

Información Financiera Trimestral

| | |
|---|----|
| [105000] Comentarios y Análisis de la Administración | 2 |
| [110000] Información general sobre estados financieros..... | 12 |
| [210000] Estado de situación financiera, circulante/no circulante..... | 13 |
| [310000] Estado de resultados, resultado del periodo, por función de gasto | 15 |
| [410000] Estado del resultado integral, componentes ORI presentados netos de impuestos..... | 16 |
| [520000] Estado de flujos de efectivo, método indirecto..... | 18 |
| [610000] Estado de cambios en el capital contable - Acumulado Año Actual..... | 20 |
| [610000] Estado de cambios en el capital contable - Acumulado Año Anterior | 23 |
| [700000] Datos informativos del Estado de situación financiera | 26 |
| [700002] Datos informativos del estado de resultados..... | 27 |
| [700003] Datos informativos- Estado de resultados 12 meses | 28 |
| [800001] Anexo - Desglose de créditos | 29 |
| [800003] Anexo - Posición monetaria en moneda extranjera | 31 |
| [800005] Anexo - Distribución de ingresos por producto | 32 |
| [800007] Anexo - Instrumentos financieros derivados | 33 |
| [800100] Notas - Subclasificaciones de activos, pasivos y capital contable..... | 43 |
| [800200] Notas - Análisis de ingresos y gastos..... | 47 |
| [800500] Notas - Lista de notas..... | 48 |
| [800600] Notas - Lista de políticas contables | 73 |
| [813000] Notas - Información financiera intermedia de conformidad con la NIC 34 | 88 |

[105000] Comentarios y Análisis de la Administración

Comentarios de la gerencia [bloque de texto]

?

La Emisora ha mostrado una evolución positiva en cuanto a su situación financiera se refiere, con un ligero crecimiento, pero constante, de los activos productivos de la misma. Por lo tanto, ha logrado conservar una calidad adecuada de la cartera de Arrendamiento, una estructura de gastos estable y una constante generación de utilidades netas, que permiten a la Compañía situarse en una posición financiera saludable. Cabe mencionar que, los accionistas de la misma han realizado inyecciones de capital para soportar el crecimiento, reflejando un expreso compromiso de estos con la Arrendadora.

Información a revelar sobre la naturaleza del negocio [bloque de texto]

Identidad

Facileasing Fleet & Equipment. Somos una empresa dedicada a brindar soluciones de arrendamiento para vehículos, maquinaria y equipamiento, así como los servicios adicionales requeridos para su óptima administración y operación.

En Facileasing contamos con más de 20 años de experiencia y liderazgo en el mercado. Desde julio del 2011 nos incorporamos a Grupo BBVA, formando parte de su distinguido grupo de compañías, conservando el compromiso de mantener un nivel de clase mundial y cumpliendo con las expectativas de esta fuerza financiera.

Visión.

Ser la empresa líder, la mejor opción de servicios integrales de administración y arrendamiento para vehículos, maquinaria y equipamiento, ofreciendo servicios de alta calidad adaptables a las necesidades del cliente.

Misión.

Dar soluciones integrales para la administración y arrendamiento de vehículos, maquinaria y equipamiento, con capital humano experto y alta tecnología, beneficiando así a nuestros accionistas (Grupo BBVA), colaboradores y a la sociedad.

Fortalezas.

Servicios integrales. Soluciones que le beneficiarán desde la estructuración del arrendamiento, hasta el término del mismo; así como de su mantenimiento y mejor operación. Nos encargamos de todo.

Flexibilidad.

Trabajamos con base en sus necesidades, diseñamos las soluciones de arrendamiento que mejor resuelven sus requerimientos de financiamiento y operación.

Experiencia.

Manejamos de manera eficiente su inversión bajo las mejores estructuras de arrendamiento, con proveedores confiables y un equipo especializado.

Confianza.

Contamos con el respaldo y fortaleza de Grupo BBVA. Desde 1994, somos una empresa pública que cumple con regulaciones y estándares internacionales para presentación de información corporativa.

Tecnología e innovación.

Brindamos servicios a través de plataformas tecnológicas para dar un servicio más eficiente, directo y transparente, manteniéndonos a la vanguardia.

Principios corporativos.

Nos alineamos a los principios corporativos de Grupo BBVA:

1. El cliente como centro del negocio.
2. La creación de valor para los accionistas y el resto de los grupos de interés como resultado de la actividad.
3. El equipo como artífice de la generación de valor.
4. El estilo de gestión como generador de entusiasmo.
5. Un comportamiento ético e integridad personal y profesional como forma de entender y desarrollar la actividad.

6. La innovación como palanca de progreso.
7. La responsabilidad social como compromiso con el desarrollo.

Información a revelar sobre los objetivos de la gerencia y sus estrategias para alcanzar esos objetivos [bloque de texto]

El plan de negocios implementado por la Emisora para los próximos periodos contempla un continuo crecimiento de su cartera, manteniendo una adecuada calidad de la misma, además pretende disminuir su participación en el negocio de la administración de flotillas. Como nuevos productos, la Emisora ha incursionado en el arrendamiento de aeronaves corporativas.

Información a revelar sobre los recursos, riesgos y relaciones más significativos de la entidad [bloque de texto]

Evolución de las Cuentas por Cobrar

En el comportamiento de las cuentas por cobrar totales de la Arrendadora, se puede apreciar que éstas mantuvieron una tendencia estable durante los primeros 9 meses del año. Dicha estabilidad ocurrió a pesar de la disminución de -9.8% que mostró la cartera de arrendamiento puro. Lo anterior, debido a que el incremento en cartera de arrendamiento financiero fue proporcionalmente mayor, al pasar de P\$12,695m al 4T15 a P\$12,814m al 3T16. Es así que al cierre del 3T16 los contratos en arrendamiento totales ascendieron a un monto de P\$14,369m, representando un crecimiento de 0.4% con respecto al 4T15 (vs. P\$13,434m y 13% al 3T15). En línea con lo anterior, la cartera de arrendamiento financiero representa 89.2% del portafolio total, la cartera de arrendamiento puro 8.2% y las cuentas por cobrar vigentes y vencidas 2.6% al 3T16 (vs. 88.7%, 9.2% y 2.1% al 4T15). Por lo que se considera que Facileasing mantiene una elevada capacidad para generar contratos de arrendamiento como consecuencia de los beneficios que recibe a través de la sinergia con BBVA Bancomer. En cuanto a las características de las cuentas por cobrar de Facileasing, éstas presentan un monto promedio mensual de \$13,815m, y un plazo de 49.2 meses al 3T16 (vs. P\$13,718 millones, y 47.4 meses al 4T15).

Distribución de las Cuentas por Cobrar por Tipo de Equipo

Con respecto a la distribución del portafolio según el tipo de equipo en arrendamiento, la maquinaria especializada se mantuvo como el tipo de equipo que representa la mayor parte del portafolio total con 37.5% al 3T16 (vs. 39.0% al 4T15). Por su parte, los aviones ejecutivos se ubicaron como el segundo tipo de equipo con mayor participación al

representar 21.1%, seguido del transporte con 13.1%, camiones con 8.9% y maquinaria amarilla con 6.8% al 3T16 (vs. 19.9%, 14.9%, 6.6% y 7.0% al 4T15). A su vez, las embarcaciones y el equipo de IT representan una mínima parte del portafolio con 4.6% y 1.8% respectivamente al 3T16 (vs. 4.3% y 2.1% al 4T15). Por último, los otros tipos de equipo en arrendamiento, como equipo de tiendas de autoservicio y mobiliario de oficinas, representan 6.3% al 2T16 (vs. 6.3% al 4T15). Los movimientos que se dieron en la distribución fueron debido a la colocación de cartera nueva, con base en los requerimientos de los clientes y no por un cambio de estrategia. A pesar de eso, Facileasing posee una diversificación adecuada según el tipo de equipo, lo que mitiga el riesgo ante alguna posible eventualidad sobre algún sector en particular.

Distribución de las Cuentas por Cobrar por Zona Geográfica

En cuanto a la distribución del portafolio por zona geográfica, se aprecia que la mayor participación de las cuentas por cobrar se mantienen ubicadas en la Zona Metropolitana de la Ciudad de México con 54.5% del portafolio al 3T16 (vs. 54.6% al 4T15). A su vez, la región de Occidente se ubica como la segunda zona geográfica con mayor participación con 15.4%, seguida de las regiones Noroeste con 7.9%, Sur con 7.7% y Noreste con 7.9% al 3T16 (vs. 15.0%, 7.5%, 6.6% y 6.6% al 4T15). Las regiones con menor participación en el portafolio son Bajío con 5.4% y Sureste con 3.9% (vs. 5.0% y 4.6% al 4T15). Sin embargo, se considera que la concentración observada en la Zona Metropolitana de la Ciudad de México no representa un riesgo importante para la emisora, debido a que en dicha zona se encuentra la mayor actividad económica dentro de la República Mexicana.

Cartera Vencida

Con respecto a la calidad de los activos productivos de la Arrendadora, los indicadores de morosidad mostraron un ligero incremento en relación al año anterior a pesar de que la cartera vencida mostró un aumento de 32.8% entre el 3T16 y 4T15. Esto ya que la Arrendadora logró originar cartera de arrendamiento financiero en mayor proporción, manteniendo a los indicadores en niveles saludables. Es así que al 3T16 el índice de morosidad cerró en niveles de 2.1% (vs. 1.5% al 4T15). Es importante mencionar que Facileasing mantiene su política de castigos, los cuales se aplican una vez que el área legal del Banco notifica formalmente que los clientes en proceso de demanda se han mantenido sin cambios. De tal manera, en los últimos 9 meses, Facileasing aplicó castigos a cuentas de balance por un monto total de P\$55.1m (vs. P\$2.9m del 4T14 al 4T15). Con ello, consideramos que la calidad de la cartera se mantiene en rangos saludables de acuerdo al modelo de negocio y a los volúmenes de operaciones mostrados por la Arrendadora, reflejando el adecuado control en la originación, seguimiento y cobranza de los activos productivos.

La Cartera Vencida se tiene clasificada por antigüedad de saldos y son considerados vencidas aquellas rentas cuya antigüedad sea mayor a 90 días, y se reconoce como vencido el Saldo Insoluto de capital de sus contratos. A septiembre de 2016 el monto asciende a \$293.7 millones (\$221.2mill a Dic 2015). Se tiene un incremento neto de \$72.5. Sin embargo, consideramos que el índice sigue manteniéndose en niveles saludables debido al incremento de la colocación de nuevos contratos de arrendamiento.

La Cartera Administrativa es aquella cuya antigüedad de saldos es menor a 90 días, y a Septiembre de 2016 el monto asciende a \$79.5 millones (\$83.3 a Dic 2015). El decremento de \$-3.8 mill se debió principalmente a flujos de cobranza real.

Dicha Cartera Administrativa y Vencida son evaluadas por cuenta individual a través de Calificación crediticia llevada a cabo por el área de Riesgos del Grupo BBVA, con el fin de aplicar un porcentaje de reservas que determina la pérdida esperada.

Los Contratos al corriente en sus pagos, son considerados como Cartera Vigente, la cual también es incluida en el proceso de Calificación de Cartera para determinar un porcentaje de reservas que determina la pérdida esperada.

Por lo anterior, a Septiembre de 2016 las Reservas Acumuladas ascienden a \$261.1 millones (vs. \$242.7 a Dic 2015). En la cual, se muestra un aumento por 18.4 millones, en proporción al aumento de la Cartera Vencida

Herramientas de Fondeo

La Emisora cuenta con herramientas de fondeo por un monto total autorizado por P\$36,460m, de los cuales ha dispuesto P\$12,979.7m reflejando una disponibilidad de 64.4% al 3T16 (vs. P\$33,122m, P\$13,334m y 59.7% al 4T15). Se considera que la Arrendadora mantiene cierta dependencia a BBVA Bancomer al contar con una línea de crédito por P\$26,160m de la que ha dispuesto P\$6,029.7m al 3T16, lo que equivale a 46.5% del fondeo con el que cuenta Facileasing. Por otra parte, cuenta con un programa de Certificados Bursátiles de largo y corto plazo por un monto autorizado de P\$10,000m, los cuales presentan al 3T16 un saldo de P\$6,950m distribuido en cinco emisiones de carácter recurrente (vs. P\$10,000m y P\$5,550m al 4T15). De tal manera, los certificados bursátiles representan 53.5% del fondeo de la Arrendadora. Debido a esto, la Emisora cuenta con una disponibilidad apropiada en sus herramientas de fondeo para soportar el crecimiento de operaciones esperado. Asimismo, Facileasing cuenta con planes de realizar una nueva emisión, lo que permitiría continuar con el crecimiento esperado

| Institución | Monto (mill) | Saldo | % Disponible | Vencimiento |
|-----------------|-----------------|-------------------|--------------|-------------|
| Banco del Bajío | 300 | 0 | 100% | 13-dic-18 |
| BBVA Bancomer | 26,160 | 6,029.7 | 77.0% | Mzo-25 |
| CEBURS CP | 2,000 | 0 | 100% | Feb-17 |
| CEBURS LP | 8,000 | 6,950.0 | 13.1% | Feb-20 |
| TOTAL | \$36,460 | \$12,979.7 | 64.4% | |

Emisiones de Certificados Bursátiles

Durante el tercer trimestre de 2016, la Compañía no realizó emisión alguna de Certificados Bursátiles de Largo Plazo. Por lo que las emisiones vigentes al 3T16 son las siguientes:

Emisiones de Largo Plazo

Programa DUAL

| Emisión | Clave | Fecha de Pago | Saldo |
|---------|-------|---------------|-------|
|---------|-------|---------------|-------|

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

| | | | |
|-----------|------|----------------------|----------------|
| 08-mar-13 | 13-2 | 28-feb-20 | 550.0 |
| 12-Jun-14 | 14 | 8-Jun-17 | 1,000.0 |
| 2-Oct-14 | 14-2 | 23-Nov-17 | 2,000.0 |
| 23-Abr-15 | 15 | 19-Abr-18 | 2,000.0 |
| 10-Mzo-16 | 16 | 20-Sep-18 | 1,400.0 |
| | | Total General | 6,950.0 |

La deuda contraída por Facileasing se encuentra denominada en pesos y dólares. La estrategia de financiamiento es la de buscar que la posición activa defina el plazo sobre el cual se toman los financiamientos, buscando en la mayoría de los casos una coincidencia natural en los flujos. Referente al costo del dinero, el 92.1% de la deuda adquirida en el mercado en moneda nacional es a tasa variable, siendo que la mayoría de los contratos de arrendamiento en dicha moneda es a tasa fija, por lo que la Compañía ha adquirido instrumentos financieros derivados de cobertura sobre tasa de interés que mitiga el riesgo asociado a fluctuaciones en la misma.

La Emisora ha logrado exitosamente incrementar la emisión de Certificados Bursátiles con la intención de diversificar sus costos de fondeo

Resultados de las operaciones y perspectivas [bloque de texto]

RESULTADO DE OPERACIÓN

Septiembre 2016 y Septiembre 2015
(Millones de Pesos)

Ingresos por Arrendamiento

Los ingresos por arrendamiento han mantenido una tendencia positiva, generando \$1,181.9 para el cierre de Septiembre de 2016 (vs. \$1,081.0 a septiembre 2015), representando un crecimiento de 9.3%. El incremento en la generación de ingresos se debe a la mayor originación de cartera, misma que la Emisora ha sido capaz de administrar de forma apropiada, incurriendo de forma moderada en deterioros de la misma.

Los ingresos totales de la operación han mostrado un incremento importante, presionando a las métricas hacia niveles de mayor eficiencia.

Costo de Financiamiento

A septiembre 2016, se observa un incremento del financiamiento por emisiones de Certificados Bursátiles y un decremento por obtención de Préstamos Bancarios. La deuda total con costo disminuyó -2.7%% a septiembre 2016

con respecto a Diciembre 2015 (10.8% del mismo período de 2015), los cuales generaron un incremento del Costo Integral de Financiamiento, por lo que éste concepto aumentó un 12.6% pasando de \$378.3 millones en septiembre de 2015 a \$426.0 millones al mismo período de 2016, es decir un incremento de \$47.7 millones de pesos.

Gastos de Administración

Para el caso de los gastos de administración, estos se situaron al 3T16 en \$58.9m (vs. \$71.2m al 3T15), representando una disminución de 17.2%, lo cual representa una estructura de gastos eficiente a pesar del crecimiento moderado de los activos productivos.

Lo anterior nos muestra una proporción decreciente con respecto al total de los ingresos, representando el 5.0% para el 3T16 (vs.6.6% al 2T15)

Cabe destacar que estos niveles, presentan una mejoría importante y muestran una relación más estable de acuerdo a la estructura y operaciones de la Arrendadora. Para los periodos futuros se espera que continúen con la tendencia decreciente, a través de una mayor generación de ingresos operativos, así como de una mayor estabilidad en el control de gastos administrativos.

Utilidad de Operación

Con respecto a la Utilidad de Operación, ésta se incrementó en \$194.3 millones de pesos que representa un 33.4%, pasando de una Utilidad de Operación en septiembre de 2015 de \$581.9 a una Utilidad al mismo período de 2016 de \$776.2 millones.

Dicho incremento es derivado a la creciente colocación de contratos de Arrendamiento Puro, al pasar de 13,433.6 millones en septiembre de 2015 a 14,368.7 millones en septiembre de 2016.

Todo lo anterior conllevó a que al 3T16, la Utilidad antes de Impuestos ascendiera a un monto de \$347.8 mill (v.s. 212.9 mill al 2T15), representando un incremento de 63.3% derivado básicamente de un menor impacto de reservas para cuentas incobrables en 2016.

El resultado neto del período se vio impactado por un reconocimiento de 120.9 millones de impuestos a septiembre 2016 (vs. 73.4 millones a septiembre de 2015)

La Emisora se ha visto beneficiada por una mayor generación de resultados netos positivos, impulsando en cierta medida, la estabilidad del índice de capitalización.

Es importante mencionar que los resultados positivos obtenidos se deben, en buena medida, a la cada vez mayor integración operativa y financiera que se ha tenido con el Grupo BBVA. Esto tomando en cuenta la unificación a

nivel local en cuanto a procesos de recursos humanos, promoción, auditoría, robustecimiento del Consejo de Administración (a través de directivos de BBVA Bancomer) y un alto respaldo financiero.

En resumen, la rentabilidad de la Arrendadora se mantiene con una fuerte generación de ingresos operativos, fomentado principalmente por el incremento de los activos productivos de la misma. Con ello, la Arrendadora mantiene un adecuado spread de tasas, el cual se refleja en un elevado margen financiero para la Arrendadora. En adición a lo anterior, la Arrendadora registró otros ingresos de la operación, producto de venta de activos en arrendamiento puro, cobranza de seguros y administración de flotillas principalmente, en adición a un beneficio marginal por valuación de la posición de derivados de la Arrendadora de \$106.9 millones al 3T16 (vs. -15.0 millones al 3T15). Por su parte, la estabilidad observada en los gastos operativos, ocasionaron que el resultado de la operación al 3T16 se incrementara en términos relativos en comparación al 3T15. De tal forma que la utilidad neta de la Emisora se ubicó en niveles de \$227.7 millones (vs. \$139.4 al 3T15), beneficiando a los indicadores de rentabilidad.

Situación financiera, liquidez y recursos de capital [bloque de texto]

Los factores determinantes en la situación financiera actual son los siguientes:

Sinergias operativas con BBVA Bancomer: Esto al mantener actividades de originación, de aprobación de riesgos, de evaluación de riesgos residuales, de otorgamiento, de cobranza y seguimiento soportadas por dicho Banco, el cual cuenta con una perspectiva de crecimiento estable.

Elevada probabilidad de respaldo financiero en caso de una situación adversa: Facileasing cuenta con el Respaldo de Bancomer, mediante una línea de crédito flexible por 1,350 millones USD, por lo que cuenta con los recursos necesarios para enfrentar una situación de estrés económico.

Soporte mostrado para continuar con un crecimiento en los activos productivos: Lo anterior observado a través de las inyecciones de capital realizadas por los accionistas por un monto de P\$124.5m, P\$340.0m y P\$250.0m en el 2011, 2012 y 2013, las cuales muestran un alto compromiso con la Emisora.

Adecuada calidad en los activos productivos, mostrando sólidos niveles de índice de morosidad, derivado de una sana calidad de los activos y una adecuada originación, seguimiento y cobranza de las cuentas por cobrar. En este sentido, los índices muestran 2.1% al 3T16 y 1.5% al 4T15.

Mejora en la rentabilidad de la Emisora, con una ROA Promedio y un ROE Promedio en niveles de 2.0% y 20.7% (vs. 1.7% y 22.3% al 4T15) El crecimiento en los activos productivos ha llevado por consecuencia a una creciente generación de ingresos, el cual, aunado a un control de los gastos de administración, ha permitido a Facileasing incrementar sus utilidades.

Cambio de Nombre Comercial a BBVA Leasing

A partir de enero de 2014, la Arrendadora tomó una decisión de negocio que modifica el nombre comercial de Facileasing a BBVA Leasing. Lo anterior, se realizó con la finalidad de mostrar la relación entre la Arrendadora con el Grupo BBVA, manteniendo como razón social a Facileasing, S.A. de C.V. no teniendo alguna afectación sobre la estructura legal de la Arrendadora, ni con sus clientes ni proveedores actuales.

Plan de Negocios

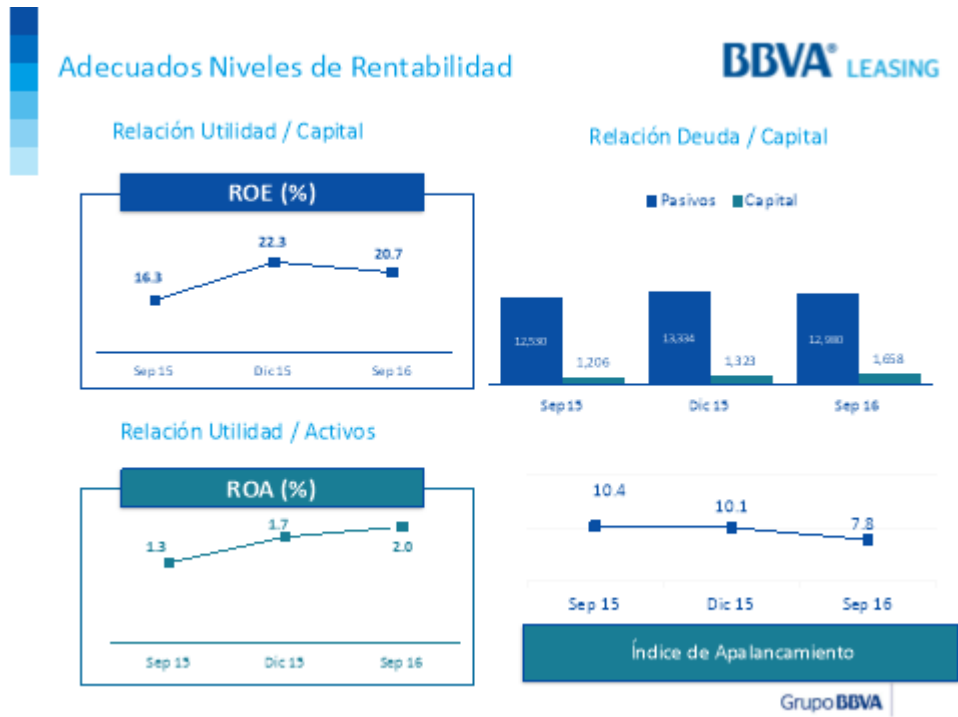
Para los próximos periodos Facileasing esperaría mostrar un crecimiento constante de su portafolio de arrendamiento total a una tasa anual promedio cercana al 4%. Lo anterior, se considera en cierta medida un crecimiento conservador, ya que la Arrendadora cuenta con el apoyo por parte del área comercial del Banco para la colocación de cartera. De la misma manera, Facileasing tiene la posibilidad de incrementar el número de ejecutivos que están enfocados a la colocación de arrendamiento. Es así que dicho crecimiento moderado estaría reflejando una estabilidad en los indicadores financieros de la Arrendadora. Cabe mencionar que la Arrendadora mantiene la intención de colocar una nueva Emisión en 2017, lo que daría un mayor soporte al crecimiento esperado de la cartera de arrendamiento. Por otra parte, la Arrendadora está desarrollando una nueva Unidad Operativa que le permita incorporar en una sola área diferentes funciones de seguimiento, lo que facilitaría el accionar de los ejecutivos. De tal manera, esto le permitiría al acreditado tener una mayor transparencia sobre el proceso. En cuanto a los gastos operativos, se esperaría que estos muestren un crecimiento orgánico en línea con el aumento en la colocación y el nivel de operaciones de la Arrendadora. Todo lo anterior, conlleva a un Plan de Negocios moderado de acuerdo a la capacidad instalada, que permite una estabilidad en la situación financiera.

Aportación de Capital

Durante el ejercicio actual, la Emisora no ha tenido incrementos de Capital Social, siendo el último el 7 de marzo de 2013, en donde la Asamblea de Accionistas aprobó un aumento al capital variable de Facileasing por un monto de \$250.0 millones. Con esta aportación, el capital social contribuido de la Arrendadora ascendió a un total de \$850.3 millones. La aportación de capital se dio principalmente para soportar el crecimiento de la cartera de contratos en arrendamiento de Facileasing para los próximos periodos, manteniendo su índice de capitalización en niveles adecuados. Lo anterior refleja el apoyo que existe por parte de Grupo BBVA para la operación de la Empresa.

Control interno [bloque de texto]

Información a revelar sobre las medidas de rendimiento fundamentales e indicadores que la gerencia utiliza para evaluar el rendimiento de la entidad con respecto a los objetivos establecidos [bloque de texto]



Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[110000] Información general sobre estados financieros

| | |
|---|---------------------------|
| Clave de cotización: | FACILSA |
| Periodo cubierto por los estados financieros: | 2016-01-01 al 2016-09-30 |
| Fecha de cierre del periodo sobre el que se informa: | 2016-09-30 |
| Nombre de la entidad que informa u otras formas de identificación: | FACILEASING, S.A. DE C.V. |
| Descripción de la moneda de presentación: | MXN |
| Grado de redondeo utilizado en los estados financieros: | Miles de pesos |
| Consolidado: | No |
| Número De Trimestre: | 3 |
| Tipo de emisora: | ICS |
| Explicación del cambio en el nombre de la entidad que informa u otras formas de identificación desde el final del periodo sobre el que se informa precedente: | |
| Descripción de la naturaleza de los estados financieros: | |

Información a revelar sobre información general sobre los estados financieros [bloque de texto]

Seguimiento de análisis [bloque de texto]

[2 10000] Estado de situación financiera, circulante/no circulante

| Concepto | Cierre Periodo Actual MXN 2016-09-30 | Cierre Año Anterior MXN 2015-12-31 |
|---|--|--|
| Estado de situación financiera [sinopsis] | | |
| Activos [sinopsis] | | |
| Activos circulantes[sinopsis] | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 377,014,000 | 52,545,000 |
| Clientes y otras cuentas por cobrar | 4,388,351,000 | 4,589,942,000 |
| Impuestos por recuperar | 0 | 0 |
| Otros activos financieros | 0 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 |
| Activos biológicos | 0 | 0 |
| Otros activos no financieros | 0 | 0 |
| Activos circulantes distintos de los activos no circulantes o grupo de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta | 4,765,365,000 | 4,642,487,000 |
| Activos mantenidos para la venta | 0 | 0 |
| Total de activos circulantes | 4,765,365,000 | 4,642,487,000 |
| Activos no circulantes [sinopsis] | | |
| Clientes y otras cuentas por cobrar no circulantes | 9,366,211,000 | 9,236,238,000 |
| Impuestos por recuperar no circulantes | 0 | 0 |
| Inventarios no circulantes | 0 | 0 |
| Activos biológicos no circulantes | 0 | 0 |
| Otros activos financieros no circulantes | 0 | 0 |
| Inversiones registradas por método de participación | 0 | 0 |
| Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas | 0 | 0 |
| Propiedades, planta y equipo | 1,181,773,000 | 1,309,957,000 |
| Propiedades de inversión | 0 | 0 |
| Crédito mercantil | 0 | 0 |
| Activos intangibles distintos al crédito mercantil | 0 | 0 |
| Activos por impuestos diferidos | 0 | 0 |
| Otros activos no financieros no circulantes | 0 | 0 |
| Total de activos no circulantes | 10,547,984,000 | 10,546,195,000 |
| Total de activos | 15,313,349,000 | 15,188,682,000 |
| Capital Contable y Pasivos [sinopsis] | | |
| Pasivos [sinopsis] | | |
| Pasivos Circulantes [sinopsis] | | |
| Proveedores y otras cuentas por pagar a corto plazo | 173,022,000 | 199,945,000 |
| Impuestos por pagar a corto plazo | 0 | 0 |
| Otros pasivos financieros a corto plazo | 1,782,728,000 | 3,415,208,000 |
| Otros pasivos no financieros a corto plazo | 0 | 0 |
| Provisiones circulantes [sinopsis] | | |
| Provisiones por beneficios a los empleados a corto plazo | 0 | 0 |
| Otras provisiones a corto plazo | 0 | 0 |
| Total provisiones circulantes | 0 | 0 |
| Total de pasivos circulantes distintos de los pasivos atribuibles a activos mantenidos para la venta | 1,955,750,000 | 3,615,153,000 |
| Pasivos atribuibles a activos mantenidos para la venta | 0 | 0 |
| Total de pasivos circulantes | 1,955,750,000 | 3,615,153,000 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

| Concepto | Cierre Periodo Actual MXN 2016-09-30 | Cierre Año Anterior MXN 2015-12-31 |
|--|--|--|
| Pasivos a largo plazo [sinopsis] | | |
| Proveedores y otras cuentas por pagar a largo plazo | 148,645,000 | 18,761,000 |
| Impuestos por pagar a largo plazo | 0 | 0 |
| Otros pasivos financieros a largo plazo | 11,550,876,000 | 10,231,323,000 |
| Otros pasivos no financieros a largo plazo | 0 | 0 |
| Provisiones a largo plazo [sinopsis] | | |
| Provisiones por beneficios a los empleados a Largo plazo | 0 | 0 |
| Otras provisiones a largo plazo | 0 | 0 |
| Total provisiones a largo plazo | 0 | 0 |
| Pasivo por impuestos diferidos | 0 | 0 |
| Total de pasivos a Largo plazo | 11,699,521,000 | 10,250,084,000 |
| Total pasivos | 13,655,271,000 | 13,865,237,000 |
| Capital Contable [sinopsis] | | |
| Capital social | 850,290,000 | 850,290,000 |
| Prima en emisión de acciones | 0 | 0 |
| Acciones en tesorería | 0 | 0 |
| Utilidades acumuladas | 690,038,000 | 475,322,000 |
| Otros resultados integrales acumulados | 117,750,000 | (2,167,000) |
| Total de la participación controladora | 1,658,078,000 | 1,323,445,000 |
| Participación no controladora | 0 | 0 |
| Total de capital contable | 1,658,078,000 | 1,323,445,000 |
| Total de capital contable y pasivos | 15,313,349,000 | 15,188,682,000 |

[310000] Estado de resultados, resultado del periodo, por función de gasto

| Concepto | Acumulado Año Actual MXN 2016-01-01 - 2016-09-30 | Acumulado Año Anterior MXN 2015-01-01 - 2015-09-30 | Trimestre Año Actual MXN 2016-07-01 - 2016-09-30 | Trimestre Año Anterior MXN 2015-07-01 - 2015-09-30 |
|--|--|--|--|--|
| Resultado de periodo [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) [sinopsis] | | | | |
| Ingresos | 1,181,941,000 | 1,081,024,000 | 405,304,000 | 366,096,000 |
| Costo de ventas | 332,803,000 | 411,874,000 | 99,794,000 | 125,111,000 |
| Utilidad bruta | 849,138,000 | 669,150,000 | 305,510,000 | 240,985,000 |
| Gastos de venta | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gastos de administración | 58,990,000 | 71,219,000 | 17,925,000 | 33,224,000 |
| Otros ingresos | (13,938,000) | (16,058,000) | 18,174,000 | (11,362,000) |
| Otros gastos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilidad (pérdida) de operación | 776,210,000 | 581,873,000 | 305,759,000 | 196,399,000 |
| Ingresos financieros | (2,359,000) | 9,388,000 | 3,656,000 | 7,050,000 |
| Gastos financieros | 426,044,000 | 378,345,000 | 140,193,000 | 131,412,000 |
| Participación en la utilidad (pérdida) de asociadas y negocios conjuntos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilidad (pérdida) antes de impuestos | 347,807,000 | 212,916,000 | 169,222,000 | 72,037,000 |
| Impuestos a la utilidad | 120,094,000 | 73,451,000 | 57,589,000 | 23,635,000 |
| Utilidad (pérdida) de operaciones continuas | 227,713,000 | 139,465,000 | 111,633,000 | 48,402,000 |
| Utilidad (pérdida) de operaciones discontinuadas | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilidad (pérdida) neta | 227,713,000 | 139,465,000 | 111,633,000 | 48,402,000 |
| Utilidad (pérdida), atribuible a [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) atribuible a la participación controladora | 227,713,000 | 139,465,000 | 111,633,000 | 48,402,000 |
| Utilidad (pérdida) atribuible a la participación no controladora | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilidad por acción [bloque de texto] | | | | |
| Utilidad por acción básica [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) básica por acción en operaciones continuas | 4.6725 | 2.8617 | 2.2906 | 0.9932 |
| Utilidad (pérdida) básica por acción en operaciones discontinuadas | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Total utilidad (pérdida) básica por acción | 4.6725 | 2.8617 | 2.2906 | 0.9932 |
| Utilidad por acción diluida [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) básica por acción diluida en operaciones continuas | 4.6725 | 2.8617 | 2.2906 | 0.9932 |
| Utilidad (pérdida) básica por acción diluida en operaciones discontinuadas | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Total utilidad (pérdida) básica por acción diluida | 4.6725 | 2.8617 | 2.2906 | 0.9932 |

[41000] Estado del resultado integral, componentes ORI presentados netos de impuestos

| Concepto | Acumulado Año Actual MXN 2016-01-01 - 2016-09-30 | Acumulado Año Anterior MXN 2015-01-01 - 2015-09-30 | Trimestre Año Actual MXN 2016-07-01 - 2016-09-30 | Trimestre Año Anterior MXN 2015-07-01 - 2015-09-30 |
|--|--|--|--|--|
| Estado del resultado integral [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) neta | 227,713,000 | 139,465,000 | 111,633,000 | 48,402,000 |
| Otro resultado integral [sinopsis] | | | | |
| Componentes de otro resultado integral que no se reclasificarán a resultados, neto de impuestos [sinopsis] | | | | |
| Otro resultado integral, neto de impuestos, utilidad (pérdida) de inversiones en instrumentos de capital | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otro resultado integral, neto de impuestos, utilidad (pérdida) por revaluación | 106,920,000 | (15,055,000) | 0 | 0 |
| Otro resultado integral, neto de impuestos, utilidad (pérdida) por nuevas mediciones de planes de beneficios definidos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otro resultado integral, neto de impuestos, cambio en el valor razonable de pasivos financieros atribuible a cambios en el riesgo de crédito del pasivo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otro resultado integral, neto de impuestos, utilidad (pérdida) en instrumentos de cobertura que cubren inversiones en instrumentos de capital | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participación de otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos que no se reclasificará a resultados, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total otro resultado integral que no se reclasificará a resultados, neto de impuestos | 106,920,000 | (15,055,000) | 0 | 0 |
| Componentes de otro resultado integral que se reclasificarán a resultados, neto de impuestos [sinopsis] | | | | |
| Efecto por conversión [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) de efecto por conversión, neta de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reclasificación de efecto por conversión, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Efecto por conversión, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Activos financieros disponibles para la venta [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) por cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta, neta de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reclasificación de la utilidad (pérdida) por cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta, neta de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Coberturas de flujos de efectivo [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) por coberturas de flujos de efectivo, neta de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reclasificación de la utilidad (pérdida) por coberturas de flujos de efectivo, neta de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importes eliminados del capital incluidos en el valor contable de activos (pasivos) no financieros que se hayan adquirido o incurrido mediante una transacción prevista de cobertura altamente probable, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Coberturas de flujos de efectivo, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) por coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reclasificación por coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cambios en el valor temporal de las opciones [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) por cambios en el valor temporal de las opciones, neta de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reclasificación de cambios en el valor temporal de las opciones, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cambios en el valor temporal de las opciones, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cambios en el valor de contratos a futuro [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) por cambios en el valor de contratos a futuro, neta de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reclasificación de cambios en el valor de contratos a futuro, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cambios en el valor de contratos a futuro, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera [sinopsis] | | | | |
| Utilidad (pérdida) por cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera, neta de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

| Concepto | Acumulado Año Actual MXN 2016-01-01 - 2016-09-30 | Acumulado Año Anterior MXN 2015-01-01 - 2015-09-30 | Trimestre Año Actual MXN 2016-07-01 - 2016-09-30 | Trimestre Año Anterior MXN 2015-07-01 - 2015-09-30 |
|---|--|--|--|--|
| Reclasificación de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participación de otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos que se reclasificará a resultados, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total otro resultado integral que se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total otro resultado integral | 106,920,000 | (15,055,000) | 0 | 0 |
| Resultado integral total | 334,633,000 | 124,410,000 | 111,633,000 | 48,402,000 |
| Resultado integral atribuible a [sinopsis] | | | | |
| Resultado integral atribuible a la participación controladora | 334,633,000 | 124,410,000 | 111,633,000 | 48,402,000 |
| Resultado integral atribuible a la participación no controladora | 0 | 0 | 0 | 0 |

[520000] Estado de flujos de efectivo, método indirecto

| Concepto | Acumulado Año Actual MXN 2016-01-01 - 2016-09-30 | Acumulado Año Anterior MXN 2015-01-01 - 2015-09-30 |
|---|--|--|
| Estado de flujos de efectivo [sinopsis] | | |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación [sinopsis] | | |
| Utilidad (pérdida) neta | 227,713,000 | 139,465,000 |
| Ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) [sinopsis] | | |
| Operaciones discontinuas | 0 | 0 |
| Impuestos a la utilidad | 120,094,000 | 73,451,000 |
| Ingresos y gastos financieros, neto | 0 | 0 |
| Gastos de depreciación y amortización | 146,709,000 | 347,738,000 |
| Deterioro de valor (reversiones de pérdidas por deterioro de valor) reconocidas en el resultado del periodo | 0 | 0 |
| Provisiones | 18,414,000 | 1,825,000 |
| Pérdida (utilidad) de moneda extranjera no realizadas | 0 | 0 |
| Pagos basados en acciones | 0 | 0 |
| Pérdida (utilidad) del valor razonable | 0 | 0 |
| Utilidades no distribuidas de asociadas | 0 | 0 |
| Pérdida (utilidad) por la disposición de activos no circulantes | 0 | 0 |
| Participación en asociadas y negocios conjuntos | 0 | 0 |
| Disminuciones (incrementos) en los inventarios | 0 | 0 |
| Disminución (incremento) de clientes | 0 | 0 |
| Disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación | 31,172,000 | (1,572,174,000) |
| Incremento (disminución) de proveedores | (26,923,000) | (107,316,000) |
| Incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación | 0 | 0 |
| Otras partidas distintas al efectivo | 180,406,000 | 105,878,000 |
| Otros ajustes para los que los efectos sobre el efectivo son flujos de efectivo de inversión o financiamiento | 0 | 0 |
| Ajuste lineal de ingresos por arrendamientos | 0 | 0 |
| Amortización de comisiones por arrendamiento | 0 | 0 |
| Ajuste por valor de las propiedades | 0 | 0 |
| Otros ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) | 0 | 0 |
| Total ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) | 469,872,000 | (1,150,598,000) |
| Flujos de efectivo procedentes (utilizados en) operaciones | 697,585,000 | (1,011,133,000) |
| Dividendos pagados | 0 | 0 |
| Dividendos recibidos | 0 | 0 |
| Intereses pagados | 0 | 0 |
| Intereses recibidos | 0 | 0 |
| Impuestos a las utilidades reembolsados (pagados) | 0 | 0 |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 0 | 0 |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación | 697,585,000 | (1,011,133,000) |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión [sinopsis] | | |
| Flujos de efectivo procedentes de la pérdida de control de subsidiarias u otros negocios | 0 | 0 |
| Flujos de efectivo utilizados para obtener el control de subsidiarias u otros negocios | 0 | 0 |
| Otros cobros por la venta de capital o instrumentos de deuda de otras entidades | 0 | 0 |
| Otros pagos para adquirir capital o instrumentos de deuda de otras entidades | 0 | 0 |
| Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos | 0 | 0 |
| Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos | 0 | 0 |
| Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo | 249,824,000 | 150,071,000 |
| Compras de propiedades, planta y equipo | 268,348,000 | 307,638,000 |
| Importes procedentes de ventas de activos intangibles | 0 | 0 |

| Concepto | Acumulado Año Actual | Acumulado Año Anterior |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| | MXN 2016-01-01 - 2016-09-30 | MXN 2015-01-01 - 2015-09-30 |
| Compras de activos intangibles | 0 | 0 |
| Recursos por ventas de otros activos a largo plazo | 0 | 0 |
| Compras de otros activos a largo plazo | 0 | 0 |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno | 0 | 0 |
| Anticipos de efectivo y préstamos concedidos a terceros | 0 | 0 |
| Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros | 0 | 0 |
| Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera | 0 | 0 |
| Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera | 0 | 0 |
| Dividendos recibidos | 0 | 0 |
| Intereses pagados | 0 | 0 |
| Intereses cobrados | 0 | 0 |
| Impuestos a la utilidad reembolsados (pagados) | 0 | 0 |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 0 | 0 |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión | (18,524,000) | (157,567,000) |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento[sinopsis] | | |
| Importes procedentes por cambios en las participaciones en la propiedad en subsidiarias que no dan lugar a la pérdida de control | 0 | 0 |
| Pagos por cambios en las participaciones en la propiedad en subsidiarias que no dan lugar a la pérdida de control | 0 | 0 |
| Importes procedentes de la emisión de acciones | 0 | 0 |
| Importes procedentes de la emisión de otros instrumentos de capital | 0 | 0 |
| Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad | 0 | 0 |
| Pagos por otras aportaciones en el capital | 0 | 0 |
| Importes procedentes de préstamos | (354,592,000) | 1,186,453,000 |
| Reembolsos de préstamos | 0 | 0 |
| Pagos de pasivos por arrendamientos financieros | 0 | 0 |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno | 0 | 0 |
| Dividendos pagados | 0 | 0 |
| Intereses pagados | 0 | 0 |
| Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados) | 0 | 0 |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 0 | 0 |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento | (354,592,000) | 1,186,453,000 |
| Incremento (disminución) de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio | 324,469,000 | 17,753,000 |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo [sinopsis] | | |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo | 0 | 0 |
| Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo | 324,469,000 | 17,753,000 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del periodo | 52,545,000 | 49,760,000 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo | 377,014,000 | 67,513,000 |

[61000] Estado de cambios en el capital contable - Acumulado Año Actual

| Hoja 1 de 3 | Componentes del capital contable [eje] | | | | | | | | |
|---|--|--|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--|---|--|
| | Capital social [miembro] | Prima en emisión de acciones [miembro] | Acciones en tesorería [miembro] | Utilidades acumuladas [miembro] | Superávit de revaluación [miembro] | Efecto por conversión [miembro] | Coberturas de flujos de efectivo [miembro] | Utilidad (pérdida) en instrumentos de cobertura que cubren inversiones en instrumentos de capital [miembro] | Variación en el valor temporal de las opciones [miembro] |
| Capital contable al comienzo del periodo | 850,290,000 | 0 | 0 | 475,322,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cambios en el capital contable [sinopsis] | | | | | | | | | |
| Resultado integral [sinopsis] | | | | | | | | | |
| Utilidad (pérdida) neta | 0 | 0 | 0 | 227,713,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otro resultado integral | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 106,920,000 | 0 |
| Resultado integral total | 0 | 0 | 0 | 227,713,000 | 0 | 0 | 0 | 106,920,000 | 0 |
| Aumento de capital social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dividendos decretados | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos por otras aportaciones de los propietarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Disminución por otras distribuciones a los propietarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por otros cambios | 0 | 0 | 0 | (12,997,000) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total incremento (disminución) en el capital contable | 0 | 0 | 0 | 214,716,000 | 0 | 0 | 0 | 106,920,000 | 0 |
| Capital contable al final del periodo | 850,290,000 | 0 | 0 | 690,038,000 | 0 | 0 | 0 | 106,920,000 | 0 |

| Hoja 2 de 3 | Componentes del capital contable [eje] | | | | | | | | |
|---|---|---|--|-------------------------------------|---|--|---|--|------------------------------------|
| | Variación en el valor de contratos a futuro [miembro] | Variación en el valor de márgenes con base en moneda extranjera [miembro] | Utilidad (pérdida) por cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta [miembro] | Pagos basados en acciones [miembro] | Nuevas mediciones de planes de beneficios definidos [miembro] | Importes reconocidos en otro resultado integral y acumulados en el capital contable relativos a activos no corrientes o grupos de activos para su disposición mantenidos para la venta [miembro] | Utilidad (pérdida) por inversiones en instrumentos de capital | Reserva para cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo [miembro] | Reserva para catástrofes [miembro] |
| Capital contable al comienzo del periodo | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Cambios en el capital contable [sinopsis] | | | | | | | | | |
| Resultado integral [sinopsis] | | | | | | | | | |
| Utilidad (pérdida) neta | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Otro resultado integral | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Resultado integral total | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Aumento de capital social | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Dividendos decretados | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Incrementos por otras aportaciones de los propietarios | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Disminución por otras distribuciones a los propietarios | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Incrementos (disminuciones) por otros cambios | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Total incremento (disminución) en el capital contable | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Capital contable al final del periodo | o | o | o | o | o | o | o | o | o |

| Hoja 3 de 3 | Componentes del capital contable [eje] | | | | | | |
|---|--|--|---------------------------------------|--|---|---|----------------------------|
| | Reserva para estabilización [miembro] | Reserva de componentes de participación discrecional [miembro] | Otros resultados integrales [miembro] | Otros resultados integrales acumulados [miembro] | Capital contable de la participación controladora [miembro] | Participación no controladora [miembro] | Capital contable [miembro] |
| Capital contable al comienzo del periodo | 19,426,000 | 0 | (21,593,000) | (2,167,000) | 1,323,445,000 | 0 | 1,323,445,000 |
| Cambios en el capital contable [sinopsis] | | | | | | | |
| Resultado integral [sinopsis] | | | | | | | |
| Utilidad (pérdida) neta | 0 | 0 | 0 | 0 | 227,713,000 | 0 | 227,713,000 |
| Otro resultado integral | 0 | 0 | 0 | 106,920,000 | 106,920,000 | 0 | 106,920,000 |
| Resultado integral total | 0 | 0 | 0 | 106,920,000 | 334,633,000 | 0 | 334,633,000 |
| Aumento de capital social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dividendos decretados | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos por otras aportaciones de los propietarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Disminución por otras distribuciones a los propietarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por otros cambios | 12,997,000 | 0 | 0 | 12,997,000 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total incremento (disminución) en el capital contable | 12,997,000 | 0 | 0 | 119,917,000 | 334,633,000 | 0 | 334,633,000 |
| Capital contable al final del periodo | 32,423,000 | 0 | (21,593,000) | 117,750,000 | 1,658,078,000 | 0 | 1,658,078,000 |

[61000] Estado de cambios en el capital contable - Acumulado Año Anterior

| Hoja 1 de 3 | Componentes del capital contable [eje] | | | | | | | | |
|---|--|--|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--|---|--|
| | Capital social [miembro] | Prima en emisión de acciones [miembro] | Acciones en tesorería [miembro] | Utilidades acumuladas [miembro] | Superávit de revaluación [miembro] | Efecto por conversión [miembro] | Coberturas de flujos de efectivo [miembro] | Utilidad (pérdida) en instrumentos de cobertura que cubren inversiones en instrumentos de capital [miembro] | Variación en el valor temporal de las opciones [miembro] |
| Capital contable al comienzo del periodo | 850,290,000 | 0 | 0 | 222,702,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cambios en el capital contable [sinopsis] | | | | | | | | | |
| Resultado integral [sinopsis] | | | | | | | | | |
| Utilidad (pérdida) neta | 0 | 0 | 0 | 139,465,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otro resultado integral | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (15,055,000) | 0 |
| Resultado integral total | 0 | 0 | 0 | 139,465,000 | 0 | 0 | 0 | (15,055,000) | 0 |
| Aumento de capital social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dividendos decretados | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos por otras aportaciones de los propietarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Disminución por otras distribuciones a los propietarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por otros cambios | 0 | 0 | 0 | (7,316,000) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total incremento (disminución) en el capital contable | 0 | 0 | 0 | 132,149,000 | 0 | 0 | 0 | (15,055,000) | 0 |
| Capital contable al final del periodo | 850,290,000 | 0 | 0 | 354,851,000 | 0 | 0 | 0 | (15,055,000) | 0 |

| Hoja 2 de 3 | Componentes del capital contable [eje] | | | | | | | | |
|---|---|---|--|-------------------------------------|---|--|---|--|------------------------------------|
| | Variación en el valor de contratos a futuro [miembro] | Variación en el valor de márgenes con base en moneda extranjera [miembro] | Utilidad (pérdida) por cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta [miembro] | Pagos basados en acciones [miembro] | Nuevas mediciones de planes de beneficios definidos [miembro] | Importes reconocidos en otro resultado integral y acumulados en el capital contable relativos a activos no corrientes o grupos de activos para su disposición mantenidos para la venta [miembro] | Utilidad (pérdida) por inversiones en instrumentos de capital | Reserva para cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo [miembro] | Reserva para catástrofes [miembro] |
| Capital contable al comienzo del periodo | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Cambios en el capital contable [sinopsis] | | | | | | | | | |
| Resultado integral [sinopsis] | | | | | | | | | |
| Utilidad (pérdida) neta | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Otro resultado integral | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Resultado integral total | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Aumento de capital social | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Dividendos decretados | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Incrementos por otras aportaciones de los propietarios | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Disminución por otras distribuciones a los propietarios | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Incrementos (disminuciones) por otros cambios | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Total incremento (disminución) en el capital contable | o | o | o | o | o | o | o | o | o |
| Capital contable al final del periodo | o | o | o | o | o | o | o | o | o |

| Hoja 3 de 3 | Componentes del capital contable [eje] | | | | | | |
|---|--|--|---------------------------------------|--|---|---|----------------------------|
| | Reserva para estabilización [miembro] | Reserva de componentes de participación discrecional [miembro] | Otros resultados integrales [miembro] | Otros resultados integrales acumulados [miembro] | Capital contable de la participación controladora [miembro] | Participación no controladora [miembro] | Capital contable [miembro] |
| Capital contable al comienzo del periodo | 12,110,000 | 0 | (3,936,000) | 8,174,000 | 1,081,166,000 | 0 | 1,081,166,000 |
| Cambios en el capital contable [sinopsis] | | | | | | | |
| Resultado integral [sinopsis] | | | | | | | |
| Utilidad (pérdida) neta | 0 | 0 | 0 | 0 | 139,465,000 | 0 | 139,465,000 |
| Otro resultado integral | 0 | 0 | 0 | (15,055,000) | (15,055,000) | 0 | (15,055,000) |
| Resultado integral total | 0 | 0 | 0 | (15,055,000) | 124,410,000 | 0 | 124,410,000 |
| Aumento de capital social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dividendos decretados | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos por otras aportaciones de los propietarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Disminución por otras distribuciones a los propietarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por otros cambios | 7,316,000 | 0 | 0 | 7,316,000 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total incremento (disminución) en el capital contable | 7,316,000 | 0 | 0 | (7,739,000) | 124,410,000 | 0 | 124,410,000 |
| Capital contable al final del periodo | 19,426,000 | 0 | (3,936,000) | 435,000 | 1,205,576,000 | 0 | 1,205,576,000 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[700000] Datos informativos del Estado de situación financiera

| Concepto | Cierre Periodo Actual MXN 2016-09-30 | Cierre Año Anterior MXN 2015-12-31 |
|---|--|--|
| Datos informativos del estado de situación financiera [sinopsis] | | |
| Capital social nominal | 850,290,000 | 850,290,000 |
| Capital social por actualización | 0 | 0 |
| Fondos para pensiones y prima de antigüedad | 0 | 0 |
| Numero de funcionarios | 18 | 23 |
| Numero de empleados | 92 | 61 |
| Numero de obreros | 0 | 0 |
| Numero de acciones en circulación | 48,735,000,000 | 48,735,000,000 |
| Numero de acciones recompradas | 48,669,974,000 | 48,669,974,000 |
| Efectivo restringido | 67,584,000 | 67,584,000 |
| Deuda de asociadas garantizada | 782,706,000 | 782,706,000 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[700002] Datos informativos del estado de resultados

| Concepto | Acumulado Año Actual MXN 2016-01-01 - 2016-09-30 | Acumulado Año Anterior MXN 2015-01-01 - 2015-09-30 | Trimestre Año Actual MXN 2016-07-01 - 2016-09-30 | Trimestre Año Anterior MXN 2015-07-01 - 2015-09-30 |
|---|--|--|--|--|
| Datos informativos del estado de resultados [sinopsis] | | | | |
| Depreciación y amortización operativa | 272,965,000 | 344,655,000 | 84,574,000 | 108,105,000 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[700003] Datos informativos- Estado de resultados 12 meses

| Concepto | Año Actual MXN 2015-10-01 - 2016-09-30 | Año Anterior MXN 2014-10-01 - 2015-09-30 |
|---|--|--|
| Datos informativos del estado de resultados [sinopsis] | | |
| Ingresos | 1,593,035,000 | 1,439,798,000 |
| Utilidad (pérdida) de operación | 1,054,239,000 | 808,347,000 |
| Utilidad (pérdida) neta | 328,845,000 | 211,627,000 |
| Utilidad (pérdida) atribuible a la participación controladora | 0 | 0 |
| Depreciación y amortización operativa | 372,888,000 | 454,727,000 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[800001] Anexo - Desglose de créditos

| Institución [eje] | Institución Extranjera (S/N) | Fecha de firma/contrato | Fecha de vencimiento | Tasa de interés y/o sobretasa | Denominación [eje] | | | | | | | | | |
|--|------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | | Moneda nacional [miembro] | | | | | Moneda extranjera [miembro] | | | | |
| | | | | | Intervalo de tiempo [eje] | | | | | | | | | |
| | | | | | Año actual [miembro] | Hasta 1 año [miembro] | Hasta 2 años [miembro] | Hasta 3 años [miembro] | Hasta 4 años [miembro] | Hasta 5 años o más [miembro] | Año actual [miembro] | Hasta 1 año [miembro] | Hasta 2 años [miembro] | Hasta 3 años [miembro] |
| Bancarios [sinopsis] | | | | | | | | | | | | | | |
| Comercio exterior (bancarios) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Con garantía (bancarios) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Banca comercial | | | | | | | | | | | | | | |
| BBVA BANCOMER | NO | 2011-08-19 | 2026-02-01 | T FIJA 3.4% | 0 | 1,428,787,000 | 2,090,367,000 | 1,084,877,000 | 564,141,000 | 861,491,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | | | | 0 | 1,428,787,000 | 2,090,367,000 | 1,084,877,000 | 564,141,000 | 861,491,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros bancarios | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total bancarios | | | | | 0 | 1,428,787,000 | 2,090,367,000 | 1,084,877,000 | 564,141,000 | 861,491,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bursátiles y colocaciones privadas [sinopsis] | | | | | | | | | | | | | | |
| Bursátiles listadas en bolsa (quiérogafarios) | | | | | | | | | | | | | | |
| CERTIFICADO BUR FACILSA15 | NO | 2015-04-23 | 2018-04-19 | TIE+0.35% | 0 | 0 | 0 | 2,000,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CERTIFICADO BUR FACILSA13-2 | NO | 2013-03-08 | 2020-02-28 | T FIJA 6.45% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 550,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CERTIFICADO BUR FACILSA14 | NO | 2014-06-12 | 2017-06-08 | TIE+0.39% | 0 | 0 | 0 | 1,000,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CERTIFICADO BUR FACILSA16 | NO | 2016-03-10 | 2018-09-20 | TIE+0.45% | 0 | 0 | 1,400,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CERTIFICADO BUR FACILSA14-2 | NO | 2014-10-02 | 2017-11-23 | TIE+0.35% | 0 | 0 | 0 | 2,000,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | | | | 0 | 0 | 1,400,000,000 | 5,000,000,000 | 0 | 550,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bursátiles listadas en bolsa (con garantía) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Colocaciones privadas (quiérogafarios) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Colocaciones privadas (con garantía) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total bursátiles listados en bolsa y colocaciones privadas | | | | | 0 | 0 | 1,400,000,000 | 5,000,000,000 | 0 | 550,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros pasivos circulantes y no circulantes con costo [sinopsis] | | | | | | | | | | | | | | |
| Otros pasivos circulantes y no circulantes con costo | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total otros pasivos circulantes y no circulantes con costo | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Proveedores [sinopsis] | | | | | | | | | | | | | | |
| Proveedores | | | | | | | | | | | | | | |
| PROVEEDORES | NO | 2016-10-27 | 2016-10-27 | | 173,022,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

| Institución [eje] | Institución Extranjera (Si/No) | Fecha de firma/contrato | Fecha de vencimiento | Tasa de interés y/o sobretasa | Denominación [eje] | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|---|
| | | | | | Moneda nacional [miembro] | | | | | | Moneda extranjera [miembro] | | | | | | |
| | | | | | Intervalo de tiempo [eje] | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Año actual [miembro] | Hasta 1 año [miembro] | Hasta 2 años [miembro] | Hasta 3 años [miembro] | Hasta 4 años [miembro] | Hasta 5 años o más [miembro] | Año actual [miembro] | Hasta 1 año [miembro] | Hasta 2 años [miembro] | Hasta 3 años [miembro] | Hasta 4 años [miembro] | Hasta 5 años o más [miembro] | |
| TOTAL | | | | | 173,022,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total proveedores | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 173,022,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros pasivos circulantes y no circulantes sin costo [sinopsis] | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Otros pasivos circulantes y no circulantes sin costo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INTERESES POR PAGAR | NO | | | | 0 | 35,211,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OTROS ACREEDORES | NO | | | | 0 | 199,860,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS | NO | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PROVISIONES | NO | | | | 0 | 118,870,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | | | | 0 | 353,941,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total otros pasivos circulantes y no circulantes sin costo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 0 | 353,941,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total de créditos | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 173,022,000 | 1,782,728,000 | 3,490,367,000 | 6,084,877,000 | 564,141,000 | 1,411,491,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

[800003] Anexo - Posición monetaria en moneda extranjera

Información a revelar sobre posición monetaria en moneda extranjera [bloque de texto]

| | Monedas [eje] | | | | |
|---|-------------------|-------------------------------------|---|---|--------------------------|
| | Dólares [miembro] | Dólares contravalor pesos [miembro] | Otras monedas contravalor dólares [miembro] | Otras monedas contravalor pesos [miembro] | Total de pesos [miembro] |
| Posición en moneda extranjera [sinopsis] | | | | | |
| Activo monetario [sinopsis] | | | | | |
| Activo monetario circulante | 342,224,000 | 6,631,480,000 | 0 | 0 | 6,631,480,000 |
| Activo monetario no circulante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total activo monetario | 342,224,000 | 6,631,480,000 | 0 | 0 | 6,631,480,000 |
| Pasivo monetario [sinopsis] | | | | | |
| Pasivo monetario circulante | 327,026,000 | 6,336,979,000 | 0 | 0 | 6,336,979,000 |
| Pasivo monetario no circulante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total pasivo monetario | 327,026,000 | 6,336,979,000 | 0 | 0 | 6,336,979,000 |
| Monetario activo (pasivo) neto | 15,198,000 | 294,501,000 | 0 | 0 | 294,501,000 |

[800005] Anexo - Distribución de ingresos por producto

| Principales productos o línea de productos [partidas] | | Tipo de ingresos [eje] | | | |
|---|--|-------------------------------|------------------------------------|---|----------------------------|
| Principales marcas [eje] | Principales productos o línea de productos [eje] | Ingresos nacionales [miembro] | Ingresos por exportación [miembro] | Ingresos de subsidiarias en el extranjero [miembro] | Ingresos totales [miembro] |
| FACILEASING | SEGUROS | 22,046,000 | 0 | 0 | 22,046,000 |
| FACILEASING | ARRENDAMIENTOS | 1,119,958,000 | 0 | 0 | 1,119,958,000 |
| FACILEASING | ADMON DE FLOTILLAS | 39,937,000 | 0 | 0 | 39,937,000 |
| TODAS | TODOS | 1,181,941,000 | 0 | 0 | 1,181,941,000 |

[800007] Anexo - Instrumentos financieros derivados

Discusión de la administración sobre las políticas de uso de instrumentos financieros derivados, explicando si dichas políticas permiten que sean utilizados únicamente con fines de cobertura o con otro fines tales como negociación [bloque de texto]

?

INFORMACIÓN CUALITATIVA Y CUANTITATIVA.

Las Emisoras deberán incluir información que permita evaluar la importancia de los derivados para la posición financiera y los resultados de la compañía, incluyendo, de forma enunciativa más no limitativa, lo siguiente:

Discusión de la administración sobre las políticas de uso de instrumentos financieros derivados, explicando si dichas políticas permiten que sean utilizados únicamente con fines de cobertura o también con otros fines, tales como de negociación.

Dicha discusión deberá incluir una descripción general de los objetivos para celebrar operaciones con derivados; instrumentos utilizados; estrategias de cobertura o negociación implementadas; mercados de negociación; contrapartes elegibles; política para la designación de agentes de cálculo o valuación; principales condiciones o términos de los contratos; políticas de márgenes, colaterales y líneas de crédito; procesos y niveles de autorización requeridos por tipo de operación (Vg. cobertura simple, cobertura parcial, -especulación) indicando si las operaciones con derivados obtuvieron previa aprobación por parte del o los comités que desarrollen las actividades en materia de prácticas societarias y de auditoría; procedimientos de control interno para administrar la exposición a los riesgos de mercado y de liquidez en las posiciones de instrumentos financieros; así como la existencia de un tercero independiente que revise dichos procedimientos y, en su caso, cualquier observación o deficiencia que haya sido identificada por dicho tercero. En su caso, información sobre la integración de un comité de administración integral de riesgos, reglas que lo rigen y existencia de un manual de administración integral de riesgos.

Facileasing, S.A. de C.V. ha definido como política de administración de riesgos, utilizar la celebración de operaciones financieras derivadas, únicamente con fines de cobertura de una transacción o conjunto de transacciones para cubrir riesgos de flujos de efectivo sobre tasa de interés y tipos de cambio.

El principal Objetivo que Facileasing, S.A. de C.V. persigue para la celebración de operaciones con instrumentos derivados de cobertura es:

1. Realizar coberturas financieras que mitigue los riesgos de flujos de efectivo sobretasas de interés, tipos de cambio, y/o cualquier otro, en que la compañía pudiera incurrir.

De conformidad con las disposiciones legales aplicables, Facileasing, S.A. de C.V. solamente celebra operaciones derivadas de cobertura autorizadas por la administración de la entidad, con el fin de cumplimentar sus objetivos de cobertura.

Facileasing, S.A. de C.V. ha definido llevar a cabo los siguientes tipos de operaciones financieras derivadas:

1. Operaciones de Swaps.
2. Operaciones a Futuro (forward)

Los subyacentes considerados por la entidad a ser cubiertos podrán ser tasas de interés y tipo de cambio.

Las estrategias de operaciones de cobertura que Facileasing, S.A. de C.V. ha implementado son coberturas de flujos de efectivo, como parte de la gestión del balance estructural.

La contraparte elegible es BBVA Bancomer, con quien Facileasing, S.A. de C.V. tiene firmado un Contrato Marco para Operaciones Financieras (CMOF), en el mercado nacional.

La política para la designación de agente de cálculo y valuación es la siguiente:

1. Dentro del contrato CMOF está definido que el intermediario financiero que actúa como contraparte, es el agente de cálculo.
2. Las políticas de operación de Facileasing, S.A. de C.V. establecen que cuando la contraparte sea BBVA Bancomer, ésta institución será el agente de valuación.

El contrato CMOF que Facileasing, S.A. de C.V. tiene actualmente contratado, incluye una línea por \$200,000,000.00 (Doscientos millones de pesos 00/100 M. N.) por un plazo de 120 meses para operar derivados, por lo que, hasta este monto no habrá llamadas de margen.

Los procesos y políticas descritas anteriormente sobre derivados de cobertura son revisados por nuestro auditor externo como parte de las pruebas para dictaminar anualmente el estado financiero de la compañía.

Objetivo de gestión de riesgos y estrategia de cobertura en swaps de tasa de interés (IRS)

El objetivo de gestión de riesgos consiste en reducir la exposición a variaciones de una serie de flujos de nuestras obligaciones de Largo Plazo. El tipo de cobertura es de flujo de efectivo, que cubre la exposición a las variaciones de la totalidad de los cupones de los Certificados Bursátiles de Largo Plazo, atribuibles a variaciones en el tipo de interés de referencia.

Los instrumentos de cobertura son un swap de tasa de interés (IRS) para cada emisión de Certificados Bursátiles de Largo Plazo en los que, Facileasing recibe un tipo de interés flotante y paga un tipo de interés fijo. El IRS mantendrá la tasa flotante (tasa activa) igual a la del cupón del instrumento cubierto (tasa pasiva), así como las mismas fechas de pago de cupón.

El riesgo cubierto se define como las variaciones de una serie de flujos derivados de los Certificados Bursátiles de Largo Plazo, mismos que reciben intereses mensualmente (base 30/360) considerando el siguiente spread sobre TIE.

| Emisora | Tipo de Instrumento | Clave de Pizarra | Monto de la Emisión | Cupón | Fecha de Emisión | Fecha de Vencimiento |
|---------------------------|--|------------------|---------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| Facileasing, S.A. de C.V. | Certificados Bursátiles de Largo Plazo | 14 | 1.000.000.000 | TIE 28 días + 39 bsp | 12/06/2014 | 08/07/2017 |
| Facileasing, S.A. de C.V. | Certificados Bursátiles de Largo Plazo | 14-2 | 2.000.000.000 | TIE 28 días + 35 bsp | 02/10/2014 | 23/11/2017 |
| Facileasing, S.A. de C.V. | Certificados Bursátiles de Largo Plazo | 15 | 2.000.000.000 | TIE 28 días + 35 bsp | 23/04/2015 | 19/04/2018 |
| Facileasing, S.A. de C.V. | Certificados Bursátiles de Largo Plazo | 16 | 1.400.000.000 | TIE 28 días + 45 bsp | 10/03/2016 | 20/09/2018 |

Objetivo de gestión de riesgos y estrategia de cobertura FWD.

El objetivo de gestión de riesgos consiste en reducir la exposición a variaciones en los flujos en moneda extranjera al fijar el tipo de cambio en una transacción pronosticada de arrendamiento financiero.

El tipo de cobertura es de Flujo de Efectivo de una transacción pronosticada que permite dar certidumbre al tipo de cambio pactado en la operación de arrendamiento.

Los instrumentos de cobertura son operaciones de venta de dólares forward que realiza Facileasing por el monto de las obligaciones contraídas por sus clientes con sus proveedores en moneda local, cuyo arrendamiento es contratado en divisas.

Durante el 3er. Trimestre, Facileasing realizó las siguientes operaciones de cobertura de tipo de cambio:

| Folio Murex | Fecha operación | MONTO MXP | MONTO USD/EUROS | SUBYACENTE | Fecha vencimiento | TIPO DE CAMBIO |
|-------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|-------------------|----------------|
| 10284463 | 06/07/2016 | 572.980,14 | 30.452,90 | USD/MXN | 12/07/2016 | 18,8153 |
| 10284589 | 06/07/2016 | 4.145.175,55 | 220.864,00 | USD/MXN | 13/07/2016 | 18,7680 |
| 10284609 | 06/07/2016 | 948.606,70 | 50.596,00 | USD/MXN | 13/07/2016 | 18,7487 |
| 10284679 | 06/07/2016 | 369.620,89 | 19.695,64 | USD/MXN | 13/07/2016 | 18,7666 |
| 10292373 | 08/07/2016 | 4.531.759,68 | 244.622,80 | USD/MXN | 13/07/2016 | 18,5255 |
| 10295377 | 11/07/2016 | 494.580,66 | 26.778,60 | USD/MXN | 14/07/2016 | 18,4693 |
| 10305539 | 13/07/2016 | 3.370.354,87 | 183.386,92 | USD/MXN | 19/07/2016 | 18,3784 |
| 10305695 | 13/07/2016 | 103.364,99 | 5.626,00 | USD/MXN | 18/07/2016 | 18,3727 |
| 10314059 | 15/07/2016 | 1.485.543,71 | 72.500,00 | EUR/MXN | 20/07/2016 | 20,4903 |
| 10314310 | 15/07/2016 | 1.651.785,79 | 1.492.600,00 | EUR/USD | 21/07/2016 | 1,1067 |
| 10314404 | 15/07/2016 | 4.053.800,50 | 219.298,00 | USD/MXN | 25/07/2016 | 18,4854 |
| 10323476 | 19/07/2016 | 1.840.618,94 | 99.180,00 | USD/MXN | 25/07/2016 | 18,5584 |
| 10326762 | 20/07/2016 | 761.145,61 | 40.925,88 | USD/MXN | 25/07/2016 | 18,5981 |
| 10361484 | 02/08/2016 | 4.142.849,96 | 194.700,0 | EUR/MXN | 15/08/2016 | 21,2781 |
| 10368000 | 04/08/2016 | 2.332.743,65 | 123.705,40 | USD/MXN | 09/08/2016 | 18,8573 |
| 10368013 | 04/08/2016 | 208.505,73 | 11.055,96 | USD/MXN | 10/08/2016 | 18,8591 |
| 10368284 | 04/08/2016 | 929.593,79 | 49.182,97 | USD/MXN | 10/08/2016 | 18,9007 |
| 10368386 | 04/08/2016 | 487.735,58 | 23.164,89 | EUR/MXN | 10/08/2016 | 21,0549 |
| 10381560 | 10/08/2016 | 757.734,11 | 41.296,00 | USD/MXN | 15/08/2016 | 18,3489 |
| 10392547 | 16/08/2016 | 198.799,60 | 11.055,96 | USD/MXN | 23/08/2016 | 17,9812 |
| 10396355 | 17/08/2016 | 4.532.299,39 | 220.238,00 | EUR/MXN | 22/08/2016 | 20,5791 |
| 10399457 | 18/08/2016 | 199.852,52 | 11.020,0 | USD/MXN | 23/08/2016 | 18,1354 |
| 10416849 | 24/08/2016 | 385.565,88 | 20.880,00 | USD/MXN | 29/08/2016 | 18,4658 |
| 10421333 | 25/08/2016 | 3.102.842,29 | 166.000,00 | USD/MXN | 13/01/2017 | 18,6918 |
| 10504769 | 21/09/2016 | 1.248.558,18 | 62.954,13 | USD/MXN | 26/09/2016 | 19,8328 |
| 10524204 | 27/09/2016 | 366.197,25 | 18.799,09 | USD/MXN | 30/09/2016 | 19,4795 |
| 10524276 | 27/09/2016 | 1.071.662,35 | 55.000,00 | USD/MXN | 03/10/2016 | 19,4848 |

Descripción genérica sobre las técnicas de valuación, distinguiendo los instrumentos que sean valuados a costo o a valor razonable, así como los métodos y técnicas de valuación [bloque de texto]

?

Adicionalmente, deberá aclararse si dicha valuación es realizada por un tercero independiente a la Emisora, mencionando si dicho tercero es el estructurador, vendedor o contraparte del instrumento financiero derivado a la misma.

Tratándose de instrumentos de cobertura, explicación respecto al método utilizado para determinar la efectividad de la misma, mencionando el nivel de cobertura con que cuentan.

Método de Valuación IRS

Antes de designar la cobertura, la Entidad comprueba que el cambio en el valor de mercado atribuible al riesgo de tasa de interés sea aproximadamente proporcional al cambio total en el valor de mercado del grupo de elementos debido al riesgo cubierto. Con este fin la Entidad comprueba que el cociente del valor de mercado de los cupones de los Certificados Bursátiles de Largo Plazo descontados con la curva de TIIIE construida con futuros entre el Valor razonable del IRS descontado con la misma curva está comprendido entre el 80% y el 125%.

La Entidad utiliza los siguientes métodos de forma consistente durante el plazo cubierto:

Efectividad prospectiva– Se mide comparando las deltas de la posición primaria y la de la parte del derivado que cubre a dicha posición. El procedimiento a seguir es:

1. Obtener la sensibilidad de la posición primaria de los sistemas del Front y/o Riesgos. En caso de que existan varias operaciones del mismo tipo de derivado cubriendo a la posición primaria, pero con distintos montos y/o plazos, se crearán operaciones ficticias de la posición primaria con los mismos montos y/o plazos que el derivado y de éstas se obtendrá la delta.
2. Obtener la sensibilidad de la parte del derivado que cubre a la posición primaria de los sistemas del Front y/o Riesgos.
3. Determinar el porcentaje de cobertura conforme a la siguiente fórmula:

donde, EC = Efectividad de la cobertura

S_p = Sensibilidad de la posición primaria

S_c = Sensibilidad de la posición de cobertura

Efectividad retrospectiva - para evaluar retrospectivamente y de forma mensual a lo largo del plazo de la cobertura si la cobertura ha sido suficientemente efectiva para seguir aplicando la contabilidad de cobertura en ese mes.

Para evaluar la efectividad retrospectiva y dado que sólo se pretende cubrir el riesgo de tasa de interés, se obtienen los flujos de los Certificados Bursátiles de Largo Plazo y de los IRS (ambas partes) ambos siendo descontados a la misma curva (TIIIE). Posteriormente, se calcula el cociente de la variación del valor de mercado de los flujos de los Certificados Bursátiles de Largo Plazo entre la variación de los valores del IRS, cociente que deberá estar comprendido entre el 80% y el 125% para que la cobertura sea efectiva.

Método

La efectividad retrospectiva se evalúa comparando el cambio en el valor de mercado (NPV) del instrumento de cobertura excluyendo los intereses del cupón vigente vs el cambio en el valor razonable del riesgo cubierto de la posición primaria (elemento cubierto) también a precio limpio.

El coeficiente de eficacia retrospectiva de la cobertura se calcula de acuerdo con la siguiente fórmula:

Cambio en NPV del instrumento cubierto

Cambio en NPV del instrumento de cobertura

Resultados:

Los resultados de la evaluación de la efectividad de cada cobertura se incluirán en un listado que se generará con periodicidad mensual.

Conforme a las Normas de Información Financiera (NIF), marcadas en el Boletín C-10 Instrumentos Financieros Derivados y Operaciones de Cobertura se establece, que todos los instrumentos financieros derivados se valúan a mercado. Los efectos de valuación de los derivados de cobertura de flujos de efectivo se reconocen en el capital contable.

Discusión de la administración sobre las fuentes internas y externas de liquidez que pudieran ser utilizadas para atender requerimientos relacionados con instrumentos financieros derivados [bloque de texto]

?

Considerando que Facileasing, S.A. de C.V. opera únicamente derivados de cobertura, el manejo de dicha liquidez para derivados, es parte de la tarea de administración integral de flujos de efectivo.

La emisora cuenta con fuentes internas de liquidez generadas por la propia operación, los cuales, de acuerdo a la Dirección Financiera de la emisora, se consideran suficientes para atender los requerimientos relacionados con instrumentos financieros derivados.

Adicionalmente, la emisora cuenta con fuentes externas de liquidez como es la línea de crédito con BBVA Bancomer por 19,900 millones M.N, con disponibilidad inmediata

Explicación de los cambios en la exposición a los principales riesgos identificados y en la administración de los mismos, así como contingencias y eventos conocidos o esperados por la administración que puedan afectar en los futuros reportes [bloque de texto]

?

Asimismo, revelar cualquier situación o eventualidad, tales como cambios en el valor del activo subyacente o las variables de referencia, que implique que el uso del instrumento financiero derivado difiera de aquél con el que originalmente fue concebido, que modifique significativamente el esquema del mismo o que implique la pérdida parcial o total de la cobertura, y que requiera que la Emisora asuma nuevas obligaciones, compromisos o variaciones en su flujo de efectivo de forma que vea afectada su liquidez (Vg. por llamadas de margen). Para efectos de lo anterior, también deberá presentarse el impacto en resultados o flujo de efectivo de las mencionadas operaciones en derivados.

Adicionalmente, descripción y número de Instrumentos financieros derivados que hayan vencido durante el trimestre y de aquéllos cuya posición haya sido cerrada, así como el número y monto de llamadas de margen que, en su caso, se presentaron durante el trimestre. Asimismo, revelar cualquier incumplimiento que se haya presentado a los contratos respectivos.

Los lineamientos de la Dirección Financiera de Facileasing, S.A. de C.V. marcan que todas las operaciones con instrumentos financieros derivados deben realizarse con carácter de cobertura. Una vez que se cierra una operación se cierra por el plazo total de la misma. Los riesgos son las variaciones en los indicadores financieros que afectan a cada operación como por ejemplo tipos de cambio y tasas de interés. Durante la vida de la operación se van monitoreando los indicadores que afecten el valor de mercado de las posiciones abiertas mismas que se revelan oportunamente en los Estados Financieros.

Al 30 de septiembre de 2016, no se han presentado eventualidades que modifiquen los contratos originales o que afecte el nivel de cobertura de los instrumentos derivados que Facileasing, S.A. de C.V. tiene contratados.

Al 30 de septiembre de 2016, Facileasing, S.A. de C.V. ha contratado instrumentos financieros derivados de cobertura de flujo de efectivo por un nominal de \$6,400.00 millones de pesos. La efectividad retrospectiva y prospectiva de dichas coberturas es del 100%; las variaciones en el valor de mercado Mark to Market se reconocen temporalmente en la utilidad (pérdida) integral y se reclasifican a resultados cuando la partida cubierta afecta los resultados de la entidad.

Prueba de Efectividad Retrospectiva

| Mes | MtM | | Cambio MtM | | Efectividad |
|--------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| | Pasivo | IRS | Pasivo | IRS | |
| dic-15 | - 5,022,860,283 | - 22,188,251 | - 13,195,207 | - 13,335,531 | 99% |
| ene-16 | - 5,051,204,866 | - 50,495,643 | - 41,539,790 | - 41,642,923 | 100% |
| feb-16 | - 5,002,292,573 | - 1,587,928 | 7,372,503 | 7,264,792 | 101% |
| mar-16 | - 5,006,149,797 | - 5,427,590 | 3,515,279 | 3,425,130 | 103% |
| abr-16 | - 5,004,011,650 | - 3,365,804 | 18,848,632 | 18,822,447 | 100% |
| may-16 | - 4,981,082,364 | 19,635,818 | 41,777,919 | 41,824,070 | 100% |
| jun-16 | - 4,979,923,940 | 20,947,196 | 42,936,343 | 43,135,447 | 100% |
| jul-16 | - 4,952,245,829 | 48,622,489 | 70,614,453 | 70,810,740 | 100% |
| ago-16 | - 4,955,939,375 | 34,190,510 | 66,920,907 | 56,378,762 | 119% |
| sep-16 | - 4,940,646,249 | 62,361,445 | 82,214,033 | 84,549,696 | 97% |

30 de septiembre de 2016, Facileasing, S.A. de C.V. no se ha presentado ningún caso de incumplimiento en los contratos de los instrumentos financieros derivados.

Durante el trimestre Julio – Septiembre 2016, No se han contrataron nuevas coberturas de IRS.

ANÁLISIS DE SENSIBILIDAD

Tratándose de instrumentos de cobertura o de aquellos que por su naturaleza deban reconocer la ineffectividad de la cobertura, descripción del método aplicado para la determinación de las pérdidas esperadas o sensibilidad del precio de los derivados ante cambios en las distintas variables de referencia, incluyendo la volatilidad de dichas variables. En caso de contar con dichas metodologías, presentar los indicadores pertinentes así como una breve interpretación de los mismos.

Por otra parte, deberá presentarse un análisis de sensibilidad para las operaciones con instrumentos financieros derivados mencionados en el párrafo inmediato anterior, que muestre la pérdida potencial reflejada en el estado de resultados y en el flujo de efectivo.

Identificación de los riesgos que pueden generar pérdidas en la Emisora por operaciones con instrumentos financieros derivados por cambios en las condiciones de mercado, así como los instrumentos que originarían dichas pérdidas.

La entidad no tiene riesgo de mercado, la fluctuación en el valor de mercado de estos derivados de cobertura se compensa con los flujos futuros de la posición primaria cubierta.

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

?

Instrumentos financieros derivados de cobertura sobre tasa de interés vigente al tercer trimestre de 2016

| Emisora | Tipo de Instrumento | Clave de Pizarra | Monto de la Emisión | Cupón | Fecha de Emisión | Fecha de Vencimiento |
|---------------------------|--|------------------|---------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| Facileasing, S.A. de C.V. | Certificados Bursátiles de Largo Plazo | 14 | 1.000.000.000 | TIE 28 días + 39 bsp | 12/06/2014 | 08/07/2017 |
| Facileasing, S.A. de C.V. | Certificados Bursátiles de Largo Plazo | 14-2 | 2.000.000.000 | TIE 28 días + 35 bsp | 02/10/2014 | 23/11/2017 |
| Facileasing, S.A. de C.V. | Certificados Bursátiles de Largo Plazo | 15 | 2.000.000.000 | TIE 28 días + 35 bsp | 23/04/2015 | 19/04/2018 |
| Facileasing, S.A. de C.V. | Certificados Bursátiles de Largo Plazo | 16 | 1.400.000.000 | TIE 28 días + 45 bsp | 10/03/2016 | 20/09/2018 |

| Folio Murex | Fecha operación | MONTO MXP | MONTO USD/EUROS | SUBYACENTE | Fecha vencimiento | TIPO DE CAMBIO |
|-------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|-------------------|----------------|
| 10284463 | 06/07/2016 | 572.980,14 | 30.452,90 | USD/MXN | 12/07/2016 | 18,8153 |
| 10284589 | 06/07/2016 | 4.145.175,55 | 220.864,00 | USD/MXN | 13/07/2016 | 18,7680 |
| 10284609 | 06/07/2016 | 948.606,70 | 50.596,00 | USD/MXN | 13/07/2016 | 18,7487 |
| 10284679 | 06/07/2016 | 369.620,89 | 19.695,64 | USD/MXN | 13/07/2016 | 18,7666 |
| 10292373 | 08/07/2016 | 4.531.759,68 | 244.622,80 | USD/MXN | 13/07/2016 | 18,5255 |
| 10295377 | 11/07/2016 | 494.580,66 | 26.778,60 | USD/MXN | 14/07/2016 | 18,4693 |
| 10305539 | 13/07/2016 | 3.370.354,87 | 183.386,92 | USD/MXN | 19/07/2016 | 18,3784 |
| 10305695 | 13/07/2016 | 103.364,99 | 5.626,00 | USD/MXN | 18/07/2016 | 18,3727 |
| 10314059 | 15/07/2016 | 1.485.543,71 | 72.500,00 | EUR/MXN | 20/07/2016 | 20,4903 |
| 10314310 | 15/07/2016 | 1.651.785,79 | 1.492.600,00 | EUR/USD | 21/07/2016 | 1,1067 |
| 10314404 | 15/07/2016 | 4.053.800,50 | 219.298,00 | USD/MXN | 25/07/2016 | 18,4854 |
| 10323476 | 19/07/2016 | 1.840.618,94 | 99.180,00 | USD/MXN | 25/07/2016 | 18,5584 |
| 10326762 | 20/07/2016 | 761.145,61 | 40.925,88 | USD/MXN | 25/07/2016 | 18,5981 |
| 10361484 | 02/08/2016 | 4.142.849,96 | 194.700,0 | EUR/MXN | 15/08/2016 | 21,2781 |
| 10368000 | 04/08/2016 | 2.332.743,65 | 123.705,40 | USD/MXN | 09/08/2016 | 18,8573 |
| 10368013 | 04/08/2016 | 208.505,73 | 11.055,96 | USD/MXN | 10/08/2016 | 18,8591 |
| 10368284 | 04/08/2016 | 929.593,79 | 49.182,97 | USD/MXN | 10/08/2016 | 18,9007 |
| 10368386 | 04/08/2016 | 487.735,58 | 23.164,89 | EUR/MXN | 10/08/2016 | 21,0549 |
| 10381560 | 10/08/2016 | 757.734,11 | 41.296,00 | USD/MXN | 15/08/2016 | 18,3489 |
| 10392547 | 16/08/2016 | 198.799,60 | 11.055,96 | USD/MXN | 23/08/2016 | 17,9812 |
| 10396355 | 17/08/2016 | 4.532.299,39 | 220.238,00 | EUR/MXN | 22/08/2016 | 20,5791 |
| 10399457 | 18/08/2016 | 199.852,52 | 11.020,0 | USD/MXN | 23/08/2016 | 18,1354 |
| 10416849 | 24/08/2016 | 385.565,88 | 20.880,00 | USD/MXN | 29/08/2016 | 18,4658 |
| 10421333 | 25/08/2016 | 3.102.842,29 | 166.000,00 | USD/MXN | 13/01/2017 | 18,6918 |
| 10504769 | 21/09/2016 | 1.248.558,18 | 62.954,13 | USD/MXN | 26/09/2016 | 19,8328 |
| 10524204 | 27/09/2016 | 366.197,25 | 18.799,09 | USD/MXN | 30/09/2016 | 19,4795 |
| 10524276 | 27/09/2016 | 1.071.662,35 | 55.000,00 | USD/MXN | 03/10/2016 | 19,4848 |

Prueba de Efectividad Retrospectiva

| Mes | MtM | | Cambio MtM | | Efectividad |
|--------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| | Pasivo | IRS | Pasivo | IRS | |
| dic-15 | - 5,022,860,283 | - 22,188,251 | - 13,195,207 | - 13,335,531 | 99% |
| ene-16 | - 5,051,204,866 | - 50,495,643 | - 41,539,790 | - 41,642,923 | 100% |
| feb-16 | - 5,002,292,573 | - 1,587,928 | 7,372,503 | 7,264,792 | 101% |
| mar-16 | - 5,006,149,797 | - 5,427,590 | 3,515,279 | 3,425,130 | 103% |
| abr-16 | - 5,004,011,650 | - 3,365,804 | 18,848,632 | 18,822,447 | 100% |
| may-16 | - 4,981,082,364 | 19,635,818 | 41,777,919 | 41,824,070 | 100% |
| jun-16 | - 4,979,923,940 | 20,947,196 | 42,936,343 | 43,135,447 | 100% |
| jul-16 | - 4,952,245,829 | 48,622,489 | 70,614,453 | 70,810,740 | 100% |
| ago-16 | - 4,955,939,375 | 34,190,510 | 66,920,907 | 56,378,762 | 119% |
| sep-16 | - 4,940,646,249 | 62,361,445 | 82,214,033 | 84,549,696 | 97% |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[800100] Notas - Subclasificaciones de activos, pasivos y capital contable

| Concepto | Cierre Periodo Actual MXN 2016-09-30 | Cierre Año Anterior MXN 2015-12-31 |
|--|--|--|
| Subclasificaciones de activos, pasivos y capital contable [sinopsis] | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo [sinopsis] | | |
| Efectivo [sinopsis] | | |
| Efectivo en caja | 0 | 0 |
| Saldos en bancos | 377,014,000 | 52,545,000 |
| Total efectivo | 377,014,000 | 52,545,000 |
| Equivalentes de efectivo [sinopsis] | | |
| Depósitos a corto plazo, clasificados como equivalentes de efectivo | 0 | 0 |
| Inversiones a corto plazo, clasificados como equivalentes de efectivo | 0 | 0 |
| Otros acuerdos bancarios, clasificados como equivalentes de efectivo | 0 | 0 |
| Total equivalentes de efectivo | 0 | 0 |
| Otro efectivo y equivalentes de efectivo | 0 | 0 |
| Total de efectivo y equivalentes de efectivo | 377,014,000 | 52,545,000 |
| Clientes y otras cuentas por cobrar [sinopsis] | | |
| Clientes | 3,559,842,000 | 3,521,251,000 |
| Cuentas por cobrar circulantes a partes relacionadas | 0 | 0 |
| Anticipos circulantes [sinopsis] | | |
| Anticipos circulantes a proveedores | 81,790,000 | 199,951,000 |
| Gastos anticipados circulantes | 0 | 0 |
| Total anticipos circulantes | 81,790,000 | 199,951,000 |
| Cuentas por cobrar circulantes procedentes de impuestos distintos a los impuestos a las ganancias | 0 | 0 |
| Impuesto al valor agregado por cobrar circulante | 0 | 0 |
| Cuentas por cobrar circulantes por venta de propiedades | 0 | 0 |
| Cuentas por cobrar circulantes por alquiler de propiedades | 0 | 0 |
| Otras cuentas por cobrar circulantes | 746,719,000 | 868,740,000 |
| Total de clientes y otras cuentas por cobrar | 4,388,351,000 | 4,589,942,000 |
| Clases de inventarios circulantes [sinopsis] | | |
| Materias primas circulantes y suministros de producción circulantes [sinopsis] | | |
| Materias primas | 0 | 0 |
| Suministros de producción circulantes | 0 | 0 |
| Total de las materias primas y suministros de producción | 0 | 0 |
| Mercancía circulante | 0 | 0 |
| Trabajo en curso circulante | 0 | 0 |
| Productos terminados circulantes | 0 | 0 |
| Piezas de repuesto circulantes | 0 | 0 |
| Propiedad para venta en curso ordinario de negocio | 0 | 0 |
| Otros inventarios circulantes | 0 | 0 |
| Total inventarios circulantes | 0 | 0 |
| Activos mantenidos para la venta [sinopsis] | | |
| Activos no circulantes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta | 0 | 0 |
| Activos no circulantes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para distribuir a los propietarios | 0 | 0 |
| Total de activos mantenidos para la venta | 0 | 0 |
| Clientes y otras cuentas por cobrar no circulantes [sinopsis] | | |
| Clientes no circulantes | 9,365,991,000 | 9,236,018,000 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

| Concepto | Cierre Período Actual MXN 2016-09-30 | Cierre Año Anterior MXN 2015-12-31 |
|--|--|--|
| Cuentas por cobrar no circulantes debidas por partes relacionadas | 0 | 0 |
| Anticipos de pagos no circulantes | 0 | 0 |
| Anticipos de arrendamientos no circulantes | 0 | 0 |
| Cuentas por cobrar no circulantes procedentes de impuestos distintos a los impuestos a las ganancias | 0 | 0 |
| Impuesto al valor agregado por cobrar no circulante | 0 | 0 |
| Cuentas por cobrar no circulantes por venta de propiedades | 0 | 0 |
| Cuentas por cobrar no circulantes por alquiler de propiedades | 0 | 0 |
| Rentas por facturar | 0 | 0 |
| Otras cuentas por cobrar no circulantes | 220,000 | 220,000 |
| Total clientes y otras cuentas por cobrar no circulantes | 9,366,211,000 | 9,236,238,000 |
| Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas [sinopsis] | | |
| Inversiones en subsidiarias | 0 | 0 |
| Inversiones en negocios conjuntos | 0 | 0 |
| Inversiones en asociadas | 0 | 0 |
| Total de inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas | 0 | 0 |
| Propiedades, planta y equipo [sinopsis] | | |
| Terrenos y construcciones [sinopsis] | | |
| Terrenos | 0 | 0 |
| Edificios | 0 | 0 |
| Total terrenos y edificios | 0 | 0 |
| Maquinaria | 1,181,773,000 | 1,309,957,000 |
| Vehículos [sinopsis] | | |
| Buques | 0 | 0 |
| Aeronave | 0 | 0 |
| Equipos de Transporte | 0 | 0 |
| Total vehículos | 0 | 0 |
| Enseres y accesorios | 0 | 0 |
| Equipo de oficina | 0 | 0 |
| Activos tangibles para exploración y evaluación | 0 | 0 |
| Activos de minería | 0 | 0 |
| Activos de petróleo y gas | 0 | 0 |
| Construcciones en proceso | 0 | 0 |
| Anticipos para construcciones | 0 | 0 |
| Otras propiedades, planta y equipo | 0 | 0 |
| Total de propiedades, planta y equipo | 1,181,773,000 | 1,309,957,000 |
| Propiedades de inversión [sinopsis] | | |
| Propiedades de inversión | 0 | 0 |
| Propiedades de inversión en construcción o desarrollo | 0 | 0 |
| Anticipos para la adquisición de propiedades de inversión | 0 | 0 |
| Total de Propiedades de inversión | 0 | 0 |
| Activos intangibles y crédito mercantil [sinopsis] | | |
| Activos intangibles distintos de crédito mercantil [sinopsis] | | |
| Marcas comerciales | 0 | 0 |
| Activos intangibles para exploración y evaluación | 0 | 0 |
| Cabeceras de periódicos o revistas y títulos de publicaciones | 0 | 0 |
| Programas de computador | 0 | 0 |
| Licencias y franquicias | 0 | 0 |
| Derechos de propiedad intelectual, patentes y otros derechos de propiedad industrial, servicio y derechos de explotación | 0 | 0 |
| Recetas, fórmulas, modelos, diseños y prototipos | 0 | 0 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

| Concepto | Cierre Periodo Actual MXN 2016-09-30 | Cierre Año Anterior MXN 2015-12-31 |
|---|--|--|
| Activos intangibles en desarrollo | 0 | 0 |
| Otros activos intangibles | 0 | 0 |
| Total de activos intangibles distintos al crédito mercantil | 0 | 0 |
| Crédito mercantil | 0 | 0 |
| Total activos intangibles y crédito mercantil | 0 | 0 |
| Proveedores y otras cuentas por pagar [sinopsis] | | |
| Proveedores circulantes | 173,022,000 | 199,945,000 |
| Cuentas por pagar circulantes a partes relacionadas | 0 | 0 |
| Pasivos acumulados (devengados) e ingresos diferidos clasificados como circulantes [sinopsis] | | |
| Ingresos diferidos clasificados como circulantes | 0 | 0 |
| Ingreso diferido por alquileres clasificado como circulante | 0 | 0 |
| Pasivos acumulados (devengados) clasificados como circulantes | 0 | 0 |
| Beneficios a los empleados a corto plazo acumulados (o devengados) | 0 | 0 |
| Total de pasivos acumulados (devengados) e ingresos diferidos clasificados como circulantes | 0 | 0 |
| Cuentas por pagar circulantes de la seguridad social e impuestos distintos de los impuestos a las ganancias | 0 | 0 |
| Impuesto al valor agregado por pagar circulante | 0 | 0 |
| Retenciones por pagar circulantes | 0 | 0 |
| Otras cuentas por pagar circulantes | 0 | 0 |
| Total proveedores y otras cuentas por pagar a corto plazo | 173,022,000 | 199,945,000 |
| Otros pasivos financieros a corto plazo [sinopsis] | | |
| Créditos Bancarios a corto plazo | 1,428,787,000 | 3,102,932,000 |
| Créditos Bursátiles a corto plazo | 0 | 0 |
| Otros créditos con costo a corto plazo | 0 | 0 |
| Otros créditos sin costo a corto plazo | 353,941,000 | 312,276,000 |
| Otros pasivos financieros a corto plazo | 0 | 0 |
| Total de otros pasivos financieros a corto plazo | 1,782,728,000 | 3,415,208,000 |
| Proveedores y otras cuentas por pagar a largo plazo [sinopsis] | | |
| Proveedores no circulantes | 0 | 0 |
| Cuentas por pagar no circulantes con partes relacionadas | 0 | 0 |
| Pasivos acumulados (devengados) e ingresos diferidos clasificados como no circulantes [sinopsis] | | |
| Ingresos diferidos clasificados como no circulantes | 0 | 0 |
| Ingreso diferido por alquileres clasificado como no circulante | 0 | 0 |
| Pasivos acumulados (devengados) clasificados como no corrientes | 0 | 0 |
| Total de pasivos acumulados (devengados) e ingresos diferidos clasificados como no circulantes | 0 | 0 |
| Cuentas por pagar no circulantes a la seguridad social e impuestos distintos de los impuestos a las ganancias | 0 | 0 |
| Impuesto al valor agregado por pagar no circulante | 0 | 0 |
| Retenciones por pagar no circulantes | 0 | 0 |
| Otras cuentas por pagar no circulantes | 148,645,000 | 18,761,000 |
| Total de proveedores y otras cuentas por pagar a largo plazo | 148,645,000 | 18,761,000 |
| Otros pasivos financieros a largo plazo [sinopsis] | | |
| Créditos Bancarios a largo plazo | 4,600,876,000 | 4,681,323,000 |
| Créditos Bursátiles a largo plazo | 6,950,000,000 | 5,550,000,000 |
| Otros créditos con costo a largo plazo | 0 | 0 |
| Otros créditos sin costo a largo plazo | 0 | 0 |
| Otros pasivos financieros a largo plazo | 0 | 0 |
| Total de otros pasivos financieros a largo plazo | 11,550,876,000 | 10,231,323,000 |
| Otras provisiones [sinopsis] | | |
| Otras provisiones a largo plazo | 0 | 0 |
| Otras provisiones a corto plazo | 0 | 0 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

| Concepto | Cierre Período Actual MXN 2016-09-30 | Cierre Año Anterior MXN 2015-12-31 |
|--|--|--|
| Total de otras provisiones | 0 | 0 |
| Otros resultados integrales acumulados [sinopsis] | | |
| Superávit de revaluación | 0 | 0 |
| Reserva de diferencias de cambio por conversión | 0 | 0 |
| Reserva de coberturas del flujo de efectivo | 0 | 0 |
| Reserva de ganancias y pérdidas por nuevas mediciones de activos financieros disponibles para la venta | 0 | 0 |
| Reserva de la variación del valor temporal de las opciones | 0 | 0 |
| Reserva de la variación en el valor de contratos a futuro | 0 | 0 |
| Reserva de la variación en el valor de márgenes con base en moneda extranjera | 0 | 0 |
| Reserva por cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta | 0 | 0 |
| Reserva de pagos basados en acciones | 0 | 0 |
| Reserva de nuevas mediciones de planes de beneficios definidos | 0 | 0 |
| Importes reconocidos en otro resultado integral y acumulados en el capital relativos a activos no circulantes o grupos de activos para su disposición mantenidos para la venta | 0 | 0 |
| Reserva de ganancias y pérdidas por inversiones en instrumentos de capital | 0 | 0 |
| Reserva de cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo | 0 | 0 |
| Reserva para catástrofes | 0 | 0 |
| Reserva para estabilización | 32,423,000 | 19,426,000 |
| Reserva de componentes de participación discrecional | 0 | 0 |
| Reserva de componentes de capital de instrumentos convertibles | 0 | 0 |
| Reservas para reembolsos de capital | 0 | 0 |
| Reserva de fusiones | 0 | 0 |
| Reserva legal | 0 | 0 |
| Otros resultados integrales | 85,327,000 | (21,593,000) |
| Total otros resultados integrales acumulados | 117,750,000 | (2,167,000) |
| Activos (pasivos) netos [sinopsis] | | |
| Activos | 15,313,349,000 | 15,188,682,000 |
| Pasivos | 13,655,271,000 | 13,865,237,000 |
| Activos (pasivos) netos | 1,658,078,000 | 1,323,445,000 |
| Activos (pasivos) circulantes netos [sinopsis] | | |
| Activos circulantes | 4,765,365,000 | 4,642,487,000 |
| Pasivos circulantes | 1,955,750,000 | 3,615,153,000 |
| Activos (pasivos) circulantes netos | 2,809,615,000 | 1,027,334,000 |

[800200] Notas - Análisis de ingresos y gastos

| Concepto | Acumulado Año Actual MXN 2016-01-01 - 2016-09-30 | Acumulado Año Anterior MXN 2015-01-01 - 2015-09-30 | Trimestre Año Actual MXN 2016-07-01 - 2016-09-30 | Trimestre Año Anterior MXN 2015-07-01 - 2015-09-30 |
|---|--|--|--|--|
| Análisis de ingresos y gastos [sinopsis] | | | | |
| Ingresos [sinopsis] | | | | |
| Servicios | 39,937,000 | 45,508,000 | 7,546,000 | 6,075,000 |
| Venta de bienes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Intereses | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Regalías | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dividendos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Arrendamiento | 1,119,958,000 | 1,018,170,000 | 390,005,000 | 353,738,000 |
| Construcción | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros ingresos | 22,046,000 | 17,346,000 | 7,753,000 | 6,283,000 |
| Total de ingresos | 1,181,941,000 | 1,081,024,000 | 405,304,000 | 366,096,000 |
| Ingresos financieros [sinopsis] | | | | |
| Intereses ganados | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilidad por fluctuación cambiaria | (2,359,000) | 9,388,000 | 3,656,000 | 7,050,000 |
| Utilidad por cambios en el valor razonable de derivados | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilidad por cambios en valor razonable de instrumentos financieros | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros ingresos financieros | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total de ingresos financieros | (2,359,000) | 9,388,000 | 3,656,000 | 7,050,000 |
| Gastos financieros [sinopsis] | | | | |
| Intereses devengados a cargo | 426,044,000 | 378,345,000 | 140,193,000 | 131,412,000 |
| Pérdida por fluctuación cambiaria | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pérdidas por cambio en el valor razonable de derivados | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pérdida por cambios en valor razonable de instrumentos financieros | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros gastos financieros | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total de gastos financieros | 426,044,000 | 378,345,000 | 140,193,000 | 131,412,000 |
| Impuestos a la utilidad [sinopsis] | | | | |
| Impuesto causado | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Impuesto diferido | 120,094,000 | 73,451,000 | 57,589,000 | 23,635,000 |
| Total de Impuestos a la utilidad | 120,094,000 | 73,451,000 | 57,589,000 | 23,635,000 |

[800500] Notas - Lista de notas

Información a revelar sobre notas, declaración de cumplimiento con las NIIF y otra información explicativa de la entidad [bloque de texto]

?

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS's, por sus siglas en Inglés) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en Inglés).

Información a revelar sobre juicios y estimaciones contables [bloque de texto]

Juicios contables críticos y fuentes clave para la estimación de incertidumbres

En la aplicación de las políticas contables de la Compañía, la Administración debe de hacer juicios, estimaciones y supuestos sobre los valores en libros de los activos y pasivos de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos relativos se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran pertinentes. Los resultados reales pueden diferir de dichas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos se revisan de manera continua. Las modificaciones a las estimaciones contables se reconocen en el período en que se realiza y periodos futuros si la modificación afecta tanto al período actual como a periodos subsecuentes.

- a. **Juicios contables críticos** - A continuación se presentan juicios críticos, aparte de aquellos que involucran las estimaciones, hechos por la Administración durante el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y que tienen un efecto significativo en los montos reconocidos en los estados financieros.
 - La Compañía evalúa la clasificación de los arrendamientos como operativos o financieros considerando entre otros factores los siguientes: vidas útiles del activo arrendado, valor residual del activo arrendado, opciones de compra, valor razonable del activo arrendado y los pagos mínimos de arrendamiento conforme al contrato respectivo.
- b. **Fuentes clave de incertidumbre en las estimaciones** - A continuación se presentan las fuentes de incertidumbre clave en las estimaciones efectuadas a la fecha del estado de posición financiera y que tienen un riesgo significativo de derivar un ajuste en los valores en libros de activos y pasivos durante el siguiente periodo financiero:

- La Compañía revisa los valores residuales estimados de las propiedades en arrendamiento al final de cada período anual.
- La Compañía utiliza estimaciones para determinar las reservas de cuentas por cobrar. Los factores que considera la Compañía en la estimación de cuentas de cobro dudoso son principalmente el riesgo de la situación financiera del cliente y la antigüedad de saldos.

Información a revelar sobre gastos acumulados (o devengados) y otros pasivos [bloque de texto]

?

Los pasivos a cargo de la Compañía y las provisiones de pasivo reconocidas en el estado de posición financiera, representan obligaciones presentes como resultado de un suceso pasado en las que es probable la salida de recursos financieros para liquidar la obligación. Estas provisiones se han registrado contablemente, bajo la mejor estimación razonable efectuada por la Administración de la Compañía para liquidar la obligación presente; sin embargo, los resultados reales podrían diferir de las provisiones reconocidas.

Información a revelar sobre correcciones de valor por pérdidas crediticias [bloque de texto]

Información a revelar sobre asociadas [bloque de texto]

Información a revelar sobre remuneración de los auditores [bloque de texto]

Información a revelar sobre la autorización de los estados financieros [bloque de texto]

?

Los estados financieros adjuntos fueron autorizados para su emisión el 21 de octubre de 2016, por el Consejo de Administración de la Compañía, bajo la responsabilidad del Lic. Carlos Humberto Pérez de la Cueva (Director General) y el Lic. Martín Mandujano López (Director de Administración y Finanzas), consecuentemente estos no reflejan los hechos ocurridos después de esa fecha y están sujetos a la aprobación de la Asamblea Ordinaria de

Accionistas de la Compañía, quien puede decidir su modificación de acuerdo con lo dispuesto en la Ley General de Sociedades Mercantiles.

Información a revelar sobre activos disponibles para la venta [bloque de texto]

Información a revelar sobre criterios de consolidación [bloque de texto]

Información a revelar sobre criterios de elaboración de los estados financieros [bloque de texto]

?

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que se valúan a sus valores razonables al cierre de cada período, como se explica en las políticas contables incluidas más adelante

i. Costo histórico

El costo histórico generalmente se basa en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

ii. Valor razonable

El valor razonable se define como el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes en el mercado a la fecha de valuación independientemente de si ese precio es observable o estimado utilizando directamente otra técnica de valuación. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Entidad tiene en cuenta las características del activo o pasivo, si los participantes del mercado tomarían esas características al momento de fijar el precio del activo o pasivo en la fecha de medición. El valor razonable para propósitos de medición y / o revelación de estos estados financieros consolidados se determina de forma tal, a excepción de las transacciones con pagos basados en acciones que están dentro del alcance de la IFRS 2, las operaciones de arrendamiento que están dentro del alcance de la IAS 17, y las valuaciones que tienen algunas similitudes con valor razonable, pero no es un valor razonable, tales como el valor neto de realización de la IAS 2 o el valor en uso de la IAS 36.

Además para efectos de información financiera, las mediciones de valor razonable se clasifican en

Nivel 1, 2 ó 3 con base en el grado en que son observables los datos de entrada en las mediciones y su importancia en la determinación del valor razonable en su totalidad, las cuales se describen de la siguiente manera:

- Nivel 1 se consideran precios de cotización en un mercado activo para activos o pasivos idénticos que la entidad puede obtener a la fecha de la valuación;
- Nivel 2 datos de entrada observables distintos de los precios de cotización del Nivel 1, sea directa o indirectamente;
- Nivel 3 considera datos de entrada no observables.

Información a revelar sobre activos biológicos, productos agrícolas en el punto de la cosecha o recolección y subvenciones gubernamentales relacionadas con activos biológicos [bloque de texto]

Información a revelar sobre préstamos [bloque de texto]

Préstamos de instituciones financieras

| Pagaderos en moneda nacional y dólares: | Sep 2016 | Dic 2015 |
|---|---------------------|---------------------|
| Créditos simples otorgados por BBVA Bancomer, S.A. en moneda nacional y dólares, pagaderos con amortizaciones mensuales de capital e intereses, con fecha de última amortización en febrero de 2026 | \$ 6,029,663 | \$ 7,784,255 |
| Intereses devengados no pagados | <u>24,429</u> | <u>17,711</u> |
| Total | 6,054,092 | 7,801,966 |
| Menos - Porción circulante | <u>(1,453,216)</u> | <u>(3,120,643)</u> |
| Pasivo a largo plazo | \$ <u>4,600,876</u> | \$ <u>4,681,323</u> |

Los vencimientos por pagar de préstamos de instituciones financieras al 30 de Septiembre de 2016 y 31 de diciembre de 2015 son como sigue:

| | Sep 2016 | Dic 2015 |
|---------|--------------|--------------|
| 1er año | \$ 1,860,847 | \$ 3,120,643 |
| 2do año | 1,199,092 | 1,143,561 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

| | | |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 3er año | 703,747 | 1,022,485 |
| 4to año | 615,031 | 573,903 |
| 5to año | 470,830 | 520,643 |
| más de 5 años | <u>1,204,545</u> | <u>1,420,731</u> |
| | \$ <u>6,054,092</u> | \$ <u>7,801,966</u> |

Información a revelar sobre combinaciones de negocios [bloque de texto]

Información a revelar sobre saldos bancarios y de efectivo en bancos centrales [bloque de texto]

?

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye efectivo y bancos e inversiones en instrumentos de mercado de dinero, netos de sobregiros bancarios. El efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo sobre el que se informa, como se muestra en el estado de flujos de efectivo, puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de posición financiera como sigue:

| | Sep 2016 | Dic 2015 |
|----------|-------------------|------------------|
| Efectivo | \$ <u>377,014</u> | \$ <u>52,545</u> |

Información a revelar sobre efectivo y equivalentes de efectivo [bloque de texto]

Información a revelar sobre el estado de flujos de efectivo [bloque de texto]

Información a revelar sobre cambios en las políticas contables [bloque de texto]

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Información a revelar sobre cambios en políticas contables, estimaciones contables y errores [bloque de texto]

Información a revelar sobre garantías colaterales [bloque de texto]

Información a revelar sobre reclamaciones y beneficios pagados [bloque de texto]

Información a revelar sobre compromisos [bloque de texto]

Información a revelar sobre compromisos y pasivos contingentes [bloque de texto]

Información a revelar sobre pasivos contingentes [bloque de texto]

Información a revelar sobre costos de ventas [bloque de texto]

Información a revelar sobre riesgo de crédito [bloque de texto]

Información a revelar sobre instrumentos de deuda [bloque de texto]

?

Certificados bursátiles

| | Sep 2016 | Dic 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Pagaderos en moneda nacional: | | |
| Certificados Bursátiles de Corto y Largo Plazo, con pagos de capital al vencimiento y pagos de intereses mensuales. Con fecha de vencimiento en junio y noviembre 2017, abril y septiembre 2018 y febrero 2020 | \$ 6,950,000 | \$ 5,550,000 |
| Intereses devengados no pagados | <u>10,782</u> | <u>13,684</u> |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

| | | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| | 6,960,782 | 5,563,684 |
| Menos - Porción circulante | <u>10,782</u> | <u>13,684</u> |
| Pasivo a largo plazo | <u>\$ 6,950,000</u> | <u>\$ 5,550,000</u> |

Para reducir el riesgo consistente la exposición a variaciones de una serie de flujos de las obligaciones a largo plazo, la Compañía ha contratado swaps de tasa de interés (“IRS”) para cada emisión de Certificados Bursátiles de Largo Plazo en los que la Compañía recibe un tipo de interés variable y paga un tipo de interés fijo. El IRS mantendrá la tasa variable (tasa activa) igual a la del cupón del instrumento cubierto (tasa pasiva), así como las mismas fechas de pago de cupón.

Información a revelar sobre costos de adquisición diferidos que surgen de contratos de seguro [bloque de texto]

Información a revelar sobre ingresos diferidos [bloque de texto]

Información a revelar sobre impuestos diferidos [bloque de texto]

Información a revelar sobre depósitos de bancos [bloque de texto]

Información a revelar sobre depósitos de clientes [bloque de texto]

Información a revelar sobre gastos por depreciación y amortización [bloque de texto]

a. Por el año que terminó el 30 de septiembre de 2016:

| <i>Costo</i> | Saldo al 01/01/16 | Adquisiciones | Bajas | Saldo al 30/09/16 |
|---------------------|-------------------|---------------|--------------|-------------------|
| Vehículos | \$ 2,104,949 | \$ 252,708 | \$ (417,796) | \$ 1,921,741 |
| Equipo de cómputo | 12,927 | - | - | 12,927 |
| Mobiliario y equipo | 5,130 | - | - | 5,130 |
| Aeronaves | 18,120 | - | - | 18,120 |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

| | | | | |
|----------------------|--------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Maquinaria | 50,019 | 15,640 | (548) | 65,111 |
| Terrenos | 3,316 | - | - | 3,316 |
| Activos a Subastar | - | 2,905 | - | 2,905 |
| Total | \$ 2,176,341 | \$ 271,253 | \$ (418,344) | \$ 2,029,251 |
| | Saldo al 01/01/16 | Gasto por depreciación | Bajas de depreciación | Saldo al 30/06/16 |
| Depreciación: | | | | |
| Vehículos | \$ (820,348) | \$ (137,257) | \$ 167,978 | \$ (789,627) |
| Equipo de cómputo | (9,933) | (1,543) | - | (11,477) |
| Mobiliario y equipo | (3,953) | (314) | - | (4,266) |
| Maquinaria | (32,149) | (10,500) | 542 | (42,108) |
| Total | \$ (866,383) | \$ (149,614) | \$ 168,520 | \$ (847,478) |

b. Por el año que terminó el 31 de diciembre de 2015:

| | | | | |
|----------------------|--------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| | Saldo al 01/01/15 | Adquisiciones | Bajas | Saldo al 31/12/15 |
| Costo | | | | |
| Vehículos | \$ 2,325,348 | \$ 420,668 | \$ (641,067) | \$ 2,104,949 |
| Equipo de cómputo | 19,886 | 998 | (7,957) | 12,927 |
| Mobiliario y equipo | 10,502 | - | (5,372) | 5,130 |
| Maquinaria | 50,019 | - | - | 50,019 |
| Terrenos | - | 3,316 | - | 3,316 |
| Total | \$ 2,405,755 | \$ 424,982 | \$ (654,396) | \$ 2,176,341 |
| | Saldo al 01/01/15 | Gasto por depreciación | Bajas de depreciación | Saldo al 31/12/15 |
| Depreciación: | | | | |
| Vehículos | \$ (802,473) | \$ (429,577) | \$ 411,702 | \$ (820,348) |
| Equipo de cómputo | (14,977) | (2,913) | 7,957 | (9,933) |
| Mobiliario y equipo | (7,270) | (866) | 4,183 | (3,953) |
| Maquinaria | (16,954) | (15,195) | - | (32,149) |
| Total | \$ (841,674) | \$ (448,551) | \$ 423,842 | \$ (866,383) |

Información a revelar sobre instrumentos financieros derivados [bloque de texto]

?

Instrumentos financieros

Las actividades de la Compañía están expuestas a una variedad de riesgos financieros: riesgo de mercado (incluyendo el flujo de efectivo de tasa de interés), riesgo de crédito y de liquidez.

- a. *Administración de riesgo de capital* - La Compañía administra su capital para asegurar que continuará como negocio en marcha y tiene la política de mantener un fondeo bancario que no sea superior en quince veces el capital contable al 30 de septiembre de 2016

La Compañía no se encuentra sujeta a ningún tipo de restricciones impuestas interna o externamente respecto a su administración de capital.

La Administración de la Compañía revisa periódicamente la estructura de capital, esto lo realiza cuando presenta sus proyecciones financieras como parte del plan de negocio al Consejo de Administración y accionistas de la Compañía.

- b. *Políticas contables significativas* - Los detalles de las políticas contables significativas y métodos adoptados (incluyendo los criterios de reconocimiento, bases de valuación y las bases de reconocimiento de ingresos y egresos) para cada clase de activo financiero, pasivo financiero e instrumentos de capital, se revelan en la Nota 3.
- c. *Objetivos de la administración de riesgo financiero* - La función de tesorería de la Compañía es administrar los recursos financieros, controlar los riesgos financieros relacionados con las operaciones a través de los informes internos de riesgo, los cuales analizan las exposiciones por grado y magnitud. Estos riesgos incluyen el de mercado (tipos de cambio y precios), el de crédito y el de liquidez.

La Compañía minimiza los efectos negativos potenciales de los riesgos antes mencionados en su desempeño financiero a través de diferentes estrategias.

Los auditores internos revisan periódicamente el cumplimiento con las políticas y los límites de exposición.

- d. *Administración del riesgo cambiario* - La Compañía realiza operaciones en moneda extranjera, por lo que está expuesta a riesgos cambiarios. Sin embargo, mantiene una posición nivelada en su posición en moneda extranjera que evita el riesgo de una fluctuación cambiaria que pudieran afectar los resultados de su operación.
- e. *Administración del riesgo de tasa de interés* - La Compañía se financia a través de emisión de Certificados Bursátiles en la Bolsa Mexicana de Valores y de créditos bancarios concedidos por instituciones financieras. Los primeros representan el 53% del fondeo total, como se muestra en la Nota 11.

Referente al costo del dinero, se comenta que la estructura de la deuda es a tasa variable, por la parte de los contratos de arrendamiento que la Compañía firma con sus clientes son a tasa variable.

Por los contratos de arrendamiento establecidos a tasa fija, para mitigar el riesgo de tasa de interés, la Compañía realiza coberturas con instrumentos financieros derivados.

A la fecha del presente reporte, la Compañía no mantiene derivados con fines de negociación.

- f. **Administración del riesgo de liquidez** - El objetivo de la Compañía es asegurarse que siempre cuente con la liquidez necesaria para liquidar sus pasivos financieros en el momento de su vencimiento haciendo coincidir hasta donde sea posible los flujos activos con los pasivos contraídos.

La estrategia de financiamiento es buscar que la posición activa defina el plazo sobre el cual se toman pasivos, de forma que exista una coincidencia natural en flujo.

- g. **Administración del riesgo de crédito** - El riesgo de crédito es aquel que se presenta cuando una de las partes incumpla con sus obligaciones contractuales resultando en una pérdida financiera para la Compañía. La Compañía ha adoptado una política de únicamente involucrarse con partes solventes y obtener suficientes garantías, cuando sea apropiado, como forma de mitigar el riesgo de la pérdida financiera ocasionada por los incumplimientos.

Con el fin de administrar el riesgo de crédito, la política de la Compañía se enfoca en la investigación y posterior selección de clientes con base en su solvencia moral y económica, asignación de límites de crédito, ocasionalmente solicitando garantías, propiciando la suscripción de pagarés y allegándose de relaciones patrimoniales.

Adicionalmente, se da seguimiento a la cobranza y recuperación de los adeudos vencidos de acuerdo a los parámetros de su antigüedad, con el fin de identificar oportunamente cuentas de cobro dudoso. Los adeudos vencidos de difícil recuperación, se envían a abogados para su cobro a través de la vía judicial.

Los límites de crédito son revisados caso por caso en forma constante.

Los funcionarios del Comité de Riesgos del Grupo BBVA con facultades, son los encargados de realizar el análisis de crédito, deben vigilar y conservar el equilibrio entre el nivel de riesgo propuesto y la implicación en el negocio.

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

La toma de decisión debe ser realizada por este Comité en función de la calificación rating o de la calificación de riesgo Bancomer (CRB) y el riesgo potencial (RP) determinados.

Una vez resuelta las propuestas de riesgos, deben ser notificadas a los ejecutivos que en origen elaboraron la propuesta de riesgos definiendo las condiciones de aprobación o motivos de rechazo.

El seguimiento al cumplimiento de los pagos así como de los adeudos de los clientes, se lleva a cabo de acuerdo a los procesos y políticas del Grupo BBVA Bancomer.

Información a revelar sobre operaciones discontinuadas [bloque de texto]

Información a revelar sobre dividendos [bloque de texto]

Información a revelar sobre ganancias por acción [bloque de texto]

Información a revelar sobre el efecto de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera [bloque de texto]

?

Saldos en moneda extranjera

La posición monetaria en moneda extranjera es como sigue:

Al 30 de septiembre de 2016 y al 31 de diciembre de 2015, se tienen activos y pasivos en moneda extranjera (dólares estadounidenses), convertidos al tipo de cambio emitido por el Banco de México al 30 de septiembre de 2016 y al 31 de diciembre de 2015 de \$19.3776 pesos y \$17.2487 pesos por dólar estadounidense, respectivamente.

| | Sep 2016 | Sep 2015 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Dólares estadounidenses (miles): | | |
| Activos monetarios | 342,224 | 364,174 |
| Pasivos monetarios | <u>(327,026)</u> | <u>(351,052)</u> |
| Posición larga (corta) | <u>15,198</u> | <u>13,122</u> |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Equivalente en pesos

\$ 294,501

\$ 221,839

Información a revelar sobre beneficios a los empleados [bloque de texto]

Información a revelar sobre los segmentos de operación de la entidad [bloque de texto]

Información a revelar sobre hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa [bloque de texto]

Información a revelar sobre gastos [bloque de texto]

Información a revelar sobre gastos por naturaleza [bloque de texto]

Información a revelar sobre activos para exploración y evaluación [bloque de texto]

Información a revelar sobre medición del valor razonable [bloque de texto]

Información a revelar sobre el valor razonable de instrumentos financieros [bloque de texto]

Información a revelar sobre ingresos (gastos) por primas y comisiones [bloque de texto]

Información a revelar sobre gastos financieros [bloque de texto]

Información a revelar sobre ingresos (gastos) financieros [bloque de texto]

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Información a revelar sobre ingresos financieros [bloque de texto]

Información a revelar sobre activos financieros mantenidos para negociar [bloque de texto]

Información a revelar sobre instrumentos financieros [bloque de texto]

Información a revelar sobre instrumentos financieros a valor razonable con cambios en resultados [bloque de texto]

Información a revelar sobre instrumentos financieros designados como a valor razonable con cambios en resultados [bloque de texto]

Información a revelar sobre instrumentos financieros mantenidos para negociar [bloque de texto]

Información a revelar sobre pasivos financieros mantenidos para negociar [bloque de texto]

Información a revelar sobre gestión del riesgo financiero [bloque de texto]

Información a revelar sobre la adopción por primera vez de las NIIF [bloque de texto]

Información a revelar sobre gastos generales y administrativos [bloque de texto]

Información a revelar sobre información general sobre los estados financieros [bloque de texto]

Información a revelar sobre la hipótesis de negocio en marcha [bloque de texto]

Información a revelar sobre el crédito mercantil [bloque de texto]

Información a revelar sobre subvenciones del gobierno [bloque de texto]

Información a revelar sobre deterioro de valor de activos [bloque de texto]

Información a revelar sobre impuestos a las ganancias [bloque de texto]

?

Impuestos a la utilidad

La Compañía está sujeta al ISR y conforme a la Ley de ISR vigente la tasa es del 30% para 2016 y 2015, y continuará al 30% para los años posteriores.

a. Los impuestos a la utilidad se integran como sigue:

| | Sep 2016 | Sep 2015 |
|----------|------------------|-----------------|
| ISR: | | |
| Causado | \$ | \$ 73,451 |
| Diferido | _____ 120,094 | _____ 0 |
| | \$ _____ 120,094 | \$ _____ 73,451 |

b. Los principales conceptos que originan el saldo del pasivo por ISR diferido, son:

| | Sep 2016 | Sep 2015 |
|--------------------------------|--------------------|-----------------|
| Activo- | | |
| Estimaciones de activo | \$ 18,567 | \$ 44,517 |
| Pérdidas Fiscales | (33,492) | |
| Propiedad, mobiliario y equipo | _____ (106,567) | _____ 52,866 |
| | \$ _____ (121,492) | \$ _____ 97,383 |

Para la determinación del ISR al 30 de septiembre de 2016 y 2015 la Compañía aplicó a las diferencias temporales las tasas aplicables de acuerdo a su fecha estimada de reversión.

- c. La conciliación de la tasa legal del ISR y la tasa efectiva expresada como un porcentaje de la utilidad antes de impuestos a la utilidad es como sigue:

| | Sep 2016 | Sep 2015 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| | % | % |
| Tasa legal | 30% | 30% |
| Más (menos): | | |
| Efectos de la inflación | (26.63%) | 14.84% |
| Efecto en tipo de cambio fiscal | (66.31%) | (113.57%) |
| Depreciación | 43.29% | 47.58% |
| Otros | <u>54.17%</u> | <u>55.54</u> |
| Tasa efectiva | <u>34.52%</u> | <u>34.39%</u> |

Información a revelar sobre empleados [bloque de texto]

Información a revelar sobre personal clave de la gerencia [bloque de texto]

Información a revelar de contratos de seguro [bloque de texto]

Información a revelar sobre ingresos ordinarios por primas de seguro [bloque de texto]

Información a revelar sobre activos intangibles [bloque de texto]

Información a revelar sobre activos intangibles y crédito mercantil [bloque de texto]

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Información a revelar sobre gastos por intereses [bloque de texto]

Información a revelar sobre ingresos por intereses [bloque de texto]

Información a revelar sobre ingresos (gastos) por intereses [bloque de texto]

Información a revelar sobre inventarios [bloque de texto]

Información a revelar sobre pasivos por contratos de inversión [bloque de texto]

Información a revelar sobre propiedades de inversión [bloque de texto]

Información a revelar sobre inversiones contabilizadas utilizando el método de la participación [bloque de texto]

Información a revelar sobre inversiones distintas de las contabilizadas utilizando el método de la participación [bloque de texto]

Información a revelar sobre capital social [bloque de texto]

Información a revelar sobre negocios conjuntos [bloque de texto]

Información a revelar anticipos por arrendamientos [bloque de texto]

Información a revelar sobre arrendamientos [bloque de texto]

?

Contratos de arrendamiento operativos

La Compañía como arrendador

- Contratos de arrendamiento

Los arrendamientos operativos son relativos a las propiedades de inversión de la Compañía, poseídos por la Compañía con plazos de arrendamiento entre 3 y 5 años, teniendo el arrendatario el derecho preferencial de adquisición del bien al vencimiento del contrato.

a. Pagos mínimos de arrendamiento

| | Sep 2016 | Dic 2015 |
|---|---------------------|---------------------|
| Un año o menos | \$ 624,393 | \$ 671,754 |
| entre dos y cinco años | 726,483 | 811,539 |
| Mayor a 5 años | <u>6,972</u> | <u>10,307</u> |
| | 1,357,849 | 1,493,600 |
| Menos productos financieros no devengados | (184,484) | (191,260) |
| Valor presente de los pagos mínimos de arrendamiento por cobrar | 1,173,365 | 1,302,340 |
| Activos no productivos | 5,091 | 4,302 |
| Terrenos adjudicados | <u>3,316</u> | <u>3,316</u> |
| Total planta, propiedad y equipo | <u>\$ 1,181,773</u> | <u>\$ 1,309,958</u> |

Información a revelar sobre riesgo de liquidez [bloque de texto]

Información a revelar sobre préstamos y anticipos a bancos [bloque de texto]

Información a revelar sobre préstamos y anticipos a clientes [bloque de texto]

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Información a revelar sobre riesgo de mercado [bloque de texto]

Información a revelar sobre el valor de los activos netos atribuibles a los tenedores de las unidades de inversión [bloque de texto]

Información a revelar sobre participaciones no controladoras [bloque de texto]

Información a revelar sobre activos no circulantes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas [bloque de texto]

Información a revelar sobre activos no circulantes o grupo de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta [bloque de texto]

Información a revelar sobre objetivos, políticas y procesos para la gestión del capital [bloque de texto]

Información a revelar sobre otros activos [bloque de texto]

Información a revelar sobre otros activos circulantes [bloque de texto]

Información a revelar sobre otros pasivos circulantes [bloque de texto]

Información a revelar sobre otros pasivos [bloque de texto]

Información a revelar sobre otros activos no circulantes [bloque de texto]

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Información a revelar sobre otros pasivos no circulantes [bloque de texto]

Información a revelar sobre otros gastos de operación [bloque de texto]

Información a revelar sobre otros ingresos (gastos) de operación [bloque de texto]

Información a revelar sobre otros resultados de operación [bloque de texto]

Información a revelar sobre anticipos y otros activos [bloque de texto]

Información a revelar sobre ganancias (pérdidas) por actividades de operación [bloque de texto]

Información a revelar sobre propiedades, planta y equipo [bloque de texto]

Información a revelar sobre provisiones [bloque de texto]

Información a revelar sobre la reclasificación de instrumentos financieros [bloque de texto]

Información a revelar sobre ingresos de actividades ordinarias reconocidos procedentes de contratos de construcción [bloque de texto]

Información a revelar sobre reaseguros [bloque de texto]

Información a revelar sobre partes relacionadas [bloque de texto]

Transacciones y saldos con partes relacionadas

- a. Las transacciones con partes relacionadas efectuadas en el curso normal de sus operaciones, fueron como sigue:

| | Sep 2016 | Sep 2015 |
|--|------------|------------|
| Ingresos | | |
| Arrendamiento | \$ 530 | \$ 826 |
| Recuperación de gastos, administración de flotas e intereses | 389 | 6,589 |
| Intereses ganados | 3,128 | — |
| | \$ 4,047 | \$ 7,415 |
| Egresos | | |
| Servicios administrativos | \$ 48,966 | \$ 48,223 |
| Intereses pagados | 161,757 | 169,844 |
| | \$ 210,723 | \$ 218,067 |

- b. Los saldos con partes relacionadas son:

| | Sep 2016 | Sep 2015 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Por cobrar- | | |
| BBVA Bancomer Operadora, S.A. de CV. | \$ - | \$ - |
| Otros | 75 | 1 |
| | \$ 0 | \$ 1 |
| Por pagar- | | |
| BBVA Bancomer, S.A. | \$ (13,856) | \$ (16,516) |
| Préstamos- | | |
| BBVA Bancomer, S.A. | \$ 6,054,092 | \$ 6,979,701 |

Información a revelar sobre acuerdos de recompra y de recompra inversa [bloque de texto]

Información a revelar sobre gastos de investigación y desarrollo [bloque de texto]

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Información a revelar sobre reservas dentro de capital [bloque de texto]

Información a revelar sobre efectivo y equivalentes de efectivo restringidos [bloque de texto]

Información a revelar sobre ingresos de actividades ordinarias [bloque de texto]

Información a revelar sobre acuerdos de concesión de servicios [bloque de texto]

Información a revelar sobre capital en acciones, reservas y otras participaciones en el capital contable [bloque de texto]

?

Capital contable

El capital social a valor nominal al 30 de septiembre se integra como sigue:

| | Número de acciones | | Importe | |
|------------------|--------------------|------------|----------|----------|
| | Sep 2016 | Dic 2015 | Sep 2016 | Dic 2015 |
| Capital fijo | | | | |
| Serie A | 65,026 | 65,026 | 67,584 | 67,584 |
| Capital variable | | | | |
| Serie B | 48,669,974 | 48,669,974 | 782,706 | 782,706 |
| Total | 48,735,000 | 48,735,000 | 850,290 | 850,290 |

El capital social está integrado por acciones comunes nominativas. Las acciones de la Serie "A" representan el 8% del capital social y pueden ser adquiridas solamente por mexicanos. La Serie "B" representa el 92% del capital social y son de libre suscripción.

Las utilidades retenidas incluyen la reserva legal. De acuerdo con la Ley General de Sociedades Mercantiles, de las utilidades netas del ejercicio debe separarse un 5% como mínimo para formar la reserva legal, hasta que su importe ascienda al 20% del capital social a valor nominal. La reserva legal puede capitalizarse, pero no debe

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

repartirse a menos que se disuelva la sociedad, y debe ser reconstituida cuando disminuya por cualquier motivo. Al 30 de Septiembre de 2016 y 31 de diciembre de 2015, su importe a valor nominal asciende a \$32,423 y \$19,426, respectivamente.

La distribución del capital contable, excepto por los importes actualizados del capital social aportado y de las utilidades retenidas fiscales, causará el ISR a cargo de la Compañía a la tasa vigente al momento de la distribución. El impuesto que se pague por dicha distribución, se podrá acreditar contra el ISR del ejercicio en el que se pague el impuesto sobre dividendos y en los dos ejercicios inmediatos siguientes, contra el impuesto del ejercicio y los pagos provisionales de los mismos.

Utilidad por acción (en pesos)

| | Sep 2016 | Dic 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>Utilidad por Acción (UPA):</u> | | |
| Utilidad neta | \$ 227,713,420 | \$ 259,935,937 |
| entre: | | |
| Número promedio ponderado de las acciones | <u>48,735,000</u> | <u>48,735,000</u> |
| UPA (pesos) | \$ <u>4.6725</u> | \$ <u>5.3337</u> |

Información a revelar sobre acuerdos con pagos basados en acciones [bloque de texto]

Información a revelar sobre pasivos subordinados [bloque de texto]

Información a revelar sobre subsidiarias [bloque de texto]

Información a revelar sobre un resumen de las políticas contables significativas [bloque de texto]

?

Los estados financieros adjuntos cumplen con las IFRS emitidas por el IASB. Su preparación requiere que la Administración de la Compañía efectúe ciertas estimaciones y utilice determinados supuestos para valuar algunas de las partidas de los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren en los mismos. Sin embargo, los resultados reales pueden diferir de dichas estimaciones. La Administración de la Compañía, aplicando el juicio profesional, considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Información a revelar sobre cuentas por cobrar y por pagar por impuestos [bloque de texto]

Información a revelar sobre proveedores y otras cuentas por pagar [bloque de texto]

Información a revelar sobre clientes y otras cuentas por cobrar [bloque de texto]

?

Cuentas por cobrar a clientes y otras cuentas por cobrar, neto

Las cuentas por cobrar por arrendamiento y administración de flotillas son reconocidas a los valores nominales de las facturas, menos la estimación para cuentas de cobro dudoso:

Antigüedad de las cuentas por cobrar

| | Sep 2016 | Dic 2015 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 0-30 días | \$ 320,681 | \$ 236,838 |
| 31-60 días | 7,106 | 13,889 |
| 61-90 días | 2,237 | 1,374 |
| Más de 90 días | <u>43,190</u> | <u>52,441</u> |
| Total | <u>\$ 373,214</u> | <u>\$ 304,542</u> |
| Administración de flotillas | \$ 32,334 | \$ 29,765 |
| Rentas | 323,229 | 260,180 |
| Cartera de activos fijos | 7,038 | 9,186 |
| Seguros por recuperar | <u>10,613</u> | <u>5,411</u> |
| | 373,214 | 304,542 |
| Estimación para cuentas incobrables | <u>(261,138)</u> | <u>(242,724)</u> |
| Total | <u>\$ 112,076</u> | <u>\$ 61,818</u> |

Cuentas por cobrar por arrendamientos financieros

| | Sep 2016 | Dic 2015 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Cuentas por cobrar a corto plazo | \$ 3,447,766 | \$ 3,459,433 |
| Cuentas por cobrar a largo plazo | <u>9,365,991</u> | <u>9,236,018</u> |

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

\$ 12,813,757 \$ 12,695,451

a. ***Acuerdos de arrendamiento***

La Compañía suscribe acuerdos de arrendamiento financiero para ciertos equipos de cómputo, maquinaria y equipo especializado, de los cuales, el 48% está denominado en moneda extranjera y el 52% en moneda nacional. El término promedio de los arrendamientos financieros suscritos es de 4.2 años.

Los valores residuales de activos arrendados bajo arrendamientos financieros al final del período sobre el que se informa se estiman en \$4,505,331. Al 31 de diciembre de 2015, asciende a \$3,952,467.

Los saldos por cobrar por arrendamientos financieros están documentados y en algunos casos con pagarés. Dichos activos no están otorgados en garantía.

La máxima exposición al riesgo de crédito de los importes por cobrar bajo arrendamiento financiero para el periodo actual y periodos anteriores es el valor en libros. Por lo tanto, la Compañía ha creado una estimación para cuentas de cobro dudoso como medida preventiva sobre las cuentas por cobrar vigentes y las cuentas por cobrar vencidas bajo arrendamiento financiero, del período actual y periodos anteriores.

b. ***Importes por cobrar bajo arrendamientos financieros***

| | Pagos mínimos de arrendamiento Sep 2016 | Pagos mínimos de arrendamiento Dic 2015 |
|---|---|---|
| Un año o menos | \$ 4,211,445 | \$ 4,042,885 |
| Entre uno y cinco años | 9,106,803 | 8,922,822 |
| Más de cinco años | <u>1,701,228</u> | <u>1,868,834</u> |
| | 15,019,476 | 14,834,541 |
| Menos intereses no devengados | <u>(2,205,719)</u> | <u>(2,138,009)</u> |
| Valor presente de los pagos mínimos de arrendamiento por cobrar | \$ 12,813,757 | \$ 12,695,451 |

Información a revelar sobre ingresos (gastos) comerciales [bloque de texto]

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Información a revelar sobre acciones propias [bloque de texto]

[800600] Notas - Lista de políticas contables

Información a revelar sobre un resumen de las políticas contables significativas [bloque de texto]

?

Los estados financieros adjuntos cumplen con las IFRS emitidas por el IASB. Su preparación requiere que la Administración de la Compañía efectúe ciertas estimaciones y utilice determinados supuestos para valorar algunas de las partidas de los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren en los mismos. Sin embargo, los resultados reales pueden diferir de dichas estimaciones. La Administración de la Compañía, aplicando el juicio profesional, considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Descripción de la política contable de activos financieros disponibles para la venta [bloque de texto]

Descripción de la política contable para activos biológicos [bloque de texto]

Descripción de la política contable para costos de préstamos [bloque de texto]

Descripción de la política contable para préstamos [bloque de texto]

?

Pasivos financieros

Son clasificados como préstamos de instituciones financieras y otros pasivos financieros, se reconocen a valor razonable y se miden subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

El método de tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un pasivo financiero y de asignación del gastos financiero a lo largo del período pertinente. La tasa de interés efectiva es la tasa que descuenta exactamente los flujos de efectivo estimados a lo largo de la vida esperada del pasivo financiero o (cuando sea adecuado) en un período más corto con el importe neto en

libros del pasivo financiero en su reconocimiento inicial.

Descripción de la política contable para combinaciones de negocios [bloque de texto]

Descripción de la política contable para combinaciones de negocios y crédito mercantil [bloque de texto]

Descripción de la política contable para flujos de efectivo [bloque de texto]

Descripción de la política contable para garantías colaterales [bloque de texto]

Descripción de la política contable para construcciones en proceso [bloque de texto]

Descripción de la política contable de los costos de adquisición [bloque de texto]

Descripción de la política contable para provisiones para retiro del servicio, restauración y rehabilitación [bloque de texto]

Descripción de la política contable para costos de adquisición diferidos que surgen de contratos de seguro [bloque de texto]

Descripción de la política contable para gastos por depreciación [bloque de texto]

Descripción de la política contable para baja en cuentas de instrumentos financieros [bloque de texto]

Descripción de la política contable para instrumentos financieros derivados [bloque de texto]

?

Emisión de instrumentos financieros de deuda

Los pasivos financieros, provenientes de la emisión de instrumentos financieros de deuda, se registran al valor de la obligación que representan y los gastos, primas y descuentos relacionados con la emisión se amortizan durante el período de su vigencia, con base en los saldos insolutos de la emisión.

Descripción de la política contable para instrumentos financieros derivados y coberturas [bloque de texto]

?

Contabilidad de coberturas

La Compañía designa instrumentos como de cobertura de flujos de efectivo.

Al inicio de la cobertura, la Compañía documenta la relación entre el instrumento de cobertura y la partida cubierta, así como los objetivos de la administración de riesgos y su estrategia de administración para emprender diversas transacciones de cobertura. Adicionalmente, al inicio de la cobertura y sobre una base continua, la Compañía documenta si el instrumento de cobertura es altamente efectivo para compensar los cambios en los flujos de efectivo de la partida cubierta.

1. Coberturas de flujo de efectivo

La porción efectiva de los cambios en el valor razonable de los derivados que se designan y califican como cobertura de flujo de efectivo se reconoce en otros resultados integrales y se acumulan bajo el título de reserva de flujos de efectivo cubiertos. Las pérdidas y ganancias relativas a la porción no efectiva del instrumento de cobertura, se reconoce inmediatamente en los resultados, y se incluye en el rubro “otros ingresos y gastos”.

Los montos previamente reconocidos en los otros resultados integrales y acumulados en el capital contable, se reclasifican a los resultados en los periodos en los que la partida cubierta se reconoce en los resultados, en el mismo rubro de la partida cubierta reconocida. Sin embargo, cuando una transacción pronosticada que está cubierta da lugar al reconocimiento de un activo no financiero o

un pasivo no financiero, las pérdidas o ganancias previamente acumuladas en el capital contable, se transfieren y se incluyen en la valuación inicial del costo del activo no financiero o del pasivo no financiero.

La contabilización de coberturas se discontinúa cuando la Compañía revoca la relación de cobertura, cuando el instrumento de cobertura vence o se vende, termina, o se ejerce, o cuando deja de cumplir con los criterios para la contabilización de coberturas. Cualquier ganancia o pérdida acumulada del instrumento de cobertura que haya sido reconocida en el capital continuará en el capital hasta que la transacción pronosticada sea finalmente reconocida en los resultados. Cuando ya no se espera que la transacción pronosticada ocurra, la ganancia o pérdida acumulada en el capital, se reconocerá inmediatamente a los resultados.

Descripción de la política contable para la determinación de los componentes del efectivo y equivalentes de efectivo [bloque de texto]

Consisten principalmente en depósitos bancarios e inversiones en instrumentos de alta liquidez a plazo menor a tres meses y se registran a su costo histórico más los intereses devengados al cierre del año. Los valores así determinados no exceden a su valor de mercado.

Descripción de la política contable para operaciones discontinuadas [bloque de texto]

Descripción de la política contable para dividendos [bloque de texto]

Descripción de la política contable para las ganancias por acción [bloque de texto]

Descripción de la política contable para beneficios a los empleados [bloque de texto]

Descripción de la política contable para gastos relacionados con el medioambiente [bloque de texto]

Descripción de la política contable para gastos [bloque de texto]

Los costos y gastos reflejados en el estado de resultados integral, fueron clasificados atendiendo a su función debido a que esa es la práctica de la Compañía y del sector al que pertenece.

Descripción de las políticas contables para desembolsos de exploración y evaluación [bloque de texto]

Descripción de la política contable para mediciones al valor razonable [bloque de texto]

Descripción de la política contable para primas e ingresos y gastos por comisiones [bloque de texto]

Descripción de la política contable para gastos financieros [bloque de texto]

Descripción de la política contable para ingresos y gastos financieros [bloque de texto]

Descripción de la política contable para activos financieros [bloque de texto]

?

a. ***Activos financieros***

Los activos financieros se clasifican dentro de las siguientes categorías específicas: “activos financieros a valor razonable con cambios a través de resultados” y “préstamos y cuentas por cobrar”. La clasificación depende de la naturaleza y propósito de los mismos y se determina al momento de su reconocimiento inicial. Todas las compras o ventas de activos financieros realizadas de forma habitual se reconocen y eliminan con base en la fecha de negociación. Las compras o ventas realizadas de forma habitual son aquellas compras o ventas de activos financieros que requieren la entrega de los activos dentro del marco de tiempo establecido por norma o costumbre en dicho mercado. A la fecha de los estados financieros, la Compañía solo contaba con instrumentos financieros clasificados como préstamos y cuentas por cobrar.

- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar por arrendamiento y administración de flotillas son reconocidas a los valores nominales de las facturas, menos la estimación para cuentas de cobro dudoso. Los cuales son clasificadas como cartera vigente y cartera vencida respectivamente.

Los contratos de arrendamiento financiero que se encuentran al corriente en sus pagos, son registrados como cuentas por cobrar y se clasifican en corto y largo plazo, para los cuales también se les determina una estimación preventiva.

Descripción de la política contable para garantías financieras [bloque de texto]

Descripción de la política contable para instrumentos financieros [bloque de texto]

Descripción de la política contable para instrumentos financieros a valor razonable con cambios en resultados [bloque de texto]

Descripción de la política contable para pasivos financieros [bloque de texto]

?

Son clasificados como préstamos de instituciones financieras y otros pasivos financieros, se reconocen a valor razonable y se miden subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Descripción de la política contable para conversión de moneda extranjera [bloque de texto]

?

Se registran al tipo de cambio vigente a la fecha en que éstas se realizan. Los activos y pasivos se actualizan al tipo de cambio vigente a la fecha del estado de posición financiera. Las diferencias originadas por fluctuaciones cambiarias en los tipos de cambio entre las fechas de concertación de las

transacciones y su liquidación o valuación al cierre del ejercicio se aplican a resultados.

Descripción de la política contable para la moneda funcional [bloque de texto]

Descripción de la política contable para el crédito mercantil [bloque de texto]

Descripción de las políticas contables para subvenciones gubernamentales [bloque de texto]

Descripción de la política contable para coberturas [bloque de texto]

Descripción de la política contable para inversiones mantenidas hasta el vencimiento [bloque de texto]

Descripción de la política contable para deterioro del valor de activos [bloque de texto]

Descripción de la política contable para deterioro del valor de activos financieros [bloque de texto]

?

- Deterioro de activos financieros

Se considera que los activos financieros están deteriorados, cuando existe evidencia objetiva que, como consecuencia de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo financiero, los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero han sido afectados.

La evidencia objetiva de deterioro podría incluir:

- Dificultades financieras significativas del emisor o contraparte;

- Incumplimiento en el pago de los intereses o el principal;
- Es probable que el deudor entre en quiebra o en una reorganización financiera; o
- La desaparición de un mercado activo para el activo financiero debido a dificultades financieras.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente para todos los activos financieros, excepto para las cuentas por cobrar por arrendamiento, donde el valor en libros se reduce a través de una cuenta de estimación para cuentas de cobro dudoso. Cuando se considera cuenta por cobrar incobrable, se elimina contra la estimación. La recuperación posterior de los montos previamente eliminados se convierte en un crédito contra la estimación. Los cambios en el valor en libros de la cuenta de la estimación se reconocen en resultados.

Los flujos futuros de la operación permiten absorber la depreciación de los activos y, al final del contrato, la venta del bien permite la recuperación total del monto invertido (incluso obtiene ganancias por la venta del bien). Por lo anterior, la Compañía no se ha visto en la necesidad de registrar un deterioro por pérdida de valor en los activos arrendados.

En el caso de vehículos arrendados, determina valores específicos para cada vehículo según los factores del mercado automovilístico para vehículos usados utilizando la Guía EBC (Libro Azul), considerando el 90% del importe promedio entre el más bajo y el más alto (descontando el Impuesto al Valor Agregado pues dichos importes lo incluyen).

- Baja de activos financieros

La Compañía deja de reconocer un activo financiero únicamente cuando expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero o cuando se transfieren de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero. Si la Compañía no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconocerá su participación en el activo y la obligación asociada por los montos que tendría que pagar. Si la Compañía retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de un activo financiero transferido, la Compañía continúa reconociendo el activo financiero y también reconoce un préstamo colateral por los recursos recibidos.

En la baja de un activo financiero en su totalidad, la diferencia entre el valor en libros del activo y la suma de la contraprestación recibida y por recibir y la ganancia o pérdida acumulada que haya sido reconocida en otros resultados integrales y resultados acumulados se reconocen en resultados.

Descripción de la política contable para deterioro del valor de activos no financieros [bloque de texto]

Descripción de la política contable para impuestos a las ganancias [bloque de texto]

?

Impuestos a la utilidad

El gasto por impuestos a la utilidad representa la suma de los impuestos a la utilidad causados por pagar y los impuestos a la utilidad diferidos.

Impuestos a la utilidad causados

El impuesto causado calculado corresponde al impuesto sobre la renta (“ISR”) y se registra en los resultados del año en que se causa.

Impuestos a la utilidad diferidos

Los impuestos a la utilidad diferidos se reconocen sobre las diferencias temporales entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar el resultado fiscal, aplicando la tasa correspondientes a estas diferencias y en su caso se incluyen los beneficios de las pérdidas fiscales por amortizar y de algunos créditos fiscales. El pasivo por impuesto a la utilidad diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporales. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos sólo cuando existe alta probabilidad de que pueda recuperarse.

El valor en libros de un activo por impuestos diferidos debe someterse a revisión al final de cada período sobre el que se informa y se debe reducir en la medida que se estime probable que no habrán utilidades gravables suficientes para permitir que se recupere la totalidad o una parte del activo.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se valúan empleando las tasas fiscales que se espera aplicar en el período en el que el pasivo se pague o el activo se realice, basándose en las tasas (y leyes fiscales) que hayan sido aprobadas o sustancialmente aprobadas al final del periodo sobre el que se informa.

La valuación de los pasivos y activos por impuestos diferidos refleja las consecuencias fiscales que se derivarían de la forma en que la Compañía espera, al final del período sobre el que se informa, recuperar o liquidar el valor en libros de sus activos y pasivos.

Descripción de las políticas contables de contratos de seguro y de los activos, pasivos, ingresos y gastos relacionados [bloque de texto]

Descripción de la política contable para activos intangibles y crédito mercantil [bloque de texto]

Descripción de la política contable para activos intangibles distintos al crédito mercantil [bloque de texto]

Descripción de la política contable para ingresos y gastos por intereses [bloque de texto]

Descripción de las políticas contables para inversiones en asociadas [bloque de texto]

Descripción de la política contable para inversiones en asociadas y negocios conjuntos [bloque de texto]

Descripción de las políticas contables para inversiones en negocios conjuntos [bloque de texto]

Descripción de la política contable para propiedades de inversión [bloque de texto]

Descripción de la política contable para inversiones distintas de las inversiones contabilizadas utilizando el método de la participación [bloque de texto]

Descripción de la política contable para el capital social [bloque de texto]

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Descripción de la política contable para arrendamientos [bloque de texto]

Descripción de la política contable para préstamos y cuentas por cobrar [bloque de texto]

Descripción de las políticas contables para la medición de inventarios [bloque de texto]

Descripción de la política contable para activos de minería [bloque de texto]

Descripción de la política contable para derechos de minería [bloque de texto]

Descripción de la política contable para activos no circulantes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta [bloque de texto]

Descripción de la política contable para activos no circulantes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas [bloque de texto]

Descripción de la política contable para la compensación de instrumentos financieros [bloque de texto]

Descripción de la política contable para activos de petróleo y gas [bloque de texto]

Descripción de la política contable para propiedades, planta y equipo [bloque de texto]

?

Mobiliario y equipo

El mobiliario y equipos se presentan al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida acumulada por deterioro.

La depreciación se reconoce para llevar a resultados el costo o la valuación de los activos, menos su valor residual, sobre sus vidas útiles utilizando el método de línea recta. La vida útil estimada, el valor residual y el método de depreciación se revisa al final de cada año, y el efecto de cualquier cambio en la estimación registrada se reconoce sobre una base prospectiva, para su determinación se aplican las siguientes tasas:

| | Tasa |
|--------------------------------|-------------|
| Equipo de cómputo | 30% |
| Mobiliario y equipo de oficina | 10% |
| Equipo de transporte | 25% |

Los activos mantenidos bajo arrendamiento financiero se deprecian con base en a su vida útil estimada al igual que los activos propios. Sin embargo, cuando no existe la certeza razonable de que la propiedad se obtiene al final del plazo del arrendamiento, los activos se amortizan en el período más corto entre la vida del arrendamiento y su vida útil.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja cuando se vende o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros que deriven del uso continuo del activo. La utilidad o pérdida que surge de la venta o retiro de una partida de propiedades, planta y equipo, se calcula como la diferencia entre los recursos que se reciben por la venta y el valor en libros del activo y se reconoce en resultados.

Descripción de la política contable para provisiones [bloque de texto]

?

Los pasivos a cargo de la Compañía y las provisiones de pasivo reconocidas en el estado de posición financiera, representan obligaciones presentes como resultado de un suceso pasado en las que es probable la salida de recursos financieros para liquidar la obligación. Estas provisiones se han registrado contablemente, bajo la mejor estimación razonable efectuada por la Administración de la Compañía para liquidar la obligación presente; sin embargo, los resultados reales podrían diferir de las provisiones

reconocidas.

Descripción de la política contable para la reclasificación de instrumentos financieros [bloque de texto]

Descripción de la política contable para el reconocimiento en el resultado del periodo de la diferencia entre el valor razonable en el reconocimiento inicial y el precio de transacción [bloque de texto]

Descripción de las políticas contables para el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias [bloque de texto]

?

Reconocimiento de ingresos por arrendamientos

Los contratos de arrendamiento de maquinaria y equipo celebrados por la Compañía se clasifican como arrendamientos operativos, siempre y cuando los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo arrendado permanezcan sustancialmente con la Compañía, en caso contrario, se registran como arrendamientos financieros.

Los montos adeudados por los arrendatarios bajo arrendamientos financieros se reconocen como cuentas por cobrar por el importe de la inversión neta de la Compañía en los arrendamientos. Los ingresos por arrendamientos financieros se distribuyen en los periodos contables a fin de reflejar una tasa de retorno periódica y constante en la inversión neta de la Compañía con respecto a los arrendamientos.

El ingreso por rentas bajo arrendamientos operativos se reconoce de acuerdo a lo establecido en el contrato que en su gran mayoría son pactadas rentas iguales. Los costos directos iniciales incurridos al negociar y acordar un arrendamiento operativo se adicionan al valor en libros del activo arrendado y se reconocen de acuerdo al deterioro de los activos considerando el plazo del arrendamiento y el valor estimado al concluir el contrato.

Reconocimiento de ingresos por servicios de administración de flotillas - Los ingresos por servicios de administración de flotillas se reconocen sobre la base de devengado mensual con base en la vida de los contratos.

Resultado integral

Es la modificación del capital contable durante el ejercicio por conceptos que no son aportaciones, reducciones y distribuciones de capital; se integra por el resultado neto del ejercicio más otras partidas que representan una ganancia o pérdida del mismo período, las cuales se presentan directamente en el estado de resultado integral.

Descripción de la política contable para reaseguros [bloque de texto]

Descripción de la política contable para acuerdos de recompra y de recompra inversa [bloque de texto]

Descripción de la política contable para gastos de investigación y desarrollo [bloque de texto]

Descripción de la política contable para el efectivo y equivalentes de efectivo restringido [bloque de texto]

Descripción de la política contable para la información financiera por segmentos [bloque de texto]

Descripción de la política contable para las transacciones con pagos basados en acciones [bloque de texto]

Descripción de la política contable para costos de desmonte [bloque de texto]

Descripción de la política contable para subsidiarias [bloque de texto]

Descripción de las políticas contables para los beneficios por terminación [bloque de texto]

Descripción de la política contable para proveedores y otras cuentas por pagar [bloque de texto]

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Descripción de la política contable para clientes y otras cuentas por cobrar [bloque de texto]

Descripción de la política contable para ingresos y gastos comerciales [bloque de texto]

Descripción de la política contable para transacciones con participaciones no controladoras [bloque de texto]

Descripción de la política contable para transacciones con partes relacionadas [bloque de texto]

Descripción de la política contable para acciones propias [bloque de texto]

Descripción de otras políticas contables relevantes para comprender los estados financieros [bloque de texto]

[813000] Notas - Información financiera intermedia de conformidad con la NIC 34

Información a revelar sobre información financiera intermedia [bloque de texto]

Se presentan las notas y políticas contables en los formatos 800500 y 800600.

Descripción de sucesos y transacciones significativas

Sin sucesos y transacciones significativas

Descripción de las políticas contables y métodos de cálculo seguidos en los estados financieros intermedios [bloque de texto]

Explicación de la estacionalidad o carácter cíclico de operaciones intermedias

Explicación de la naturaleza e importe de las partidas, que afecten a los activos, pasivos, capital contable, ganancia neta o flujos de efectivo, que sean no usuales por su naturaleza, importe o incidencia

Explicación de la naturaleza e importe de cambios en las estimaciones de importes presentados en periodos intermedios anteriores o ejercicios contables anteriores

Explicación de cuestiones, recompras y reembolsos de títulos representativos de deuda y capital

Dividendos pagados, acciones ordinarias

o

Dividendos pagados, otras acciones

Clave de Cotización: FACILSA

Trimestre: 3 Año: 2016

FACILEASING, S.A. DE C.V.

No consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

o

Dividendos pagados, acciones ordinarias por acción

o.o

Dividendos pagados, otras acciones por acción

o.o

Explicación de sucesos ocurridos después del periodo intermedio sobre el que se informa que no han sido reflejados

Explicación del efecto de cambios en la composición de la entidad durante periodos intermedios

Descripción del cumplimiento con las NIIF si se aplican a la información financiera intermedia

Descripción de la naturaleza e importe del cambio en estimaciones durante el periodo intermedio final