

ANEXO I

ARTÍCULO 1°.- Sustituir el Capítulo III del Anexo XIV del Capítulo III del Título V de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), por el siguiente texto:

“ANEXO XIV

PLAN Y MANUAL DE CUENTAS DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN.

ESTRUCTURA DEL MANUAL (...)

CAPÍTULO III - PLAN DE CUENTAS

1.00.00.00.00.00	ACTIVO
1.01.00.00.00.00	CAJA Y BANCOS
1.01.01.00.00.00	CAJA Y BANCOS EN PESOS
1.01.01.01.00.00	CAJA Y BANCOS
1.01.01.01.01.00	CUENTA CORRIENTE
1.01.01.01.02.00	CAJA DE AHORRO
1.01.01.01.03.00	AGENTE DE DEPÓSITO COLECTIVO
1.01.01.01.04.00	OVERNIGHT
1.01.01.01.05.00	CUENTA REMUNERADA
1.01.02.00.00.00	CAJA Y BANCOS EN MONEDA EXTRANJERA
1.01.02.01.00.00	CAJA Y BANCOS
1.01.02.01.01.00	CUENTA CORRIENTE
1.01.02.01.02.00	CAJA DE AHORRO
1.01.02.01.03.00	AGENTE DE DEPÓSITO COLECTIVO
1.01.02.01.04.00	OVERNIGHT
1.01.02.01.05.00	CUENTA REMUNERADA
1.02.00.00.00.00	INVERSIONES
1.02.01.00.00.00	INVERSIONES EN PESOS
1.02.01.01.00.00	TÍTULOS DE DEUDA
1.02.01.01.01.00	TÍTULOS PÚBLICOS
1.02.01.01.01.01	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
1.02.01.01.01.02	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
1.02.01.01.01.03	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
1.02.01.01.02.00	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
1.02.01.01.03.00	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
1.02.01.01.04.00	OBLIGACIONES NEGOCIABLES
1.02.01.01.05.00	VALORES DE CORTO PLAZO
1.02.01.01.06.00	BONOS CORPORATIVOS
1.02.01.01.07.00	CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
1.02.01.01.08.00	PAGARÉ BURSÁTIL
1.02.01.01.09.00	FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

1.02.01.02.00.00	OPERACIONES A PLAZO
1.02.01.02.01.00	PLAZO FIJO
1.02.01.02.02.00	PASES
1.02.01.02.03.00	CAUCIONES
1.02.01.02.04.00	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
1.02.01.02.05.00	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)
1.02.01.03.00.00	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
1.02.01.03.01.00	FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
1.02.01.03.02.00	FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
1.02.01.03.03.00	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
1.02.01.03.04.00	CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
1.02.01.03.05.00	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
1.02.01.04.00.00	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
1.02.01.04.01.00	ACCIONES
1.02.01.04.02.00	RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
1.02.01.05.00.00	INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.02.01.05.01.00	FUTUROS
1.02.01.05.02.00	FUTUROS EN CARTERA (REGULARIZADORA)
1.02.01.05.03.00	OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
1.02.01.05.04.00	OPCIÓN DE VENTA (PUT)
1.02.01.06.00.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS (1)
1.02.01.06.01.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA (1)
1.02.01.06.01.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS PÚBLICOS (1)
1.02.01.06.01.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS (1)
1.02.01.06.01.03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS (1)
1.02.01.06.01.04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OBLIGACIONES NEGOCIABLES (1)
1.02.01.06.01.05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VALORES DE CORTO PLAZO (1)
1.02.01.06.01.06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE BONOS CORPORATIVOS (1)
1.02.01.06.01.07	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CHEQUES DE PAGO DIFERIDO (1)
1.02.01.06.01.08	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PAGARÉ BURSÁTIL (1)
1.02.01.06.02.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO (1)
1.02.01.06.02.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PLAZO FIJO (1)
1.02.01.06.02.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PASES (1)
1.02.01.06.02.03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CAUCIONES (1)
1.02.01.06.03.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA (1)
1.02.01.06.03.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA (1)

1.02.01.06.03.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN (1)
1.02.01.06.03.03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN (1)
1.02.01.06.03.04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs) (1)
1.02.01.06.04.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA (1)
1.02.01.06.04.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES (1)
1.02.01.06.04.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs) (1)
1.02.01.06.05.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS (1)
1.02.01.06.05.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FUTUROS (1)
1.02.01.06.05.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE COMPRA (CALL) (1)
1.02.01.06.05.03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE VENTA (PUT) (1)
1.02.01.07.00.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
1.02.01.07.01.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
1.02.01.07.01.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS PÚBLICOS
1.02.01.07.01.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – LETRAS
1.02.01.07.01.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – NOTAS
1.02.01.07.01.04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OBLIGACIONES NEGOCIABLES
1.02.01.07.01.05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VALORES DE CORTO PLAZO
1.02.01.07.01.06	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD BONOS CORPORATIVOS
1.02.01.07.01.07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
1.02.01.07.01.08	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PAGARÉ BURSÁTIL
1.02.01.07.01.09	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
1.02.01.07.02.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO
1.02.01.07.02.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PLAZOS FIJOS
1.02.01.07.02.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PASES
1.02.01.07.02.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CAUCIONES
1.02.01.07.02.04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
1.02.01.07.03.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
1.02.01.07.03.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
1.02.01.07.03.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
1.02.01.07.03.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

1.02.01.07.03.04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
1.02.01.07.04.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
1.02.01.07.04.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD ACCIONES
1.02.01.07.04.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
1.02.01.07.05.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.02.01.07.05.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FUTUROS
1.02.01.07.05.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
1.02.01.07.05.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE VENTA (PUT)
1.02.02.00.00.00	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
1.02.02.01.00.00	TÍTULOS DE DEUDA
1.02.02.01.01.00	TÍTULOS PÚBLICOS
1.02.02.01.01.01	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
1.02.02.01.01.02	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
1.02.02.01.01.03	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
1.02.02.01.02.00	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
1.02.02.01.03.00	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
1.02.02.01.04.00	OBLIGACIONES NEGOCIABLES
1.02.02.01.05.00	VALORES DE CORTO PLAZO
1.02.02.01.06.00	BONOS CORPORATIVOS
1.02.02.01.07.00	CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
1.02.02.01.08.00	PAGARÉ BURSÁTIL
1.02.02.01.09.00	FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
1.02.02.02.00.00	OPERACIONES A PLAZO
1.02.02.02.01.00	PLAZO FIJO
1.02.02.02.02.00	PASES
1.02.02.02.03.00	CAUCIONES
1.02.02.02.04.00	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
1.02.02.02.05.00	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)
1.02.02.03.00.00	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
1.02.02.03.01.00	FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
1.02.02.03.02.00	FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
1.02.02.03.03.00	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
1.02.02.03.04.00	CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
1.02.02.03.05.00	EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
1.02.02.03.06.00	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
1.02.02.04.00.00	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
1.02.02.04.01.00	ACCIONES

1.02.02.04.02.00	RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
1.02.02.04.03.00	CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ARDs)
1.02.02.05.00.00	INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.02.02.05.01.00	FUTUROS
1.02.02.05.02.00	FUTUROS EN CARTERA (REGULARIZADORA)
1.02.02.05.03.00	OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
1.02.02.05.04.00	OPCIÓN DE VENTA (PUT)
1.02.02.06.00.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS (1)
1.02.02.06.01.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA (1)
1.02.02.06.01.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS PÚBLICOS (1)
	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN
1.02.02.06.01.02	MONETARIA BCRA- LETRAS (1)
	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN
1.02.02.06.01.03	MONETARIA BCRA - NOTAS (1)
1.02.02.06.01.04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OBLIGACIONES NEGOCIABLES (1)
1.02.02.06.01.05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VALORES DE CORTO PLAZO (1)
1.02.02.06.01.06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE BONOS CORPORATIVOS (1)
1.02.02.06.01.07	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CHEQUES DE PAGO DIFERIDO (1)
1.02.02.06.01.08	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PAGARÉ BURSÁTIL (1)
1.02.02.06.02.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO (1)
1.02.02.06.02.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PLAZO FIJO (1)
1.02.02.06.02.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PASES (1)
1.02.02.06.02.03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CAUCIONES (1)
	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN
1.02.02.06.03.00	COLECTIVA (1)
	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS -
1.02.02.06.03.01	VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA (1)
	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS -
1.02.02.06.03.02	CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN (1)
	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
1.02.02.06.03.03	ABIERTOS (1)
1.02.02.06.03.04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CERTIFICADOS DE VALORES(CEVAs) (1)
1.02.02.06.03.05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETF) (1)
1.02.02.06.04.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA (1)
1.02.02.06.04.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES (1)
	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE RECIBOS DE DEPÓSITOS
1.02.02.06.04.02	ARGENTINOS (CEDEARs) (1)
	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN
1.02.02.06.04.03	CUSTODIA (ADRs) (1)
1.02.02.06.05.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS (1)

1.02.02.06.05.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FUTUROS (1)
1.02.02.06.05.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE COMPRA (CALL) (1)
1.02.02.06.05.03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE VENTA (PUT) (1)
1.02.02.07.00.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
1.02.02.07.01.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
1.02.02.07.01.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS PÚBLICOS
1.02.02.07.01.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – LETRAS
1.02.02.07.01.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – NOTAS
1.02.02.07.01.04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OBLIGACIONES NEGOCIABLES
1.02.02.07.01.05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VALORES DE CORTO PLAZO
1.02.02.07.01.06	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD BONOS CORPORATIVOS
1.02.02.07.01.07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
1.02.02.07.01.08	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PAGARÉ BURSÁTIL
1.02.02.07.01.09	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
1.02.02.07.02.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO
1.02.02.07.02.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PLAZOS FIJOS
1.02.02.07.02.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PASES
1.02.02.07.02.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CAUCIONES
1.02.02.07.02.04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
1.02.02.07.03.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
1.02.02.07.03.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
1.02.02.07.03.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
1.02.02.07.03.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
1.02.02.07.03.04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
1.02.02.07.03.05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
1.02.02.07.04.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
1.02.02.07.04.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD ACCIONES

1.02.02.07.04.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
1.02.02.07.04.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)
1.02.02.07.05.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.02.02.07.05.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FUTUROS
1.02.02.07.05.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
1.02.02.07.05.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE VENTA (PUT)
1.03.00.00.00.00	CRÉDITOS
1.03.01.00.00.00	CRÉDITOS EN PESOS
1.03.01.01.00.00	CRÉDITOS POR OPERACIONES
1.03.01.01.01.00	CRÉDITOS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
1.03.01.01.02.00	DIVIDENDOS A COBRAR
1.03.01.01.03.00	CUPONES A COBRAR
1.03.01.01.04.00	CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.03.01.01.05.00	INTERESES A COBRAR
1.03.01.01.06.00	AMORTIZACIONES A COBRAR
1.03.01.01.07.00	CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
1.03.01.01.08.00	INTERESES A COBRAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
1.03.01.02.00.00	INTERESES A DEVENGAR
1.03.01.02.01.00	INTERESES A DEVENGAR PLAZO FIJO (REGULARIZADORA)
1.03.01.02.02.00	INTERESES A DEVENGAR PASES (REGULARIZADORA)
1.03.01.02.03.00	INTERESES A DEVENGAR CAUCIONES (REGULARIZADORA)
1.03.01.02.04.00	INTERESES A DEVENGAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)
1.03.01.02.05.00	INTERESES A DEVENGAR CUENTA REMUNERADA (REGULARIZADORA)
1.03.02.00.00.00	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
1.03.02.01.00.00	CRÉDITOS POR OPERACIONES
1.03.02.01.01.00	CRÉDITOS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
1.03.02.01.02.00	DIVIDENDOS A COBRAR
1.03.02.01.03.00	CUPONES A COBRAR
1.03.02.01.04.00	CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.03.02.01.05.00	INTERESES A COBRAR
1.03.02.01.06.00	AMORTIZACIONES A COBRAR
1.03.02.01.07.00	CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
1.03.02.01.08.00	INTERESES A COBRAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
1.03.02.02.00.00	INTERESES A DEVENGAR
1.03.02.02.01.00	INTERESES A DEVENGAR PLAZO FIJO (REGULARIZADORA)
1.03.02.02.02.00	INTERESES A DEVENGAR PASES (REGULARIZADORA)

1.03.02.02.03.00	INTERESES A DEVENGAR CAUCIONES (REGULARIZADORA)
1.03.02.02.04.00	INTERESES A DEVENGAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)
1.03.02.02.05.00	INTERESES A DEVENGAR CUENTA REMUNERADA (REGULARIZADORA)
1.04.00.00.00.00	PREVISIONES
1.04.01.00.00.00	PREVISIONES EN PESOS
1.04.01.01.00.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
1.04.01.01.01.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
1.04.01.01.02.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DIVIDENDOS A COBRAR
1.04.01.01.03.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CUPONES A COBRAR
1.04.01.01.04.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.04.01.01.05.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INTERESES A COBRAR
1.04.01.01.06.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD AMORTIZACIONES A COBRAR
1.04.01.01.07.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
1.04.02.00.00.00	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
1.04.02.01.00.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
1.04.02.01.01.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
1.04.02.01.02.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DIVIDENDOS A COBRAR
1.04.02.01.03.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CUPONES A COBRAR
1.04.02.01.04.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.04.02.01.05.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INTERESES A COBRAR
1.04.02.01.06.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD AMORTIZACIONES A COBRAR
1.04.02.01.07.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
1.05.00.00.00.00	OTROS CRÉDITOS
1.05.01.00.00.00	OTROS CRÉDITOS EN PESOS
1.05.02.00.00.00	OTROS CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
2.00.00.00.00.00	PASIVO
2.01.00.00.00.00	DEUDAS
2.01.01.00.00.00	DEUDAS EN PESOS
2.01.01.01.00.00	DEUDAS POR OPERACIONES
2.01.01.01.01.00	DEUDAS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
2.01.01.01.02.00	DEUDAS POR RESCATES
2.01.01.01.03.00	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA
2.01.01.01.04.00	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA (REGULARIZADORA)
2.01.01.02.00.00	DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES

2.01.01.02.01.00	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN EFECTIVO
2.01.01.02.02.00	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN ESPECIE
2.01.01.03.00.00	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
2.01.01.03.01.00	HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI A PAGAR
2.01.01.03.02.00	HONORARIOS AGENTES DE CUSTODIA DE PIC DE FCI A PAGAR
2.01.01.03.03.00	GASTOS ORDINARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI A PAGAR
2.01.01.04.00.00	DEUDAS POR COMISIONES
2.01.01.04.01.00	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN A PAGAR
2.01.01.04.02.00	COMISIONES DE RESCATE A PAGAR
2.01.01.04.03.00	COMISIONES DE TRANSFERENCIA A PAGAR
2.01.01.04.04.00	COMISIONES DE ÉXITO A PAGAR
2.01.02.00.00.00	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
2.01.02.01.00.00	DEUDAS POR OPERACIONES
2.01.02.01.01.00	DEUDAS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
2.01.02.01.02.00	DEUDAS POR RESCATES
2.01.02.01.03.00	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA
2.01.02.01.04.00	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA (REGULARIZADORA)
2.01.02.02.00.00	DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
2.01.02.02.01.00	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN EFECTIVO
2.01.02.02.02.00	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN ESPECIE
2.01.02.03.00.00	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
2.01.02.03.01.00	HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI A PAGAR
2.01.02.03.02.00	HONORARIOS AGENTES DE CUSTODIA DE PIC DE FCI A PAGAR
2.01.02.03.03.00	GASTOS ORDINARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI A PAGAR
2.01.02.04.00.00	DEUDAS POR COMISIONES
2.01.02.04.01.00	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN A PAGAR
2.01.02.04.02.00	COMISIONES DE RESCATE A PAGAR
2.01.02.04.03.00	COMISIONES DE TRANSFERENCIA A PAGAR
2.01.02.04.04.00	COMISIONES DE ÉXITO A PAGAR
2.02.00.00.00.00	PROVISIONES
2.02.01.00.00.00	PROVISIONES EN PESOS
2.02.01.01.00.00	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
2.02.01.01.01.00	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
2.02.01.01.02.00	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTES DE CUSTODIA DE PIC DE FCI
2.02.01.01.03.00	PROVISIÓN GASTOS ORDINARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
2.02.01.02.00.00	PROVISIONES POR COMISIONES
2.02.01.02.01.00	PROVISIÓN COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
2.02.01.02.02.00	PROVISIÓN COMISIONES DE RESCATE
2.02.01.02.03.00	PROVISIÓN COMISIONES DE TRANSFERENCIA
2.02.01.02.04.00	PROVISIÓN COMISIONES DE ÉXITO

2.02.02.00.00.00	PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
2.02.02.01.00.00	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
2.02.02.01.01.00	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
2.02.02.01.02.00	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTES DE CUSTODIA DE PIC DE FCI
2.02.02.01.03.00	PROVISIÓN GASTOS ORDINARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
2.02.02.02.00.00	PROVISIONES POR COMISIONES
2.02.02.02.01.00	PROVISIÓN COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
2.02.02.02.02.00	PROVISIÓN COMISIONES DE RESCATE
2.02.02.02.03.00	PROVISIÓN COMISIONES DE TRANSFERENCIA
2.02.02.02.04.00	PROVISIÓN COMISIONES DE ÉXITO
2.03.00.00.00.00	PREVISIONES
2.03.01.00.00.00	PREVISIONES EN PESOS
2.03.02.00.00.00	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
2.04.00.00.00.00	OTRAS DEUDAS
2.04.01.00.00.00	OTRAS DEUDAS EN PESOS
2.04.02.00.00.00	OTRAS DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
3.00.00.00.00.00	PATRIMONIO NETO
3.01.00.00.00.00	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
3.01.01.00.00.00	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN PESOS
3.01.01.01.00.00	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
3.01.01.01.01.00	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO
3.01.01.01.02.00	SUSCRIPCIONES DEL EJERCICIO
3.01.01.01.03.00	RESCATES DEL EJERCICIO
3.01.02.00.00.00	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
3.01.02.01.00.00	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
3.01.02.01.01.00	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO
3.01.02.01.02.00	SUSCRIPCIONES DEL EJERCICIO
3.01.02.01.03.00	RESCATES DEL EJERCICIO
3.02.00.00.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS
3.02.01.00.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS EN PESOS
3.02.01.01.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS
3.02.01.01.01.00	RESULTADO DEL EJERCICIO
3.02.01.01.02.00	RESULTADOS NO ASIGNADOS
3.02.02.00.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS EN MONEDA EXTRANJERA
3.02.02.01.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS
3.02.02.01.01.00	RESULTADO DEL EJERCICIO
3.02.02.01.02.00	RESULTADOS NO ASIGNADOS
4.00.00.00.00.00	INGRESOS
4.01.00.00.00.00	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
4.01.01.00.00.00	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS

4.01.01.01.00.00	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
4.01.01.01.01.00	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS
4.01.01.01.01.01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
4.01.01.01.01.02	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
4.01.01.01.01.03	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
4.01.01.01.02.00	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
4.01.01.01.03.00	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
4.01.01.01.04.00	VENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.01.01.01.05.00	VENTA VALORES DE CORTO PLAZO
4.01.01.01.06.00	VENTA BONOS CORPORATIVOS
4.01.01.01.07.00	VENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.01.01.01.08.00	VENTA PAGARÉ BURSÁTIL
4.01.01.01.09.00	VENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.01.01.02.00.00	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.01.01.02.01.00	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.01.01.02.02.00	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.01.01.02.03.00	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
4.01.01.02.04.00	VENTA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
4.01.01.02.05.00	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.01.01.03.00.00	VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
4.01.01.03.01.00	VENTA ACCIONES
4.01.01.03.02.00	VENTA CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
4.01.01.04.00.00	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
4.01.01.04.01.00	VENTA FUTUROS
4.01.01.04.02.00	VENTA OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
4.01.01.04.03.00	VENTA OPCIÓN DE VENTA (PUT)
4.01.02.00.00.00	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
4.01.02.01.00.00	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
4.01.02.01.01.00	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS
4.01.02.01.01.01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
4.01.02.01.01.02	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
4.01.02.01.01.03	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
4.01.02.01.02.00	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA- LETRAS
4.01.02.01.03.00	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
4.01.02.01.04.00	VENTA OBLIGACIONES NEGOCIALBLES
4.01.02.01.05.00	VENTA VALORES DE CORTO PLAZO
4.01.02.01.06.00	VENTA BONOS CORPORATIVOS
4.01.02.01.07.00	VENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.01.02.01.08.00	VENTA PAGARÉ BURSÁTIL
4.01.02.01.09.00	VENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

4.01.02.02.00.00	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.01.02.02.01.00	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.01.02.02.02.00	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.01.02.02.03.00	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
4.01.02.02.04.00	VENTA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
4.01.02.02.05.00	VENTA EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
4.01.02.02.06.00	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.01.02.03.00.00	VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
4.01.02.03.01.00	VENTA ACCIONES
4.01.02.03.02.00	VENTA CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
4.01.02.03.03.00	VENTA CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)
4.01.02.04.00.00	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
4.01.02.04.01.00	VENTA FUTUROS
4.01.02.04.02.00	VENTA OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
4.01.02.04.03.00	VENTA OPCIÓN DE VENTA (PUT)
4.02.00.00.00.00	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
4.02.01.00.00.00	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
4.02.01.01.00.00	INTERESES
4.02.01.01.01.00	INTERESES DE OPERACIONES A PLAZO
4.02.01.01.01.01	INTERESES PLAZO FIJO
4.02.01.01.01.02	INTERESES PASES
4.02.01.01.01.03	INTERESES CAUCIONES
4.02.01.01.01.04	INTERESES TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
4.02.01.01.02.00	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
4.02.01.01.02.01	INTERESES CAJA DE AHORRO
4.02.01.01.02.02	INTERESES OVERNIGHT
4.02.01.01.02.03	INTERESES CUENTA REMUNERADA
4.02.01.02.00.00	RESULTADOS POR TENENCIA
4.02.01.02.01.00	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
4.02.01.02.01.01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS PÚBLICOS
4.02.01.02.01.02	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – LETRAS
4.02.01.02.01.03	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – NOTAS
4.02.01.02.01.04	RESULTADOS POR TENENCIA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.02.01.02.01.05	RESULTADOS POR TENENCIA VALORES DE CORTO PLAZO
4.02.01.02.01.06	RESULTADOS POR TENENCIA BONOS CORPORATIVOS
4.02.01.02.01.07	RESULTADOS POR TENENCIA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.02.01.02.01.08	RESULTADOS POR TENENCIA PAGARÉ BURSÁTIL
4.02.01.02.01.09	RESULTADOS POR TENENCIA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

4.02.01.02.02.00	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.02.01.02.02.01	RESULTADOS POR TENENCIA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.02.01.02.02.02	RESULTADOS POR TENENCIA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.02.01.02.02.03	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
4.02.01.02.02.04	RESULTADOS POR TENENCIA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
4.02.01.02.02.05	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.02.01.02.03.00	RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
4.02.01.02.03.01	RESULTADOS POR TENENCIA ACCIONES
4.02.01.02.03.02	RESULTADOS POR TENENCIA RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
4.02.01.02.04.00	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS
4.02.01.02.04.01	RESULTADOS POR TENENCIA FUTUROS
4.02.01.02.04.02	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
4.02.01.02.04.03	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIÓN DE VENTA (PUT)
4.02.01.03.00.00	DIFERENCIA DE CAMBIO
4.02.01.03.01.00	DIFERENCIA DE CAMBIO CAJA Y BANCOS
4.02.01.03.01.01	DIFERENCIA DE CAMBIO CUENTA CORRIENTE
4.02.01.03.01.02	DIFERENCIA DE CAMBIO CAJA DE AHORRO
4.02.01.03.01.03	DIFERENCIA DE CAMBIO AGENTE DE DEPÓSITO COLECTIVO
4.02.01.03.01.04	DIFERENCIA DE CAMBIO OVERNIGHT
4.02.01.03.01.05	DIFERENCIA DE CAMBIO CUENTA REMUNERADA
4.02.01.03.02.00	DIFERENCIA DE CAMBIO TÍTULOS DE DEUDA
4.02.01.03.02.01	DIFERENCIA DE CAMBIO TÍTULOS PÚBLICOS
4.02.01.03.02.02	DIFERENCIA DE CAMBIO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – LETRAS
4.02.01.03.02.03	DIFERENCIA DE CAMBIO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – NOTAS
4.02.01.03.02.04	DIFERENCIA DE CAMBIO OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.02.01.03.02.05	DIFERENCIA DE CAMBIO VALORES DE CORTO PLAZO
4.02.01.03.02.06	DIFERENCIA DE CAMBIO BONOS CORPORATIVOS
4.02.01.03.02.07	DIFERENCIA DE CAMBIO CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.02.01.03.02.08	DIFERENCIA DE CAMBIO PAGARÉ BURSÁTIL
4.02.01.03.02.09	DIFERENCIA DE CAMBIO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.02.01.03.03.00	DIFERENCIA DE CAMBIO OPERACIONES A PLAZO
4.02.01.03.03.01	DIFERENCIA DE CAMBIO PLAZO FIJO
4.02.01.03.03.02	DIFERENCIA DE CAMBIO PASES
4.02.01.03.03.03	DIFERENCIA DE CAMBIO CAUCIONES
4.02.01.03.03.04	DIFERENCIA DE CAMBIO TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA

4.02.01.03.04.00	DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.02.01.03.04.01	DIFERENCIA DE CAMBIO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.02.01.03.04.02	DIFERENCIA DE CAMBIO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.02.01.03.04.03	DIFERENCIA DE CAMBIO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
4.02.01.03.04.04	DIFERENCIA DE CAMBIO CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
4.02.01.03.04.05	DIFERENCIA DE CAMBIO EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
4.02.01.03.04.06	DIFERENCIA DE CAMBIO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.02.01.03.05.00	DIFERENCIA DE CAMBIO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
4.02.01.03.05.01	DIFERENCIA DE CAMBIO ACCIONES
4.02.01.03.05.02	DIFERENCIA DE CAMBIO RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
4.02.01.03.05.03	DIFERENCIA DE CAMBIO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)
4.02.01.03.06.00	DIFERENCIA DE CAMBIO INSTRUMENTOS DERIVADOS
4.02.01.03.06.01	DIFERENCIA DE CAMBIO FUTUROS
4.02.01.03.06.02	DIFERENCIA DE CAMBIO OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
4.02.01.03.06.03	DIFERENCIA DE CAMBIO OPCIÓN DE VENTA (PUT)
4.02.01.04.00.00	RESULTADOS POR RENTA
4.02.01.04.01.00	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
4.02.01.04.01.01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS PÚBLICOS
4.02.01.04.01.02	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – LETRAS
4.02.01.04.01.03	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – NOTAS
4.02.01.04.01.04	RESULTADOS POR RENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.02.01.04.01.05	RESULTADOS POR RENTA VALORES DE CORTO PLAZO
4.02.01.04.01.06	RESULTADOS POR RENTA BONOS CORPORATIVOS
4.02.01.04.01.07	RESULTADOS POR RENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.02.01.04.01.08	RESULTADOS POR RENTA PAGARÉ BURSÁTIL
4.02.01.04.01.09	RESULTADOS POR RENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.02.01.04.02.00	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.02.01.04.02.01	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.02.01.04.02.02	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.02.01.04.02.03	RESULTADOS POR RENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.02.01.05.00.00	DIVIDENDOS
4.02.01.05.01.00	DIVIDENDOS EN ACCIONES
4.02.01.05.02.00	DIVIDENDOS EN EFECTIVO

4.02.01.06.00.00	RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)
4.02.01.06.01.00	RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)
4.02.02.00.00.00	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
4.02.02.01.00.00	INTERESES
4.02.02.01.01.00	INTERESES DE OPERACIONES A PLAZO
4.02.02.01.01.01	INTERESES PLAZO FIJO
4.02.02.01.01.02	INTERESES PASES
4.02.02.01.01.03	INTERESES CAUCIONES
4.02.02.01.01.04	INTERESES TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
4.02.02.01.02.00	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
4.02.02.01.02.01	INTERESES CAJA DE AHORRO
4.02.02.01.02.02	INTERESES OVERNIGHT
4.02.02.01.02.03	INTERESES CUENTA REMUNERADA
4.02.02.02.00.00	RESULTADOS POR TENENCIA
4.02.02.02.01.00	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
4.02.02.02.01.01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS PÚBLICOS
4.02.02.02.01.02	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – LETRAS
4.02.02.02.01.03	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – NOTAS
4.02.02.02.01.04	RESULTADOS POR TENENCIA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.02.02.02.01.05	RESULTADOS POR TENENCIA VALORES DE CORTO PLAZO
4.02.02.02.01.06	RESULTADOS POR TENENCIA BONOS CORPORATIVOS
4.02.02.02.01.07	RESULTADOS POR TENENCIA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.02.02.02.01.08	RESULTADOS POR TENENCIA PAGARÉ BURSÁTIL
4.02.02.02.01.09	RESULTADOS POR TENENCIA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.02.02.02.02.00	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.02.02.02.02.01	RESULTADOS POR TENENCIA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.02.02.02.02.02	RESULTADOS POR TENENCIA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.02.02.02.02.03	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
4.02.02.02.02.04	RESULTADOS POR TENENCIA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
4.02.02.02.02.05	RESULTADOS POR TENENCIA EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
4.02.02.02.02.06	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.02.02.02.03.00	RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
4.02.02.02.03.01	RESULTADOS POR TENENCIA ACCIONES
4.02.02.02.03.02	RESULTADOS POR TENENCIA RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)

4.02.02.02.03.03	RESULTADOS POR TENENCIA CERTIFICADO DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)
4.02.02.02.04.00	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS
4.02.02.02.04.01	RESULTADOS POR TENENCIA FUTUROS
4.02.02.02.04.02	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
4.02.02.02.04.03	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIÓN DE VENTA (PUT)
4.02.02.03.00.00	RESULTADOS POR RENTA
4.02.02.03.01.00	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
4.02.02.03.01.01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS PÚBLICOS
4.02.02.03.01.02	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – LETRAS
4.02.02.03.01.03	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – NOTAS
4.02.02.03.01.04	RESULTADOS POR RENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.02.02.03.01.05	RESULTADOS POR RENTA VALORES DE CORTO PLAZO
4.02.02.03.01.06	RESULTADOS POR RENTA BONOS CORPORATIVOS
4.02.02.03.01.07	RESULTADOS POR RENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.02.02.03.01.08	RESULTADOS POR RENTA PAGARÉ BURSÁTIL
4.02.02.03.01.09	RESULTADOS POR RENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.02.02.03.02.00	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.02.02.03.02.01	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.02.02.03.02.02	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.02.02.03.02.03	RESULTADOS POR RENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.02.02.04.00.00	DIVIDENDOS
4.02.02.04.01.00	DIVIDENDOS EN ACCIONES
4.02.02.04.02.00	DIVIDENDOS EN EFECTIVO
4.03.00.00.00.00	OTROS INGRESOS
4.03.01.00.00.00	OTROS INGRESOS EN PESOS
4.03.02.00.00.00	OTROS INGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
5.00.00.00.00.00	EGRESOS
5.01.00.00.00.00	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
5.01.01.00.00.00	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
5.01.01.01.00.00	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
5.01.01.01.01.00	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS
5.01.01.01.01.01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
5.01.01.01.01.02	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
5.01.01.01.01.03	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
5.01.01.01.02.00	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – LETRAS

5.01.01.01.03.00	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – NOTAS
5.01.01.01.04.00	COSTO OBLIGACIONES NEGOCIABLES
5.01.01.01.05.00	COSTO VALORES DE CORTO PLAZO
5.01.01.01.06.00	COSTO BONOS CORPORATIVOS
5.01.01.01.07.00	COSTO CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
5.01.01.01.08.00	COSTO PAGARÉ BURSÁTIL
5.01.01.01.09.00	COSTO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
5.01.01.02.00.00	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
5.01.01.02.01.00	COSTO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
5.01.01.02.02.00	COSTO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
5.01.01.02.03.00	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
5.01.01.02.04.00	COSTO CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
5.01.01.02.05.00	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
5.01.01.03.00.00	COSTO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
5.01.01.03.01.00	COSTO ACCIONES
5.01.01.03.02.00	COSTO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
5.01.01.04.00.00	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
5.01.01.04.01.00	COSTO FUTUROS
5.01.01.04.02.00	COSTO OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
5.01.01.04.03.00	COSTO OPCIÓN DE VENTA (PUT)
5.01.02.00.00.00	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
5.01.02.01.00.00	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
5.01.02.01.01.00	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS
5.01.02.01.01.01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
5.01.02.01.01.02	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
5.01.02.01.01.03	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
5.01.02.01.02.00	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – LETRAS
5.01.02.01.03.00	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA – NOTAS
5.01.02.01.04.00	COSTO OBLIGACIONES NEGOCIABLES
5.01.02.01.05.00	COSTO VALORES DE CORTO PLAZO
5.01.02.01.06.00	COSTO BONOS CORPORATIVOS
5.01.02.01.07.00	COSTO CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
5.01.02.01.08.00	COSTO PAGARÉ BURSÁTIL
5.01.02.01.09.00	COSTO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
5.01.02.02.00.00	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
5.01.02.02.01.00	COSTO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
5.01.02.02.02.00	COSTO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
5.01.02.02.03.00	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
5.01.02.02.04.00	COSTO CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
5.01.02.02.05.00	COSTO EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)

5.01.02.02.06.00	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
5.01.02.03.00.00	COSTO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
5.01.02.03.01.00	COSTO ACCIONES
5.01.02.03.02.00	COSTO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
5.01.02.03.03.00	COSTO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)
5.01.02.04.00.00	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
5.01.02.04.01.00	COSTO FUTUROS
5.01.02.04.02.00	COSTO OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
5.01.02.04.03.00	COSTO OPCIÓN DE VENTA (PUT)
5.02.00.00.00.00	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
5.02.01.00.00.00	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN PESOS
5.02.01.01.00.00	HONORARIOS
5.02.01.01.01.00	HONORARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
5.02.01.01.02.00	HONORARIOS AGENTE DE CUSTODIA DE PIC DE FCI
5.02.01.02.00.00	GASTOS DE GESTIÓN
5.02.01.02.01.00	GASTOS ORDINARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
5.02.02.00.00.00	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
5.02.02.01.00.00	HONORARIOS
5.02.02.01.01.00	HONORARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
5.02.02.01.02.00	HONORARIOS AGENTE DE CUSTODIA DE PIC DE FCI
5.02.02.02.00.00	GASTOS DE GESTIÓN
5.02.02.02.01.00	GASTOS ORDINARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
5.03.00.00.00.00	OTROS EGRESOS
5.03.01.00.00.00	OTROS EGRESOS EN PESOS
5.03.01.01.00.00	EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS (1)
5.03.01.02.00.00	EGRESOS POR INCOBRABILIDAD
5.03.01.03.00.00	EGRESOS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
5.03.01.03.01.00	EGRESOS POR UTILIDADES A DISTRIBUIR
5.03.01.04.00.00	OTROS EGRESOS
5.03.02.00.00.00	OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
5.03.02.01.00.00	EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS (1)
5.03.02.02.00.00	EGRESOS POR INCOBRABILIDAD
5.03.02.03.00.00	EGRESOS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
5.03.02.03.01.00	EGRESOS POR UTILIDADES A DISTRIBUIR
5.03.02.04.00.00	OTROS EGRESOS
5.04.00.00.00.00	COMISIONES
5.04.01.00.00.00	COMISIONES EN PESOS
5.04.01.01.00.00	EGRESOS POR COMISIONES
5.04.01.01.01.00	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
5.04.01.01.02.00	COMISIONES DE RESCATE

5.04.01.01.03.00	COMISIONES DE TRANSFERENCIA
5.04.01.01.04.00	COMISIONES DE ÉXITO
5.04.02.00.00.00	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
5.04.02.01.00.00	EGRESOS POR COMISIONES
5.04.02.01.01.00	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
5.04.02.01.02.00	COMISIONES DE RESCATE
5.04.02.01.03.00	COMISIONES DE TRANSFERENCIA
5.04.02.01.04.00	COMISIONES DE ÉXITO"

Ref.(1): Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018".

ARTÍCULO 2°.- Incorporar en el Capítulo IV del Anexo XIV del Capítulo III del Título V de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), las cuentas y subcuentas cuya descripción se transcribe a continuación:

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	01	CAJA Y BANCOS
MONEDA	01	CAJA Y BANCOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CAJA Y BANCOS
CUENTA	05	CUENTA REMUNERADA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el dinero depositado en cuentas remuneradas expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA

<ul style="list-style-type: none"> a) Por colocaciones en este tipo de cuentas. b) Por transferencias recibidas de cuentas de otras entidades de financieras. c) Por devengamiento de intereses. d) Otras acreditaciones en cuenta. 	<ul style="list-style-type: none"> a) Por retiro de dinero de la cuenta. b) Por transferencias remitidas hacia cuentas de otras entidades de financieras. c) Por pago de gastos y comisiones relacionadas con el mantenimiento de la cuenta. d) Por libramiento de cheques contra la cuenta. e) Otros débitos en cuenta.
---	---

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	01	CAJA Y BANCOS
MONEDA	02	CAJA Y BANCOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CAJA Y BANCOS
CUENTA	05	CUENTA REMUNERADA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el dinero depositado en cuentas remuneradas expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
<ul style="list-style-type: none"> a) Por colocaciones en este tipo de cuentas. 	<ul style="list-style-type: none"> a) Por retiro de dinero de la cuenta. b) Por transferencias remitidas hacia cuentas de otras entidades de financieras.

b) Por transferencias recibidas de cuentas de otras entidades de financieras.	c) Por pago de gastos y comisiones relacionadas con el mantenimiento de la cuenta.
c) Por devengamiento de intereses.	d) Por libramiento de cheques contra la cuenta.
d) Otras acreditaciones en cuenta.	e) Otros débitos en cuenta.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	09	FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Facturas de Crédito Electrónicas expresada en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Facturas de Crédito Electrónicas.	a) Por el débito en cuenta corriente.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	03	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresada en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la suscripción de cuotas.	a) Por el rescate de cuotas. b) Por la liquidación del Fondo Común de Inversión Abierto.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA

CUENTA	05	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresada en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la suscripción de cuotas.	a) Por la venta o rescate de cuotas. b) Por la liquidación del Fondo Común de Inversión Cerrado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS ¹
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende el importe en que corresponda regularizar las inversiones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS PÚBLICOS ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales o los Municipios respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
----------	---	--------

RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – LETRAS ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS

SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – NOTAS ¹

DESCRIPCIÓN	
<p>Incluye el importe en que corresponda regularizar las Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.</p>	

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

SUBCUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OBLIGACIONES NEGOCIABLES ¹
-----------	----	--

DESCRIPCIÓN	
<p>Incluye el importe en que corresponda regularizar las Obligaciones Negociables emitidas por el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.</p>	

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VALORES DE CORTO PLAZO ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Valores de Corto Plazo emitidos por el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE BONOS CORPORATIVOS ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	07	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CHEQUES DE PAGO DIFERIDO ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Cheques de Pago Diferido respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	08	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PAGARÉ BURSÁTIL ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Pagaré Bursátil respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
----------	---	--------

RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de fondos en entidades financieras inmovilizadas durante un período de tiempo determinado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS

CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PLAZO FIJO ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones a Plazo Fijo respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PASES ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Pases respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CAUCIONES ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Caucciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los instrumentos de inversión colectiva respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA

a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.
--	---

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar Valores de Deuda Fiduciaria de Fideicomisos Financieros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Participación de Fideicomisos Financieros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES

MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA

SUBCUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs) ¹
-----------	----	---

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Valores (CEVAs) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS PARTICIPACIÓN ACCIONARIA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Acciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs) ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Instrumentos Financieros Derivados respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FUTUROS ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Futuros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS

SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE COMPRA (CALL) ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Compra (Call) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE VENTA (PUT) ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Venta (Put) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	09	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Facturas de Crédito Electrónicas teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Títulos Valores en Locación Financiera teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO		Acreedor
CAPÍTULO	1	ACTIVO

RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende la tenencia de títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado expresada en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye la tenencia de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales o los Municipios expresada en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición del Título Público. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta del Título Público. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	01	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA

DESCRIPCIÓN

Incluye la tenencia de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero expresada en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición del Título Público. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta del Título Público. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	09	FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Facturas de Crédito Electrónicas expresada en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Facturas de Crédito Electrónicas.	a) Por el débito en cuenta corriente.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	03	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión expresada en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la suscripción de cuotas.	a) Por el rescate de cuotas.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA

CUENTA	06	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresada en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la suscripción de cuotas.	a) Por la venta o rescate de cuotas. b) Por la liquidación del Fondo Común de Inversión Cerrado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS ¹
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende el importe en que corresponda regularizar las inversiones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS PÚBLICOS ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales o los Municipios respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES

MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – LETRAS ¹

DESCRIPCIÓN	
<p>Incluye el importe en que corresponda regularizar las Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.</p>	

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS

CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – NOTAS ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OBLIGACIONES NEGOCIABLES ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Obligaciones Negociables emitidas por el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VALORES DE CORTO PLAZO ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Valores de Corto Plazo emitidos por el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE BONOS CORPORATIVOS ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA

a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.
--	---

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	07	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CHEQUES DE PAGO DIFERIDO ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Cheques de Pago Diferido respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	08	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PAGARÉ BURSÁTIL ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Pagaré Bursátil respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES

MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de fondos en entidades financieras inmovilizadas durante un período de tiempo determinado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO

SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PLAZO FIJO ¹
-----------	----	--

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones a Plazo Fijo respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PASES ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Pases respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CAUCIONES ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Caucciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los instrumentos de inversión colectiva respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Valores de Deuda Fiduciaria de Fideicomisos Financieros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Participación de Fideicomisos Financieros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA

SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs) ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Valores (CEVAs) de Inversión respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE EXCHANGE-TRADED FUNDS (EFTs) ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Exchange-Traded Funds (ETFs) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Acciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs) ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs) ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Depósitos en Custodia (ADRs) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA

SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Instrumentos Financieros Derivados respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FUTUROS ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Futuros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE COMPRA (CALL) ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Compra (Call) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE VENTA (PUT)

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Venta (Put) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS PÚBLICOS

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales o los Municipios teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES

MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	09	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Facturas de Crédito Electrónicas teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO

SUBCUENTA	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
------------------	----	---

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Títulos Valores en Locación Financiera teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	02	INTERESES A DEVENGAR
CUENTA	05	INTERESES A DEVENGAR CUENTA REMUNERADA (REGULARIZADORA)
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por el dinero depositado en cuentas remuneradas expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
-----------	-------------

a) Por el devengamiento de los intereses de Cuenta Remunerada.	a) Por el cobro de los intereses de Cuenta Remunerada.
--	--

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	INTERESES A DEVENGAR
CUENTA	05	INTERESES A DEVENGAR CUENTA REMUNERADA (REGULARIZADORA)
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por el dinero depositado en cuentas remuneradas expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento de los intereses de Cuenta Remunerada.	a) Por el cobro de los intereses de Cuenta Remunerada.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	04	DEUDAS POR COMISIONES
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones expresadas en moneda de curso legal.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	04	DEUDAS POR COMISIONES
CUENTA	01	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN A PAGAR
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones de Suscripción de cuotas partes expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de las Comisiones.	a) Por el nacimiento de la obligación.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	04	DEUDAS POR COMISIONES
CUENTA	02	COMISIONES DE RESCATE A PAGAR
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones de Rescate de cuotas partes expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
-----------	-------------

a) Por el pago de las Comisiones.	a) Por el nacimiento de la obligación.
-----------------------------------	--

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	04	DEUDAS POR COMISIONES
CUENTA	03	COMISIONES DE TRANSFERENCIA A PAGAR
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones de Transferencia de cuotas partes expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de las Comisiones.	a) Por el nacimiento de la obligación.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
-----------------	---	--------

RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	04	DEUDAS POR COMISIONES
CUENTA	04	COMISIONES DE ÉXITO A PAGAR
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones de Éxito expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de las Comisiones.	a) Por el nacimiento de la obligación.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	DEUDAS POR COMISIONES
CUENTA		

SUBCUENTA		
------------------	--	--

DESCRIPCIÓN
Comprende las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	DEUDAS POR COMISIONES
CUENTA	01	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN A PAGAR
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones de Suscripción de cuotas partes expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de las Comisiones.	a) Por el nacimiento de la obligación.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	DEUDAS POR COMISIONES
CUENTA	02	COMISIONES DE RESCATE A PAGAR
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones de Rescate de cuotapartes expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de las Comisiones.	a) Por el nacimiento de la obligación.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS

MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	DEUDAS POR COMISIONES
CUENTA	03	COMISIONES DE TRANSFERENCIA A PAGAR
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones de Transferencia de cuotas partes expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de las Comisiones.	a) Por el nacimiento de la obligación.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	DEUDAS POR COMISIONES
CUENTA	04	COMISIONES DE ÉXITO A PAGAR
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones de Éxito expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de las Comisiones.	a) Por el nacimiento de la obligación.

SALDO	Acreedor

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	01	PROVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	PROVISIONES POR COMISIONES
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	01	PROVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	PROVISIONES POR COMISIONES
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	01	PROVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	PROVISIONES POR COMISIONES
CUENTA	01	PROVISIÓN COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN

SUBCUENTA		
------------------	--	--

DESCRIPCIÓN
Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones de Suscripción de cuotapartes expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de las Comisiones.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	01	PROVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	PROVISIONES POR COMISIONES
CUENTA	02	PROVISIÓN COMISIONES DE RESCATE
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones de Rescate de cuotas partes expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de las Comisiones.

SALDO	Acreedor
--------------	-----------------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	01	PROVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	PROVISIONES POR COMISIONES
CUENTA	03	PROVISIÓN COMISIONES DE TRANSFERENCIA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones de Transferencia de cuotas partes expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA

a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de las Comisiones.
---	--

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	01	PROVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	PROVISIONES POR COMISIONES
CUENTA	04	PROVISIÓN COMISIONES DE ÉXITO
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones de Éxito expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de las Comisiones.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	02	PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	PROVISIONES POR COMISIONES
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones expresados en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	02	PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	PROVISIONES POR COMISIONES
CUENTA	01	PROVISIÓN COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones de Suscripción de cuotapartes expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de las Comisiones.

SALDO	Acreedor
--------------	-----------------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	02	PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	PROVISIONES POR COMISIONES
CUENTA	02	PROVISIÓN COMISIONES DE RESCATE
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones de Rescate de cuotapartes expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA

a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de las Comisiones.
---	--

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	02	PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	PROVISIONES POR COMISIONES
CUENTA	03	PROVISIÓN COMISIONES DE TRANSFERENCIA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones de Transferencia de cuotas partes expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de las Comisiones.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	02	PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	PROVISIONES POR COMISIONES
CUENTA	04	PROVISIÓN COMISIONES DE ÉXITO
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones de Éxito expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de las Comisiones.

SALDO	Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA

CUENTA	09	VENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Facturas de Crédito Electrónicas expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Facturas de Crédito Electrónicas.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	05	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende las utilidades provenientes de las ventas de los títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
----------	---	----------

RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales o los Municipios expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de los Títulos Públicos.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS

SUBCUENTA	01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
-----------	----	---------------------------------------

DESCRIPCIÓN
Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
b) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	b) Con la venta de los Títulos Públicos.

SALDO		Acreedor
CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	09	VENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Facturas de Crédito Electrónicas expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Facturas de Crédito Electrónicas.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	03	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	06	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS

SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por el dinero depositado en entidades financieras expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA	01	INTERESES CAJA DE AHORRO

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por el dinero depositado en Caja de Ahorro en entidades financieras expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA	02	INTERESES OVERNIGHT

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por el dinero depositado en Overnight en entidades financieras expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA	03	INTERESES CUENTA REMUNERADA

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por el dinero depositado en Cuentas Remuneradas en entidades financieras expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	09	RESULTADOS POR TENENCIA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la tenencia de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
-------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA

MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la tenencia de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA

SUBCUENTA	05	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
------------------	----	--

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la tenencia de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	01	DIFERENCIA DE CAMBIO CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA	05	DIFERENCIA DE CAMBIO CUENTA REMUNERADA

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización del dinero colocado en Cuentas Remuneradas.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de las colocaciones. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de las colocaciones. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	--------------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	02	DIFERENCIA DE CAMBIO TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	09	DIFERENCIA DE CAMBIO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Facturas de Crédito Electrónicas.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de títulos de deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de títulos de deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	04	DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	DIFERENCIA DE CAMBIO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS

SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	04	DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	06	DIFERENCIA DE CAMBIO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
-------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende los resultados generados por la renta proveniente de las inversiones expresados en moneda de curso legal.

SALDO

Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA

SE ACREDITA

a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.

a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO

Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS PÚBLICOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales o los Municipios expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS

SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Título de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL

		BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS
--	--	--

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	04	RESULTADOS POR RENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Obligaciones Negociables emitidos por el sector privado expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	-----------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	05	RESULTADOS POR RENTA VALORES DE CORTO PLAZO

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Corto Plazo emitidos por el sector privado expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	06	RESULTADOS POR RENTA BONOS CORPORATIVOS

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Bonos Corporativos emitidos por el sector privado extranjero expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA

MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	07	RESULTADOS POR RENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Cheques de Pago Diferido expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	08	RESULTADOS POR RENTA PAGARÉ BURSÁTIL

DESCRIPCIÓN	
--------------------	--

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Pagaré Bursátil expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
-------------------	--

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	-----------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	09	RESULTADOS POR RENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

DESCRIPCIÓN	
--------------------	--

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda de curso legal.
--

IMPUTACIÓN	
-------------------	--

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la renta proveniente de instrumentos de inversión colectiva expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Deuda Fiduciaria expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA

CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Certificados de Participación expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR RENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	05	DIVIDENDOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende los resultados generados por distribución de Dividendos expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	05	DIVIDENDOS
CUENTA	01	DIVIDENDOS EN ACCIONES
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por distribución de Dividendos en Acciones expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos correspondientes a Dividendos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	05	DIVIDENDOS

CUENTA	02	DIVIDENDOS EN EFECTIVO
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por distribución de Dividendos en Efectivo expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos correspondientes a Dividendos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	06	RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende los resultados generados por la exposición al cambio en el poder adquisitivo de la moneda (RECPAM) expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	06	RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)
CUENTA	01	RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la exposición al cambio en el poder adquisitivo de la moneda (RECPAM) expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el aumento en el poder adquisitivo de la moneda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la disminución en el poder adquisitivo de la moneda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por el dinero depositado en entidades financieras expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES

CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA	01	INTERESES CAJA DE AHORRO

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por el dinero depositado en Caja de Ahorro en entidades financieras expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA	02	INTERESES OVERNIGHT

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por el dinero depositado en Overnight en entidades financieras expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA	03	INTERESES CUENTA REMUNERADA

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por el dinero depositado en Cuentas Remuneradas en entidades financieras expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
-----------	-------------

a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.
--	---------------------------------------

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la tenencia de títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS PÚBLICOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la tenencia de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales o los Municipios en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
-------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA

SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	09	RESULTADOS POR TENENCIA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la tenencia de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la tenencia de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
-------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	06	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la tenencia de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva.
b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
-------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende los resultados generados por la renta proveniente de las inversiones expresados en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA

SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN	
<p>Incluye los resultados generados por la renta proveniente de títulos de créditos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado expresados en moneda extranjera.</p>	

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS PÚBLICOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales o los Municipios expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – NOTAS

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA

a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.
--	--

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	04	RESULTADOS POR RENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Obligaciones Negociables expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	05	RESULTADOS POR RENTA VALORES DE CORTO PLAZO

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Corto Plazo expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA

CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	06	RESULTADOS POR RENTA BONOS CORPORATIVOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Bonos Corporativos emitidos por el sector privado extranjero expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	07	RESULTADOS POR RENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Cheques de Pago Diferido expresados en moneda de moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	08	RESULTADOS POR RENTA PAGARÉ BURSÁTIL

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Pagaré Bursátil expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
-----------	-------------

a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.
--	--

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	09	RESULTADOS POR RENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de instrumentos de inversión colectiva expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA

SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Deuda Fiduciaria expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Certificados de Participación expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN**SE DEBITA****SE ACREDITA**

a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.

a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO

Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR RENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	DIVIDENDOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende los resultados generados por distribución de Dividendos expresados en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA

SUBRUBRO	04	DIVIDENDOS
CUENTA	01	DIVIDENDOS EN ACCIONES
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por distribución de Dividendos en Acciones expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos correspondientes a Dividendos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	DIVIDENDOS
CUENTA	02	DIVIDENDOS EN EFECTIVO
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por distribución de Dividendos en Efectivo expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos correspondientes a Dividendos.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	03	OTROS INGRESOS
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende las ganancias obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente.

SALDO	Acreedor
-------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	03	OTROS INGRESOS
MONEDA	01	OTROS INGRESOS EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende las ganancias obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente expresadas en moneda de curso legal.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	03	OTROS INGRESOS
MONEDA	02	OTROS INGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende las ganancias obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	09	COSTO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los gastos relacionados con la venta de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de Facturas de Crédito Electrónicas.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	03	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los gastos relacionados con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS

SUBRUBRO	02	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	05	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los gastos relacionados con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO		Deudor
CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende los gastos relacionados con la venta de las inversiones en cartera expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende los gastos relacionados con la venta de los títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado expresados en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA

SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los gastos relacionados con la venta de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales o los Municipios expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Títulos Públicos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA

DESCRIPCIÓN
Incluye los gastos relacionados con la venta de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Títulos Públicos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	---------------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	09	COSTO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los gastos relacionados con la venta de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de Facturas de Crédito Electrónicas.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	03	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los gastos relacionados con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	06	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los gastos relacionados con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	01	OTROS EGRESOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS ¹

CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe correspondiente a la contrapartida de la Previsión por Realización de Activos respecto de las alteraciones en el precio de las inversiones en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	01	OTROS EGRESOS EN PESOS
SUBRUBRO	04	OTROS EGRESOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe de las pérdidas obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente expresadas en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	02	OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS ¹
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe correspondiente a la contrapartida de la Previsión por Realización de Activos respecto de las alteraciones en el precio de las inversiones en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
-------	--------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	02	OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	OTROS EGRESOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe de las pérdidas obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente expresadas en moneda extranjera.

SALDO

Deudor

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo.

SALDO

Deudor

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS

SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	01	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por la suscripción de cuotas partes expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Suscripción.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES

CUENTA	02	COMISIONES DE RESCATE
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por el rescate de cuotas partes expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Rescate.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	03	COMISIONES DE TRANSFERENCIA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por la transferencia de cuotapartes expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Transferencia.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	04	COMISIONES DE ÉXITO
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el monto de las comisiones de éxito incurridas en la gestión del Fondo expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
-----------	-------------

a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Éxito.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.
---	--

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN	
Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda extranjera.	

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES

CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	01	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por la suscripción de cuotapartes expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA

a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Suscripción.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.
---	--

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	02	COMISIONES DE RESCATE
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por el rescate de cuotapartes expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Rescate.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	03	COMISIONES DE TRANSFERENCIA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por la transferencia de cuotapartes expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Transferencia.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES

CUENTA	04	COMISIONES DE ÉXITO
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el monto de las comisiones de éxito incurridas en la gestión del Fondo expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Éxito.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor ²
--------------	---------------------

ARTÍCULO 3°.- Sustituir en el Capítulo IV del Anexo XIV del Capítulo III del Título V de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), la descripción de las cuentas y subcuentas que se transcriben a continuación, por el siguiente texto:

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	03	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

SUBCUENTA		
------------------	--	--

DESCRIPCIÓN		
Incluye la tenencia de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresada en moneda de curso legal.		

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
b) Por la suscripción de cuotas.	c) Por el rescate de cuotas. d) Por la liquidación del Fondo Común de Inversión Abierto.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS ₁
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN		
Comprende el importe en que corresponda regularizar las inversiones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresados en moneda de curso legal.		

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS PÚBLICOS ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales o los Municipios respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS

SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – LETRAS ¹

DESCRIPCIÓN	
<p>Incluye el importe en que corresponda regularizar las Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.</p>	

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA

		EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – NOTAS ¹
--	--	--

DESCRIPCIÓN
<p>Incluye el importe en que corresponda regularizar las Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.</p>

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OBLIGACIONES NEGOCIABLES ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Obligaciones Negociables emitidas por el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VALORES DE CORTO PLAZO ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Valores de Corto Plazo emitidos por el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE BONOS CORPORATIVOS ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	07	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CHEQUES DE PAGO DIFERIDO ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Cheques de Pago Diferido respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO

Acreedor

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES

MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	08	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PAGARÉ BURSÁTIL ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Pagaré Bursátil respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO ¹

SUBCUENTA		
------------------	--	--

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de fondos en entidades financieras inmovilizadas durante un período de tiempo determinado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PLAZO FIJO ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones a Plazo Fijo respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PASES ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Pases respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CAUCIONES ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Caucciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los instrumentos de inversión colectiva respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.
--

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES

MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA ¹

DESCRIPCIÓN
<p>Incluye el importe en que corresponda regularizar Valores de Deuda Fiduciaria de Fideicomisos Financieros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.</p>

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA

SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN ¹
------------------	----	--

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Participación de Fideicomisos Financieros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	-----------------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DECERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs) ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Valores (CEVAs) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS PARTICIPACIÓN ACCIONARIA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Acciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES

MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs) ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS ¹

SUBCUENTA		
------------------	--	--

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Instrumentos Financieros Derivados respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FUTUROS ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Futuros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	-----------------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE COMPRA (CALL) ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Compra (Call) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE VENTA (PUT) ¹

DESCRIPCIÓN
<p>Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Venta (Put) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.</p>

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.
--

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende la tenencia de títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado expresada en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye la tenencia de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales o los Municipios expresada en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
b) Por la adquisición del Título Público. c) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	b) Por la venta del Título Público. c) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. d) Por el cobro de cupones de amortización.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	01	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA

DESCRIPCIÓN

Incluye la tenencia de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero expresada en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición del Título Público. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta del Título Público. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	03	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresada en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la suscripción de cuotas.	a) Por el rescate de cuotas.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS ¹
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende el importe en que corresponda regularizar las inversiones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS PÚBLICOS ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales o los Municipios respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	-----------------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – LETRAS ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA

a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.
--	---

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – NOTAS ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OBLIGACIONES NEGOCIABLES ¹

DESCRIPCIÓN

<p>Incluye el importe en que corresponda regularizar las Obligaciones Negociables emitidas por el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.</p>

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES

MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VALORES DE CORTO PLAZO ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Valores de Corto Plazo emitidos por el Sector Privado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

SUBCUENTA	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE BONOS CORPORATIVOS ¹
------------------	----	--

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	07	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CHEQUES DE PAGO DIFERIDO ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Cheques de Pago Diferido respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	08	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PAGARÉ BURSÁTIL ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Pagaré Bursátil respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de fondos en entidades financieras inmovilizadas durante un período de tiempo determinado respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PLAZO FIJO ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones a Plazo Fijo respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PASES ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Pases respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.
--

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES

MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CAUCIONES ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Caucciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS

CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los instrumentos de inversión colectiva respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar Valores de Deuda Fiduciaria de Fideicomisos Financieros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Participación de Fideicomisos Financieros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	-----------------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS ¹
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs) ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Valores (CEVAs) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
-----------------	---	--------

RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS ¹
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE EXCHANGE- TRADED FUNDS (EFTs) ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Exchange -Traded Funds (EFTs) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS

CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar las Acciones respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs) ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs) ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Depósitos en Custodia (ADRs) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS ¹
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Instrumentos Financieros Derivados respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
-----------------	---	--------

RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FUTUROS ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Futuros respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
-------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS

CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE COMPRA (CALL) ¹

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Compra (Call) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE VENTA (PUT) ¹

DESCRIPCIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Venta (Put) respecto de las alteraciones en el precio en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	-----------------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS PÚBLICOS

DESCRIPCIÓN
<p>Incluye el importe en que corresponda regularizar los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales o los Municipios teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.</p>

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

DESCRIPCIÓN
<p>Incluye el importe en que corresponda regularizar las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.</p>

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la utilización de la Previsión.	a) Por la constitución de la Previsión.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA

CUENTA	03	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende las utilidades provenientes de las ventas de los títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales o los Municipios expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Títulos Públicos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA

DESCRIPCIÓN

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Títulos Públicos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA

CUENTA	03	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
b) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	b) Con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la tenencia de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
c) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva.	c) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva.
d) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	d) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
-------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	04	DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	DIFERENCIA DE CAMBIO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
-----------	-------------

c) Por la variación negativa de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. d) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	c) Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. d) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
---	---

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la tenencia de títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
c) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. d) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	c) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. d) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS PÚBLICOS

DESCRIPCIÓN

Incluye los resultados generados por la tenencia de títulos valores públicos emitidos Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales o los Municipios expresados en moneda extranjera

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
-------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA

CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

DESCRIPCIÓN
Incluye los resultados generados por la tenencia de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	03	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los gastos relacionados con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresados en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Comprende los gastos relacionados con la venta de títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado expresados en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
-----------------	---	---------

RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN

Incluye los gastos relacionados con la venta de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales o los Municipios expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de Títulos Públicos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS

SUBCUENTA	01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
------------------	----	---------------------------------------

DESCRIPCIÓN
Incluye los gastos relacionados con la venta de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de Títulos Públicos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	03	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye los gastos relacionados con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresados en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
-------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	01	OTROS EGRESOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS ¹
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe correspondiente a la contrapartida de la Previsión por Realización de Activos respecto de las alteraciones en el precio de las inversiones en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
-------	--------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS

MONEDA	02	OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS ¹
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el importe correspondiente a la contrapartida de la Previsión por Realización de Activos respecto de las alteraciones en el precio de las inversiones en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

ARTÍCULO 4°.- Incorporar como Sección XXII del Capítulo III del Título XVIII de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), el siguiente texto:

“SECCIÓN XXII

RESOLUCIÓN GENERAL N° (XXX) PLAZO DE ADECUACIÓN. MODIFICACIÓN AL PLAN Y MANUAL DE CUENTAS DE FCI.

ARTÍCULO 89.- La entrada en vigencia de las reformas introducidas por la Resolución General N° (XXX) en el Plan y Manual de Cuentas del Anexo XIV del Título V de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.) se hará efectiva a partir del 1° de julio de 2022”.



República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional
Las Malvinas son argentinas

Hoja Adicional de Firmas
Anexo

Número:

Referencia: Anexo I - Plan y Manual de Cuentas FCI -

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 235 pagina/s.