
|  |  |  | Activos virtuales | | |  |  |
|  |  | Deudores por cuentas de margen | | | |  |  |
|  |  | Deudores por colaterales otorgados en efectivo | | | |  |  |
|  |  |  | Operaciones con instrumentos financieros | | |  |  |
|  |  |  | Operaciones no realizadas en mercados reconocidos (OTC) | | |  |  |
|  |  |  | Otros | | |  |  |
|  |  | Deudores diversos | | | |  |  |
|  |  |  | Premios, comisiones y derechos por cobrar | | |  |  |
|  |  |  | Clientes | | |  |  |
|  |  |  | Préstamos y otros adeudos del personal | | |  |  |
|  |  |  | Otros deudores | | |  |  |
|  |  | Impuestos por recuperar | | | |  |  |
|  |  | Cuentas por cobrar condicionadas | | | |  |  |
|  |  | Otras cuentas por cobrar | | | |  |  |
|  | Estimación de pérdidas crediticias esperadas | | | | |  |  |
|  |  | Deudores diversos | | | |  |  |
|  |  | Cuentas por cobrar condicionadas | | | |  |  |
|  |  | Otras cuentas por cobrar | | | |  |  |
|  | Activos de larga duración disponibles para su venta | | | | |  |  |
|  |  | Subsidiarias | | | |  |  |
|  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  | Asociadas | | | |  |  |
|  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  | Negocios conjuntos | | | |  |  |
|  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  | Otras inversiones permanentes | | | |  |  |
|  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  | Otros activos de larga duración disponibles para su venta | | | |  |  |
|  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  | Activos relacionados con operaciones discontinuadas | | | | |  |  |
|  | Pagos anticipados y otros activos | | | | |  |  |
|  |  | Cargos diferidos | | | |  |  |
|  |  |  | Seguros por amortizar | | |  |  |
|  |  |  | Otros cargos diferidos | | |  |  |
|  |  | Pagos anticipados | | | |  |  |
|  |  |  | Intereses pagados por anticipado | | |  |  |
|  |  |  | Comisiones pagadas por anticipado | | |  |  |
|  |  |  | Anticipos o pagos provisionales de impuestos | | |  |  |
|  |  |  | Rentas pagadas por anticipado | | |  |  |
|  |  |  | Otros pagos anticipados | | |  |  |
|  |  | Depósitos en garantía | | | |  |  |
|  |  | Activos por beneficios a los empleados | | | |  |  |
|  |  |  | Activos del plan para cubrir beneficios a los empleados | | |  |  |
|  |  |  |  | Beneficios directos a largo plazo | |  |  |
|  |  |  |  | Beneficios post-empleo | |  |  |
|  |  |  |  |  | Pensiones |  |  |
|  |  |  |  |  | Prima de antigüedad |  |  |
|  |  |  |  |  | Otros beneficios post-empleo |  |  |
|  |  |  | Participación de los trabajadores en las utilidades diferida (a favor) | | |  |  |
|  |  |  | Estimación por PTU diferida no recuperable | | |  |  |
|  |  | Otros activos a corto y largo plazo | | | |  |  |
|  | Propiedades, mobiliario y equipo | | | | |  |  |
|  |  | Propiedades, mobiliario y equipo | | | |  |  |
|  |  |  | Terrenos | | |  |  |
|  |  |  | Construcciones | | |  |  |
|  |  |  | Construcciones en proceso | | |  |  |
|  |  |  | Equipo de transporte | | |  |  |
|  |  |  | Equipo de cómputo | | |  |  |
|  |  |  | Mobiliario | | |  |  |
|  |  |  | Adaptaciones y mejoras | | |  |  |
|  |  |  | Otras propiedades, mobiliario y equipo | | |  |  |
|  |  | Revaluación de propiedades, mobiliario y equipo (1) | | | |  |  |
|  |  |  | Terrenos | | |  |  |
|  |  |  | Construcciones | | |  |  |
|  |  |  | Construcciones en proceso | | |  |  |
|  |  |  | Equipo de transporte | | |  |  |
|  |  |  | Equipo de cómputo | | |  |  |
|  |  |  | Mobiliario | | |  |  |
|  |  |  | Adaptaciones y mejoras | | |  |  |
|  |  |  | Otras revaluaciones de propiedades, mobiliario y equipo | | |  |  |
|  | Depreciación acumulada de propiedades, mobiliario y equipo | | | | |  |  |
|  |  | Depreciación acumulada de propiedades, mobiliario y equipo | | | |  |  |
|  |  |  | Construcciones | | |  |  |
|  |  |  | Equipo de transporte | | |  |  |
|  |  |  | Equipo de cómputo | | |  |  |
|  |  |  | Mobiliario | | |  |  |
|  |  |  | Adaptaciones y mejoras | | |  |  |
|  |  |  | Otras depreciaciones acumuladas de propiedades, mobiliario y equipo | | |  |  |
|  |  | Revaluación de la depreciación acumulada de propiedades, mobiliario y equipo (1) | | | |  |  |
|  |  |  | Construcciones | | |  |  |
|  |  |  | Equipo de transporte | | |  |  |
|  |  |  | Equipo de cómputo | | |  |  |
|  |  |  | Mobiliario | | |  |  |
|  |  |  | Adaptaciones y mejoras | | |  |  |
|  |  |  | Otras revaluaciones de la depreciación acumulada de propiedades, mobiliario y equipo | | |  |  |
|  | Activos por derechos de uso de propiedades, mobiliario y equipo | | | | |  |  |
|  |  | Terrenos | | | |  |  |
|  |  | Construcciones | | | |  |  |
|  |  | Equipo de transporte | | | |  |  |
|  |  | Equipo de cómputo | | | |  |  |
|  |  | Mobiliario | | | |  |  |
|  |  | Otras propiedades, mobiliario y equipo | | | |  |  |
|  | Depreciación de activos por derechos de uso de propiedades, mobiliario y equipo | | | | |  |  |
|  |  | Construcciones | | | |  |  |
|  |  | Equipo de transporte | | | |  |  |
|  |  | Equipo de cómputo | | | |  |  |
|  |  | Mobiliario | | | |  |  |
|  |  | Otras propiedades, mobiliario y equipo | | | |  |  |
|  | Inversiones permanentes | | | | |  |  |
|  |  | Subsidiarias | | | |  |  |
|  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  | Asociadas | | | |  |  |
|  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  | Negocios conjuntos | | | |  |  |
|  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  | Otras inversiones permanentes | | | |  |  |
|  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | | |  |  |
|  | Activo por impuestos a la utilidad diferidos (neto) | | | | |  |  |
|  |  | Impuestos a la utilidad diferidos (a favor) | | | |  |  |
|  |  |  | Diferencias temporales | | |  |  |
|  |  |  | Pérdidas fiscales | | |  |  |
|  |  |  | Créditos fiscales | | |  |  |
|  |  | Estimación por impuestos a la utilidad diferidos no recuperables | | | |  |  |
|  |  |  | Diferencias temporales | | |  |  |
|  |  |  | Pérdidas fiscales | | |  |  |
|  |  |  | Créditos fiscales | | |  |  |
|  | Activos intangibles | | | | |  |  |
|  |  | Otros activos intangibles | | | |  |  |
|  |  | Revaluación de otros activos intangibles (1) | | | |  |  |
|  | Amortización acumulada de otros activos intangibles | | | | |  |  |
|  |  | Amortización acumulada de otros activos intangibles | | | |  |  |
|  |  | Revaluación de la amortización acumulada de otros activos intangibles (1) | | | |  |  |
|  | Activos por derechos de uso de activos intangibles | | | | |  |  |
|  | Amortización de activos por derechos de uso de activos intangibles | | | | |  |  |
|  | Crédito mercantil | | | | |  |  |
|  |  | Crédito mercantil | | | |  |  |
|  |  |  | De subsidiarias | | |  |  |
|  |  |  | De asociadas | | |  |  |
|  |  |  | De negocios conjuntos | | |  |  |
|  |  | Revaluación del crédito mercantil (1) | | | |  |  |
|  |  |  | De subsidiarias | | |  |  |
|  |  |  | De asociadas | | |  |  |
|  |  |  | De negocios conjuntos | | |  |  |
| **PASIVO** | | | | | |  |  |
|  | Pasivos bursátiles | | | | |  |  |
|  |  | Certificados bursátiles | | | |  |  |
|  |  |  | Valor nominal e intereses | | |  |  |
|  |  |  | Costos de transacción | | |  |  |
|  |  |  | Prima o descuento por colocación | | |  |  |
|  |  | Otros | | | |  |  |
|  |  |  | Valor nominal e intereses | | |  |  |
|  |  |  | Costos de transacción | | |  |  |
|  |  |  | Prima o descuento por colocación | | |  |  |
|  | Préstamos bancarios y de otros organismos | | | | |  |  |
|  |  | De corto plazo | | | |  |  |
|  |  |  | Préstamos de instituciones de banca múltiple | | |  |  |
|  |  |  | Préstamos de bancos extranjeros | | |  |  |
|  |  |  | Préstamos de instituciones de banca de desarrollo | | |  |  |
|  |  |  | Préstamos de otros organismos | | |  |  |
|  |  | De largo plazo | | | |  |  |
|  |  |  | Préstamos de instituciones de banca múltiple | | |  |  |
|  |  |  | Préstamos de bancos extranjeros | | |  |  |
|  |  |  | Préstamos de instituciones de banca de desarrollo | | |  |  |
|  |  |  | Préstamos de otros organismos | | |  |  |
|  | Obligación de restituir depósitos de clientes invertidos en reporto | | | | |  |  |
|  | Colaterales vendidos | | | | |  |  |
|  |  | Reportos (saldo acreedor) | | | |  |  |
|  |  |  | Obligación de la reportadora por restitución del colateral a la reportada | | |  |  |
|  |  |  |  | Colaterales vendidos | |  |  |
|  |  |  |  |  | Deuda gubernamental |  |  |
|  |  |  |  |  | Deuda bancaria |  |  |
|  |  |  |  |  | Otros títulos de deuda |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros derivados | | | |  |  |
|  |  |  | Colaterales vendidos | | |  |  |
|  |  |  |  | Deuda gubernamental | |  |  |
|  |  |  |  | Deuda bancaria | |  |  |
|  |  |  |  | Otros títulos de deuda | |  |  |
|  |  |  |  | Instrumentos financieros de capital | |  |  |
|  |  |  |  | Otros | |  |  |
|  |  | Otros colaterales vendidos | | | |  |  |
|  | Instrumentos financieros derivados | | | | |  |  |
|  |  | Con fines de negociación | | | |  |  |
|  |  |  | Futuros a entregar | | |  |  |
|  |  |  | Contratos adelantados a entregar | | |  |  |
|  |  |  | Opciones | | |  |  |
|  |  |  | Swaps | | |  |  |
|  |  |  | Operaciones estructuradas | | |  |  |
|  |  |  | Paquetes de instrumentos financieros derivados | | |  |  |
|  |  | Con fines de cobertura | | | |  |  |
|  |  |  | Futuros a entregar | | |  |  |
|  |  |  | Contratos adelantados a entregar | | |  |  |
|  |  |  | Opciones | | |  |  |
|  |  |  | Swaps | | |  |  |
|  |  |  | Operaciones estructuradas | | |  |  |
|  |  |  | Paquetes de instrumentos financieros derivados | | |  |  |
|  | Obligaciones en operaciones de bursatilización | | | | |  |  |
|  |  | Pasivos por administración de activos financieros transferidos | | | |  |  |
|  | Pasivo por arrendamiento | | | | |  |  |
|  | Otras cuentas por pagar | | | | |  |  |
|  |  | Acreedores por liquidación de operaciones | | | |  |  |
|  |  |  | Compraventa de divisas | | |  |  |
|  |  |  | Inversiones en instrumentos financieros | | |  |  |
|  |  |  | Reportos | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados | | |  |  |
|  |  |  | Activos virtuales | | |  |  |
|  |  | Acreedores por cuentas de margen | | | |  |  |
|  |  | Acreedores por colaterales recibidos en efectivo | | | |  |  |
|  |  |  | Operaciones con instrumentos financieros | | |  |  |
|  |  |  | Operaciones no realizadas en mercados reconocidos (OTC) | | |  |  |
|  |  |  | Otros | | |  |  |
|  |  | Contribuciones por pagar | | | |  |  |
|  |  |  | Impuesto al valor agregado | | |  |  |
|  |  |  | Otros impuestos y derechos por pagar | | |  |  |
|  |  |  | Impuestos y aportaciones de seguridad social retenidos por enterar | | |  |  |
|  |  | Acreedores diversos y otras cuentas por pagar | | | |  |  |
|  |  |  | Comisiones por pagar sobre operaciones vigentes | | |  |  |
|  |  |  | Acreedores por adquisición de activos | | |  |  |
|  |  |  | Dividendos por pagar | | |  |  |
|  |  |  | Acreedores por servicio de mantenimiento | | |  |  |
|  |  |  | Provisiones para obligaciones diversas | | |  |  |
|  |  |  |  | Honorarios y rentas | |  |  |
|  |  |  |  | Gastos de promoción y publicidad | |  |  |
|  |  |  |  | Gastos en tecnología | |  |  |
|  |  |  |  | Otras provisiones | |  |  |
|  |  |  | Otros acreedores diversos | | |  |  |
|  | Pasivos relacionados con activos disponibles para su venta | | | | |  |  |
|  | Pasivos relacionados con operaciones discontinuadas | | | | |  |  |
|  | Otros instrumentos financieros que califican como pasivo | | | | |  |  |
|  |  | Obligaciones subordinadas en circulación | | | |  |  |
|  |  |  | De conversión forzosa | | |  |  |
|  |  |  |  | Valor nominal e intereses | |  |  |
|  |  |  |  | Costos de transacción | |  |  |
|  |  |  |  | Prima o descuento por colocación | |  |  |
|  |  |  | De conversión por decisión del tenedor | | |  |  |
|  |  |  |  | Valor nominal e intereses | |  |  |
|  |  |  |  | Costos de transacción | |  |  |
|  |  |  |  | Prima o descuento por colocación | |  |  |
|  |  |  | De conversión por decisión de la entidad emisora | | |  |  |
|  |  |  |  | Valor nominal e intereses | |  |  |
|  |  |  |  | Costos de transacción | |  |  |
|  |  |  |  | Prima o descuento por colocación | |  |  |
|  |  |  | No convertibles | | |  |  |
|  |  |  |  | Valor nominal e intereses | |  |  |
|  |  |  |  | Costos de transacción | |  |  |
|  |  |  |  | Prima o descuento por colocación | |  |  |
|  |  | Aportaciones para futuros aumentos de capital pendientes de formalizar en asamblea de accionistas | | | |  |  |
|  |  | Otros | | | |  |  |
|  | Obligaciones asociadas con el retiro de componentes de propiedades, mobiliario y equipo | | | | |  |  |
|  | Pasivo por impuestos a la utilidad | | | | |  |  |
|  |  | Impuestos causados | | | |  |  |
|  |  |  | Impuestos a la utilidad (provisión) | | |  |  |
|  |  |  | Impuestos a la utilidad (ajuste impuesto definitivo) | | |  |  |
|  |  | Impuestos diferidos | | | |  |  |
|  |  |  | Diferencias temporales | | |  |  |
|  | Pasivos por beneficios a empleados | | | | |  |  |
|  |  | Beneficios directos a corto plazo | | | |  |  |
|  |  | Beneficios directos a largo plazo | | | |  |  |
|  |  | Beneficios post-empleo | | | |  |  |
|  |  |  | Pensiones | | |  |  |
|  |  |  | Prima de antigüedad | | |  |  |
|  |  |  | Otros beneficios post-empleo | | |  |  |
|  |  | Beneficios por terminación | | | |  |  |
|  |  |  | Beneficios por terminación por causas distintas a la reestructuración | | |  |  |
|  |  |  | Beneficios por terminación por causa de reestructuración | | |  |  |
|  |  | Participación de los trabajadores en las utilidades causada | | | |  |  |
|  |  | Participación de los trabajadores en las utilidades diferida | | | |  |  |
|  | Créditos diferidos y cobros anticipados | | | | |  |  |
|  |  | Créditos diferidos | | | |  |  |
|  |  |  | Otros ingresos por aplicar | | |  |  |
|  |  |  | Otros créditos diferidos | | |  |  |
|  |  | Cobros anticipados | | | |  |  |
|  |  |  | Intereses cobrados por anticipado | | |  |  |
|  |  |  | Comisiones cobradas por anticipado | | |  |  |
|  |  |  | Cobros anticipados de bienes prometidos en venta o con reserva de dominio | | |  |  |
|  |  |  | Otros cobros anticipados | | |  |  |
| **CAPITAL CONTABLE** | | | | | |  |  |
|  | Capital contribuido | | | | |  |  |
|  |  | Capital social | | | |  |  |
|  |  | Capital social no exhibido | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización del capital social pagado (1) | | | |  |  |
|  |  | Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas (1) | | | |  |  |
|  |  | Prima en venta de acciones | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de la prima en venta de acciones (1) | | | |  |  |
|  |  | Otros instrumentos financieros que califican como capital | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de otros instrumentos financieros que califican como capital (1) | | | |  |  |
|  | Capital ganado | | | | |  |  |
|  |  | Reservas de capital | | | |  |  |
|  |  |  | Reserva legal | | |  |  |
|  |  |  | Otras reservas | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de reservas de capital (1) | | | |  |  |
|  |  | Resultados acumulados | | | |  |  |
|  |  |  | Resultado de ejercicios anteriores | | |  |  |
|  |  |  |  | Resultado por aplicar | |  |  |
|  |  |  |  | Resultado por cambios contables y correcciones de errores | |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización del resultado de ejercicios anteriores (1) | | |  |  |
|  |  | Otros resultados integrales | | | |  |  |
|  |  |  | Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos | |  |  |
|  |  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad y PTU diferidos no recuperables | |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización de la valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender (1) | | |  |  |
|  |  |  | Valuación de activos virtuales | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos | |  |  |
|  |  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad y PTU diferidos no recuperables | |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización de la valuación de activos virtuales (1) | | |  |  |
|  |  |  | Valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos | |  |  |
|  |  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad y PTU diferidos no recuperables | |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización de la valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo (1) | | |  |  |
|  |  |  | Remedición de beneficios definidos a los empleados | | |  |  |
|  |  |  |  | Resultados actuariales en obligaciones | |  |  |
|  |  |  |  |  | Valuación |  |  |
|  |  |  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos |  |  |
|  |  |  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad y PTU diferidos no recuperables |  |  |
|  |  |  |  | Resultado en el retorno de los activos del plan | |  |  |
|  |  |  |  |  | Valuación |  |  |
|  |  |  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos |  |  |
|  |  |  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad y PTU diferidos no recuperables |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización de la remedición de beneficios definidos a los empleados (1) | | |  |  |
|  |  |  | Efecto acumulado por conversión | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos | |  |  |
|  |  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad y PTU diferidos no recuperables | |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización del efecto acumulado por conversión (1) | | |  |  |
|  |  | Participación en ORI de otras entidades | | | |  |  |
|  |  |  | Valuación | | |  |  |
|  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos | | |  |  |
|  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad y PTU diferidos no recuperables | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de la participación en ORI de otras entidades (1) | | | |  |  |
| **ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL** | | | | | |  |  |
|  | Comisiones cobradas | | | | |  |  |
|  |  | Comisión por apertura de cuenta | | | |  |  |
|  |  |  | A cargo del solicitante | | |  |  |
|  |  |  | A cargo del inversionista | | |  |  |
|  |  | Comisión por administración | | | |  |  |
|  |  |  | A cargo del solicitante | | |  |  |
|  |  |  | A cargo del inversionista | | |  |  |
|  |  | Comisión por custodia | | | |  |  |
|  |  |  | A cargo del solicitante | | |  |  |
|  |  |  | A cargo del inversionista | | |  |  |
|  |  | Compraventa de instrumentos financieros | | | |  |  |
|  |  | Compraventa de activos virtuales | | | |  |  |
|  |  | Otras comisiones y tarifas cobradas | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de comisiones cobradas (1) | | | |  |  |
|  | Comisiones pagadas | | | | |  |  |
|  |  | Préstamos recibidos | | | |  |  |
|  |  | Colocación de deuda | | | |  |  |
|  |  | Compraventa de activos virtuales | | | |  |  |
|  |  | Otras comisiones y tarifas pagadas | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de comisiones pagadas (1) | | | |  |  |
|  | Utilidad por compraventa | | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros negociables | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros para cobrar o vender | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros para cobrar principal e interés | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros derivados con fines de negociación | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros derivados con fines de cobertura | | | |  |  |
|  |  | Venta de colaterales recibidos | | | |  |  |
|  |  | Activos virtuales | | | |  |  |
|  |  | Divisas | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de la utilidad por compraventa(1) | | | |  |  |
|  | Pérdida por compraventa | | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros negociables | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros para cobrar o vender | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros para cobrar principal e interés | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros derivados con fines de negociación | | | |  |  |
|  |  | Instrumentos financieros derivados con fines de cobertura | | | |  |  |
|  |  | Venta de colaterales recibidos | | | |  |  |
|  |  | Activos virtuales | | | |  |  |
|  |  | Divisas | | | |  |  |
|  |  | Costos de transacción | | | |  |  |
|  |  |  | Por instrumentos financieros negociables | | |  |  |
|  |  |  | Por instrumentos financieros para cobrar o vender | | |  |  |
|  |  |  | Por instrumentos financieros derivados | | |  |  |
|  |  |  | Por activos virtuales | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de la pérdida por compraventa (1) | | | |  |  |
|  | Ingresos por intereses | | | | |  |  |
|  |  | Intereses de efectivo y equivalentes de efectivo | | | |  |  |
|  |  |  | Bancos | | |  |  |
|  |  |  |  | Recursos propios | |  |  |
|  |  |  |  | Recursos de clientes | |  |  |
|  |  |  | Efectivo y equivalentes de efectivo restringidos | | |  |  |
|  |  | Intereses y rendimientos a favor provenientes de cuentas de margen | | | |  |  |
|  |  |  | Efectivo | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros | | |  |  |
|  |  |  | Otros activos | | |  |  |
|  |  | Intereses y rendimientos a favor provenientes de inversiones en instrumentos financieros | | | |  |  |
|  |  |  | Por instrumentos financieros negociables | | |  |  |
|  |  |  | Por instrumentos financieros para cobrar o vender | | |  |  |
|  |  |  | Por instrumentos financieros para cobrar principal e interés | | |  |  |
|  |  | Intereses y rendimientos a favor en operaciones de reporto | | | |  |  |
|  |  | Ingresos provenientes de operaciones con instrumentos financieros derivados | | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados con fines de negociación | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados con fines de cobertura | | |  |  |
|  |  | Primas por colocación de deuda | | | |  |  |
|  |  |  | Pasivos bursátiles | | |  |  |
|  |  |  | Otros instrumentos financieros que califican como pasivo | | |  |  |
|  |  | Dividendos de instrumentos que califican como instrumentos financieros de capital | | | |  |  |
|  |  | Utilidad por valorización | | | |  |  |
|  |  |  | Utilidad en cambios por valorización | | |  |  |
|  |  |  | Valorización de instrumentos indizados | | |  |  |
|  |  |  | Valorización de partidas en UDIS | | |  |  |
|  |  |  | Valorización de partidas en UMA | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de ingresos por intereses (1) | | | |  |  |
|  | Gastos por intereses | | | | |  |  |
|  |  | Intereses por pasivos bursátiles | | | |  |  |
|  |  | Intereses, costos de transacción y descuentos a cargo por emisión de otros instrumentos financieros que califican como pasivo | | | |  |  |
|  |  |  | Obligaciones subordinadas | | |  |  |
|  |  |  |  | De conversión forzosa | |  |  |
|  |  |  |  | De conversión por decisión del tenedor | |  |  |
|  |  |  |  | De conversión por decisión de la entidad emisora | |  |  |
|  |  |  |  | No convertibles | |  |  |
|  |  |  | Otros títulos emitidos | | |  |  |
|  |  | Intereses por préstamos bancarios y de otros organismos | | | |  |  |
|  |  | Premios pagados por la redención anticipada de instrumentos financieros que califican como pasivo | | | |  |  |
|  |  | Gastos provenientes de operaciones con instrumentos financieros derivados | | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados con fines de negociación | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados con fines de cobertura | | |  |  |
|  |  | Pérdida por valorización | | | |  |  |
|  |  |  | Pérdida en cambios por valorización | | |  |  |
|  |  |  | Valorización de instrumentos indizados | | |  |  |
|  |  |  | Valorización de partidas en UDIS | | |  |  |
|  |  |  | Valorización de partidas en UMA | | |  |  |
|  |  | Intereses sobre pasivos por arrendamiento | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de gastos por intereses (1) | | | |  |  |
|  | Resultado por valuación a valor razonable | | | | |  |  |
|  |  | Resultado por valuación a valor razonable | | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros negociables | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados con fines de negociación | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados con fines de cobertura | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros para cobrar o vender | | |  |  |
|  |  |  | Colaterales vendidos | | |  |  |
|  |  | Estimación de pérdidas crediticias esperadas para inversiones en instrumentos financieros | | | |  |  |
|  |  | Pérdida por deterioro o efecto por reversión del deterioro de instrumentos financieros e instrumentos financieros derivados | | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros para cobrar o vender | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros para cobrar principal e interés | | |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados | | |  |  |
|  |  | Resultado por valuación de divisas | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización del resultado por valuación a valor razonable (1) | | | |  |  |
|  | Resultado por posición monetaria neto (margen financiero por intermediación) (1) | | | | |  |  |
|  |  | Resultado por posición monetaria proveniente de posiciones que generan margen financiero (saldo deudor) | | | |  |  |
|  |  | Resultado por posición monetaria proveniente de posiciones que generan margen financiero (saldo acreedor) | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización del resultado por posición monetaria neto (margen financiero) (1) | | | |  |  |
|  | Otros ingresos (egresos) de la operación | | | | |  |  |
|  |  | Costos y gastos incurridos en la gestión de cobranza | | | |  |  |
|  |  | Comisiones en la gestión de cobranza | | | |  |  |
|  |  | Recuperaciones | | | |  |  |
|  |  |  | Impuestos | | |  |  |
|  |  |  | Exceso en beneficios por recibir en operaciones de bursatilización | | |  |  |
|  |  |  | Otras recuperaciones | | |  |  |
|  |  | Afectaciones a la estimación de pérdidas crediticias esperadas | | | |  |  |
|  |  | Quebrantos | | | |  |  |
|  |  |  | Relaciones laborales y seguridad en el puesto de trabajo | | |  |  |
|  |  |  | Fraudes | | |  |  |
|  |  |  |  | Internos | |  |  |
|  |  |  |  | Externos | |  |  |
|  |  |  | Desastres naturales y otros acontecimientos | | |  |  |
|  |  |  | Clientes, productos y prácticas empresariales | | |  |  |
|  |  |  | Incidencias en el negocio y fallos en los sistemas | | |  |  |
|  |  |  | Ejecución, entrega y gestión de procesos | | |  |  |
|  |  |  | Otros quebrantos | | |  |  |
|  |  | Donativos | | | |  |  |
|  |  | Pérdida en custodia y administración de bienes | | | |  |  |
|  |  | Pérdida por deterioro o efecto por reversión del deterioro de otros activos | | | |  |  |
|  |  | Intereses a cargo en financiamiento para adquisición de activos | | | |  |  |
|  |  | Resultado en venta de propiedades, mobiliario y equipo | | | |  |  |
|  |  | Cancelación de otras cuentas de pasivo | | | |  |  |
|  |  | Intereses a favor provenientes de préstamos a funcionarios y empleados | | | |  |  |
|  |  | Resultado por valuación de los beneficios por recibir en operaciones de bursatilización | | | |  |  |
|  |  | Resultado por valuación del activo por administración de activos financieros transferidos | | | |  |  |
|  |  | Resultado por valuación del pasivo por administración de activos financieros transferidos | | | |  |  |
|  |  | Resultado en beneficios por recibir en operaciones de bursatilización | | | |  |  |
|  |  | Otras partidas de los ingresos (egresos) de la operación | | | |  |  |
|  |  | Resultado por posición monetaria originado por partidas no relacionadas con el margen financiero (1) | | | |  |  |
|  |  | Resultado por valorización de partidas no relacionadas con el margen financiero | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de otros ingresos (egresos) de la operación (1) | | | |  |  |
|  | Gastos de administración y promoción | | | | |  |  |
|  |  | Beneficios directos a corto plazo | | | |  |  |
|  |  |  | Participación de los trabajadores en las utilidades | | |  |  |
|  |  |  |  | Participación de los trabajadores en las utilidades causada | |  |  |
|  |  |  |  | Participación de los trabajadores en las utilidades diferida | |  |  |
|  |  |  |  | Estimación por PTU diferida no recuperable | |  |  |
|  |  |  | Otros beneficios directos a corto plazo | | |  |  |
|  |  | Costo neto del periodo derivado de beneficios a los empleados a largo plazo | | | |  |  |
|  |  |  | Beneficios directos a largo plazo | | |  |  |
|  |  |  | Beneficios post-empleo | | |  |  |
|  |  |  |  | Pensiones | |  |  |
|  |  |  |  | Prima de antigüedad | |  |  |
|  |  |  |  | Otros beneficios post-empleo | |  |  |
|  |  |  | Beneficios por terminación | | |  |  |
|  |  |  |  | Beneficios por terminación por causas distintas a la reestructuración | |  |  |
|  |  |  |  | Beneficios por terminación por causa de reestructuración | |  |  |
|  |  | Honorarios | | | |  |  |
|  |  | Rentas | | | |  |  |
|  |  | Seguros y fianzas | | | |  |  |
|  |  | Gastos de promoción y publicidad | | | |  |  |
|  |  | Impuestos y derechos diversos | | | |  |  |
|  |  | Gastos no deducibles | | | |  |  |
|  |  | Gastos en tecnología | | | |  |  |
|  |  | Depreciaciones | | | |  |  |
|  |  |  | Del periodo | | |  |  |
|  |  |  | Pérdida por deterioro o efecto por reversión del deterioro | | |  |  |
|  |  | Amortizaciones | | | |  |  |
|  |  |  | Del periodo | | |  |  |
|  |  |  | Pérdida por deterioro o efecto por reversión del deterioro | | |  |  |
|  |  | Gastos de mantenimiento | | | |  |  |
|  |  | Cuotas de inspección y vigilancia CNBV | | | |  |  |
|  |  | Otros gastos de administración y promoción | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de gastos de administración y promoción (1) | | | |  |  |
|  | Participación en el resultado neto de otras entidades | | | | |  |  |
|  |  | Resultado del ejercicio de subsidiarias no consolidadas, asociadas y negocios conjuntos | | | |  |  |
|  |  |  | En subsidiarias no consolidadas | | |  |  |
|  |  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | |  |  |
|  |  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | |  |  |
|  |  |  | En asociadas | | |  |  |
|  |  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | |  |  |
|  |  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | |  |  |
|  |  |  | En negocios conjuntos | | |  |  |
|  |  |  |  | Pertenecientes al sector financiero | |  |  |
|  |  |  |  | No pertenecientes al sector financiero | |  |  |
|  |  | Dividendos de inversiones permanentes | | | |  |  |
|  |  | Valuación de inversiones permanentes disponibles para su venta | | | |  |  |
|  |  | Ajustes asociados a las otras inversiones permanentes | | | |  |  |
|  |  | Deterioro o efecto por reversión del deterioro de inversiones permanentes | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de participación en el resultado neto de otras entidades (1) | | | |  |  |
|  | Impuestos a la utilidad | | | | |  |  |
|  |  | Impuestos a la utilidad causados | | | |  |  |
|  |  |  | Impuestos a la utilidad causados | | |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización de impuestos a la utilidad causados (1) | | |  |  |
|  |  | Impuestos a la utilidad diferidos | | | |  |  |
|  |  |  | Diferencias temporales | | |  |  |
|  |  |  | Pérdidas fiscales | | |  |  |
|  |  |  | Créditos fiscales | | |  |  |
|  |  | Estimación por impuestos a la utilidad no recuperable | | | |  |  |
|  |  |  | Diferencias temporales | | |  |  |
|  |  |  | Pérdidas fiscales | | |  |  |
|  |  |  | Créditos fiscales | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de impuestos a la utilidad diferidos (1) | | | |  |  |
|  | Operaciones discontinuadas | | | | |  |  |
|  |  | Operaciones discontinuadas | | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de operaciones discontinuadas (1) | | | |  |  |
|  | Otros resultados integrales | | | | |  |  |
|  |  | Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender | | | |  |  |
|  |  |  | Efecto del periodo | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos | |  |  |
|  |  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad diferidos no recuperables | |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización de la valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender (1) | | |  |  |
|  |  |  | Reciclaje del periodo | | |  |  |
|  |  | Valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo | | | |  |  |
|  |  |  | Efecto del periodo | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos | |  |  |
|  |  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad diferidos no recuperables | |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización de la valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo (1) | | |  |  |
|  |  |  | Reciclaje del periodo | | |  |  |
|  |  | Valuación de activos virtuales | | | |  |  |
|  |  |  | Efecto del periodo | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos | |  |  |
|  |  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad diferidos no recuperables | |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización de la valuación de activos virtuales (1) | | |  |  |
|  |  |  | Reciclaje del periodo | | |  |  |
|  |  | Remedición de beneficios definidos a los empleados | | | |  |  |
|  |  |  | Efecto del periodo | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos | |  |  |
|  |  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad diferidos no recuperables | |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización de la remedición de beneficios definidos a los empleados (1) | | |  |  |
|  |  |  | Reciclaje del periodo | | |  |  |
|  |  | Efecto acumulado por conversión | | | |  |  |
|  |  |  | Efecto del periodo | | |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |
|  |  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos | |  |  |
|  |  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad diferidos no recuperables | |  |  |
|  |  |  | Incremento por actualización del efecto acumulado por conversión (1) | | |  |  |
|  |  |  | Reciclaje del periodo | | |  |  |
|  | Participación en ORI de otras entidades | | | | |  |  |
|  |  | Efecto del periodo | | | |  |  |
|  |  |  | Valuación | | |  |  |
|  |  |  | Efecto de impuestos a la utilidad y PTU diferidos | | |  |  |
|  |  |  | Estimación por impuestos a la utilidad diferidos no recuperables | | |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de la participación en ORI de otras entidades (1) | | | |  |  |
|  |  | Reciclaje del periodo | | | |  |  |
| **Instituciones de Financiamiento Colectivo** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| (1) Estos conceptos serán aplicables bajo un entorno económico inflacionario con base en lo establecido en la Norma de Información Financiera B-10 “Efectos de la inflación”, emitida por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. | | | | | | | |