

## **FORMATO PARA LA ELABORACIÓN DEL ARCHIVO DE ENVÍO DEL REPORTE CORRESPONDIENTE**

### **A LA SERIE R12 CONSOLIDACIÓN**

#### **REPORTES**

**A-1219 Consolidación del balance general de la Unión de Crédito con sus subsidiarias**

Se refiere a las eliminaciones que deben realizarse a fin de consolidar la información de la Unión de Crédito y de sus subsidiarias. El reporte presenta el balance general de la Unión de Crédito, la suma de los balances generales de las subsidiarias, la suma desglosada de los balances y las eliminaciones.

**A-1220 Consolidación del estado de resultados de la Unión de Crédito con sus subsidiarias**

Se refiere a las eliminaciones que deben realizarse a fin de consolidar la información de la Unión de Crédito y de sus subsidiarias. El reporte presenta el estado de resultados de la Unión de Crédito, la suma de los estados de resultados de las subsidiarias, la suma desglosada de los estados de resultados y las eliminaciones.

Los datos que se refieran a saldos se deben presentar en moneda nacional, moneda extranjera y UDIS valorizadas en pesos, con dos decimales y sin comas. Por ejemplo: \$20,585.70 sería 20585.70

#### **FORMATO DE CAPTURA**

Las Uniones de Crédito llevarán a cabo el envío de la información relacionada con los reportes **A-1219 Consolidación del balance general de la Unión de Crédito con sus subsidiarias** y **A-1220 Consolidación del estado de resultados de la Unión de Crédito con sus subsidiarias**, descritos anteriormente, mediante la utilización del siguiente formato de captura:

#### **CONSIDERACIONES GENERALES**

Las siguientes consideraciones se deberán tomar en cuenta para estructurar el archivo a importar correspondiente a la serie “R12 Consolidación”, en el cual se requiere que las Uniones de Crédito reporten a esta CNBV los estados financieros de la sociedad controladora, los de sus subsidiarias, así como los estados financieros consolidados de la sociedad controladora con sus subsidiarias.

## ESPECIFICACIONES DEL REPORTE

Uniones de Crédito  
Serie R12 Consolidación

Reporte A-1219 Consolidación del balance general de la Unión de Crédito con sus subsidiarias

Concepto	Estado Financiero de la Unión de Crédito	Balance General de la subsidiaria "1"	Balance General de la subsidiaria "N"	Sumatoria de los Estados Financieros de sus subsidiarias	Sumatoria de los Estados Financieros de la Unión de Crédito y sus subsidiarias	Eliminaciones		Estado Financiero de la Unión de Crédito Consolidado con sus subsidiarias
	(A)	(1)	(2)	B = 1 + 2 ...	C = (A + B)	Debe	Haber	F = ( C + D - E)
100000000000 ACTIVO	15,000	20,000	25,000	45,000	60,000	1,000	2,000	59,000

La definición de las columnas aplica para los reportes que integran la serie R12 Consolidación.

De acuerdo a la **definición del documento**, se tiene que incluir en el archivo a importar (CSV) **la clave subsidiaria**, a continuación, se muestra la forma en la que deben llenar el campo de número de subsidiaria en las diferentes columnas.

COLUMNA	FORMA DE LLENADO
A	Se debe poner la clave del Catálogo del sistema financiero mexicano (CASFIM) correspondiente a Uniones de Crédito  Ejemplo: <b>085001,100000000000,1219,130,0,15000</b>
(1), (2) ...	La Unión de Crédito debe reportar de manera independiente el estado financiero de todas las subsidiarias que tenga, iniciando con la clave de la institución que reporta y considerando el siguiente formato:  <b>070099,100000000000,1219,134,0,20000</b> <b>070100,100000000000,1219,134,0,25000</b>  Nota: En la información correspondiente a los estados financieros de cada subsidiaria no se acepta clave subsidiaria "0"

B	<p>Corresponde a la presentación en suma de los estados financieros del total de subsidiarias que presentó en las columnas 1 y 2 (del ejemplo) la Unión de Crédito y se debe poner subsidiaria “0” en el campo “clave institución o subsidiaria” ya que indica el <b>total</b> de estas.</p> <p><b>0,100000000000,1219,134,0,45000</b></p>
C	<p>Corresponde a la suma del Balance General de la Unión de Crédito con el total de las subsidiarias antes de eliminaciones.</p> <p><b>0,100000000000,1219,135,0,60000</b></p>
D Y E	<p>El dato a reportar en estas columnas deberá capturarse en positivo, manteniendo el siguiente formato:</p> <p><b>0,100000000000,1219,61,5,1000</b>  <b>0,100000000000,1219,61,6,2000</b></p>
F	<p>En dicha columna se reporta el dato consolidado de la Unión de Crédito con sus subsidiarias, así como sus eliminaciones, capturando subsidiaria “0” en el campo “clave institución o subsidiaria” y considerando el siguiente formato:</p> <p><b>0,100000000000,1219,136,0,59000</b></p> <p>Para cuentas de activo <b>F = (C + D - E)</b>  Para cuentas de pasivo y capital <b>F = (C - D + E)</b></p>