

CONTENIDO

Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación de la Declaración Informativa sobre su Situación Fiscal de Intermediarios Financieros no Bancarios en el DISIF (32H-CFF) 2015.

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

INFORMACION MIN (MIN) – Índice de información mínima, campo obligatorio que se valida al momento de preparar la Declaración Informativa sobre su Situación Fiscal, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

INFORMACIÓN SIN SIGNO (IP) - 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			
36010068000000	TOTAL ACTIVO	C, D	
36010118000000	TOTAL PASIVO	C, D	
36010141000000 ó 36010142000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C, D
36010145000000	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	C, D	
2.- ESTADO DE RESULTADOS			
36020013000000 ó 36020014000000	UTILIDAD DE LA OPERACIÓN PERDIDA DE LA OPERACIÓN		C, D

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
COLUMNA:			
36020018000000 ó 36020019000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		C, D
36020023000000 ó 36020024000000	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR) PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)		C, D
36020026000000 ó 36020027000000	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS		C
36020029000000 ó 36020030000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA	C	C, D
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE			
36030009000000 ó 36030010000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		TODAS LAS COLUMNAS
36030026000000 ó 36030027000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA	X ó Y	TODAS LAS COLUMNAS
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
36040000000000 ó 36040001000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C, D

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
36040065000000 ó 36040066000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C, D
5.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
DEL 36050000000000 AL 36050029000000	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 3, 4 ó 5 DEL INDICE 36D015000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES		NOTA: EXCEPTO LOS INDICES DENOMINADOS COMO "OTROS" 18,26 Y 28	
DEL 36050030000000 AL 36050039000000	GASTOS DE FABRICACION COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C	
CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 6 DEL INDICE 36D015000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES		NOTA: EXCEPTO LOS INDICES DENOMINADOS COMO "OTROS" 31,35 Y 38	
6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS			
36060010000000	TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS	C	
36060068000000	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
36060073000000	TOTAL DE GASTOS POR MANIOBRAS	C	
36060095000000	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES	C	
36060099000000	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)	C	
36060117000000	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS	C	
36060134000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS	C	
36060144000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS	C	
36060172000000	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION	C	
36060235000000	TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN	C	
36060260000000	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION	C	
36060275000000	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS	C	
36060295000000	TOTAL DE OTROS GASTOS	C	
8.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
36080000000000 ó 36080001000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C
36080003000000 ó 36080004000000	RESULTADO FAVORABLE RESULTADO DESFAVORABLE		C
36080005000000 ó 36080006000000	UTILIDAD NETA HISTORICA PERDIDA HISTORICA		C
36080011000000 ó 36080012000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
36080013000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
36080014000000 ó 36080015000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		C
36080017000000 ó 36080018000000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO		C
36080018000000	UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		C
36080021000000	RESULTADO FISCAL	C	C
36080023000000	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES		C
36080024000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
36080025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		C
36080029000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL		C
36080031000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS		C
36080032000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS		C
36080095000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO		C
36080096000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
36080097000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
36080103000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS		C
36080104000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS		C
36080105000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION		C
9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "36D02800", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
DEL 36090000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "36D029000", DEL APARTADO DATOS GENERALES)			
DEL 36100000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	
11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES			
DEL 36110000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	
12.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "36D025000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
DEL 36120000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	
DEL 36120002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	
14.- DATOS INFORMATIVOS			
36140025000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE	C	
36140026000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE	C	
36140083000000	ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
15.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "36D03000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)			
DEL 3615000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	
DEL 3615000200000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS LAS COLUMNAS	