

Ejemplos de llenado del Reporte Anexos 25 y 25 Bis de la RMF Sin cuentas Reportables (Reportes en Ceros)

Primer Supuesto: IF con Patrocinador que reporta FATCA y CRS en ceros:

Apartado I.- Marcar con una X **ambas columnas** (FATCA y CRS).

Apartado II.- Dejar en blanco el inciso A., Incluir el inciso B. el GIIN de la IF patrocinadora y el GIIN de la IF patrocinada.

Apartado III.- Marcar con una X, **el recuadro FATCA** así como **todos los recuadros de las jurisdicciones reportables CRS.**

I. INSTITUCIÓN FINANCIERA SUJETA A REPORTAR	FATCA (ANEXO 25 RMF) X	CRS (ANEXO 25-Bis RMF) X	
II. GIIN	A. GIIN DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA -----		
	B. INSTITUCIONES FINANCIERAS CON PATROCINADOR		
	GIIN DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA PATROCINADORA xxxxxx.xxxxx.sp.484	GIIN DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA PATROCINADA (Responsable de la Información) xxxxxx.xxxxx.ss.484	
III. REPORTE EN CEROS	FATCA		X
	CRS JURISDICIONES REPORTABLES	1 Australia	X
		2 Barbados	X
		3 Canadá	X
		4 Confederación Suiza	X
		5 Estado de Israel	X
		6 Federación de Malasia	X
		7 Federación de Rusia	X
		8 Gibraltar	X

Última modificación: 05 de abril de 2019.



		9	Gran Ducado de Luxemburgo	X
		10	Groenlandia	X
		11	Guernsey	X
		12	Irlanda	X
		13	Isla del Hombre	X
		14	Islas Feroe	X
		15	Japón	X
		16	Jersey	X
		17	Malta	X
		18	Montserrat	X
		19	Nueva Zelandia	X
		20	Principado de Andorra	X
		21	Principado de Liechtenstein	X
		22	Principado de Mónaco	X
		23	Reino de Arabia Saudita	X
		24	Reino de Bélgica	X
		25	Reino de Dinamarca	X
		26	Reino de España	X
		27	Reino de los Países Bajos	X
		28	Reino de Noruega	X
		29	Reino de Suecia	X
		30	Reino Unido de la Gran Bretaña e Irlanda del Norte	X
		31	Región de Administración Especial de Hong Kong de la República Popular China	X
		32	República Argentina	X
		33	República Checa	X
		34	República de Austria	X
		35	República de Azerbaiyán	X
		36	República de Bulgaria	X
		37	República de Chile	X

Última modificación: 05 de abril de 2019.





	38	República de Chipre	X
	39	República de Colombia	X
	40	República de Corea	X
	41	República de Croacia	X
	42	República de Eslovenia	X
	43	República de Estonia	X
	44	República de Finlandia	X
	45	República de Hungría	X
	46	República de Indonesia	X
	47	República de Islandia	X
	48	República de la India	X
	49	República de Letonia	X
	50	República de Lituania	X
	51	República de Mauricio	X
	52	República de Panamá	X
	53	República de Polonia	X
	54	República de Seychelles	X
	55	República de Singapur	X
	56	República de Sudáfrica	X
	57	República Eslovaca	X
	58	República Federal de Alemania	X
	59	República Federativa de Brasil	X
	60	República Francesa	X
	61	República Helénica	X
	62	República Islámica de Pakistán	X
	63	República Italiana	X
	64	República Oriental del Uruguay	X

Última modificación: 05 de abril de 2019.

		65	República Portuguesa	X
		66	República Popular China	X
		67	Rumania	X
		68	Serenísima República de San Marino	X

Segundo supuesto: IF sin Patrocinador que reportará cuentas para efectos de FATCA y reportará algunas jurisdicciones de CRS en ceros:

Apartado I.- Marcar con una X **ambas columnas** (FATCA y CRS).

Apartado II.- En el inciso **A. incluir el GIIN** de la IF que reporta la información; **dejar en blanco** el inciso B.

Apartado III.- Dejar **en blanco el recuadro FATCA** y marcar con una X, **los recuadros de las jurisdicciones reportables CRS que reportará en ceros.** (Nota: esto implica que la IF presentará un reporte de cuentas FATCA y un reporte de cuentas **por cada jurisdicción que no haya marcado con una X**).

I. INSTITUCIÓN FINANCIERA SUJETA A REPORTAR	FATCA (ANEXO 25 RMF) X		CRS (ANEXO 25-BIS RMF) X	
II. GIIN	A. GIIN DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA XXXXXXXX.XXXXXX.le.484			
	B. INSTITUCIONES FINANCIERAS CON PATROCINADOR			
	GIIN DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA PATROCINADORA -----	GIIN DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA PATROCINADA (Responsable de la Información) -----		
III. REPORTE EN CEROS	FATCA			
	CRS JURISDICCIONES REPORTABLES	1	Australia	
		2	Barbados	
		3	Canadá	

Última modificación: 05 de abril de 2019.



		4	Confederación Suiza	
		5	Estado de Israel	
		6	Federación de Malasia	
		7	Federación de Rusia	
		8	Gibraltar	X
		9	Gran Ducado de Luxemburgo	
		10	Groenlandia	
		11	Guernsey	
		12	Irlanda	
		13	Isla del Hombre	X
		14	Islas Feroe	X
		15	Japón	X
		16	Jersey	X
		17	Malta	X
		18	Montserrat	
		19	Nueva Zelandia	
		20	Principado de Andorra	
		21	Principado de Liechtenstein	
		22	Principado de Mónaco	
		23	Reino de Arabia Saudita	
		24	Reino de Bélgica	
		25	Reino de Dinamarca	
		26	Reino de España	
		27	Reino de los Países Bajos	X
		28	Reino de Noruega	X
		29	Reino de Suecia	X
		30	Reino Unido de la Gran Bretaña e Irlanda del Norte	X
		31	Región de Administración Especial de Hong Kong de la República Popular China	
		32	República Argentina	X

Última modificación: 05 de abril de 2019.



	33	República Checa	
	34	República de Austria	
	35	República de Azerbaiyán	
	36	República de Bulgaria	
	37	República de Chile	
	38	República de Chipre	X
	39	República de Colombia	X
	40	República de Corea	
	41	República de Croacia	
	42	República de Eslovenia	
	43	República de Estonia	X
	44	República de Finlandia	X
	45	República de Hungría	X
	46	República de Indonesia	
	47	República de Islandia	X
	48	República de la India	X
	49	República de Letonia	X
	50	República de Lituania	
	51	República de Mauricio	
	52	República de Panamá	
	53	República de Polonia	X
	54	República de Seychelles	
	55	República de Singapur	
	56	República de Sudáfrica	X
	57	República Eslovaca	X
	58	República Federal de Alemania	X
	59	República Federativa de Brasil	

Última modificación: 05 de abril de 2019.

		60	República Francesa	
		61	República Helénica	
		62	República Islámica de Pakistán	
		63	República Italiana	
		64	República Oriental del Uruguay	X
		65	República Portuguesa	X
		66	República Popular China	X
		67	Rumania	
		68	Serenísima República de San Marino	

Tercer supuesto: IF sin Patrocinador que no califica como IF para efectos de FATCA, sí califica para efectos de CRS y reportará algunas jurisdicciones de CRS en ceros:

- Apartado I.- **Dejar en blanco el recuadro FATCA** y marcar con una X **solo el recuadro correspondiente a CRS.**
- Apartado II.- En el inciso **A. incluir el GIIN** de la IF que reporta la información; **dejar en blanco** el inciso B.
- Apartado III.- Dejar **en blanco el recuadro FATCA** y marcar con una X, **los recuadros de las jurisdicciones reportables CRS que reportará en ceros.** (Nota: esto implica que la IF presentará un reporte de cuentas FATCA y un reporte de cuentas **por cada jurisdicción que no haya marcado con una X**).

I. INSTITUCIÓN FINANCIERA SUJETA A REPORTAR	FATCA (ANEXO 25 RMF) -----	CRS (ANEXO 25-BIS RMF) X
II. GIIN	A. GIIN DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA XXXXXX.XXXXXX.LE.484	
	B. INSTITUCIONES FINANCIERAS CON PATROCINADOR	

Última modificación: 05 de abril de 2019.



	GIIN DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA PATROCINADORA -----	GIIN DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA PATROCINADA <i>(Responsable de la Información)</i> -----		
III. REPORTE EN CEROS	FATCA			
	CRS JURISDICCIONES REPORTABLES	1	Australia	
		2	Barbados	
		3	Canadá	X
		4	Confederación Suiza	
		5	Estado de Israel	
		6	Federación de Malasia	X
		7	Federación de Rusia	
		8	Gibraltar	X
		9	Gran Ducado de Luxemburgo	X
		10	Groenlandia	
		11	Guernsey	
		12	Irlanda	
		13	Isla del Hombre	
		14	Islas Feroe	
		15	Japón	
		16	Jersey	
		17	Malta	X
		18	Montserrat	X
		19	Nueva Zelandia	
		20	Principado de Andorra	
		21	Principado de Liechtenstein	
		22	Principado de Mónaco	
		23	Reino de Arabia Saudita	
		24	Reino de Bélgica	
		25	Reino de Dinamarca	
		26	Reino de España	

Última modificación: 05 de abril de 2019.



	27	Reino de los Países Bajos	X
	28	Reino de Noruega	X
	29	Reino de Suecia	X
	30	Reino Unido de la Gran Bretaña e Irlanda del Norte	X
	31	Región de Administración Especial de Hong Kong de la República Popular China	
	32	República Argentina	X
	33	República Checa	X
	34	República de Austria	X
	35	República de Azerbaiyán	
	36	República de Bulgaria	X
	37	República de Chile	
	38	República de Chipre	X
	39	República de Colombia	
	40	República de Corea	
	41	República de Croacia	
	42	República de Eslovenia	X
	43	República de Estonia	
	44	República de Finlandia	
	45	República de Hungría	
	46	República de Indonesia	
	47	República de Islandia	
	48	República de la India	
	49	República de Letonia	
	50	República de Lituania	X
	51	República de Mauricio	X
	52	República de Panamá	
	53	República de Polonia	

Última modificación: 05 de abril de 2019.



		54	República de Seychelles	
		55	República de Singapur	
		56	República de Sudáfrica	
		57	República Eslovaca	
		58	República Federal de Alemania	
		59	República Federativa de Brasil	
		60	República Francesa	
		61	República Helénica	
		62	República Islámica de Pakistán	
		63	República Italiana	
		64	República Oriental del Uruguay	X
		65	República Portuguesa	X
		66	República Popular China	X
		67	Rumania	X
		68	Serenísima República de San Marino	X

Última modificación: 05 de abril de 2019.

