**SERIE R10 RECLASIFICACIONES**

Esta serie se integra por dos (2) reportes, cuya frecuencia de elaboración y presentación debe ser **mensual**.

**REPORTES**

|  |  |
| --- | --- |
| **A-10111** | **Reclasificaciones en el estado de situación financiera**  En este reporte se solicitan saldos al cierre del período de los conceptos del reporte regulatorio A-0111 Catálogo mínimo, así como los respectivos movimientos por presentación y compensaciones conforme a criterios contables realizados para fines de presentación de los rubros del estado de situación financiera de la Institución de Fondos de Pago Electrónico sin consolidar. |
| **A-10121** | **Reclasificaciones en el estado de resultado integral**  En este reporte se solicitan saldos al cierre del período de los conceptos del reporte regulatorio A-0111 Catálogo mínimo, así como los respectivos movimientos por presentación y compensaciones conforme a criterios contables realizados para fines de presentación de los rubros del estado de resultado integral de la Institución de Fondos de Pago Electrónico sin consolidar. |

Para el llenado de los reportes **A-10111** y **A-10121** es necesario tener en consideración los siguientes aspectos:

Los datos que se refieran a saldos y montos 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 montos y saldos deben presentarse en pesos, con cuatro decimales, sin comas. Por ejemplo: $20,585.7000 sería 20585.7000.

**FORMATO DE CAPTURA**

Las Instituciones de Fondos de Pago Electrónico llevarán a cabo el envío de la información relacionada con los reportes **A-10111** **Reclasificaciones en el estado de situación financiera** y **A-10121 Reclasificaciones en el estado de resultado integral**, descritos 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 |
| TIPO SALDO |
| TIPO MOVIMIENTO |
| DATO |

Las Instituciones de Fondos de Pago Electrónico 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 Fondos de Pago Electrónico** | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Serie R10 Reclasificaciones** | | | | | | | | | | | | | |
| **Reporte A-10111 Reclasificaciones en el estado de situación financiera** | | | | | | | | | | | | | |
| **Incluye cifras en moneda nacional, moneda extranjera, UMA y UDIS valorizadas en pesos** | | | | | | | | | | | | | |
| **Cifras en pesos** | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Concepto | | | | | | Saldo catálogo mínimo | Movimientos por presentación conforme a criterios contables | | Compensaciones conforme a criterios contables | | Estado de situación financiera sin consolidar | | |
| (1) | | (2) | |  |  |  |
| (A) | Debe | Haber | Debe | Haber | MN, UMA y UDIS | ME | Total (B)\* = (A) + (1) + (2) |
| **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 | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Activos virtuales | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Divisas a recibir | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Divisas a entregar | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 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 | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados crediticios | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Operaciones estructuradas | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Deterioro | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Paquetes de instrumentos financieros derivados | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Valuación | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Deterioro | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Con fines de cobertura | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Futuros a recibir | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Contratos adelantados a recibir | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Opciones | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Swaps | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados crediticios | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 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 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Sobregiros en cuentas derivados de la transmisión de fondos de pago electrónico | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 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 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Préstamos y otros adeudos del personal | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Adeudos vencidos | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 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 | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Cuentas por cobrar (neto) | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Activos de larga duración disponibles para su venta | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Propiedades, mobiliario y equipo (neto) | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 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 | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Activos por derechos de uso de propiedades, mobiliario y equipo (neto) | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 (neto) | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 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 (neto) | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Activos por derechos de uso de activos intangibles | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Amortización de activos por derechos de uso de activos intangibles | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **PASIVO** | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Fondos de pago electrónico emitidos | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 fideicomisos públicos | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 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 fideicomisos públicos | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Préstamos de otros organismos | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Colaterales dados en garantía | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 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 | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados crediticios | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Operaciones estructuradas | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Paquetes de instrumentos financieros derivados | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Con fines de cobertura | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Futuros a entregar | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Contratos adelantados a entregar | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Opciones | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Swaps | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros derivados crediticios | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 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 | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Cuenta global de fondos de pago electrónico | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 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 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Ordenadas por la CONDUSEF | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 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 por su 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 | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Pasivo por beneficios a los 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 | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 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 por su asamblea de accionistas | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de las aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas por su 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) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Resultado neto | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 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) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **CUENTAS DE ORDEN** | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Avales otorgados | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Activos y pasivos contingentes | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Líneas de crédito contingentes | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Garantías | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Bienes en mandato | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Bienes en custodia o en administración | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Bienes en custodia | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros emitidos por la entidad | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Activos virtuales | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Otros | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Bienes en administración | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Instrumentos financieros | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Activos virtuales | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Otros | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Instituciones de Fondos de Pago Electrónico** | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (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. (CINIF). | | | | | | | | | | | | | |
| \* La suma de los movimientos y las compensaciones deberá de respetar la naturaleza de la cuenta. | | | | | | | | | | | | | |

| **Instituciones de Fondos de Pagos Electrónico** | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Serie R10 Reclasificaciones** | | | | | | | | | | | | |
| **Reporte A-10121 Reclasificaciones en el estado de resultado integral** | | | | | | | | | | | | |
| **Incluye cifras en moneda nacional, moneda extranjera, UMA y UDIS valorizadas en pesos** | | | | | | | | | | | | |
| **Cifras en pesos** | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Concepto | | | | | Saldo catálogo mínimo | Movimientos por presentación conforme a criterios contables | | Compensaciones conforme a criterios contables | | Estado de resultado integral sin consolidar | | |
| (1) | | (2) | |  |  |  |
| (A) | Debe | Haber | Debe | Haber | MN, UMA y UDIS | ME | Total (B)\* = (A) + (1) +(2) |
|  | Comisiones y tarifas cobradas | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Compraventa de instrumentos financieros | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Apertura de cuenta | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Manejo de cuenta | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Transferencia de fondos | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Custodia o administración de bienes | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Compraventa de activos virtuales | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Otras comisiones y tarifas cobradas | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de comisiones y tarifas cobradas (1) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Comisiones y tarifas pagadas | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Corresponsales | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Comisionistas | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Transferencia de fondos | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Préstamos recibidos | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Colocación de deuda | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Compraventa de activos virtuales | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Otras comisiones y tarifas pagadas | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de comisiones y tarifas pagadas (1) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RESULTADO POR SERVICIOS** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Ingresos por intereses | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Intereses de efectivo y equivalentes de efectivo | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Bancos | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Recursos propios |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Recursos de clientes |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Inversiones disponibles a la vista | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Efectivo y equivalentes de efectivo restringidos o dados en garantía | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 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 | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Títulos de crédito emitidos | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Otros instrumentos financieros que califican como pasivo | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 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 posición monetaria neto (margen financiero) (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) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **MARGEN FINANCIERO** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Resultado por intermediación | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 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 | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Resultado por compraventa de instrumentos financieros e instrumentos financieros derivados | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 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 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Resultado por compraventa de activos virtuales | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Resultado por compraventa de divisas | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Resultado por cancelación de activos y pasivos financieros por instrumentos financieros derivados | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Resultado por venta de colaterales recibidos | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Costos de transacción | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Por compraventa de instrumentos financieros negociables | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Por compraventa de instrumentos financieros para cobrar o vender | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Por compraventa de instrumentos financieros derivados | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Por activos virtuales | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Otros resultados financieros | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Incremento por actualización del resultado por intermediación (1) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Otros ingresos (egresos) de la operación | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 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 en operaciones de mandato | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 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 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Cuotas de inspección y vigilancia CNBV | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Gastos de mantenimiento | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Consumibles y enseres menores | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Otros gastos de administración y promoción | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de gastos de administración y promoción (1) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RESULTADO DE LA OPERACIÓN** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 recuperables | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Diferencias temporales | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Pérdidas fiscales | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Créditos fiscales | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de impuestos a la utilidad diferidos (1) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RESULTADO DE OPERACIONES CONTINUAS** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Operaciones discontinuadas | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Operaciones discontinuadas | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Incremento por actualización de operaciones discontinuadas (1) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RESULTADO NETO** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RESULTADO INTEGRAL** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **UTILIDAD BÁSICA POR ACCIÓN ORDINARIA (2)** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Instituciones de Fondos de Pago Electrónico** | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (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. (CINIF). | | | | | | | | | | | | |
| (2) Determinada conforme a lo dispuesto por el Boletín B-14 "Utilidad por acción", emitido por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF). | | | | | | | | | | | | |
| \* La suma de los movimientos y las compensaciones deberá de respetar la naturaleza de la cuenta. | | | | | | | | | | | | |