



**República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional**  
Las Malvinas son argentinas

**Resolución General**

**Número:**

**Referencia:** EX-2021-124754311- -APN-GFCI#CNV “PROYECTO DE RG S/ MODIFICACIÓN AL PLAN Y MANUAL DE CUENTAS DE FCI”

---

VISTO el Expediente N° EX-2021-124754311- -APN-GFCI#CNV, caratulado “PROYECTO DE RG S/ MODIFICACIÓN AL PLAN Y MANUAL DE CUENTAS DE FCI”, lo dictaminado por la Subgerencia de Fondos Comunes de Inversión Abiertos, la Gerencia de Fondos Comunes de Inversión, la Subgerencia de Normativa y la Gerencia de Asuntos Legales; y

**CONSIDERANDO:**

Que la Ley de Financiamiento Productivo N° 27.440, introdujo modificaciones a la Ley de Fondos de Comunes de Inversión N° 24.083 y actualizó el régimen legal aplicable.

Que, entre las modificaciones introducidas, se sustituyó el artículo 32 de la Ley N° 24.083, ampliando las facultades de la Comisión Nacional de Valores (CNV) en materia de fiscalización, supervisión y registro de la Sociedad Gerente y de la Sociedad Depositaria, como así también, de las demás personas que se vinculen con los Fondos Comunes de Inversión (FCI) y de todas las operaciones, transacciones y relaciones de cualquier naturaleza referidas a los mismos.

Que mediante el dictado de la Resolución General N° 750 se estableció la aplicación uniforme de un Plan y Manual de Cuentas a ser utilizado por las Sociedades Gerentes de Fondos Comunes de Inversión en la contabilización de las operaciones de los Fondos Comunes de Inversión Abiertos o Cerrados, en este último caso, cuyos patrimonios sean integrados exclusivamente por los mismos activos autorizados para los Fondos Comunes de Inversión Abiertos.

Que teniendo en cuenta la especificidad de la materia de que se trata, la utilización de los referidos Plan y Manual de Cuentas responde a la necesidad de contar con información uniforme y estandarizada que permita efectuar comparaciones entre los FCI administrados por distintas Sociedades Gerentes cuyos objetivos de inversión sean similares, atento que tal sistematización de la información permitirá a la CNV llevar el control de dichas entidades de forma más eficaz.

Que, en ese marco, se considera oportuno introducir ciertas modificaciones al Plan y Manual de Cuentas vigentes, relacionadas con la contabilización de nuevas operaciones e instrumentos, como así también receptar los criterios de valuación aplicables a los Fondos Comunes de Inversión.

Que, en consecuencia, corresponde establecer un plazo de adecuación para la aplicación de las reformas introducidas, acorde a la actualización de los sistemas contables de las Sociedades Gerentes.

Que, atendiendo a las circunstancias descriptas, corresponde la aplicación del procedimiento de “Elaboración Participativa de Normas” aprobado por el Decreto N° 1172 (B.O. 3-12-2003).

Que, conforme lo determina el referido Decreto, la “Elaboración Participativa de Normas” es un procedimiento que, a través de consultas no vinculantes, involucra a sectores interesados y a la ciudadanía en general en la elaboración de normas cuando las características del caso, respecto de su viabilidad y oportunidad, así lo impongan.

Que la presente se dicta en ejercicio de las facultades conferidas por los artículos 1° y 32 de la Ley N° 24.083, 19, incisos c), d), g) y h) de la Ley N° 26.831 y el Decreto N° 1172/2003.

Por ello,

## LA COMISIÓN NACIONAL DE VALORES

### RESUELVE:

ARTÍCULO 1°.- Establecer la aplicación del procedimiento de “Elaboración Participativa de Normas” aprobado por el Decreto N° 1172/2003, invitando a la ciudadanía a expresar sus opiniones y/o propuestas respecto de la adopción de una reglamentación sobre “MODIFICACIÓN AL PLAN Y MANUAL DE CUENTAS DE FCI”, tomando en consideración el texto contenido en el Anexo I (IF-2022-14192738-APN-GAL#CNV) que forma parte integrante de la presente Resolución.

ARTÍCULO 2°.- Designar a las contadoras Cecilia LENTINI y Paula SÁNCHEZ para dirigir el procedimiento de “Elaboración Participativa de Normas” conforme al Decreto N° 1172/2003.

ARTÍCULO 3°.- Autorizar a ingresar las opiniones y/o propuestas y a tomar vista del Expediente N° EX-2021-124754311- -APN-GFCI#CNV a través del Sitio Web [www.argentina.gob.ar/cnv](http://www.argentina.gob.ar/cnv).

ARTÍCULO 4°.- Aprobar el Formulario que se adjunta como Anexo II (IF-2022-14194660-APN-GAL#CNV) que forma parte integrante de la presente Resolución, como modelo para ingresar las opiniones y/o propuestas a través del Sitio Web [www.argentina.gob.ar/cnv](http://www.argentina.gob.ar/cnv).

ARTÍCULO 5°.- Fijar un plazo de QUINCE (15) días hábiles para realizar presentaciones de opiniones y/o propuestas, las que deberán efectuarse a través del Sitio Web [www.argentina.gob.ar/cnv](http://www.argentina.gob.ar/cnv).

ARTÍCULO 6°.- Publíquese la presente Resolución General por el término de DOS (2) días en el Boletín Oficial de la República Argentina, cuya entrada en vigencia será a partir del día siguiente al de su última publicación.

ARTÍCULO 7°.- Regístrese, comuníquese, publíquese, dese a la Dirección Nacional del Registro Oficial,

incorpórese en el Sitio Web del Organismo [www.argentina.gob.ar/cnv](http://www.argentina.gob.ar/cnv) y archívese.

## 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

|                         |  |
|-------------------------|--|
| <b>1.00.00.00.00.00</b> | <b>ACTIVO</b>                                      |
| <b>1.01.00.00.00.00</b> | <b>CAJA Y BANCOS</b>                               |
| <b>1.01.01.00.00.00</b> | <b>CAJA Y BANCOS EN PESOS</b>                      |
| <b>1.01.01.01.00.00</b> | <b>CAJA Y BANCOS</b>                               |
| 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                                  |
| <b>1.01.02.00.00.00</b> | <b>CAJA Y BANCOS EN MONEDA EXTRANJERA</b>          |
| <b>1.01.02.01.00.00</b> | <b>CAJA Y BANCOS</b>                               |
| 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                                  |
| <b>1.02.00.00.00.00</b> | <b>INVERSIONES</b>                                 |
| <b>1.02.01.00.00.00</b> | <b>INVERSIONES EN PESOS</b>                        |
| <b>1.02.01.01.00.00</b> | <b>TÍTULOS DE DEUDA</b>                            |
| <b>1.02.01.01.01.00</b> | <b>TÍTULOS PÚBLICOS</b>                            |
| 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                   |

|                         |   |
|-------------------------|---|
| <b>1.02.01.02.00.00</b> | <b>OPERACIONES A PLAZO</b>  |
| 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)                                     |
| <b>1.02.01.03.00.00</b> | <b>VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>   |
| 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  |
| <b>1.02.01.04.00.00</b> | <b>PARTICIPACIÓN ACCIONARIA</b>   |
| 1.02.01.04.01.00        | ACCIONES  |
| 1.02.01.04.02.00        | RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)   |
| <b>1.02.01.05.00.00</b> | <b>INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>   |
| 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)   |
| <b>1.02.01.06.00.00</b> | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS (1)</b>   |
| <b>1.02.01.06.01.00</b> | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA (1)</b>                                |
| 1.02.01.06.01.01        | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS PÚBLICOS (1)</b>                                |
| 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)  |
| <b>1.02.01.06.02.00</b> | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO (1)</b>                             |
| 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)  |
| <b>1.02.01.06.03.00</b> | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA (1)</b>                |
| 1.02.01.06.03.01        | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA (1) |

|                         |   |
|-------------------------|---|
|                         | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS -           |
| 1.02.01.06.03.02        | 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)  |
| <b>1.02.01.06.04.00</b> | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA (1)</b>  |
| 1.02.01.06.04.01        | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES (1)                         |
|                         | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS      |
| 1.02.01.06.04.02        | (CEDEARs) (1)   |
| <b>1.02.01.06.05.00</b> | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS (1)</b>    |
| 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)            |
| <b>1.02.01.07.00.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD</b>                        |
| <b>1.02.01.07.01.00</b> | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA              |
| 1.02.01.07.01.01        | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS PÚBLICOS              |
|                         | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DE INSTRUMENTOS DE            |
| 1.02.01.07.01.02        | REGULACIÓN MONETARIA BCRA – LETRAS                                    |
|                         | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DE INSTRUMENTOS DE            |
| 1.02.01.07.01.03        | 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               |
|                         | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FACTURAS DE CRÉDITO           |
| 1.02.01.07.01.09        | ELECTRÓNICAS  |
| <b>1.02.01.07.02.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO</b>    |
| 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                     |
|                         | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS VALORES EN            |
| 1.02.01.07.02.04        | LOCACIÓN FINANCIERA   |
| <b>1.02.01.07.03.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN</b> |
|                         | <b>COLECTIVA</b>  |
|                         | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS -    |
| 1.02.01.07.03.01        | VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA   |
|                         | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS -    |
| 1.02.01.07.03.02        | CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN   |
|                         | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE             |
| 1.02.01.07.03.03        | INVERSIÓN ABIERTOS  |

|                         |   |
|-------------------------|---|
| 1.02.01.07.03.04        | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)           |
| <b>1.02.01.07.04.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA</b>           |
| 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) |
| <b>1.02.01.07.05.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>             |
| 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)                     |
| <b>1.02.02.00.00.00</b> | <b>INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA</b>   |
| <b>1.02.02.01.00.00</b> | <b>TÍTULOS DE DEUDA</b>   |
| 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  |
| <b>1.02.02.02.00.00</b> | <b>OPERACIONES A PLAZO</b>  |
| 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)                           |
| <b>1.02.02.03.00.00</b> | <b>VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>   |
| 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  |
| <b>1.02.02.04.00.00</b> | <b>PARTICIPACIÓN ACCIONARIA</b>   |
| 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)                         |
| <b>1.02.02.05.00.00</b> | <b>INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>  |
| 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)  |
| <b>1.02.02.06.00.00</b> | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS (1)</b>                  |
| <b>1.02.02.06.01.00</b> | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA (1)</b>         |
| 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)                 |
| <b>1.02.02.06.02.00</b> | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO (1)</b>      |
| 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)                       |
|                         | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN</b>       |
| <b>1.02.02.06.03.00</b> | <b>COLECTIVA (1)</b>   |
|                         | 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)     |
| <b>1.02.02.06.04.00</b> | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA (1)</b> |
| 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)  |
| <b>1.02.02.06.05.00</b> | <b>PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS (1)</b>   |



|                         |  |
|-------------------------|--|
| 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)                                       |
| <b>1.02.02.07.00.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD</b>   |
| <b>1.02.02.07.01.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA</b>                                  |
| 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                         |
| <b>1.02.02.07.02.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO</b>                               |
| 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                   |
| <b>1.02.02.07.03.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>                  |
| 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)                             |
| <b>1.02.02.07.04.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA</b>                          |
| 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) |
| <b>1.02.02.07.05.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                |
| 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)                        |
| <b>1.03.00.00.00.00</b> | <b>CRÉDITOS</b>  |
| <b>1.03.01.00.00.00</b> | <b>CRÉDITOS EN PESOS</b>   |
| <b>1.03.01.01.00.00</b> | <b>CRÉDITOS POR OPERACIONES</b>  |
| 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                            |
| <b>1.03.01.02.00.00</b> | <b>INTERESES A DEVENGAR</b>  |
| 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)                              |
| <b>1.03.02.00.00.00</b> | <b>CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA</b>   |
| <b>1.03.02.01.00.00</b> | <b>CRÉDITOS POR OPERACIONES</b>  |
| 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                            |
| <b>1.03.02.02.00.00</b> | <b>INTERESES A DEVENGAR</b>  |
| 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)                      |
| <b>1.04.00.00.00.00</b> | <b>PREVISIONES</b>   |
| <b>1.04.01.00.00.00</b> | <b>PREVISIONES EN PESOS</b>  |
| <b>1.04.01.01.00.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD</b>                               |
| 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           |
| <b>1.04.02.00.00.00</b> | <b>PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA</b>                                      |
| <b>1.04.02.01.00.00</b> | <b>PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD</b>                               |
| 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           |
| <b>1.05.00.00.00.00</b> | <b>OTROS CRÉDITOS</b>  |
| <b>1.05.01.00.00.00</b> | <b>OTROS CRÉDITOS EN PESOS</b>   |
| <b>1.05.02.00.00.00</b> | <b>OTROS CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA</b>                                   |
| <b>2.00.00.00.00.00</b> | <b>PASIVO</b>  |
| <b>2.01.00.00.00.00</b> | <b>DEUDAS</b>  |
| <b>2.01.01.00.00.00</b> | <b>DEUDAS EN PESOS</b>   |
| <b>2.01.01.01.00.00</b> | <b>DEUDAS POR OPERACIONES</b>  |
| 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)                      |
| <b>2.01.01.02.00.00</b> | <b>DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES</b>                                 |

|                         |   |
|-------------------------|---|
| 2.01.01.02.01.00        | DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN EFECTIVO                              |
| 2.01.01.02.02.00        | DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN ESPECIE                               |
| <b>2.01.01.03.00.00</b> | <b>DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN</b>                    |
| 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   |
| <b>2.01.01.04.00.00</b> | <b>DEUDAS POR COMISIONES</b>  |
| 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   |
| <b>2.01.02.00.00.00</b> | <b>DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA</b>                                  |
| <b>2.01.02.01.00.00</b> | <b>DEUDAS POR OPERACIONES</b>                                       |
| 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)             |
| <b>2.01.02.02.00.00</b> | <b>DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES</b>                        |
| 2.01.02.02.01.00        | DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN EFECTIVO                              |
| 2.01.02.02.02.00        | DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN ESPECIE                               |
| <b>2.01.02.03.00.00</b> | <b>DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN</b>                    |
| 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   |
| <b>2.01.02.04.00.00</b> | <b>DEUDAS POR COMISIONES</b>  |
| 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   |
| <b>2.02.00.00.00.00</b> | <b>PROVISIONES</b>  |
| <b>2.02.01.00.00.00</b> | <b>PROVISIONES EN PESOS</b>   |
| <b>2.02.01.01.00.00</b> | <b>PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN</b>               |
| 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 |
| <b>2.02.01.02.00.00</b> | <b>PROVISIONES POR COMISIONES</b>                                   |
| 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                                       |

|                         |   |
|-------------------------|---|
| <b>2.02.02.00.00.00</b> | <b>PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA</b>                             |
| <b>2.02.02.01.00.00</b> | <b>PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN</b>               |
| 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 |
| <b>2.02.02.02.00.00</b> | <b>PROVISIONES POR COMISIONES</b>                                   |
| 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                                       |
| <b>2.03.00.00.00.00</b> | <b>PREVISIONES</b>  |
| 2.03.01.00.00.00        | PREVISIONES EN PESOS  |
| 2.03.02.00.00.00        | PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA                                    |
| <b>2.04.00.00.00.00</b> | <b>OTRAS DEUDAS</b>   |
| 2.04.01.00.00.00        | OTRAS DEUDAS EN PESOS   |
| 2.04.02.00.00.00        | OTRAS DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA                                   |
| <b>3.00.00.00.00.00</b> | <b>PATRIMONIO NETO</b>  |
| <b>3.01.00.00.00.00</b> | <b>CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN</b>                                   |
| <b>3.01.01.00.00.00</b> | <b>CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN PESOS</b>                          |
| 3.01.01.01.00.00        | <b>CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN</b>                                   |
| 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  |
| <b>3.01.02.00.00.00</b> | <b>CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA</b>              |
| 3.01.02.01.00.00        | <b>CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN</b>                                   |
| 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  |
| <b>3.02.00.00.00.00</b> | <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>  |
| <b>3.02.01.00.00.00</b> | <b>RESULTADOS ACUMULADOS EN PESOS</b>                               |
| <b>3.02.01.01.00.00</b> | <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>  |
| 3.02.01.01.01.00        | RESULTADO DEL EJERCICIO   |
| 3.02.01.01.02.00        | RESULTADOS NO ASIGNADOS   |
| <b>3.02.02.00.00.00</b> | <b>RESULTADOS ACUMULADOS EN MONEDA EXTRANJERA</b>                   |
| <b>3.02.02.01.00.00</b> | <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>  |
| 3.02.02.01.01.00        | RESULTADO DEL EJERCICIO   |
| 3.02.02.01.02.00        | RESULTADOS NO ASIGNADOS   |
| <b>4.00.00.00.00.00</b> | <b>INGRESOS</b>   |
| <b>4.01.00.00.00.00</b> | <b>INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES</b>                    |
| <b>4.01.01.00.00.00</b> | <b>INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS</b>           |

|                         |   |
|-------------------------|---|
| <b>4.01.01.01.00.00</b> | <b>VENTA TÍTULOS DE DEUDA</b>   |
| 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                                |
| <b>4.01.01.02.00.00</b> | <b>VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>                         |
| 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                            |
| <b>4.01.01.03.00.00</b> | <b>VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA</b>                                 |
| 4.01.01.03.01.00        | VENTA ACCIONES  |
| 4.01.01.03.02.00        | VENTA CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)                  |
| <b>4.01.01.04.00.00</b> | <b>VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                                   |
| 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)   |
| <b>4.01.02.00.00.00</b> | <b>INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA</b> |
| <b>4.01.02.01.00.00</b> | <b>VENTA TÍTULOS DE DEUDA</b>   |
| 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                                |

|                         |  |
|-------------------------|--|
| <b>4.01.02.02.00.00</b> | <b>VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>                  |
| 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                     |
| <b>4.01.02.03.00.00</b> | <b>VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA</b>                          |
| 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)             |
| <b>4.01.02.04.00.00</b> | <b>VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                            |
| 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)                                    |
| <b>4.02.00.00.00.00</b> | <b>RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA</b>                   |
| <b>4.02.01.00.00.00</b> | <b>RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS</b>          |
| <b>4.02.01.01.00.00</b> | <b>INTERESES</b>   |
| <b>4.02.01.01.01.00</b> | <b>INTERESES DE OPERACIONES A PLAZO</b>                        |
| 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               |
| <b>4.02.01.01.02.00</b> | <b>INTERESES DE CAJA Y BANCOS</b>                              |
| 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                                    |
| <b>4.02.01.02.00.00</b> | <b>RESULTADOS POR TENENCIA</b>                                 |
| <b>4.02.01.02.01.00</b> | <b>RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA</b>                |
| 4.02.01.02.01.01        | RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS PÚBLICOS                       |
|                         | RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA   |
| 4.02.01.02.01.02        | BCRA – LETRAS  |
|                         | RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA   |
| 4.02.01.02.01.03        | 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       |



|                         |  |
|-------------------------|--|
| <b>4.02.01.02.02.00</b> | <b>RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>                  |
| 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                     |
| <b>4.02.01.02.03.00</b> | <b>RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA</b>                          |
| 4.02.01.02.03.01        | RESULTADOS POR TENENCIA ACCIONES   |
| 4.02.01.02.03.02        | RESULTADOS POR TENENCIA RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)                |
| <b>4.02.01.02.04.00</b> | <b>RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                            |
| 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)                                    |
| <b>4.02.01.03.00.00</b> | <b>DIFERENCIA DE CAMBIO</b>  |
| <b>4.02.01.03.01.00</b> | <b>DIFERENCIA DE CAMBIO CAJA Y BANCOS</b>  |
| 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   |
| <b>4.02.01.03.02.00</b> | <b>DIFERENCIA DE CAMBIO TÍTULOS DE DEUDA</b>                                     |
| 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                            |
| <b>4.02.01.03.03.00</b> | <b>DIFERENCIA DE CAMBIO OPERACIONES A PLAZO</b>                                  |
| 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                      |



|                         |   |
|-------------------------|---|
| <b>4.02.01.03.04.00</b> | <b>DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>                  |
| 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                     |
| <b>4.02.01.03.05.00</b> | <b>DIFERENCIA DE CAMBIO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA</b>                          |
| 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)             |
| <b>4.02.01.03.06.00</b> | <b>DIFERENCIA DE CAMBIO INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                            |
| 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)                                    |
| <b>4.02.01.04.00.00</b> | <b>RESULTADOS POR RENTA</b>   |
| <b>4.02.01.04.01.00</b> | <b>RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA</b>                                  |
| 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                         |
| <b>4.02.01.04.02.00</b> | <b>RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>                  |
| 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                     |
| <b>4.02.01.05.00.00</b> | <b>DIVIDENDOS</b>   |
| 4.02.01.05.01.00        | DIVIDENDOS EN ACCIONES  |
| 4.02.01.05.02.00        | DIVIDENDOS EN EFECTIVO  |

|                         |  |
|-------------------------|--|
| <b>4.02.01.06.00.00</b> | <b>RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)</b> |
| 4.02.01.06.01.00        | RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)        |
| <b>4.02.02.00.00.00</b> | <b>RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA</b>                        |
| <b>4.02.02.01.00.00</b> | <b>INTERESES</b>   |
| 4.02.02.01.01.00        | <b>INTERESES DE OPERACIONES A PLAZO</b>  |
| 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   |
| <b>4.02.02.01.02.00</b> | <b>INTERESES DE CAJA Y BANCOS</b>  |
| 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  |
| <b>4.02.02.02.00.00</b> | <b>RESULTADOS POR TENENCIA</b>   |
| <b>4.02.02.02.01.00</b> | <b>RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA</b>  |
| 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                                 |
| <b>4.02.02.02.02.00</b> | <b>RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>                          |
| 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                             |
| <b>4.02.02.02.03.00</b> | <b>RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA</b>                                  |
| 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)           |
| <b>4.02.02.02.04.00</b> | <b>RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                         |
| 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)                                 |
| <b>4.02.02.03.00.00</b> | <b>RESULTADOS POR RENTA</b>   |
| <b>4.02.02.03.01.00</b> | <b>RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA</b>                                  |
| 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                         |
| <b>4.02.02.03.02.00</b> | <b>RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>                  |
| 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                     |
| <b>4.02.02.04.00.00</b> | <b>DIVIDENDOS</b>   |
| 4.02.02.04.01.00        | DIVIDENDOS EN ACCIONES  |
| 4.02.02.04.02.00        | DIVIDENDOS EN EFECTIVO  |
| <b>4.03.00.00.00.00</b> | <b>OTROS INGRESOS</b>   |
| <b>4.03.01.00.00.00</b> | <b>OTROS INGRESOS EN PESOS</b>  |
| <b>4.03.02.00.00.00</b> | <b>OTROS INGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA</b>                                    |
| <b>5.00.00.00.00.00</b> | <b>EGRESOS</b>  |
| <b>5.01.00.00.00.00</b> | <b>EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES</b>                               |
| <b>5.01.01.00.00.00</b> | <b>EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS</b>                      |
| <b>5.01.01.01.00.00</b> | <b>COSTO TÍTULOS DE DEUDA</b>   |
| <b>5.01.01.01.01.00</b> | <b>COSTO TÍTULOS PÚBLICOS</b>   |
| 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                               |
| <b>5.01.01.02.00.00</b> | <b>COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>                        |
| 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                           |
| <b>5.01.01.03.00.00</b> | <b>COSTO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA</b>                                |
| 5.01.01.03.01.00        | COSTO ACCIONES   |
| 5.01.01.03.02.00        | COSTO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)                 |
| <b>5.01.01.04.00.00</b> | <b>COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                                  |
| 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)  |
| <b>5.01.02.00.00.00</b> | <b>EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA</b> |
| <b>5.01.02.01.00.00</b> | <b>COSTO TÍTULOS DE DEUDA</b>  |
| 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 NEGOCIALBLES                                      |
| 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                               |
| <b>5.01.02.02.00.00</b> | <b>COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>                        |
| 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                 |
| <b>5.01.02.03.00.00</b> | <b>COSTO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA</b>                      |
| 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)         |
| <b>5.01.02.04.00.00</b> | <b>COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                        |
| 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)                                |
| <b>5.02.00.00.00.00</b> | <b>HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN</b>                      |
| <b>5.02.01.00.00.00</b> | <b>HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN PESOS</b>             |
| <b>5.02.01.01.00.00</b> | <b>HONORARIOS</b>  |
| 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                |
| <b>5.02.01.02.00.00</b> | <b>GASTOS DE GESTIÓN</b>                                   |
| 5.02.01.02.01.00        | GASTOS ORDINARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI   |
| <b>5.02.02.00.00.00</b> | <b>HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN MONEDA EXTRANJERA</b> |
| <b>5.02.02.01.00.00</b> | <b>HONORARIOS</b>  |
| 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                |
| <b>5.02.02.02.00.00</b> | <b>GASTOS DE GESTIÓN</b>                                   |
| 5.02.02.02.01.00        | GASTOS ORDINARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI   |
| <b>5.03.00.00.00.00</b> | <b>OTROS EGRESOS</b>                                       |
| <b>5.03.01.00.00.00</b> | <b>OTROS EGRESOS EN PESOS</b>                              |
| 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  |
| <b>5.03.02.00.00.00</b> | <b>OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA</b>                  |
| 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  |
| <b>5.04.00.00.00.00</b> | <b>COMISIONES</b>  |
| <b>5.04.01.00.00.00</b> | <b>COMISIONES EN PESOS</b>                                 |
| <b>5.04.01.01.00.00</b> | <b>EGRESOS POR COMISIONES</b>                              |
| 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                    |
| <b>5.04.02.00.00.00</b> | <b>COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA</b> |
| <b>5.04.02.01.00.00</b> | <b>EGRESOS POR COMISIONES</b>          |
| 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:

|                  |    |                        |
|------------------|----|------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO                 |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | CAJA Y BANCOS          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | CAJA Y BANCOS EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | CAJA Y BANCOS          |
| <b>CUENTA</b>    | 05 | CUENTA REMUNERADA      |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                        |

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

| IMPUTACIÓN |             |
|------------|-------------|
| SE DEBITA  | SE ACREDITA |

|   |   |
|---|---|
| a) Por colocaciones en este tipo de cuentas.<br>b) Por transferencias recibidas de cuentas de otras entidades de financieras.<br>c) Por devengamiento de intereses.<br>d) Otras acreditaciones en cuenta. | a) Por retiro de dinero de la cuenta.<br>b) Por transferencias remitidas hacia cuentas de otras entidades de financieras.<br>c) Por pago de gastos y comisiones relacionadas con el mantenimiento de la cuenta.<br>d) Por libramiento de cheques contra la cuenta.<br>e) Otros débitos en cuenta. |
|---|---|

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                  |    |                                    |
|------------------|----|------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO                             |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | CAJA Y BANCOS                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | CAJA Y BANCOS EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | CAJA Y BANCOS                      |
| <b>CUENTA</b>    | 05 | CUENTA REMUNERADA                  |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                    |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| Incluye el dinero depositado en cuentas remuneradas expresado en moneda extranjera. |

|  |   |
|--|---|
| <b>IMPUTACIÓN</b>                            |   |
| <b>SE DEBITA</b>                             | <b>SE ACREDITA</b>  |
| a) Por colocaciones en este tipo de cuentas. | a) Por retiro de dinero de la cuenta.<br>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.  |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

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

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| 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. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | 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.<br>b) Por la liquidación del Fondo Común de Inversión Abierto. |

| SALDO | Deudor |
|-------|--------|
|-------|--------|

|                 |    |                                  |
|-----------------|----|----------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO                           |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES                      |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | INVERSIONES EN PESOS             |
| <b>SUBRUBRO</b> | 03 | VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA |

|                  |    |                                      |
|------------------|----|--------------------------------------|
| <b>CUENTA</b>    | 05 | FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                      |

| 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 partes. | a) Por la venta o rescate de cuotas partes.<br>b) Por la liquidación del Fondo Común de Inversión Cerrado. |

| SALDO | Deudor |
|-------|--------|
|-------|--------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS                                  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS <sup>1</sup> |
| <b>CUENTA</b>    |    |   |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| 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.

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
| SUBCUENTA |    |  |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

|  |
|--|
| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 de curso legal. |

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

| SALDO | Acreedor |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
|-----------|----|--|

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

|  |
|--|
| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup>  |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| DESCRIPCIÓN  |
|--|
| Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Cauciones 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

---

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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) <sup>1</sup> |
|-----------|----|---|

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup>    |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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) <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup>   |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

---

<sup>1</sup> 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) <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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) <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 07 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD                                     |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>TÍTULOS DE DEUDA                 |
| <b>SUBCUENTA</b> | 09 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 07 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD   |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>OPERACIONES A PLAZO                    |
| <b>SUBCUENTA</b> | 04 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>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<br>VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| SUBCUENTA | 03 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>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.<br>b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización. | a) Por la venta del Título Público.<br>b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización.<br>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.<br>b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización. | a) Por la venta del Título Público.<br>b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización.<br>c) Por el cobro de cupones de amortización. |

| SALDO | Deudor |
|-------|--------|
|-------|--------|

|                  |    |                                  |
|------------------|----|----------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO                           |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | TÍTULOS DE DEUDA                 |
| <b>CUENTA</b>    | 09 | FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                  |

| 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 |
|-------|--------|
|-------|--------|

|                 |           |   |
|-----------------|-----------|---|
| <b>CAPÍTULO</b> | <b>1</b>  | <b>ACTIVO</b>                           |
| <b>RUBRO</b>    | <b>02</b> | <b>INVERSIONES</b>                      |
| <b>MONEDA</b>   | <b>02</b> | <b>INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA</b> |
| <b>SUBRUBRO</b> | <b>03</b> | <b>VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA</b> |

|                  |    |                                      |
|------------------|----|--------------------------------------|
| <b>CUENTA</b>    | 06 | FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                      |

| 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 partes. | a) Por la venta o rescate de cuotas partes.<br>b) Por la liquidación del Fondo Común de Inversión Cerrado. |

| SALDO | Deudor |
|-------|--------|
|-------|--------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                      |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS <sup>1</sup> |
| <b>CUENTA</b>    |    |   |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
| 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 |
|-------|----------|



---

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

---

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

---

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
|-----------|----|--|

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup>  |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

|  |
|--|
| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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) <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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) <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup>    |

| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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) <sup>1</sup> |

|   |
|---|
| 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 |
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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) <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

---

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> |
| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 <sup>1</sup>   |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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) <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

<sup>1</sup> 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<br>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<br>TÍTULOS DE DEUDA |
| SUBCUENTA | 01 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>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 |



|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 07 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD                                     |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>TÍTULOS DE DEUDA                 |
| <b>SUBCUENTA</b> | 09 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye el importe en que corresponda regularizar las Facturas de Crédito Electrónicas teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                               |
| <b>SUBRUBRO</b> | 07 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD                        |
| <b>CUENTA</b>   | 02 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>OPERACIONES A PLAZO |

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>SUBCUENTA</b> | 04 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA |
|------------------|----|---|

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 07 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD   |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 03 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS |

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 03 | CRÉDITOS  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | CRÉDITOS EN PESOS                                       |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | INTERESES A DEVENGAR                                    |
| <b>CUENTA</b>    | 05 | INTERESES A DEVENGAR CUENTA REMUNERADA (REGULARIZADORA) |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| 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. |
|--|--|

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 03 | CRÉDITOS  |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA                           |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | INTERESES A DEVENGAR                                    |
| <b>CUENTA</b>    | 05 | INTERESES A DEVENGAR CUENTA REMUNERADA (REGULARIZADORA) |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |                       |
|------------------|----|-----------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | DEUDAS                |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | DEUDAS EN PESOS       |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DEUDAS POR COMISIONES |
| <b>CUENTA</b>    |    |                       |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                       |

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

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |                                   |
|------------------|----|-----------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                            |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | DEUDAS                            |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | DEUDAS EN PESOS                   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DEUDAS POR COMISIONES             |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN A PAGAR |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                   |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |                               |
|------------------|----|-------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                        |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | DEUDAS                        |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | DEUDAS EN PESOS               |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DEUDAS POR COMISIONES         |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | COMISIONES DE RESCATE A PAGAR |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                               |

| 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. |
|-----------------------------------|--|

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |                                     |
|------------------|----|-------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                              |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | DEUDAS                              |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | DEUDAS EN PESOS                     |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DEUDAS POR COMISIONES               |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | COMISIONES DE TRANSFERENCIA A PAGAR |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                     |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                 |   |        |
|-----------------|---|--------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 2 | PASIVO |
|-----------------|---|--------|

|                  |    |                             |
|------------------|----|-----------------------------|
| <b>RUBRO</b>     | 01 | DEUDAS                      |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | DEUDAS EN PESOS             |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DEUDAS POR COMISIONES       |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | COMISIONES DE ÉXITO A PAGAR |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                             |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones de Éxito expresadas en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                 |  |
|-----------------------------------|--|
| SE DEBITA                         | SE ACREDITA                            |
| a) Por el pago de las Comisiones. | a) Por el nacimiento de la obligación. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                 |    |                             |
|-----------------|----|-----------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 2  | PASIVO                      |
| <b>RUBRO</b>    | 01 | DEUDAS                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b> | 04 | DEUDAS POR COMISIONES       |
| <b>CUENTA</b>   |    |                             |



|                  |  |  |
|------------------|--|--|
| <b>SUBCUENTA</b> |  |  |
|------------------|--|--|

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Comprende las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones expresadas en moneda extranjera. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |                                   |
|------------------|----|-----------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                            |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | DEUDAS                            |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA       |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DEUDAS POR COMISIONES             |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN A PAGAR |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                   |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones de Suscripción de cuotas partes expresadas en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                 |  |
|-----------------------------------|--|
| <b>SE DEBITA</b>                  | <b>SE ACREDITA</b>                     |
| a) Por el pago de las Comisiones. | a) Por el nacimiento de la obligación. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |                               |
|------------------|----|-------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                        |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | DEUDAS                        |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DEUDAS POR COMISIONES         |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | COMISIONES DE RESCATE A PAGAR |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                               |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                 |    |        |
|-----------------|----|--------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 2  | PASIVO |
| <b>RUBRO</b>    | 01 | DEUDAS |

|                  |    |                                     |
|------------------|----|-------------------------------------|
| <b>MONEDA</b>    | 02 | DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA         |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DEUDAS POR COMISIONES               |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | COMISIONES DE TRANSFERENCIA A PAGAR |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                     |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a Comisiones de Transferencia de cuotas partes expresadas en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                 |  |
|-----------------------------------|--|
| SE DEBITA                         | SE ACREDITA                            |
| a) Por el pago de las Comisiones. | a) Por el nacimiento de la obligación. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |                             |
|------------------|----|-----------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                      |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | DEUDAS                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DEUDAS POR COMISIONES       |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | COMISIONES DE ÉXITO A PAGAR |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                             |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |                            |
|------------------|----|----------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                     |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | PROVISIONES                |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | PROVISIONES EN PESOS       |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | PROVISIONES POR COMISIONES |
| <b>CUENTA</b>    |    |                            |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                            |

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

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |                            |
|------------------|----|----------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                     |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | PROVISIONES                |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | PROVISIONES EN PESOS       |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | PROVISIONES POR COMISIONES |
| <b>CUENTA</b>    |    |                            |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                            |

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| Comprende los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones expresados en moneda de curso legal. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                 |    |                                     |
|-----------------|----|-------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 2  | PASIVO                              |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | PROVISIONES                         |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | PROVISIONES EN PESOS                |
| <b>SUBRUBRO</b> | 02 | PROVISIONES POR COMISIONES          |
| <b>CUENTA</b>   | 01 | PROVISIÓN COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN |

|                  |  |  |
|------------------|--|--|
| <b>SUBCUENTA</b> |  |  |
|------------------|--|--|

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones de Suscripción de cuotapartes expresados en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>   |  |
|---|--|
| <b>SE DEBITA</b>  | <b>SE ACREDITA</b>                         |
| a) Por el pago.<br>b) Por el reconocimiento de la obligación de pago. | a) Por el devengamiento de las Comisiones. |

| <b>SALDO</b> | <b>Acreedor</b> |
|--------------|-----------------|
|--------------|-----------------|

|                  |    |                                 |
|------------------|----|---------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                          |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | PROVISIONES                     |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | PROVISIONES EN PESOS            |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | PROVISIONES POR COMISIONES      |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | PROVISIÓN COMISIONES DE RESCATE |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                 |

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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.

| <b>IMPUTACIÓN</b>   |  |
|---|--|
| SE DEBITA   | SE ACREDITA                                |
| a) Por el pago.<br>b) Por el reconocimiento de la obligación de pago. | a) Por el devengamiento de las Comisiones. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |                                       |
|------------------|----|---------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                                |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | PROVISIONES                           |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | PROVISIONES EN PESOS                  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | PROVISIONES POR COMISIONES            |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PROVISIÓN COMISIONES DE TRANSFERENCIA |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                       |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b> |             |
|-------------------|-------------|
| SE DEBITA         | SE ACREDITA |

|   |  |
|---|--|
| a) Por el pago.<br>b) Por el reconocimiento de la obligación de pago. | a) Por el devengamiento de las Comisiones. |
|---|--|

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |                               |
|------------------|----|-------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                        |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | PROVISIONES                   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | PROVISIONES EN PESOS          |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | PROVISIONES POR COMISIONES    |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | PROVISIÓN COMISIONES DE ÉXITO |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                               |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones de Éxito expresados en moneda de curso legal. |

|   |  |
|---|--|
| <b>IMPUTACIÓN</b>   |  |
| <b>SE DEBITA</b>  | <b>SE ACREDITA</b>                         |
| a) Por el pago.<br>b) Por el reconocimiento de la obligación de pago. | a) Por el devengamiento de las Comisiones. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|



|                  |    |                                  |
|------------------|----|----------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                           |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | PROVISIONES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | PROVISIONES POR COMISIONES       |
| <b>CUENTA</b>    |    |                                  |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                  |

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

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |                                     |
|------------------|----|-------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                              |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | PROVISIONES                         |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA    |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | PROVISIONES POR COMISIONES          |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PROVISIÓN COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                     |

| DESCRIPCIÓN |
|-------------|
|-------------|

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

| <b>IMPUTACIÓN</b>   |  |
|---|--|
| <b>SE DEBITA</b>  | <b>SE ACREDITA</b>                         |
| a) Por el pago.<br>b) Por el reconocimiento de la obligación de pago. | a) Por el devengamiento de las Comisiones. |

| <b>SALDO</b> | <b>Acreedor</b> |
|--------------|-----------------|
|--------------|-----------------|

|                  |    |                                  |
|------------------|----|----------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                           |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | PROVISIONES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | PROVISIONES POR COMISIONES       |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | PROVISIÓN COMISIONES DE RESCATE  |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Comisiones de Rescate de cuotapartes expresados en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b> |                    |
|-------------------|--------------------|
| <b>SE DEBITA</b>  | <b>SE ACREDITA</b> |

|   |  |
|---|--|
| a) Por el pago.<br>b) Por el reconocimiento de la obligación de pago. | a) Por el devengamiento de las Comisiones. |
|---|--|

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |                                       |
|------------------|----|---------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                                |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | PROVISIONES                           |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA      |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | PROVISIONES POR COMISIONES            |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PROVISIÓN COMISIONES DE TRANSFERENCIA |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                       |

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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.<br>b) Por el reconocimiento de la obligación de pago. | a) Por el devengamiento de las Comisiones. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |                                  |
|------------------|----|----------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 2  | PASIVO                           |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | PROVISIONES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | PROVISIONES POR COMISIONES       |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | PROVISIÓN COMISIONES DE ÉXITO    |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                  |

| 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.<br>b) Por el reconocimiento de la obligación de pago. | a) Por el devengamiento de las Comisiones. |

| SALDO | Acreedor |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 01 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES          |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b> | 01 | VENTA TÍTULOS DE DEUDA                             |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CUENTA</b>    | 09 | VENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Facturas de Crédito Electrónicas expresadas en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>  |  |
|--|--|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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   |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | VENTA TÍTULOS DE DEUDA   |
| <b>CUENTA</b>    | 09 | VENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS                         |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresadas en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>  |   |
|--|---|
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |

|                  |    |                            |
|------------------|----|----------------------------|
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | INTERESES                  |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | INTERESES DE CAJA Y BANCOS |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                            |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por el dinero depositado en entidades financieras expresados en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>  |                                       |
|--|---------------------------------------|
| SE DEBITA  | SE ACREDITA                           |
| a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio. | a) Por el devengamiento de Intereses. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | INTERESES                                      |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | INTERESES DE CAJA Y BANCOS                     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | INTERESES                                      |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | INTERESES DE CAJA Y BANCOS                     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | INTERESES                                      |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | INTERESES DE CAJA Y BANCOS                     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por la tenencia de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda de curso legal. |

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

| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|
|--------------|-------------------|

|                 |    |                                       |
|-----------------|----|---------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS                              |
| <b>RUBRO</b>    | 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.<br>b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva.<br>b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta. |

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

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                    |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS           |
| <b>SUBRUBRO</b> | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA                                  |
| <b>CUENTA</b>   | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>SUBCUENTA</b> | 05 | RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS |
|------------------|----|--|

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por la tenencia de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>   |   |
|---|---|
| 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.  |

| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|
|--------------|-------------------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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.<br>b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de las colocaciones.<br>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.<br>b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de títulos de deuda.<br>b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta. |

| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|
|--------------|-------------------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                     |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS            |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 03 | DIFERENCIA DE CAMBIO                                      |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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.<br>b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a)Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva.<br>b)Al refundir el saldo deudor de la cuenta. |

| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|
|--------------|-------------------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>SUBRUBRO</b>  | 03 | DIFERENCIA DE CAMBIO                                      |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 06 | DIFERENCIA DE CAMBIO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados. |

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

| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|
|--------------|-------------------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | RESULTADOS POR RENTA                           |
| <b>CUENTA</b>    |    |  |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

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

| SALDO | Acreedor |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | RESULTADOS POR RENTA                           |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA          |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | RESULTADOS POR RENTA                           |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA          |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS PÚBLICOS          |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| SE DEBITA                                      | SE ACREDITA  |
| a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |   |
|--|---|
| SE DEBITA                                      | SE ACREDITA   |
| a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la obtención de resultados positivos de Título de Deuda. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA<br>- 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | RESULTADOS POR RENTA                           |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA          |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| SE DEBITA                                      | SE ACREDITA  |
| a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Corto Plazo emitidos por el sector privado expresados en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| SE DEBITA                                      | SE ACREDITA  |
| a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda. |



|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                 |    |                                       |
|-----------------|----|---------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS                              |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | RESULTADOS POR RENTA                           |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA          |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | RESULTADOS POR RENTA                           |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA          |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                 |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS        |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | RESULTADOS POR RENTA                                  |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA                 |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                 |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS        |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | RESULTADOS POR RENTA                                  |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Deuda Fiduciaria expresados en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b> | 04 | RESULTADOS POR RENTA                           |

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CUENTA</b>    | 02 | RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA                         |
| <b>SUBCUENTA</b> | 02 | RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Certificados de Participación expresados en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 05 | DIVIDENDOS                                     |
| <b>CUENTA</b>    |    |  |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Comprende los resultados generados por distribución de Dividendos expresados en moneda de curso legal. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 05 | DIVIDENDOS                                     |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | DIVIDENDOS EN ACCIONES                         |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS                                       |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA          |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b> | 05 | DIVIDENDOS                                     |



|                  |    |                        |
|------------------|----|------------------------|
| <b>CUENTA</b>    | 02 | DIVIDENDOS EN EFECTIVO |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                        |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye los resultados generados por distribución de Dividendos en Efectivo expresados en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| SE DEBITA                                      | SE ACREDITA  |
| a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la obtención de resultados positivos correspondientes a Dividendos. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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

| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|
|--------------|-------------------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por la exposición al cambio en el poder adquisitivo de la moneda (RECPAM) expresados en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>   |   |
|---|---|
| <b>SE DEBITA</b>  | <b>SE ACREDITA</b>  |
| a) Por el aumento en el poder adquisitivo de la moneda.<br>b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la disminución en el poder adquisitivo de la moneda.<br>b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta. |

| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|
|--------------|-------------------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | INTERESES  |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | INTERESES DE CAJA Y BANCOS                                 |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por el dinero depositado en entidades financieras expresados en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>  |                                       |
|--|---------------------------------------|
| SE DEBITA  | SE ACREDITA                           |
| a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio. | a) Por el devengamiento de Intereses. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b> | 01 | INTERESES  |

|                  |    |                            |
|------------------|----|----------------------------|
| <b>CUENTA</b>    | 02 | INTERESES DE CAJA Y BANCOS |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | INTERESES CAJA DE AHORRO   |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por el dinero depositado en Caja de Ahorro en entidades financieras expresados en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>  |                                       |
|--|---------------------------------------|
| SE DEBITA  | SE ACREDITA                           |
| a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio. | a) Por el devengamiento de Intereses. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | INTERESES  |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | INTERESES DE CAJA Y BANCOS                                 |
| <b>SUBCUENTA</b> | 02 | INTERESES OVERNIGHT  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | INTERESES  |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | INTERESES DE CAJA Y BANCOS                                 |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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. |
|--|---------------------------------------|

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | 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 |    |  |

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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.<br>b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda.<br>b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta. |

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA                                    |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA                   |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS PÚBLICOS                   |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

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

| <b>SALDO</b> | <b>Deudor / Acreedor</b> |
|--------------|--------------------------|
|--------------|--------------------------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA                                  |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA                 |
| <b>SUBCUENTA</b> | 09 | RESULTADOS POR TENENCIA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por la tenencia de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda extranjera. |

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

| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|
|--------------|-------------------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                        |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA                                      |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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.<br>b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva.<br>b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta. |

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                        |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA                                      |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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 |
|-------|-------------------|
|-------|-------------------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 03 | RESULTADOS POR RENTA                                       |
| <b>CUENTA</b>    |    |  |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

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

| SALDO | Acreedor |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |

|                  |    |                                       |
|------------------|----|---------------------------------------|
| <b>SUBRUBRO</b>  | 03 | RESULTADOS POR RENTA                  |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                       |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| SE DEBITA                                      | SE ACREDITA  |
| a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 03 | RESULTADOS POR RENTA                                       |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA                      |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS PÚBLICOS                      |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| <b>SE DEBITA</b>                               | <b>SE ACREDITA</b>   |
| a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda. |

| <b>SALDO</b> | <b>Acreedor</b> |
|--------------|-----------------|
|--------------|-----------------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 03 | RESULTADOS POR RENTA  |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA   |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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. |
|--|--|

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Corto Plazo expresados en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| SE DEBITA                                      | SE ACREDITA  |
| a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b> | 03 | RESULTADOS POR RENTA                                       |

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA   |
| <b>SUBCUENTA</b> | 06 | RESULTADOS POR RENTA BONOS CORPORATIVOS |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Bonos Corporativos emitidos por el sector privado extranjero expresados en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| SE DEBITA                                      | SE ACREDITA  |
| a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|



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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 03 | RESULTADOS POR RENTA                                       |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA                      |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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. |
|--|--|

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 03 | RESULTADOS POR RENTA                                       |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA      |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por la renta proveniente de instrumentos de inversión colectiva expresados en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>SUBRUBRO</b>  | 03 | RESULTADOS POR RENTA  |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA                       |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Deuda Fiduciaria expresados en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Certificados de Participación expresados en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| <b>SE DEBITA</b>                               | <b>SE ACREDITA</b>   |
| a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva. |

| <b>SALDO</b> | <b>Acreedor</b> |
|--------------|-----------------|
|--------------|-----------------|

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b> |
|-------------------|
|-------------------|

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DIVIDENDOS   |
| <b>CUENTA</b>    |    |  |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

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

| SALDO | Acreedor |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |

|                  |    |                        |
|------------------|----|------------------------|
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DIVIDENDOS             |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | DIVIDENDOS EN ACCIONES |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                        |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye los resultados generados por distribución de Dividendos en Acciones expresados en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                              |  |
|--|--|
| SE DEBITA                                      | SE ACREDITA  |
| a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | a) Por la obtención de resultados positivos correspondientes a Dividendos. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | DIVIDENDOS   |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | DIVIDENDOS EN EFECTIVO                                     |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |                |
|------------------|----|----------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS       |
| <b>RUBRO</b>     | 03 | OTROS INGRESOS |
| <b>MONEDA</b>    |    |                |
| <b>SUBRUBRO</b>  |    |                |
| <b>CUENTA</b>    |    |                |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|



|                  |    |                         |
|------------------|----|-------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                |
| <b>RUBRO</b>     | 03 | OTROS INGRESOS          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | OTROS INGRESOS EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  |    |                         |
| <b>CUENTA</b>    |    |                         |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                         |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |                                     |
|------------------|----|-------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS                            |
| <b>RUBRO</b>     | 03 | OTROS INGRESOS                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | OTROS INGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  |    |                                     |
| <b>CUENTA</b>    |    |                                     |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                     |

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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.

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | COSTO TÍTULOS DE DEUDA                            |
| <b>CUENTA</b>    | 09 | COSTO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS            |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| 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. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | 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 |
|-------|--------|

|                 |    |   |
|-----------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b> | 5  | EGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 01 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES          |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>CUENTA</b>    | 05 | COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| 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 |
|-------|--------|
|-------|--------|

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

| 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 |
|-------|--------|
|-------|--------|



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

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye los gastos relacionados con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>   |  |
|---|--|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|
|--------------|--------|

|                 |    |   |
|-----------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b> | 5  | EGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 03 | OTROS EGRESOS                                   |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | OTROS EGRESOS EN PESOS                          |
| <b>SUBRUBRO</b> | 01 | EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS <sup>1</sup> |

|           |  |  |
|-----------|--|--|
| 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 |
|-------|--------|

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

|                  |    |                        |
|------------------|----|------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS                |
| <b>RUBRO</b>     | 03 | OTROS EGRESOS          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | OTROS EGRESOS EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | OTROS EGRESOS          |
| <b>CUENTA</b>    |    |                        |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                        |

| 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 <sup>1</sup> |
| 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 |
|-------|--------|

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

|                  |    |                                    |
|------------------|----|------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS                            |
| <b>RUBRO</b>     | 03 | OTROS EGRESOS                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 04 | OTROS EGRESOS                      |
| <b>CUENTA</b>    |    |                                    |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                    |

| 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. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                  |    |            |
|------------------|----|------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS    |
| <b>RUBRO</b>     | 04 | COMISIONES |
| <b>MONEDA</b>    |    |            |
| <b>SUBRUBRO</b>  |    |            |
| <b>CUENTA</b>    |    |            |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |            |

| DESCRIPCIÓN   |
|---|
| Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                 |    |                     |
|-----------------|----|---------------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 5  | EGRESOS             |
| <b>RUBRO</b>    | 04 | COMISIONES          |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | COMISIONES EN PESOS |

|                  |  |  |
|------------------|--|--|
| <b>SUBRUBRO</b>  |  |  |
| <b>CUENTA</b>    |  |  |
| <b>SUBCUENTA</b> |  |  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda de curso legal. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                  |    |                        |
|------------------|----|------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS                |
| <b>RUBRO</b>     | 04 | COMISIONES             |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | COMISIONES EN PESOS    |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | EGRESOS POR COMISIONES |
| <b>CUENTA</b>    |    |                        |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                        |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda de curso legal. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                  |    |                           |
|------------------|----|---------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS                   |
| <b>RUBRO</b>     | 04 | COMISIONES                |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | COMISIONES EN PESOS       |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | EGRESOS POR COMISIONES    |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                           |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por la suscripción de cuotapartes expresadas en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>   |  |
|---|--|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|
|--------------|--------|

|                 |    |                        |
|-----------------|----|------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 5  | EGRESOS                |
| <b>RUBRO</b>    | 04 | COMISIONES             |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | COMISIONES EN PESOS    |
| <b>SUBRUBRO</b> | 01 | EGRESOS POR COMISIONES |

|                  |    |                       |
|------------------|----|-----------------------|
| <b>CUENTA</b>    | 02 | COMISIONES DE RESCATE |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                       |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por el rescate de cuotapartes expresadas en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>   |  |
|---|--|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|
|--------------|--------|

|                  |    |                             |
|------------------|----|-----------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS                     |
| <b>RUBRO</b>     | 04 | COMISIONES                  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | COMISIONES EN PESOS         |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | EGRESOS POR COMISIONES      |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | COMISIONES DE TRANSFERENCIA |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                             |

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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 |
|-------|--------|
|-------|--------|

|                  |    |                        |
|------------------|----|------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS                |
| <b>RUBRO</b>     | 04 | COMISIONES             |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | COMISIONES EN PESOS    |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | EGRESOS POR COMISIONES |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | COMISIONES DE ÉXITO    |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                        |

| 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. |
|---|--|

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                  |    |                                 |
|------------------|----|---------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS                         |
| <b>RUBRO</b>     | 04 | COMISIONES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  |    |                                 |
| <b>CUENTA</b>    |    |                                 |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                 |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda extranjera. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                 |    |                                 |
|-----------------|----|---------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 5  | EGRESOS                         |
| <b>RUBRO</b>    | 04 | COMISIONES                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b> | 01 | EGRESOS POR COMISIONES          |

|                  |  |  |
|------------------|--|--|
| <b>CUENTA</b>    |  |  |
| <b>SUBCUENTA</b> |  |  |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda extranjera. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                  |    |                                 |
|------------------|----|---------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS                         |
| <b>RUBRO</b>     | 04 | COMISIONES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | EGRESOS POR COMISIONES          |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN       |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                 |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| 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. |
|---|--|

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                  |    |                                 |
|------------------|----|---------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS                         |
| <b>RUBRO</b>     | 04 | COMISIONES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | EGRESOS POR COMISIONES          |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | COMISIONES DE RESCATE           |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                 |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| 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. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                  |    |                                 |
|------------------|----|---------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS                         |
| <b>RUBRO</b>     | 04 | COMISIONES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | EGRESOS POR COMISIONES          |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | COMISIONES DE TRANSFERENCIA     |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                 |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por la transferencia de cuotapartes expresadas en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>   |  |
|---|--|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|
|--------------|--------|

|                 |    |                                 |
|-----------------|----|---------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 5  | EGRESOS                         |
| <b>RUBRO</b>    | 04 | COMISIONES                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b> | 01 | EGRESOS POR COMISIONES          |

|                  |    |                     |
|------------------|----|---------------------|
| <b>CUENTA</b>    | 04 | COMISIONES DE ÉXITO |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                     |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye el monto de las comisiones de éxito incurridas en la gestión del Fondo expresadas en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>   |  |
|---|--|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Deudor'' |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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:

|                 |    |                                      |
|-----------------|----|--------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO                               |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES                          |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | INVERSIONES EN PESOS                 |
| <b>SUBRUBRO</b> | 03 | VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>CUENTA</b>   | 03 | FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS |

|                  |  |  |
|------------------|--|--|
| <b>SUBCUENTA</b> |  |  |
|------------------|--|--|

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye la tenencia de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresada en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                |   |
|----------------------------------|---|
| <b>SE DEBITA</b>                 | <b>SE ACREDITA</b>  |
| b) Por la suscripción de cuotas. | c) Por el rescate de cuotas.<br>d) Por la liquidación del Fondo Común de Inversión Abierto. |

| <b>SALDO</b> | <b>Deudor</b> |
|--------------|---------------|
|--------------|---------------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS                                  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS <sub>1</sub> |
| <b>CUENTA</b>    |    |   |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                       |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA <sup>1</sup> |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

|   |
|---|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                       |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA              |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS PÚBLICOS <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

|                 |    |                      |
|-----------------|----|----------------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO               |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES          |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | INVERSIONES EN PESOS |



|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS  |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA   |
| <b>SUBCUENTA</b> | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – LETRAS <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                              |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA                     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – NOTAS <sup>1</sup> |
|--|--|--|

| 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 de curso legal. |

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

| SALDO | Acreedor |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                               |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA                      |
| <b>SUBCUENTA</b> | 04 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OBLIGACIONES NEGOCIABLES <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                             |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA                    |
| <b>SUBCUENTA</b> | 05 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VALORES DE CORTO PLAZO <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                         |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA                |
| <b>SUBCUENTA</b> | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE BONOS CORPORATIVOS <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                               |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA                      |
| <b>SUBCUENTA</b> | 07 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CHEQUES DE PAGO DIFERIDO <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                 |    |             |
|-----------------|----|-------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO      |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES |

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                      |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA             |
| <b>SUBCUENTA</b> | 08 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PAGARÉ BURSÁTIL <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

|                 |    |   |
|-----------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | INVERSIONES EN PESOS  |
| <b>SUBRUBRO</b> | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                          |
| <b>CUENTA</b>   | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO <sup>1</sup> |

|                  |  |  |
|------------------|--|--|
| <b>SUBCUENTA</b> |  |  |
|------------------|--|--|

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| <b>SE DEBITA</b>                       | <b>SE ACREDITA</b>                      |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | <b>Acreedor</b> |
|--------------|-----------------|
|--------------|-----------------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS                                     |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                 |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PLAZO FIJO <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS                                 |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS             |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO |
| <b>SUBCUENTA</b> | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PASES <sup>1</sup>  |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS                                    |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO    |
| <b>SUBCUENTA</b> | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CAUCIONES <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                                       |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA <sup>1</sup> |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

-----

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

|                 |    |             |
|-----------------|----|-------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO      |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS   |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA                                    |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreeedor |
|--------------|-----------|
|--------------|-----------|

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

|                 |    |   |
|-----------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | INVERSIONES EN PESOS  |
| <b>SUBRUBRO</b> | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                          |
| <b>CUENTA</b>   | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>SUBCUENTA</b> | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN <sup>1</sup> |
|------------------|----|--|

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreeador |
|--------------|-----------|
|--------------|-----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                                  |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA         |
| <b>SUBCUENTA</b> | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                                     |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA            |
| <b>SUBCUENTA</b> | 04 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DECERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs) <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN ARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS  |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS PARTICIPACIÓN ACCIONARIA <sup>1</sup> |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS                                      |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                  |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES <sup>1</sup>    |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

-----

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

|                 |    |             |
|-----------------|----|-------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO      |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES |

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS  |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA                               |
| <b>SUBCUENTA</b> | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs) <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | INVERSIONES EN PESOS   |
| <b>SUBRUBRO</b> | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                             |
| <b>CUENTA</b>   | 05 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS <sup>1</sup> |



|                  |  |  |
|------------------|--|--|
| <b>SUBCUENTA</b> |  |  |
|------------------|--|--|

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| <b>SE DEBITA</b>                       | <b>SE ACREDITA</b>                      |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | <b>Acreedor</b> |
|--------------|-----------------|
|--------------|-----------------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS                                    |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                |
| <b>CUENTA</b>    | 05 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FUTUROS <sup>1</sup>   |

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

-----

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                              |
| <b>CUENTA</b>    | 05 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS               |
| <b>SUBCUENTA</b> | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE COMPRA (CALL) <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

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

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | INVERSIONES EN PESOS  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 07 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD   |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 03 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |                                  |
|------------------|----|----------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO                           |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | TÍTULOS DE DEUDA                 |
| <b>CUENTA</b>    |    |                                  |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                  |

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                  |    |                                  |
|------------------|----|----------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO                           |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | TÍTULOS DE DEUDA                 |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | TÍTULOS PÚBLICOS                 |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                  |

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

| <b>IMPUTACIÓN</b>   |   |
|---|---|
| <b>SE DEBITA</b>  | <b>SE ACREDITA</b>  |
| b) Por la adquisición del Título Público.<br>c) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización. | b) Por la venta del Título Público.<br>c) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización.<br>d) Por el cobro de cupones de amortización. |

| <b>SALDO</b> | <b>Deudor</b> |
|--------------|---------------|
|--------------|---------------|

|                  |    |                                  |
|------------------|----|----------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO                           |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | TÍTULOS DE DEUDA                 |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | TÍTULOS PÚBLICOS                 |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| Incluye la tenencia de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero expresada en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b> |
|-------------------|
|-------------------|

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

| SALDO | Deudor |
|-------|--------|
|-------|--------|

|                  |    |                                      |
|------------------|----|--------------------------------------|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO                               |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES                          |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA     |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 03 | VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |                                      |

| 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 |
|-------|--------|
|-------|--------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                      |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS <sub>1</sub> |
| <b>CUENTA</b>    |    |   |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

-----

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                               |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                       |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA <sup>1</sup> |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |



| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| <b>SE DEBITA</b>                       | <b>SE ACREDITA</b>                      |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | <b>Acreeedor</b> |
|--------------|------------------|
|--------------|------------------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                               |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                       |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA              |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS PÚBLICOS <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS  |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA   |
| <b>SUBCUENTA</b> | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – LETRAS <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b> |             |
|-------------------|-------------|
| SE DEBITA         | SE ACREDITA |

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

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA   |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS   |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA  |
| <b>SUBCUENTA</b> | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – NOTAS <sup>1</sup> |

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                                       |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                               |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA                      |
| <b>SUBCUENTA</b> | 04 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OBLIGACIONES NEGOCIABLES <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

-----

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

|                 |    |             |
|-----------------|----|-------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO      |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                                     |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                             |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA                    |
| <b>SUBCUENTA</b> | 05 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VALORES DE CORTO PLAZO <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

|                 |    |   |
|-----------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES                                       |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                  |
| <b>SUBRUBRO</b> | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS          |
| <b>CUENTA</b>   | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>SUBCUENTA</b> | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE BONOS CORPORATIVOS <sup>1</sup> |
|------------------|----|--|

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                                       |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                               |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA                      |
| <b>SUBCUENTA</b> | 07 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CHEQUES DE PAGO DIFERIDO <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                              |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                      |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA             |
| <b>SUBCUENTA</b> | 08 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PAGARÉ BURSÁTIL <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                                  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                          |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO <sup>1</sup> |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|



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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                         |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                 |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PLAZO FIJO <sup>1</sup> |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                     |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS             |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO |
| <b>SUBCUENTA</b> | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PASES <sup>1</sup>  |

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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. |

|  |   |
|--|---|
| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

|                 |    |             |
|-----------------|----|-------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO      |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES |

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                        |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO    |
| <b>SUBCUENTA</b> | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CAUCIONES <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO                                   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES                              |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA         |
| <b>SUBRUBRO</b> | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA <sup>1</sup> |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

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

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

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

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                                  |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA         |
| <b>SUBCUENTA</b> | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN <sup>1</sup> |

| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

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

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

|                 |   |        |
|-----------------|---|--------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1 | ACTIVO |
|-----------------|---|--------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS <sup>1</sup>                       |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA           |
| <b>SUBCUENTA</b> | 05 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE EXCHANGE- TRADED FUNDS (EFTs) <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO                                   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES                              |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA         |
| <b>SUBRUBRO</b> | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS |



|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CUENTA</b>    | 04 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA <sup>1</sup> |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                          |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                  |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES <sup>1</sup>    |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| <b>SE DEBITA</b>                       | <b>SE ACREDITA</b>                      |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | <b>Acreedor</b> |
|--------------|-----------------|
|--------------|-----------------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS  |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA                               |
| <b>SUBCUENTA</b> | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARS) <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

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

| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES  |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                                     |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                             |
| <b>CUENTA</b>    | 05 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS <sup>1</sup> |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

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

|                 |   |        |
|-----------------|---|--------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1 | ACTIVO |
|-----------------|---|--------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                        |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS                |
| <b>CUENTA</b>    | 05 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FUTUROS <sup>1</sup>   |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

-----

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

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 1  | ACTIVO                                   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | INVERSIONES                              |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA         |
| <b>SUBRUBRO</b> | 06 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS |

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CUENTA</b>    | 05 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS               |
| <b>SUBCUENTA</b> | 02 | PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE COMPRA (CALL) <sup>1</sup> |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

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

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

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

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

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                            |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 07 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD                     |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>TÍTULOS DE DEUDA |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| 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 |
|-------|----------|
|-------|----------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA                            |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 07 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD                     |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>TÍTULOS DE DEUDA |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>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 |
|-------|----------|
|-------|----------|



|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 1  | ACTIVO  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | INVERSIONES   |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA  |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 07 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD   |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 03 | PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD<br>FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                      |   |
|--|---|
| SE DEBITA                              | SE ACREDITA                             |
| a) Por la utilización de la Previsión. | a) Por la constitución de la Previsión. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                 |    |   |
|-----------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS  |
| <b>RUBRO</b>    | 01 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES<br>NEGOCIABLES          |
| <b>MONEDA</b>   | 01 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES<br>NEGOCIABLES EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b> | 02 | VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA                |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CUENTA</b>    | 03 | VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresadas en moneda de curso legal. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>  |   |
|--|---|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | VENTA TÍTULOS DE DEUDA   |
| <b>CUENTA</b>    |    |  |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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.

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | VENTA TÍTULOS DE DEUDA   |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | VENTA TÍTULOS PÚBLICOS   |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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. |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | VENTA TÍTULOS DE DEUDA   |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | VENTA TÍTULOS PÚBLICOS   |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA                          |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye las utilidades provenientes de las ventas de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero expresadas en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>  |                                      |
|--|--------------------------------------|
| SE DEBITA  | SE ACREDITA                          |
| a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado. | a) Con la venta de Títulos Públicos. |

| <b>SALDO</b> | Acreeedor |
|--------------|-----------|
|--------------|-----------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 01 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b> | 02 | VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA                         |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CUENTA</b>    | 03 | VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresadas en moneda extranjera. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>  |   |
|--|---|
| 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. |

| <b>SALDO</b> | Acreedor |
|--------------|----------|
|--------------|----------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                        |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS               |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA                                      |
| <b>CUENTA</b>    | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 03 | RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS |

| <b>DESCRIPCIÓN</b> |
|--------------------|
|--------------------|

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 |
|-------|-------------------|
|-------|-------------------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS  |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                     |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS            |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 03 | DIFERENCIA DE CAMBIO                                      |
| <b>CUENTA</b>    | 04 | DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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. | c) Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. |
| d) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.  | d) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.  |

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA                                    |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA                   |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |  |

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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.<br>d) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta. | c) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda.<br>d) Al refundir el saldo deudor de la cuenta. |

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA                                    |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA                   |
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS PÚBLICOS                   |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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 |

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

| <b>SALDO</b> | Deudor / Acreedor |
|--------------|-------------------|
|--------------|-------------------|

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
| <b>CAPÍTULO</b> | 4  | INGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b> | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA                                    |



|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| <b>CUENTA</b>    | 02 | RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA     |
| <b>SUBCUENTA</b> | 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. | 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 |
|-------|-------------------|
|-------|-------------------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES          |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA            |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS        |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| 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 |
|-------|--------|
|-------|--------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | COSTO TÍTULOS DE DEUDA  |
| <b>CUENTA</b>    |    |   |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

### 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 |
|-------|--------|
|-------|--------|

|                 |   |         |
|-----------------|---|---------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 5 | EGRESOS |
|-----------------|---|---------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>RUBRO</b>     | 01 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | COSTO TÍTULOS DE DEUDA  |
| <b>CUENTA</b>    | 01 | COSTO TÍTULOS PÚBLICOS  |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>  |
|---|
| 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. |

| <b>IMPUTACIÓN</b>                    |  |
|--------------------------------------|--|
| SE DEBITA                            | SE ACREDITA  |
| a) Por la venta de Títulos Públicos. | a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado. |

| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|
|--------------|--------|

|                 |    |   |
|-----------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b> | 5  | EGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>    | 01 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES                      |
| <b>MONEDA</b>   | 02 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b> | 01 | COSTO TÍTULOS DE DEUDA  |
| <b>CUENTA</b>   | 01 | COSTO TÍTULOS PÚBLICOS  |

|                  |    |                                       |
|------------------|----|---------------------------------------|
| <b>SUBCUENTA</b> | 01 | COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA |
|------------------|----|---------------------------------------|

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 01 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES                      |
| <b>MONEDA</b>    | 02 | EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 02 | COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA                        |
| <b>CUENTA</b>    | 03 | COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS                    |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

|  |
|--|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
| 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 |
|-------|--------|
|-------|--------|

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>CAPÍTULO</b>  | 5  | EGRESOS   |
| <b>RUBRO</b>     | 03 | OTROS EGRESOS                                   |
| <b>MONEDA</b>    | 01 | OTROS EGRESOS EN PESOS                          |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS <sup>1</sup> |
| <b>CUENTA</b>    |    |   |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| 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 |
|-------|--------|
|-------|--------|

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

|                 |    |               |
|-----------------|----|---------------|
| <b>CAPÍTULO</b> | 5  | EGRESOS       |
| <b>RUBRO</b>    | 03 | OTROS EGRESOS |

|                  |    |   |
|------------------|----|---|
| <b>MONEDA</b>    | 02 | OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA              |
| <b>SUBRUBRO</b>  | 01 | EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS <sup>1</sup> |
| <b>CUENTA</b>    |    |   |
| <b>SUBCUENTA</b> |    |   |

| <b>DESCRIPCIÓN</b>   |
|--|
| 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. |

|              |        |
|--------------|--------|
| <b>SALDO</b> | Deudor |
|--------------|--------|

<sup>1</sup> 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”.

## ANEXO II

### FORMULARIO PARA LA PRESENTACIÓN DE OPINIONES Y PROPUESTAS EN EL PROCEDIMIENTO DE ELABORACIÓN PARTICIPATIVA DE NORMAS.

NÚMERO DE PRESENTACIÓN:

• CONTENIDO DE LA NORMA A DICTARSE

• DATOS DEL PRESENTANTE

1. NOMBRE Y APELLIDO:

2. DNI / CUIT o CUIL:

3. FECHA DE NACIMIENTO:

4. LUGAR DE NACIMIENTO:

5. NACIONALIDAD:

6. DOMICILIO:

7. TELÉFONO PARTICULAR / CELULAR:

8. TELÉFONO LABORAL:

9. DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO:

10. CARÁCTER EN QUE SE PRESENTA (marcar con una cruz lo que corresponde).

( ) Particular interesado (Persona humana)

( ) Representante de Persona Jurídica <sup>(1)</sup>

<sup>(1)</sup> En caso de actuar como representante de PERSONA JURÍDICA, indique los siguientes datos de su representada:

DENOMINACIÓN / RAZÓN SOCIAL:

CUIT:

DOMICILIO:

INSTRUMENTO QUE ACREDITA LA PERSONERÍA INVOCADA:

• CONTENIDO DE LA OPINIÓN Y/O PROPUESTA.

En caso de adjuntarla/s por instrumento separado, marcar la opción correspondiente <sup>(2)</sup>

.....  
.....  
.....

<sup>(2)</sup> ( ) Se adjunta informe por separado.

• DETALLE DE LA DOCUMENTACIÓN ACOMPAÑADA.

.....  
.....  
.....

---

FIRMA

---

ACLARACIÓN