

CONTENIDO

Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación del Dictamen de Fondos de Inversión en el SIPRED 2015.

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

MIN – Índice de información mínima, campo obligatorio que se valida al momento de preparar el dictamen, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

INFORMACIÓN SIN SIGNO - Importe positivo. El sistema no permite que los importes anotados en esas celdas tengan signo negativo, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
1.- BALANCE GENERAL			
42010027000000	TOTAL ACTIVO	C	
42010065000000	TOTAL PASIVO	C	
42010079000000 ó 42010080000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C,D
42010083000000	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	C	
2.- ESTADO DE RESULTADOS			
42020012000000 ó 42020013000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C, D
42020016000000	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES		C, D

ó 42020017000000	DISCONTINUADAS PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS		
42020019000000 ó 42020020000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA	C	C, D
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE			
42030008000000 ó 42030009000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		TODAS LAS COLUMNAS
42030022000000 ó 42030023000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA	O ú P	TODAS LAS COLUMNAS
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS			
42050008000000	TOTAL DE RESULTADO POR VALUACION A VALOR RAZONABLE	C	
42050018000000	RESULTADO POR PARTICIPACION EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS	C	
42050039000000	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES	C	
42050055000000	TOTAL DE INGRESOS DE LA OPERACION	C	
42050071000000	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A LA SOCIEDAD OPERADORA	C	
42050087000000	TOTAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE DISTRIBUCION PAGADOS A OTRAS ENTIDADES	C	
42050097000000	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES	C	
42050117000000	TOTAL DE OTROS EGRESOS DE LA OPERACION	C	
42050131000000	TOTAL DE EGRESOS DE LA OPERACION	C	
6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARÁCTER DE RETENEDOR			
42060000000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		C
42060016000000	DIFERENCIA A CARGO		C, E, F

ó 42060017000000	DIFERENCIA A FAVOR		
42060020000000	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO		C, E, F
42060022000000	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO		C, E, F
8.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
42080000000000	UTILIDAD NETA		C
ó 42080001000000	PERDIDA NETA		
42080003000000	RESULTADO FAVORABLE		C
ó 42080004000000	RESULTADO DESFAVORABLE		
42080005000000	UTILIDAD NETA HISTORICA		C
ó 42080006000000	PERDIDA HISTORICA		
42080011000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		
ó 42080012000000	UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
42080013000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
42080014000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		
ó 42080015000000	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		C
42080017000000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO		
ó 42080018000000	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		C
42080021000000	RESULTADO FISCAL	C	C
42080023000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES		C
42080024000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO		C
42080025000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS		C
42080059000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES Y VALORES		C
42080060000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO		C
42080063000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS		C
42080064000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION		C

9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "42D042000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 42090000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	
10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "42D043000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 42100000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	
11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES			
DEL 42110000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	
12.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "42D019000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 42120000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	
DEL 42120002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	

14.- DATOS INFORMATIVOS

14.- DATOS INFORMATIVOS			
42140017000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE	C	
42140018000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE	C	
42140090000000	ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE	C	