



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 CNV N° 750 (B.O. 05/07/2018) se estableció la aplicación uniforme de un Plan y Manual de Cuentas a ser utilizado por las Sociedades Gerentes de FCI 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, es dable destacar, que tanto el estudio como la implementación de un Plan y Manual de Cuentas que alcance a toda la industria de fondos comunes de inversión reconoce como antecedente primigenio una iniciativa planteada por la CÁMARA ARGENTINA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN (CAFCI) la cual a la postre, y como fruto del trabajo conjunto entre la industria y esta Comisión, ha dado como resultado el establecimiento de las pautas y preceptos contenidos en la presente Resolución.

Que, en ese marco, se efectuaron 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, la presente Resolución General registra como precedente la Resolución General CNV N° 921 (B.O. 21-2-2022 y 22-02-22), mediante la cual se sometió a consideración de los sectores interesados y la ciudadanía en general el anteproyecto de Resolución General, conforme el procedimiento de “Elaboración Participativa de Normas” (EPN) aprobado por el Decreto N° 1172/2003.

Que, en el marco de dicho procedimiento, fueron receptadas opiniones y recomendaciones no vinculantes de distintos participantes del mercado y sectores interesados, de las cuales, luego de efectuado un análisis técnico en la materia, se ha considerado pertinente introducir modificaciones al proyecto normativo sometido a consulta pública.

Que, conforme surge del mencionado análisis, se realizaron modificaciones en los rubros Créditos e Inversiones.

Que, asimismo, se establece un plazo de adecuación para la aplicación de la totalidad de las reformas introducidas mediante la presente Resolución General, requiriéndose la obligatoriedad de su efectiva implementación a partir del comienzo del ejercicio contable que cada Fondo Común de Inversión inicie en el año 2023.

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

Por ello,

LA COMISIÓN NACIONAL DE VALORES

RESUELVE:

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 texto contenido en el Anexo I (IF-2022-48170508-APN-GAL#CNV) que forma parte integrante de la presente Resolución.

ARTÍCULO 2°. - Sustituir el Capítulo IV del Anexo XIV del Capítulo III del Título V de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), por el texto contenido en el Anexo II (IF-2022-48772216-APN-GAL#CNV) que forma parte integrante de la presente Resolución.

ARTÍCULO 3°. - Incorporar como artículo 42 BIS de la Sección III del Capítulo III del Título XVIII de las

NORMAS, el siguiente texto:

“RESOLUCIÓN GENERAL N° 931 PLAZO DE ADECUACIÓN. MODIFICACIÓN AL PLAN Y MANUAL DE CUENTAS DE FCI.

ARTÍCULO 42 BIS. - Las reformas introducidas por la Resolución General N° 931 en el Plan y Manual de Cuentas del Anexo XIV del Capítulo III del Título V de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.) serán de aplicación al ejercicio contable de cada Fondo Común de Inversión que inicie en el año 2023”.

ARTÍCULO 4°.- La presente Resolución General entrará en vigencia a partir del día siguiente al de su publicación en el Boletín Oficial de la República Argentina.

ARTÍCULO 5°.- Regístrese, comuníquese, publíquese, dese a la Dirección Nacional del Registro Oficial, incorpórese en el Sitio Web del Organismo www.argentina.gob.ar/cnv, agréguese al texto de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.) y archívese.

ANEXO I

CAPÍTULO III - PLAN DE CUENTAS

1.00.00.00.00.00	ACTIVO
1.01.00.00.00.00	CAJA Y BANCOS
1.01.01.00.00.00	CAJA Y BANCOS EN PESOS
1.01.01.01.00.00	CAJA Y BANCOS
1.01.01.01.01.00	CUENTA CORRIENTE
1.01.01.01.02.00	CAJA DE AHORRO
1.01.01.01.03.00	AGENTE DE DEPÓSITO COLECTIVO
1.01.01.01.04.00	OVERNIGHT
1.01.01.01.05.00	CUENTA REMUNERADA
1.01.02.00.00.00	CAJA Y BANCOS EN MONEDA EXTRANJERA
1.01.02.01.00.00	CAJA Y BANCOS
1.01.02.01.01.00	CUENTA CORRIENTE
1.01.02.01.02.00	CAJA DE AHORRO
1.01.02.01.03.00	AGENTE DE DEPÓSITO COLECTIVO
1.01.02.01.04.00	OVERNIGHT
1.01.02.01.05.00	CUENTA REMUNERADA
1.02.00.00.00.00	INVERSIONES
1.02.01.00.00.00	INVERSIONES EN PESOS
1.02.01.01.00.00	TÍTULOS DE DEUDA
1.02.01.01.01.00	TÍTULOS PÚBLICOS
1.02.01.01.01.01	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
1.02.01.01.01.02	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
1.02.01.01.01.03	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
1.02.01.01.02.00	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
1.02.01.01.03.00	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
1.02.01.01.04.00	OBLIGACIONES NEGOCIABLES
1.02.01.01.05.00	VALORES DE CORTO PLAZO
1.02.01.01.06.00	BONOS CORPORATIVOS
1.02.01.01.07.00	CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
1.02.01.01.08.00	PAGARÉ BURSÁTIL
1.02.01.01.09.00	FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
1.02.01.02.00.00	OPERACIONES A PLAZO
1.02.01.02.01.00	PLAZO FIJO
1.02.01.02.02.00	PASES
1.02.01.02.03.00	CAUCIONES
1.02.01.02.04.00	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
1.02.01.02.05.00	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)
1.02.01.03.00.00	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
1.02.01.03.01.00	FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
1.02.01.03.02.00	FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
1.02.01.03.03.00	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
1.02.01.03.04.00	CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
1.02.01.03.05.00	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
1.02.01.04.00.00	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
1.02.01.04.01.00	ACCIONES
1.02.01.04.02.00	RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
1.02.01.05.00.00	INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.02.01.05.01.00	FUTUROS
1.02.01.05.02.00	FUTUROS EN CARTERA (REGULARIZADORA)
1.02.01.05.03.00	OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
1.02.01.05.04.00	OPCIÓN DE VENTA (PUT)
1.02.01.06.00.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS (1)
1.02.01.06.01.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA (1)
1.02.01.06.01.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS PÚBLICOS (1)

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

1.02.01.07.03.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
1.02.01.07.03.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
1.02.01.07.03.04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
1.02.01.07.03.05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
1.02.01.07.04.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
1.02.01.07.04.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD ACCIONES
1.02.01.07.04.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
1.02.01.07.05.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.02.01.07.05.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FUTUROS
1.02.01.07.05.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
1.02.01.07.05.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE VENTA (PUT)
1.02.02.00.00.00	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
1.02.02.01.00.00	TÍTULOS DE DEUDA
1.02.02.01.01.00	TÍTULOS PÚBLICOS
1.02.02.01.01.01	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
1.02.02.01.01.02	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
1.02.02.01.01.03	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
1.02.02.01.02.00	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
1.02.02.01.03.00	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
1.02.02.01.04.00	OBLIGACIONES NEGOCIABLES
1.02.02.01.05.00	VALORES DE CORTO PLAZO
1.02.02.01.06.00	BONOS CORPORATIVOS
1.02.02.01.07.00	CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
1.02.02.01.08.00	PAGARÉ BURSÁTIL
1.02.02.01.09.00	FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
1.02.02.02.00.00	OPERACIONES A PLAZO
1.02.02.02.01.00	PLAZO FIJO
1.02.02.02.02.00	PASES
1.02.02.02.03.00	CAUCIONES
1.02.02.02.04.00	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
1.02.02.02.05.00	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)
1.02.02.03.00.00	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
1.02.02.03.01.00	FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
1.02.02.03.02.00	FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
1.02.02.03.03.00	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
1.02.02.03.04.00	CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
1.02.02.03.05.00	EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
1.02.02.03.06.00	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
1.02.02.04.00.00	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
1.02.02.04.01.00	ACCIONES
1.02.02.04.02.00	RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
1.02.02.04.03.00	CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ARDs)
1.02.02.05.00.00	INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.02.02.05.01.00	FUTUROS
1.02.02.05.02.00	FUTUROS EN CARTERA (REGULARIZADORA)
1.02.02.05.03.00	OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
1.02.02.05.04.00	OPCIÓN DE VENTA (PUT)
1.02.02.06.00.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS (1)
1.02.02.06.01.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA (1)
1.02.02.06.01.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS PÚBLICOS (1)
1.02.02.06.01.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA- LETRAS (1)

1.02.02.06.01.03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS (1)
1.02.02.06.01.04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OBLIGACIONES NEGOCIABLES (1)
1.02.02.06.01.05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VALORES DE CORTO PLAZO (1)
1.02.02.06.01.06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE BONOS CORPORATIVOS (1)
1.02.02.06.01.07	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CHEQUES DE PAGO DIFERIDO (1)
1.02.02.06.01.08	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PAGARÉ BURSÁTIL (1)
1.02.02.06.02.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES A PLAZO (1)
1.02.02.06.02.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PLAZO FIJO (1)
1.02.02.06.02.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PASES (1)
1.02.02.06.02.03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CAUCIONES (1)
1.02.02.06.03.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA (1)
1.02.02.06.03.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA (1)
1.02.02.06.03.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN (1)
1.02.02.06.03.03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS (1)
1.02.02.06.03.04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs) (1)
1.02.02.06.03.05	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETF) (1)
1.02.02.06.04.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA (1)
1.02.02.06.04.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES (1)
1.02.02.06.04.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs) (1)
1.02.02.06.04.03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs) (1)
1.02.02.06.05.00	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DERIVADOS (1)
1.02.02.06.05.01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE FUTUROS (1)
1.02.02.06.05.02	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE COMPRA (CALL) (1)
1.02.02.06.05.03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE OPCIÓN DE VENTA (PUT) (1)
1.02.02.07.00.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
1.02.02.07.01.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
1.02.02.07.01.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS PÚBLICOS
1.02.02.07.01.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
1.02.02.07.01.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
1.02.02.07.01.04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OBLIGACIONES NEGOCIABLES
1.02.02.07.01.05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VALORES DE CORTO PLAZO
1.02.02.07.01.06	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD BONOS CORPORATIVOS
1.02.02.07.01.07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
1.02.02.07.01.08	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PAGARÉ BURSÁTIL
1.02.02.07.01.09	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
1.02.02.07.02.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO
1.02.02.07.02.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PLAZOS FIJOS
1.02.02.07.02.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PASES
1.02.02.07.02.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CAUCIONES
1.02.02.07.02.04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
1.02.02.07.03.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA

1.02.02.07.03.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
1.02.02.07.03.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
1.02.02.07.03.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
1.02.02.07.03.04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
1.02.02.07.03.05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
1.02.02.07.03.06	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
1.02.02.07.04.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
1.02.02.07.04.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD ACCIONES
1.02.02.07.04.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
1.02.02.07.04.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)
1.02.02.07.05.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.02.02.07.05.01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FUTUROS
1.02.02.07.05.02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
1.02.02.07.05.03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE VENTA (PUT)
1.03.00.00.00.00	CRÉDITOS
1.03.01.00.00.00	CRÉDITOS EN PESOS
1.03.01.01.00.00	CRÉDITOS POR OPERACIONES
1.03.01.01.01.00	CRÉDITOS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
1.03.01.01.02.00	DIVIDENDOS A COBRAR
1.03.01.01.03.00	CUPONES A COBRAR
1.03.01.01.04.00	CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.03.01.01.05.00	INTERESES A COBRAR
1.03.01.01.06.00	AMORTIZACIONES A COBRAR
1.03.01.01.07.00	CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
1.03.01.01.08.00	INTERESES A COBRAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
1.03.01.02.00.00	INTERESES A DEVENGAR
1.03.01.02.01.00	INTERESES A DEVENGAR PLAZO FIJO (REGULARIZADORA)
1.03.01.02.02.00	INTERESES A DEVENGAR PASES (REGULARIZADORA)
1.03.01.02.03.00	INTERESES A DEVENGAR CAUCIONES (REGULARIZADORA)
1.03.01.02.04.00	INTERESES A DEVENGAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)
1.03.01.03.00.00	CRÉDITOS POR OPERACIONES CAJA Y BANCOS
1.03.01.03.01.00	INTERESES A COBRAR CUENTA REMUNERADA
1.03.02.00.00.00	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
1.03.02.01.00.00	CRÉDITOS POR OPERACIONES
1.03.02.01.01.00	CRÉDITOS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
1.03.02.01.02.00	DIVIDENDOS A COBRAR
1.03.02.01.03.00	CUPONES A COBRAR
1.03.02.01.04.00	CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.03.02.01.05.00	INTERESES A COBRAR
1.03.02.01.06.00	AMORTIZACIONES A COBRAR
1.03.02.01.07.00	CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
1.03.02.01.08.00	INTERESES A COBRAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
1.03.02.02.00.00	INTERESES A DEVENGAR
1.03.02.02.01.00	INTERESES A DEVENGAR PLAZO FIJO (REGULARIZADORA)
1.03.02.02.02.00	INTERESES A DEVENGAR PASES (REGULARIZADORA)
1.03.02.02.03.00	INTERESES A DEVENGAR CAUCIONES (REGULARIZADORA)
1.03.02.02.04.00	INTERESES A DEVENGAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)

1.03.02.03.00.00	CRÉDITOS POR OPERACIONES CAJA Y BANCOS
1.03.02.03.01.00	INTERESES A COBRAR CUENTA REMUNERADA
1.04.00.00.00.00	PREVISIONES
1.04.01.00.00.00	PREVISIONES EN PESOS
1.04.01.01.00.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
1.04.01.01.01.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
1.04.01.01.02.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DIVIDENDOS A COBRAR
1.04.01.01.03.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CUPONES A COBRAR
1.04.01.01.04.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.04.01.01.05.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INTERESES A COBRAR
1.04.01.01.06.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD AMORTIZACIONES A COBRAR
1.04.01.01.07.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
1.04.02.00.00.00	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
1.04.02.01.00.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
1.04.02.01.01.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
1.04.02.01.02.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD DIVIDENDOS A COBRAR
1.04.02.01.03.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CUPONES A COBRAR
1.04.02.01.04.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
1.04.02.01.05.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INTERESES A COBRAR
1.04.02.01.06.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD AMORTIZACIONES A COBRAR
1.04.02.01.07.00	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
1.05.00.00.00.00	OTROS CRÉDITOS
1.05.01.00.00.00	OTROS CRÉDITOS EN PESOS
1.05.02.00.00.00	OTROS CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
2.00.00.00.00.00	PASIVO
2.01.00.00.00.00	DEUDAS
2.01.01.00.00.00	DEUDAS EN PESOS
2.01.01.01.00.00	DEUDAS POR OPERACIONES
2.01.01.01.01.00	DEUDAS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
2.01.01.01.02.00	DEUDAS POR RESCATES
2.01.01.01.03.00	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA
2.01.01.01.04.00	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA (REGULARIZADORA)
2.01.01.02.00.00	DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
2.01.01.02.01.00	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN EFECTIVO
2.01.01.02.02.00	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN ESPECIE
2.01.01.03.00.00	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
2.01.01.03.01.00	HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI A PAGAR
2.01.01.03.02.00	HONORARIOS AGENTES DE CUSTODIA DE PIC DE FCI A PAGAR
2.01.01.03.03.00	GASTOS ORDINARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI A PAGAR
2.01.01.04.00.00	DEUDAS POR COMISIONES
2.01.01.04.01.00	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN A PAGAR
2.01.01.04.02.00	COMISIONES DE RESCATE A PAGAR
2.01.01.04.03.00	COMISIONES DE TRANSFERENCIA A PAGAR
2.01.01.04.04.00	COMISIONES DE ÉXITO A PAGAR
2.01.02.00.00.00	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
2.01.02.01.00.00	DEUDAS POR OPERACIONES
2.01.02.01.01.00	DEUDAS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
2.01.02.01.02.00	DEUDAS POR RESCATES
2.01.02.01.03.00	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA
2.01.02.01.04.00	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA (REGULARIZADORA)
2.01.02.02.00.00	DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES

2.01.02.02.01.00	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN EFECTIVO
2.01.02.02.02.00	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN ESPECIE
2.01.02.03.00.00	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
2.01.02.03.01.00	HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI A PAGAR
2.01.02.03.02.00	HONORARIOS AGENTES DE CUSTODIA DE PIC DE FCI A PAGAR
	GASTOS ORDINARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI A
2.01.02.03.03.00	PAGAR
2.01.02.04.00.00	DEUDAS POR COMISIONES
2.01.02.04.01.00	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN A PAGAR
2.01.02.04.02.00	COMISIONES DE RESCATE A PAGAR
2.01.02.04.03.00	COMISIONES DE TRANSFERENCIA A PAGAR
2.01.02.04.04.00	COMISIONES DE ÉXITO A PAGAR
2.02.00.00.00.00	PROVISIONES
2.02.01.00.00.00	PROVISIONES EN PESOS
2.02.01.01.00.00	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
2.02.01.01.01.00	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
2.02.01.01.02.00	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTES DE CUSTODIA DE PIC DE FCI
	PROVISIÓN GASTOS ORDINARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC
2.02.01.01.03.00	DE FCI
2.02.01.02.00.00	PROVISIONES POR COMISIONES
2.02.01.02.01.00	PROVISIÓN COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
2.02.01.02.02.00	PROVISIÓN COMISIONES DE RESCATE
2.02.01.02.03.00	PROVISIÓN COMISIONES DE TRANSFERENCIA
2.02.01.02.04.00	PROVISIÓN COMISIONES DE ÉXITO
2.02.02.00.00.00	PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
2.02.02.01.00.00	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
2.02.02.01.01.00	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
2.02.02.01.02.00	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTES DE CUSTODIA DE PIC DE FCI
	PROVISIÓN GASTOS ORDINARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PIC
2.02.02.01.03.00	DE FCI
2.02.02.02.00.00	PROVISIONES POR COMISIONES
2.02.02.02.01.00	PROVISIÓN COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
2.02.02.02.02.00	PROVISIÓN COMISIONES DE RESCATE
2.02.02.02.03.00	PROVISIÓN COMISIONES DE TRANSFERENCIA
2.02.02.02.04.00	PROVISIÓN COMISIONES DE ÉXITO
2.03.00.00.00.00	PREVISIONES
2.03.01.00.00.00	PREVISIONES EN PESOS
2.03.02.00.00.00	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
2.04.00.00.00.00	OTRAS DEUDAS
2.04.01.00.00.00	OTRAS DEUDAS EN PESOS
2.04.02.00.00.00	OTRAS DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
3.00.00.00.00.00	PATRIMONIO NETO
3.01.00.00.00.00	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
3.01.01.00.00.00	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN PESOS
3.01.01.01.00.00	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
3.01.01.01.01.00	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO
3.01.01.01.02.00	SUSCRIPCIONES DEL EJERCICIO
3.01.01.01.03.00	RESCATES DEL EJERCICIO
3.01.02.00.00.00	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
3.01.02.01.00.00	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
3.01.02.01.01.00	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO
3.01.02.01.02.00	SUSCRIPCIONES DEL EJERCICIO
3.01.02.01.03.00	RESCATES DEL EJERCICIO
3.02.00.00.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS
3.02.01.00.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS EN PESOS
3.02.01.01.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS
3.02.01.01.01.00	RESULTADO DEL EJERCICIO
3.02.01.01.02.00	RESULTADOS NO ASIGNADOS
3.02.02.00.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS EN MONEDA EXTRANJERA
3.02.02.01.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS

3.02.02.01.01.00	RESULTADO DEL EJERCICIO
3.02.02.01.02.00	RESULTADOS NO ASIGNADOS
4.00.00.00.00.00	INGRESOS
4.01.00.00.00.00	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
4.01.01.00.00.00	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
4.01.01.01.00.00	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
4.01.01.01.01.00	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS
4.01.01.01.01.01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
4.01.01.01.01.02	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
4.01.01.01.01.03	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
4.01.01.01.02.00	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
4.01.01.01.03.00	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
4.01.01.01.04.00	VENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.01.01.01.05.00	VENTA VALORES DE CORTO PLAZO
4.01.01.01.06.00	VENTA BONOS CORPORATIVOS
4.01.01.01.07.00	VENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.01.01.01.08.00	VENTA PAGARÉ BURSÁTIL
4.01.01.01.09.00	VENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.01.01.02.00.00	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.01.01.02.01.00	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.01.01.02.02.00	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.01.01.02.03.00	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
4.01.01.02.04.00	VENTA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
4.01.01.02.05.00	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.01.01.03.00.00	VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
4.01.01.03.01.00	VENTA ACCIONES
4.01.01.03.02.00	VENTA CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
4.01.01.04.00.00	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
4.01.01.04.01.00	VENTA FUTUROS
4.01.01.04.02.00	VENTA OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
4.01.01.04.03.00	VENTA OPCIÓN DE VENTA (PUT)
4.01.02.00.00.00	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
4.01.02.01.00.00	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
4.01.02.01.01.00	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS
4.01.02.01.01.01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
4.01.02.01.01.02	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
4.01.02.01.01.03	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
4.01.02.01.02.00	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA- LETRAS
4.01.02.01.03.00	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
4.01.02.01.04.00	VENTA OBLIGACIONES NEGOCIALBLES
4.01.02.01.05.00	VENTA VALORES DE CORTO PLAZO
4.01.02.01.06.00	VENTA BONOS CORPORATIVOS
4.01.02.01.07.00	VENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.01.02.01.08.00	VENTA PAGARÉ BURSÁTIL
4.01.02.01.09.00	VENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.01.02.02.00.00	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.01.02.02.01.00	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.01.02.02.02.00	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.01.02.02.03.00	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
4.01.02.02.04.00	VENTA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
4.01.02.02.05.00	VENTA EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
4.01.02.02.06.00	VENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.01.02.03.00.00	VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
4.01.02.03.01.00	VENTA ACCIONES
4.01.02.03.02.00	VENTA CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
4.01.02.03.03.00	VENTA CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)
4.01.02.04.00.00	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
4.01.02.04.01.00	VENTA FUTUROS
4.01.02.04.02.00	VENTA OPCIÓN DE COMPRA (CALL)

4.01.02.04.03.00	VENTA OPCIÓN DE VENTA (PUT)
4.02.00.00.00.00	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
4.02.01.00.00.00	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
4.02.01.01.00.00	INTERESES
4.02.01.01.01.00	INTERESES DE OPERACIONES A PLAZO
4.02.01.01.01.01	INTERESES PLAZO FIJO
4.02.01.01.01.02	INTERESES PASES
4.02.01.01.01.03	INTERESES CAUCIONES
4.02.01.01.01.04	INTERESES TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
4.02.01.01.02.00	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
4.02.01.01.02.01	INTERESES CAJA DE AHORRO
4.02.01.01.02.02	INTERESES OVERNIGHT
4.02.01.01.02.03	INTERESES CUENTA REMUNERADA
4.02.01.02.00.00	RESULTADOS POR TENENCIA
4.02.01.02.01.00	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
4.02.01.02.01.01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS PÚBLICOS
4.02.01.02.01.02	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
4.02.01.02.01.03	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
4.02.01.02.01.04	RESULTADOS POR TENENCIA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.02.01.02.01.05	RESULTADOS POR TENENCIA VALORES DE CORTO PLAZO
4.02.01.02.01.06	RESULTADOS POR TENENCIA BONOS CORPORATIVOS
4.02.01.02.01.07	RESULTADOS POR TENENCIA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.02.01.02.01.08	RESULTADOS POR TENENCIA PAGARÉ BURSÁTIL
4.02.01.02.01.09	RESULTADOS POR TENENCIA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.02.01.02.02.00	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.02.01.02.02.01	RESULTADOS POR TENENCIA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.02.01.02.02.02	RESULTADOS POR TENENCIA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.02.01.02.02.03	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
4.02.01.02.02.04	RESULTADOS POR TENENCIA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
4.02.01.02.02.05	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.02.01.02.03.00	RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
4.02.01.02.03.01	RESULTADOS POR TENENCIA ACCIONES
4.02.01.02.03.02	RESULTADOS POR TENENCIA RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
4.02.01.02.04.00	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS
4.02.01.02.04.01	RESULTADOS POR TENENCIA FUTUROS
4.02.01.02.04.02	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
4.02.01.02.04.03	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIÓN DE VENTA (PUT)
4.02.01.03.00.00	DIFERENCIA DE CAMBIO
4.02.01.03.01.00	DIFERENCIA DE CAMBIO CAJA Y BANCOS
4.02.01.03.01.01	DIFERENCIA DE CAMBIO CUENTA CORRIENTE
4.02.01.03.01.02	DIFERENCIA DE CAMBIO CAJA DE AHORRO
4.02.01.03.01.03	DIFERENCIA DE CAMBIO AGENTE DE DEPÓSITO COLECTIVO
4.02.01.03.01.04	DIFERENCIA DE CAMBIO OVERNIGHT
4.02.01.03.01.05	DIFERENCIA DE CAMBIO CUENTA REMUNERADA
4.02.01.03.02.00	DIFERENCIA DE CAMBIO TÍTULOS DE DEUDA
4.02.01.03.02.01	DIFERENCIA DE CAMBIO TÍTULOS PÚBLICOS
4.02.01.03.02.02	DIFERENCIA DE CAMBIO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
4.02.01.03.02.03	DIFERENCIA DE CAMBIO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
4.02.01.03.02.04	DIFERENCIA DE CAMBIO OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.02.01.03.02.05	DIFERENCIA DE CAMBIO VALORES DE CORTO PLAZO
4.02.01.03.02.06	DIFERENCIA DE CAMBIO BONOS CORPORATIVOS

4.02.01.03.02.07	DIFERENCIA DE CAMBIO CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.02.01.03.02.08	DIFERENCIA DE CAMBIO PAGARÉ BURSÁTIL
4.02.01.03.02.09	DIFERENCIA DE CAMBIO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.02.01.03.03.00	DIFERENCIA DE CAMBIO OPERACIONES A PLAZO
4.02.01.03.03.01	DIFERENCIA DE CAMBIO PLAZO FIJO
4.02.01.03.03.02	DIFERENCIA DE CAMBIO PASES
4.02.01.03.03.03	DIFERENCIA DE CAMBIO CAUCIONES
4.02.01.03.03.04	DIFERENCIA DE CAMBIO TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
4.02.01.03.04.00	DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.02.01.03.04.01	DIFERENCIA DE CAMBIO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.02.01.03.04.02	DIFERENCIA DE CAMBIO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.02.01.03.04.03	DIFERENCIA DE CAMBIO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
4.02.01.03.04.04	DIFERENCIA DE CAMBIO CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
4.02.01.03.04.05	DIFERENCIA DE CAMBIO EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
4.02.01.03.04.06	DIFERENCIA DE CAMBIO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.02.01.03.05.00	DIFERENCIA DE CAMBIO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
4.02.01.03.05.01	DIFERENCIA DE CAMBIO ACCIONES
4.02.01.03.05.02	DIFERENCIA DE CAMBIO RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
4.02.01.03.05.03	DIFERENCIA DE CAMBIO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)
4.02.01.03.06.00	DIFERENCIA DE CAMBIO INSTRUMENTOS DERIVADOS
4.02.01.03.06.01	DIFERENCIA DE CAMBIO FUTUROS
4.02.01.03.06.02	DIFERENCIA DE CAMBIO OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
4.02.01.03.06.03	DIFERENCIA DE CAMBIO OPCIÓN DE VENTA (PUT)
4.02.01.04.00.00	RESULTADOS POR RENTA
4.02.01.04.01.00	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
4.02.01.04.01.01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS PÚBLICOS
4.02.01.04.01.02	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
4.02.01.04.01.03	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
4.02.01.04.01.04	RESULTADOS POR RENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.02.01.04.01.05	RESULTADOS POR RENTA VALORES DE CORTO PLAZO
4.02.01.04.01.06	RESULTADOS POR RENTA BONOS CORPORATIVOS
4.02.01.04.01.07	RESULTADOS POR RENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.02.01.04.01.08	RESULTADOS POR RENTA PAGARÉ BURSÁTIL
4.02.01.04.01.09	RESULTADOS POR RENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.02.01.04.02.00	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.02.01.04.02.01	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.02.01.04.02.02	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.02.01.04.02.03	RESULTADOS POR RENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.02.01.05.00.00	DIVIDENDOS
4.02.01.05.01.00	DIVIDENDOS EN ACCIONES
4.02.01.05.02.00	DIVIDENDOS EN EFECTIVO
4.02.01.06.00.00	RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)
4.02.01.06.01.00	RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)
4.02.02.00.00.00	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
4.02.02.01.00.00	INTERESES
4.02.02.01.01.00	INTERESES DE OPERACIONES A PLAZO
4.02.02.01.01.01	INTERESES PLAZO FIJO
4.02.02.01.01.02	INTERESES PASES
4.02.02.01.01.03	INTERESES CAUCIONES
4.02.02.01.01.04	INTERESES TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA

4.02.02.01.02.00	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
4.02.02.01.02.01	INTERESES CAJA DE AHORRO
4.02.02.01.02.02	INTERESES OVERNIGHT
4.02.02.01.02.03	INTERESES CUENTA REMUNERADA
4.02.02.02.00.00	RESULTADOS POR TENENCIA
4.02.02.02.01.00	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
4.02.02.02.01.01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS PÚBLICOS
4.02.02.02.01.02	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
4.02.02.02.01.03	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
4.02.02.02.01.04	RESULTADOS POR TENENCIA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.02.02.02.01.05	RESULTADOS POR TENENCIA VALORES DE CORTO PLAZO
4.02.02.02.01.06	RESULTADOS POR TENENCIA BONOS CORPORATIVOS
4.02.02.02.01.07	RESULTADOS POR TENENCIA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.02.02.02.01.08	RESULTADOS POR TENENCIA PAGARÉ BURSÁTIL
4.02.02.02.01.09	RESULTADOS POR TENENCIA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.02.02.02.02.00	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.02.02.02.02.01	RESULTADOS POR TENENCIA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.02.02.02.02.02	RESULTADOS POR TENENCIA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.02.02.02.02.03	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
4.02.02.02.02.04	RESULTADOS POR TENENCIA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
4.02.02.02.02.05	RESULTADOS POR TENENCIA EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
4.02.02.02.02.06	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.02.02.02.03.00	RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
4.02.02.02.03.01	RESULTADOS POR TENENCIA ACCIONES
4.02.02.02.03.02	RESULTADOS POR TENENCIA RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
4.02.02.02.03.03	RESULTADOS POR TENENCIA CERTIFICADO DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)
4.02.02.02.04.00	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS
4.02.02.02.04.01	RESULTADOS POR TENENCIA FUTUROS
4.02.02.02.04.02	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
4.02.02.02.04.03	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIÓN DE VENTA (PUT)
4.02.02.03.00.00	RESULTADOS POR RENTA
4.02.02.03.01.00	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
4.02.02.03.01.01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS PÚBLICOS
4.02.02.03.01.02	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
4.02.02.03.01.03	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
4.02.02.03.01.04	RESULTADOS POR RENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
4.02.02.03.01.05	RESULTADOS POR RENTA VALORES DE CORTO PLAZO
4.02.02.03.01.06	RESULTADOS POR RENTA BONOS CORPORATIVOS
4.02.02.03.01.07	RESULTADOS POR RENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
4.02.02.03.01.08	RESULTADOS POR RENTA PAGARÉ BURSÁTIL
4.02.02.03.01.09	RESULTADOS POR RENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
4.02.02.03.02.00	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
4.02.02.03.02.01	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
4.02.02.03.02.02	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
4.02.02.03.02.03	RESULTADOS POR RENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
4.02.02.04.00.00	DIVIDENDOS
4.02.02.04.01.00	DIVIDENDOS EN ACCIONES
4.02.02.04.02.00	DIVIDENDOS EN EFECTIVO

4.03.00.00.00.00	OTROS INGRESOS
4.03.01.00.00.00	OTROS INGRESOS EN PESOS
4.03.02.00.00.00	OTROS INGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
5.00.00.00.00.00	EGRESOS
5.01.00.00.00.00	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
5.01.01.00.00.00	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
5.01.01.01.00.00	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
5.01.01.01.01.00	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS
5.01.01.01.01.01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
5.01.01.01.01.02	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
5.01.01.01.01.03	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
5.01.01.01.02.00	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
5.01.01.01.03.00	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
5.01.01.01.04.00	COSTO OBLIGACIONES NEGOCIABLES
5.01.01.01.05.00	COSTO VALORES DE CORTO PLAZO
5.01.01.01.06.00	COSTO BONOS CORPORATIVOS
5.01.01.01.07.00	COSTO CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
5.01.01.01.08.00	COSTO PAGARÉ BURSÁTIL
5.01.01.01.09.00	COSTO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
5.01.01.02.00.00	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
5.01.01.02.01.00	COSTO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
5.01.01.02.02.00	COSTO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
5.01.01.02.03.00	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
5.01.01.02.04.00	COSTO CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
5.01.01.02.05.00	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
5.01.01.03.00.00	COSTO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
5.01.01.03.01.00	COSTO ACCIONES
5.01.01.03.02.00	COSTO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
5.01.01.04.00.00	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
5.01.01.04.01.00	COSTO FUTUROS
5.01.01.04.02.00	COSTO OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
5.01.01.04.03.00	COSTO OPCIÓN DE VENTA (PUT)
5.01.02.00.00.00	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
5.01.02.01.00.00	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
5.01.02.01.01.00	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS
5.01.02.01.01.01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA
5.01.02.01.01.02	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL
5.01.02.01.01.03	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL
5.01.02.01.02.00	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - LETRAS
5.01.02.01.03.00	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA BCRA - NOTAS
5.01.02.01.04.00	COSTO OBLIGACIONES NEGOCIALES
5.01.02.01.05.00	COSTO VALORES DE CORTO PLAZO
5.01.02.01.06.00	COSTO BONOS CORPORATIVOS
5.01.02.01.07.00	COSTO CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
5.01.02.01.08.00	COSTO PAGARÉ BURSÁTIL
5.01.02.01.09.00	COSTO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
5.01.02.02.00.00	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
5.01.02.02.01.00	COSTO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
5.01.02.02.02.00	COSTO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
5.01.02.02.03.00	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
5.01.02.02.04.00	COSTO CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
5.01.02.02.05.00	COSTO EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
5.01.02.02.06.00	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
5.01.02.03.00.00	COSTO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
5.01.02.03.01.00	COSTO ACCIONES
5.01.02.03.02.00	COSTO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
5.01.02.03.03.00	COSTO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADR _s)
5.01.02.04.00.00	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
5.01.02.04.01.00	COSTO FUTUROS

5.01.02.04.02.00	COSTO OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
5.01.02.04.03.00	COSTO OPCIÓN DE VENTA (PUT)
5.02.00.00.00.00	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
5.02.01.00.00.00	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN PESOS
5.02.01.01.00.00	HONORARIOS
5.02.01.01.01.00	HONORARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
5.02.01.01.02.00	HONORARIOS AGENTE DE CUSTODIA DE PIC DE FCI
5.02.01.02.00.00	GASTOS DE GESTIÓN
5.02.01.02.01.00	GASTOS ORDINARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
5.02.02.00.00.00	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
5.02.02.01.00.00	HONORARIOS
5.02.02.01.01.00	HONORARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
5.02.02.01.02.00	HONORARIOS AGENTE DE CUSTODIA DE PIC DE FCI
5.02.02.02.00.00	GASTOS DE GESTIÓN
5.02.02.02.01.00	GASTOS ORDINARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PIC DE FCI
5.03.00.00.00.00	OTROS EGRESOS
5.03.01.00.00.00	OTROS EGRESOS EN PESOS
5.03.01.01.00.00	EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS (1)
5.03.01.02.00.00	EGRESOS POR INCOBRABILIDAD
5.03.01.03.00.00	EGRESOS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
5.03.01.03.01.00	EGRESOS POR UTILIDADES A DISTRIBUIR
5.03.01.04.00.00	OTROS EGRESOS
5.03.02.00.00.00	OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
5.03.02.01.00.00	EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS (1)
5.03.02.02.00.00	EGRESOS POR INCOBRABILIDAD
5.03.02.03.00.00	EGRESOS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
5.03.02.03.01.00	EGRESOS POR UTILIDADES A DISTRIBUIR
5.03.02.04.00.00	OTROS EGRESOS
5.04.00.00.00.00	COMISIONES
5.04.01.00.00.00	COMISIONES EN PESOS
5.04.01.01.00.00	EGRESOS POR COMISIONES
5.04.01.01.01.00	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
5.04.01.01.02.00	COMISIONES DE RESCATE
5.04.01.01.03.00	COMISIONES DE TRANSFERENCIA
5.04.01.01.04.00	COMISIONES DE ÉXITO
5.04.02.00.00.00	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
5.04.02.01.00.00	EGRESOS POR COMISIONES
5.04.02.01.01.00	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
5.04.02.01.02.00	COMISIONES DE RESCATE
5.04.02.01.03.00	COMISIONES DE TRANSFERENCIA
5.04.02.01.04.00	COMISIONES DE ÉXITO

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

ANEXO II

CAPÍTULO IV – MANUAL DE CUENTAS

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO		
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende los bienes y derechos de propiedad del Fondo.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	01	CAJA Y BANCOS
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende el dinero depositado en bancos del país y del exterior y otros valores de poder cancelatorio y liquidez similar.

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

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

DESCRIPCIÓN
Comprende el dinero depositado en bancos del país y del exterior y otros valores de poder cancelatorio y liquidez similar expresado en moneda de curso legal.

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

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

DESCRIPCIÓN
Comprende el dinero depositado en bancos del país y del exterior y otros valores de poder cancelatorio y liquidez similar expresado en moneda de curso legal.

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

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

DESCRIPCIÓN
Incluye el dinero depositado en cuenta corriente expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por colocaciones en este tipo de cuentas. b) Por transferencias recibidas de cuentas de otras entidades de financieras. c) Por devengamiento de intereses. d) Otras acreditaciones en cuenta.	a) Por retiro de dinero de la cuenta. b) Por transferencias remitidas hacia cuentas de otras entidades de financieras c) Por pago de gastos y comisiones relacionadas con el mantenimiento de la cuenta. d) Por libramiento de cheques contra la cuenta. e) Otros débitos en cuenta.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	01	CAJA Y BANCOS
MONEDA	01	CAJA Y BANCOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CAJA Y BANCOS
CUENTA	02	CAJA DE AHORRO
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el dinero depositado en caja de ahorro expresado en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	01	CAJA Y BANCOS
MONEDA	01	CAJA Y BANCOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CAJA Y BANCOS
CUENTA	03	AGENTE DE DEPÓSITO COLECTIVO
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el dinero depositado en un Agente de Depósito Colectivo expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por colocaciones en este tipo de cuentas. b) Por transferencias recibidas de cuentas de otras entidades de financieras. c) Por devengamiento de intereses. d) Otras acreditaciones en cuenta.	a) Por retiro de dinero de la cuenta. b) Por transferencias remitidas hacia cuentas de otras entidades de financieras. c) Por pago de gastos y comisiones relacionadas con el mantenimiento de la cuenta. d) Otros débitos en cuenta.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	01	CAJA Y BANCOS
MONEDA	01	CAJA Y BANCOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CAJA Y BANCOS
CUENTA	04	OVERNIGHT
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las colocaciones en Overnight expresadas en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el depósito. b) Por el rendimiento.	a) Por la cancelación.

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

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

DESCRIPCIÓN
Incluye el dinero depositado en cuenta remunerada expresado en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por colocaciones en este tipo de cuentas. b) Por transferencias recibidas de cuentas de otras entidades de financieras. c) Por devengamiento de intereses. d) Otras acreditaciones en cuenta.	a) Por retiro de dinero de la cuenta. b) Por transferencias remitidas hacia cuentas de otras entidades de financieras. c) Por pago de gastos y comisiones relacionadas con el mantenimiento de la cuenta. d) Por libramiento de cheques contra la cuenta. e) Otros débitos en cuenta.
SALDO	Deudor

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

DESCRIPCIÓN
Comprende el dinero depositado en bancos del país y del exterior y otros valores de poder cancelatorio y liquidez similar expresados en moneda extranjera.

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

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

DESCRIPCIÓN
Comprende el dinero depositado en bancos del país y del exterior y otros valores de poder cancelatorio y liquidez similar expresados en moneda extranjera.

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

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

DESCRIPCIÓN
Incluye el dinero depositado en cuenta corriente expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	01	CAJA Y BANCOS
MONEDA	02	CAJA Y BANCOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CAJA Y BANCOS
CUENTA	02	CAJA DE AHORRO
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el dinero depositado en caja de ahorro expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	01	CAJA Y BANCOS
MONEDA	02	CAJA Y BANCOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CAJA Y BANCOS
CUENTA	03	AGENTE DE DEPÓSITO COLECTIVO
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye el dinero depositado en un Agente de Depósito Colectivo expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por colocaciones en este tipo de cuentas. b) Por transferencias recibidas de cuentas de otras entidades de financieras. c) Por devengamiento de intereses. d) Otras acreditaciones en cuenta.	a) Por retiro de dinero de la cuenta. b) Por transferencias remitidas hacia cuentas de otras entidades de financieras. c) Por pago de gastos y comisiones relacionadas con el mantenimiento de la cuenta. d) Otros débitos en cuenta.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	01	CAJA Y BANCOS
MONEDA	02	CAJA Y BANCOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CAJA Y BANCOS
CUENTA	04	OVERNIGHT
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye las colocaciones en Overnight expresadas en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el depósito. b) Por el rendimiento.	a) Por la cancelación.

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

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

DESCRIPCIÓN
Incluye el dinero depositado en cuenta remunerada expresado en moneda extranjera.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por colocaciones en este tipo de cuentas. b) Por transferencias recibidas de cuentas de otras entidades de financieras. c) Por devengamiento de intereses. d) Otras acreditaciones en cuenta.	a) Por retiro de dinero de la cuenta. b) Por transferencias remitidas hacia cuentas de otras entidades de financieras. c) Por pago de gastos y comisiones relacionadas con el mantenimiento de la cuenta. d) Por libramiento de cheques contra la cuenta. e) Otros débitos en cuenta.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende las colocaciones realizadas con el ánimo de obtener una renta u otro beneficio.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Comprende las colocaciones realizadas con el ánimo de obtener una renta u otro beneficio expresadas en moneda de curso legal.

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

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

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

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

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

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales o los Municipios expresada en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
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 expresada en moneda de curso legal.

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

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

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de títulos valores públicos emitidos por el Estado Provincial expresada en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	03	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de títulos valores públicos emitidos por los Municipios expresada en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	02	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA -LETRAS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresada en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de las Letras del BCRA. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de las Letras del BCRA. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	03	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresada en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Notas del BCRA. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de Notas del BCRA. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	04	OBLIGACIONES NEGOCIABLES
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Obligaciones Negociables emitidas por el Sector Privado expresada en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de las Obligaciones Negociables. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de las Obligaciones Negociables. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	05	VALORES DE CORTO PLAZO
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Valores de Corto Plazo emitidos por el Sector Privado expresada en moneda de curso legal.

IMPUTACIÓN	
SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de los Valores de Corto Plazo. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de los Valores de Corto Plazo. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	06	BONOS CORPORATIVOS
SUBCUENTA		

DESCRIPCIÓN
Incluye la tenencia de Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero expresada en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	07	CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Cheques de Pago Diferido expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Cheques de Pago Diferido.	a) Por el débito en cuenta corriente.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	08	PAGARÉ BURSÁTIL
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Pagaré Bursátil expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Pagaré Bursátil.	a) Por el débito en cuenta corriente.

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

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

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

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las colocaciones de fondos en entidades financieras inmovilizadas durante un período de tiempo determinado expresadas en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA	01	PLAZO FIJO
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de colocaciones a Plazo Fijo expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la constitución del Plazo Fijo. b) Por la renovación del Plazo Fijo.	a) Por la cancelación del Plazo Fijo.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA	02	PASES
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de colocaciones de Pases expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la constitución de la operación de Pase.	a) Por la cancelación de la operación de Pase.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA	03	CAUCIONES
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de colocaciones de Caucciones expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la constitución de la Caucción.	a) Por la cancelación de la Caucción.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA	04	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
SUBCUENTA		

Incluye el valor de los títulos valores afectados a una operación de locación financiera expresado en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al momento de afectación de los títulos valores a locación financiera. b) Por incremento del valor de la cotización.	a) Al vencimiento de la operación de locación financiera. b) Por disminución del valor de la cotización.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA	05	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)
SUBCUENTA		

Es la cuenta que regulariza el saldo de la especie afectada a una operación de locación financiera expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al vencimiento de la operación de locación financiera. b) Por disminución del valor de la cotización.	a) Al momento de afectación de los títulos valores a locación financiera. b) Por incremento del valor de la cotización.

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

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

Comprende la tenencia de instrumentos de inversión colectiva expresada en moneda de curso legal.

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

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

Incluye la tenencia de Valores de Deuda Fiduciaria de Fideicomisos Financieros expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Valores de Deuda Fiduciaria. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de Valores de Deuda Fiduciaria. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	02	FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Certificados de Participación de Fideicomisos Financieros expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de los Certificados de Participación. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de Certificados de Participación. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.
SALDO	Deudor

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

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

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	04	CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Certificados de Valores (CEVAs) expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de CEVAs. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de los CEVAs. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	05	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
SUBCUENTA		

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

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	04	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones expresadas moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	04	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	01	ACCIONES
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Acciones expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Acciones. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de Acciones. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	04	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	02	RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs). b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs). b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	05	INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende la tenencia de contratos de Instrumentos Financieros Derivados expresada en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	05	INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	01	FUTUROS
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de contratos de Futuros expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Contratos de Futuros. b) Por la revalorización al cierre.	a) Por la venta de Contratos de Futuros. b) Por la desvalorización al cierre.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	05	INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	02	FUTUROS EN CARTERA (REGULARIZADORA)
SUBCUENTA		

Es la cuenta que regulariza el saldo de la especie.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la cancelación de Contratos de Futuros.	a) Por la constitución de Contratos de Futuros.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	05	INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	03	OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de contratos de Opción de Compra (Call) expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de la Opción de Compra (Call). b) Por el reconocimiento de la variación de la cotización.	a) Por el ejercicio de la Opción de Compra (Call). b) Por la venta de la Opción de Compra (Call).

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	05	INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	04	OPCIÓN DE VENTA (PUT)
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de contratos de Opción de Venta (Put) expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de la Opción de Venta (Put). b) Por el reconocimiento de la variación de la cotización.	a) Por el ejercicio de la Opción de Venta (Put). b) Por la venta de la Opción de Venta (Put).

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

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

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	01	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS ¹

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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

<p>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.</p>

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.
--

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.
--

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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.

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

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

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

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

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 de curso legal.

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

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

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

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

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.

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

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

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

<p>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.</p>	
--	--

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

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	06	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS
CUENTA	03	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN PARA LA REALIZACIÓN DE CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs) ¹

<p>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 de curso legal.</p>
--

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

<p>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.</p>
--

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

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

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

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

<p>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.</p>

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

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

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

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

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.

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

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

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

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.

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

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

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

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.

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

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

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

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

Comprende el importe en que corresponda regularizar las inversiones teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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

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

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 teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS PÚBLICOS

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

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	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OBLIGACIONES NEGOCIABLES

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Obligaciones Negociables emitidas por el Sector Privado teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.
--

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	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VALORES DE CORTO PLAZO

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Valores de Corto Plazo emitidos por el Sector Privado teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	06	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD BONOS CORPORATIVOS

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CHEQUES DE PAGO DIFERIDO

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Cheques de Pago Diferido teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	08	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PAGARÉ BURSÁTIL

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Pagaré Bursátil teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	09	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

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.

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

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

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

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de fondos en entidades financieras inmovilizadas durante un período de tiempo determinado teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PLAZO FIJO

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones a Plazo Fijo teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PASES

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Pases teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CAUCIONES

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Caucciones teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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

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

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

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.

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

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

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

Incluye el importe en que corresponda regularizar los instrumentos de inversión colectiva teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Valores de Deuda Fiduciaria de Fideicomisos Financieros teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Participación de Fideicomisos Financieros teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.
--

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

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

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

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.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Valores (CEVAs) de Inversión teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	01	INVERSIONES EN PESOS
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS

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

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	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar las participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD ACCIONES

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

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	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Instrumentos Financieros Derivados teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FUTUROS

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Futuros teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE COMPRA (CALL)

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Compra (Call) teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE VENTA (PUT)

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Venta (Put) teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda de curso legal.

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		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las colocaciones realizadas con el ánimo de obtener una renta u otro beneficio expresadas en moneda extranjera.

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

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

<p>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.</p>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	03	TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL

Incluye la tenencia de títulos valores públicos emitidos por los Municipios expresada en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	02	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Letras del Banco Central de la República Argentina expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de las Letras del BCRA. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de las Letras del BCRA. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	03	INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Notas del BCRA. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de Notas del BCRA. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	04	OBLIGACIONES NEGOCIABLES
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Obligaciones Negociables emitidas por el Sector Privado expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de las Obligaciones Negociables. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de las Obligaciones Negociables. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	05	VALORES DE CORTO PLAZO
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Valores de Corto Plazo emitidos por el Sector Privado expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de los Valores de Corto Plazo. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de los Valores de Corto Plazo. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	06	BONOS CORPORATIVOS
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Bonos Corporativos. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de Bonos Corporativos. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	07	CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Cheques de Pago Diferido expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Cheques de Pago Diferido.	a) Por el débito en cuenta corriente.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	08	PAGARÉ BURSÁTIL
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Pagaré Bursátil expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Pagaré Bursátil.	a) Por el débito en cuenta corriente.

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

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

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

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	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las colocaciones de fondos en entidades financieras inmovilizadas durante un período de tiempo determinado expresadas en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA	01	PLAZO FIJO
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de colocaciones de Plazos Fijos expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la constitución del Plazo Fijo. b) Por la renovación del Plazo Fijo.	a) Por la cancelación del Plazo Fijo.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA	02	PASES
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de colocaciones de Pases expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la constitución de la operación de Pase.	a) Por la cancelación de la operación de Pase.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA	03	CAUCIONES
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de colocaciones de Caucciones expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la constitución de la Caución.	a) Por la cancelación de la Caución.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA	04	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
SUBCUENTA		

Incluye el valor de los títulos valores afectados a una operación de locación financiera expresado en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al momento de afectación de los títulos a locación financiera. b) Por incremento del valor de la cotización.	a) Al vencimiento de la locación financiera. b) Por disminución del valor de la cotización.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	OPERACIONES A PLAZO
CUENTA	05	TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)
SUBCUENTA		

Es la cuenta que regulariza el saldo de la especie afectada a una operación de locación financiera expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al vencimiento de la locación financiera. b) Por disminución del valor de la cotización.	a) Al momento de afectación de los títulos valores a locación financiera. b) Por incremento del valor de la cotización.

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

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

Comprende la tenencia de instrumentos de inversión colectiva expresada en moneda extranjera.

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

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

Incluye la tenencia de Valores de Deuda Fiduciaria de Fideicomisos Financieros expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Valores de Deuda Fiduciaria. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de Valores de Deuda Fiduciaria. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	02	FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Certificados de Participación de Fideicomisos Financieros expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de los Certificados de Participación. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de Certificados de Participación. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización. c) Por el cobro de cupones de amortización.
SALDO	Deudor

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

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

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	04	CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAS)
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Certificados de Valores (Cevas) expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de CEVAs. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de los CEVAs. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	05	EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Exchange-Traded Funds (ETFs) expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de ETFs. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de ETFs. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	06	FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
SUBCUENTA		

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

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones expresadas en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	01	ACCIONES
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Acciones expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Acciones. b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de Acciones. b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	02	RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs). b) Por reconocimiento del incremento del valor de la cotización.	a) Por la venta de Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs). b) Por reconocimiento de la disminución del valor de la cotización.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	03	CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de Certificados en Depósitos en Custodia (ADRs) expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Certificados de Depósitos en Custodia (ADRs). b) Por la revalorización al cierre.	a) Por la venta de Certificados de Depósitos en Custodia (ADRs). b) Por la desvalorización al cierre.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	05	INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende la tenencia de contratos de Instrumentos Financieros Derivados expresada en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	05	INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	01	FUTUROS
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de contratos de Futuros expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de Contratos de Futuros. b) Por la revalorización al cierre.	a) Por la venta de Contratos de Futuros. b) Por la desvalorización al cierre.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	05	INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	02	FUTUROS EN CARTERA (REGULARIZADORA)
SUBCUENTA		

Es la cuenta que regulariza el saldo de la especie.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la constitución de Contratos de Futuros.	a) Por la cancelación de Contratos de Futuros.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	05	INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	03	OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de contratos de Opción de Compra (Call) expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de la Opción de Compra (Call). b) Por el reconocimiento de la variación de la cotización.	a) Por el ejercicio de la Opción de Compra (Call). b) Por la venta de la Opción de Compra (Call).

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	05	INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	04	OPCIÓN DE VENTA (PUT)
SUBCUENTA		

Incluye la tenencia de contratos de Opción de Venta (Put) expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la adquisición de la Opción de Venta (Put). b) Por el reconocimiento de la variación de la cotización.	a) Por el ejercicio de la Opción de Venta (Put). b) Por la venta de la Opción de Venta (Put).

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

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

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.
--

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

<p>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.</p>
--

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

<p>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.</p>	
--	--

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

Comprende el importe en que corresponda regularizar las inversiones teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

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.

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

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

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.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OBLIGACIONES NEGOCIABLES

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Obligaciones Negociables emitidas por el Sector Privado teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.
--

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VALORES DE CORTO PLAZO

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Valores de Corto Plazo emitidos por el Sector Privado teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	06	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD BONOS CORPORATIVOS

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

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

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Cheques de Pago Diferido teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	08	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PAGARÉ BURSÁTIL

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Pagaré Bursátil teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

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

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

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

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

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

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de fondos en entidades financieras inmovilizadas durante un período de tiempo determinado teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PLAZOS FIJOS

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones a Plazo Fijo teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

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

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Pases teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CAUCIONES

Incluye el importe en que corresponda regularizar las colocaciones de Caucciones teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

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

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.

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

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

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

Incluye el importe en que corresponda regularizar los instrumentos de inversión colectiva teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Valores de Deuda Fiduciaria de Fideicomisos Financieros teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Participación de Fideicomisos Financieros teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

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.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Valores (CEVAs) de Inversión teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Exchange-Traded Funds (ETFs) de Inversión teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	02	INVERSIONES
MONEDA	02	INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	07	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	06	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS

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

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	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar las participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD ACCIONES

Incluye el importe en que corresponda regularizar las Acciones teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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	04	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)

Incluye el importe en que corresponda regularizar los Certificados de Depósitos en Custodia (ADRs) teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Instrumentos Financieros Derivados teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD FUTUROS

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Futuros teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE COMPRA (CALL)

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Compra (Call) teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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	05	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGOS DE INCOBRABILIDAD OPCIÓN DE VENTA (PUT)

Incluye el importe en que corresponda regularizar los contratos de Opción de Venta (Put) teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresado en moneda extranjera.

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

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los derechos que posee el Fondo para percibir sumas de dinero u otros bienes o servicios.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los derechos que posee el Fondo para percibir sumas de dinero u otros bienes o servicios expresados en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los derechos que posee el Fondo originados por operaciones propias de su actividad expresados en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo originados por las operaciones aún no perfeccionadas expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho. b) Por incremento del valor.	a) Por el cobro o la liquidación de la operación.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	02	DIVIDENDOS A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de las utilidades generadas por la tenencia de títulos representativos de capital, expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir dividendos.	a) Por el cobro de los dividendos.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	03	CUPONES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la renta generada por la tenencia de títulos representativos de deuda expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir rentas.	a) Por el cobro de las rentas.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	04	CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la renta generada por la tenencia de Instrumentos Derivados expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir las rentas.	a) Por el cobro de las rentas.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	05	INTERESES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad generada por la tenencia de Operaciones a Plazo expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir los intereses.	a) Por el cobro de los intereses.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	06	AMORTIZACIONES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto del recupero del capital invertido expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir las amortizaciones de capital.	a) Por el cobro de las amortizaciones de capital.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	07	CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo originados por las suscripciones aún no perfeccionadas expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el cobro o por la solicitud de suscripción.	a) Por la liquidación de suscripciones.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	08	INTERESES A COBRAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el fondo respecto de los intereses devengados por títulos valores afectados a una operación de locación financiera expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir los intereses.	a) Por el cobro de los intereses.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	02	INTERESES A DEVENGAR
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por la tenencia de Operaciones a Plazo expresados en moneda de curso legal.

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

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

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por la tenencia de Plazos Fijos, expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento de los intereses de Plazos Fijos.	a) Por la constitución de Plazos Fijos.

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

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

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por la tenencia de Pases expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento de los intereses de Pases.	a) Por el cobro de los intereses de Pases.
SALDO	Acreedor

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

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por la tenencia de Caucciones expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento de los intereses de Caucciones.	a) Por el cobro de los intereses de Caucciones.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	02	INTERESES A DEVENGAR
CUENTA	04	INTERESES A DEVENGAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por títulos valores afectados a una operación de locación financiera expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento de los intereses.	a) Al originarse el derecho de percibir los intereses.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	03	CRÉDITOS POR OPERACIONES CAJA Y BANCOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los derechos que posee el Fondo originados por operaciones relacionadas con caja y bancos expresados en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	01	CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO	03	CRÉDITOS POR OPERACIONES CAJA Y BANCOS
CUENTA	01	INTERESES A COBRAR CUENTA REMUNERADA
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de los intereses generados por la tenencia de dinero en cuentas remuneradas expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir los intereses.	a) Por el cobro de los intereses.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los derechos que posee el Fondo para percibir sumas de dinero u otros bienes o servicios expresados en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los derechos que posee el Fondo originados por operaciones propias de su actividad expresados en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	01	CRÉDITO POR OPERACIONES A LIQUIDAR
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo originados por las operaciones aún no perfeccionadas expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho. b) Por incremento del valor.	a) Por el cobro o la liquidación de la operación.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	02	DIVIDENDOS A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de las utilidades generadas por la tenencia de títulos representativos de capital expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir dividendos.	a) Por el cobro de los dividendos.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	03	CUPONES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la renta generada por la tenencia de títulos representativos de deuda expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir rentas.	a) Por el cobro de las rentas.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	04	CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la renta generada por la tenencia de Instrumentos Derivados expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir las rentas.	a) Por el cobro de las rentas.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	05	INTERESES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad generada por la tenencia de Operaciones a Plazo expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir los intereses.	a) Por el cobro de los intereses.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	06	AMORTIZACIONES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto del recupero del capital invertido expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir las amortizaciones de capital.	a) Por el cobro de las amortizaciones de capital.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	07	CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo originados por las suscripciones aún no perfeccionadas expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el cobro o por la solicitud de la suscripción.	a) Por la liquidación de suscripciones.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CRÉDITOS POR OPERACIONES
CUENTA	08	INTERESES A COBRAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el fondo respecto de los intereses devengados por títulos valores afectados a una operación de locación financiera expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir los intereses.	a) Por el cobro de los intereses.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	INTERESES A DEVENGAR
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por la tenencia de Operaciones a Plazo expresados en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	INTERESES A DEVENGAR
CUENTA	01	INTERESES A DEVENGAR PLAZO FIJO (REGULARIZADORA)
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por la tenencia de Plazos Fijos expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento de los intereses de Plazos Fijos.	a) Por la constitución de Plazos Fijos.

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

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

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por la tenencia de Pases expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento de los intereses de Pases.	a) Por el cobro de los intereses de Pases.

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

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

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por la tenencia de Caucciones expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento de los intereses de Caucciones.	a) Por el cobro de los intereses de Caucciones.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	INTERESES A DEVENGAR
CUENTA	04	INTERESES A DEVENGAR TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA (REGULARIZADORA)
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad aún no devengada por títulos valores afectados a una operación de locación financiera expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento de los intereses.	a) Al originarse el derecho de percibir los intereses.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CRÉDITOS
MONEDA	02	CRÉDITOS MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	CRÉDITOS POR OPERACIONES CAJA Y BANCOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los derechos que posee el Fondo originados por operaciones relacionadas con caja y bancos expresados en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	03	CAJA Y BANCOS
MONEDA	02	CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	CRÉDITOS POR OPERACIONES CAJA Y BANCOS
CUENTA	01	INTERESES A COBRAR CUENTA REMUNERADA
SUBCUENTA		

Incluye los derechos que posee el Fondo respecto de los intereses generados por la tenencia de dinero en cuentas remuneradas expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al originarse el derecho de percibir los intereses.	a) Por el cobro de los intereses.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	01	PREVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo expresados en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	01	PREVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda de curso legal.</p>

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	01	PREVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo originados por las operaciones aún no perfeccionadas teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	01	PREVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD DIVIDENDOS A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto de las utilidades generadas por la tenencia de títulos representativos de capital teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	01	PREVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD CUPONES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto de la renta generada por la tenencia de títulos representativos de deuda teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	01	PREVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	04	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto de la renta generada por la tenencia de Instrumentos Derivados teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	01	PREVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	05	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD INTERESES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad generada por la tenencia de Operaciones a Plazo teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	01	PREVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	06	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD AMORTIZACIONES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto del recupero del capital invertido teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	01	PREVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	07	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto de la tenencia de los instrumentos que la generan expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	02	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo expresados en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	02	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda extranjera.</p>

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	02	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo originados por las operaciones aún no perfeccionadas teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	02	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	02	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD DIVIDENDOS A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto de las utilidades generadas por la tenencia de títulos representativos de capital teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	02	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	03	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD CUPONES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto de la renta generada por la tenencia de títulos representativos de deuda teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.
SALDO	Acreedor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	02	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	04	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto de la renta generada por la tenencia de Instrumentos Derivados teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	02	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	05	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD INTERESES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto de la utilidad generada por la tenencia de Operaciones a Plazo teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	02	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	06	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD AMORTIZACIONES A COBRAR
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto del recupero del capital invertido teniendo en cuenta el riesgo de incobrabilidad expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	04	PREVISIONES
MONEDA	02	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD
CUENTA	07	PREVISIÓN POR RIESGO DE INCOBRABILIDAD CRÉDITOS POR SUSCRIPCIONES
SUBCUENTA		

Incluye el importe en que corresponda regularizar los derechos que posee el Fondo respecto de la tenencia de instrumentos que la generan expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al declararse la incobrabilidad. b) Al recuperarse la Previsión debido a las cobranzas de créditos que se clasificaron como incobrables.	a) Por la constitución de la Previsión.
SALDO	Acreedor

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	05	OTROS CRÉDITOS
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende los derechos que posee el Fondo contra terceros que, por sus características, no correspondan ser imputados a una cuenta de las indicadas precedentemente.</p>

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	05	OTROS CRÉDITOS
MONEDA	01	OTROS CRÉDITOS EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende los derechos que posee el Fondo contra terceros que, por sus características, no correspondan ser imputados a una cuenta de las indicadas precedentemente, expresados en moneda de curso legal.</p>

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

CAPÍTULO	1	ACTIVO
RUBRO	05	OTROS CRÉDITOS
MONEDA	02	OTROS CRÉDITOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende los derechos que posee el Fondo contra terceros que, por sus características, no correspondan ser imputados a una cuenta de las indicadas precedentemente, expresados en moneda extranjera.</p>

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO		
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende las obligaciones que posee el Fondo de entregar activos o prestar servicios originadas debido a un hecho ya ocurrido.</p>

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las obligaciones asumidas por el Fondo.

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

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

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

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

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

Comprende las obligaciones asumidas por el Fondo originadas en las operaciones propias de su actividad expresadas en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	01	DEUDAS POR OPERACIONES
CUENTA	01	DEUDAS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo originadas por las operaciones aún no perfeccionadas expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la cancelación de la obligación mediante pago. b) Por el intercambio por una nueva obligación.	a) Por nacimiento de la obligación.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	01	DEUDAS POR OPERACIONES
CUENTA	02	DEUDAS POR RESCATES
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo respecto del pago de rescate de cuotapartes expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la cancelación de la obligación mediante pago. b) Por el intercambio por una nueva obligación.	a) Por nacimiento de la obligación del Fondo al momento de la solicitud del rescate de cuotapartes.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	01	DEUDAS POR OPERACIONES
CUENTA	03	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo respecto de la garantía constituida como consecuencia de una operación de locación financiera expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al vencimiento de la operación de locación financiera.	a) Al momento de constitución de la garantía como consecuencia de la operación de locación financiera.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	01	DEUDAS POR OPERACIONES
CUENTA	04	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA (REGULARIZADORA)
SUBCUENTA		

Es la cuenta que regulariza el saldo de la garantía constituida como consecuencia de la operación de locación financiera expresada en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al momento de constitución de la garantía como consecuencia de la operación de locación financiera.	a) Al vencimiento de la operación de locación financiera.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	02	DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las obligaciones asumidas por el Fondo respecto del pago de los rendimientos a los cuotapartistas expresadas en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	02	DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
CUENTA	01	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN EFECTIVO
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo respecto del pago en efectivo de los rendimientos a los cuotapartistas expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la cancelación en efectivo.	a) Por el nacimiento de la obligación del Fondo de pagar los rendimientos a los cuotapartistas en efectivo.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	02	DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
CUENTA	02	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN ESPECIE
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo respecto del pago en especie de los rendimientos a los cuotapartistas expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la cancelación en especie.	a) Por el nacimiento de la obligación del Fondo de pagar los rendimientos a los cuotapartistas en especie.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	03	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a los Honorarios de los Agentes de Administración y Custodia de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión y los Gastos Ordinarios de Gestión expresadas en moneda de curso legal.</p>

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	03	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	01	HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN A PAGAR
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a los Honorarios de los Agentes de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de los Honorarios.	a) Por el nacimiento de la obligación.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	03	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	02	HONORARIOS AGENTES DE CUSTODIA DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN A PAGAR
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a los Honorarios de los Agentes de Custodia de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de los Honorarios.	a) Por el nacimiento de la obligación.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	01	DEUDAS EN PESOS
SUBRUBRO	03	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	03	GASTOS ORDINARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN A PAGAR
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a los Gastos Ordinarios de los Agentes de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de los Gastos Ordinarios.	a) Por el nacimiento de la obligación.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las obligaciones asumidas por el Fondo expresadas en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	DEUDAS POR OPERACIONES
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las obligaciones asumidas por el Fondo originados en las operaciones propias de su actividad expresadas en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	DEUDAS POR OPERACIONES
CUENTA	01	DEUDAS POR OPERACIONES A LIQUIDAR
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo originadas por las operaciones aún no perfeccionadas expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la cancelación de la obligación mediante pago. b) Por el intercambio por una nueva obligación.	a) Por nacimiento de la obligación.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	DEUDAS POR OPERACIONES
CUENTA	02	DEUDAS POR RESCATES
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo respecto del pago de rescate de cuotapartes expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la cancelación de la obligación mediante pago. b) Por el intercambio por una nueva obligación.	a) Por nacimiento de la obligación del Fondo al momento de la solicitud del rescate de cuotapartes.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	DEUDAS POR OPERACIONES
CUENTA	03	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo respecto de la garantía constituida como consecuencia de operaciones de locación financiera expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al vencimiento de la operación de locación financiera.	a) Al momento de constitución de la garantía como consecuencia de la operación de locación financiera.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	DEUDAS POR OPERACIONES
CUENTA	04	DEUDAS POR TÍTULOS VALORES EN GARANTÍA (REGULARIZADORA)
SUBCUENTA		

Es la cuenta que regulariza el saldo de la garantía constituida como consecuencia de operaciones de locación financiera expresada en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al momento de constitución de la garantía como consecuencia de la operación de locación financiera.	a) Al vencimiento de la operación de locación financiera.
SALDO	Acreedor

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las obligaciones asumidas por el Fondo respecto del pago de los rendimientos a los cuotapartistas expresadas en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
CUENTA	01	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN EFECTIVO
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo respecto del pago en efectivo de los rendimientos a los cuotapartistas expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la cancelación en efectivo.	a) Por el nacimiento de la obligación del Fondo de pagar los rendimientos a los cuotapartistas en efectivo.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	DEUDAS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
CUENTA	02	DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES EN ESPECIE
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo respecto del pago en especie de los rendimientos a los cuotapartistas expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la cancelación en especie.	a) Por el nacimiento de la obligación del Fondo de pagar los rendimientos a los cuotapartistas en especie.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a los Honorarios de los Agentes de Administración y Custodia de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión y los Gastos Ordinarios de Gestión expresadas en moneda extranjera.</p>

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	01	HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN A PAGAR
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a los Honorarios de los Agentes de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de los Honorarios.	a) Por el nacimiento de la obligación.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	02	HONORARIOS AGENTES DE CUSTODIA DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN A PAGAR
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a los Honorarios de los Agentes de Custodia de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de los Honorarios.	a) Por el nacimiento de la obligación.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	DEUDAS POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	03	GASTOS ORDINARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN A PAGAR
SUBCUENTA		

Incluye las obligaciones asumidas por el Fondo correspondientes a los Gastos Ordinarios de los Agentes de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago de los Gastos Ordinarios.	a) Por el nacimiento de la obligación.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	01	DEUDAS
MONEDA	02	DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	DEUDAS POR COMISIONES
CUENTA	03	COMISIONES DE TRANSFERENCIA A PAGAR
SUBCUENTA		

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

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

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

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

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

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

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo.

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

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

Comprende compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo expresados en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	01	PROVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Honorarios de los Agentes de Administración y Custodia de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión y los Gastos Ordinarios de Gestión expresados en moneda de curso legal.</p>

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	01	PROVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	01	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Honorarios de los Agentes de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de los Honorarios.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	01	PROVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	02	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTE DE CUSTODIA DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Honorarios de los Agentes de Custodia de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de los Honorarios.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	01	PROVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	03	PROVISIÓN GASTOS ORDINARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

<p>Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Gastos Ordinarios de los Agentes de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresados en moneda de curso legal.</p>

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de los Gastos.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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

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

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

Comprende compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo expresados en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	02	PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Honorarios de los Agentes de Administración y Custodia de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión y los Gastos Ordinarios de Gestión expresados en moneda extranjera.</p>

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	02	PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	01	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTES DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

<p>Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Honorarios de los Agentes de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresados en moneda extranjera.</p>

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de los Honorarios.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	02	PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	02	PROVISIÓN HONORARIOS AGENTE DE CUSTODIA DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

<p>Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Honorarios de los Agentes de Custodia de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresados en moneda extranjera.</p>

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de los Honorarios.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	02	PROVISIONES
MONEDA	02	PROVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	PROVISIONES POR HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	03	PROVISIÓN GASTOS ORDINARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

<p>Incluye los compromisos ciertos de cálculo estimado asumidos por el Fondo correspondientes a Gastos Ordinarios de los Agentes de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión expresados en moneda extranjera.</p>

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el pago. b) Por el reconocimiento de la obligación de pago.	a) Por el devengamiento de los Gastos.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	03	PREVISIONES
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los compromisos contingentes de cálculo estimado asumidos por el Fondo.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	03	PREVISIONES
MONEDA	01	PREVISIONES EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende los compromisos contingentes de cálculo estimado asumidos por el Fondo originados en las operaciones propias de su actividad expresados en moneda de curso legal.</p>

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	03	PREVISIONES
MONEDA	02	PREVISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende los compromisos contingentes de cálculo estimado asumidos por el Fondo originados en las operaciones propias de su actividad expresados en moneda extranjera.</p>

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	04	OTRAS DEUDAS
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las obligaciones que posee el Fondo que, por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente.

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

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

Comprende las obligaciones que posee el Fondo que, por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente, expresadas en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	2	PASIVO
RUBRO	04	OTRAS DEUDAS
MONEDA	02	OTRAS DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las obligaciones que posee el Fondo que, por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente, expresadas en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO		
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los aportes de sus cuotapartistas y la acumulación de resultados.

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las unidades representativas de los aportes de los partícipes del Fondo.

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
MONEDA	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las unidades representativas de los aportes de los partícipes del Fondo expresados en moneda de curso legal.

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
MONEDA	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN PESOS
SUBRUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las unidades representativas de los aportes de los partícipes del Fondo expresados en moneda de curso legal.

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
MONEDA	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN PESOS
SUBRUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
CUENTA	01	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO
SUBCUENTA		

Incluye el valor de la totalidad de las cuotapartes en circulación al cierre del ejercicio inmediato anterior, expresado en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al inicio de cada ejercicio, para cancelar el saldo del ejercicio inmediato anterior de la cuenta Rescates del Ejercicio.	a) Al inicio de cada ejercicio, para cancelar el saldo del ejercicio inmediato anterior de las cuentas Suscripciones del Ejercicio.

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

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
MONEDA	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN PESOS
SUBRUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
CUENTA	02	SUSCRIPCIONES DEL EJERCICIO
SUBCUENTA		

Incluye el saldo total de cuotas partes suscriptas durante el ejercicio, expresado en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al inicio de cada ejercicio, por su saldo al cierre del ejercicio anterior imputando el crédito a la cuenta Saldo al Inicio del Ejercicio.	a) Por los ingresos de fondos en concepto de suscripción de cuotas partes recibidos durante el ejercicio.

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

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
MONEDA	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN PESOS
SUBRUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
CUENTA	03	RESCATES DEL EJERCICIO
SUBCUENTA		

Representa el saldo total de cuotapartes rescatadas durante el ejercicio, expresado en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por los desembolsos en concepto de rescates de cuotapartes efectuados durante el ejercicio.	a) Al inicio de cada ejercicio, por su saldo al cierre del ejercicio anterior imputando el débito a la cuenta Saldo al Inicio del Ejercicio.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
MONEDA	02	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las unidades representativas de los aportes de los partícipes del Fondo expresados en moneda extranjera.

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
MONEDA	02	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
CUENTA		
SUBCUENTA		

<p>Comprende las unidades representativas de los aportes de los partícipes del Fondo expresados en moneda extranjera.</p>

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
MONEDA	02	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
CUENTA	01	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO
SUBCUENTA		

Incluye el valor de la totalidad de las cuotapartes en circulación al cierre del ejercicio inmediato anterior, expresado en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al inicio de cada ejercicio, para cancelar el saldo del ejercicio inmediato anterior de la cuenta Rescates del Ejercicio.	a) Al inicio de cada ejercicio, para cancelar el saldo del ejercicio inmediato anterior de las cuentas Suscripciones del Ejercicio.
SALDO	Acreedor

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
MONEDA	02	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
CUENTA	02	SUSCRIPCIONES DEL EJERCICIO
SUBCUENTA		

Incluye el saldo total de cuotapartes suscriptas durante el ejercicio, expresado en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al inicio de cada ejercicio, por su saldo al cierre del ejercicio anterior imputando el crédito a la cuenta Saldo al Inicio del Ejercicio.	a) Por los ingresos de Fondos en concepto de suscripción de cuotapartes recibidos durante el ejercicio.
SALDO	Acreedor

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
MONEDA	02	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	CUOTAPARTES EN CIRCULACIÓN
CUENTA	03	RESCATES DEL EJERCICIO
SUBCUENTA		

Incluye el saldo total de cuotas partes rescatadas durante el ejercicio, expresado en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por los desembolsos en concepto de rescates de cuotas partes efectuados durante el ejercicio.	a) Al inicio de cada ejercicio, por su saldo al cierre del ejercicio anterior imputando el débito a la cuenta Saldo al Inicio del Ejercicio.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	02	RESULTADOS ACUMULADOS
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende el valor de las ganancias o pérdidas obtenidas al cierre de cada ejercicio además de los resultados acumulados de ejercicios anteriores.

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

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	02	RESULTADOS ACUMULADOS
MONEDA	01	RESULTADOS ACUMULADOS EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende el valor por las ganancias o pérdidas obtenidas al cierre de cada ejercicio además de los resultados acumulados de ejercicios anteriores, expresados en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	02	RESULTADOS ACUMULADOS
MONEDA	01	RESULTADOS ACUMULADOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	RESULTADOS ACUMULADOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende el valor por las ganancias o pérdidas obtenidas al cierre de cada ejercicio además de los resultados acumulados de ejercicios anteriores, expresados en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	02	RESULTADOS ACUMULADOS
MONEDA	01	RESULTADOS ACUMULADOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	RESULTADOS ACUMULADOS
CUENTA	01	RESULTADO DEL EJERCICIO
SUBCUENTA		

Incluye el resultado correspondiente al período comprendido dentro del ejercicio, expresado en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Cuando el resultado del ejercicio arroja pérdidas. b) Por reclasificación del saldo acreedor de la cuenta Resultado del Ejercicio inmediato anterior a Resultados No Asignados.	a) Cuando el resultado del ejercicio arroja utilidades. b) Por reclasificación del saldo deudor de la cuenta Resultado del Ejercicio inmediato anterior a Resultados No Asignados.

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

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	02	RESULTADOS ACUMULADOS
MONEDA	01	RESULTADOS ACUMULADOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	RESULTADOS ACUMULADOS
CUENTA	02	RESULTADOS NO ASIGNADOS
SUBCUENTA		

Incluye las ganancias o pérdidas acumuladas durante la vigencia del Fondo, sin asignación específica, expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la distribución de Resultados No Asignados. b) Por reclasificación del saldo deudor de la cuenta Resultado del Ejercicio inmediato anterior.	a) Por reclasificación del saldo acreedor de la cuenta Resultado del Ejercicio inmediato anterior.
SALDO	Deudor/Acreedor

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	02	RESULTADOS ACUMULADOS
MONEDA	02	RESULTADOS ACUMULADOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende el valor por las ganancias o pérdidas obtenidas al cierre de cada ejercicio además de los resultados acumulados de ejercicios anteriores, expresados en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	02	RESULTADOS ACUMULADOS
MONEDA	02	RESULTADOS ACUMULADOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	RESULTADOS ACUMULADOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende el valor por las ganancias o pérdidas obtenidas al cierre de cada ejercicio además de los resultados acumulados de ejercicios anteriores, expresados en moneda extranjera.

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

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	02	RESULTADOS ACUMULADOS
MONEDA	02	RESULTADOS ACUMULADOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	RESULTADOS ACUMULADOS
CUENTA	01	RESULTADO DEL EJERCICIO
SUBCUENTA		

Incluye el resultado correspondiente al período comprendido dentro del ejercicio, expresado en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Cuando el resultado del ejercicio arroja pérdidas. b) Por reclasificación del saldo acreedor de la cuenta Resultado del Ejercicio inmediato anterior a Resultados No Asignados.	a) Cuando el resultado del ejercicio arroja utilidades. b) Por reclasificación del saldo deudor de la cuenta Resultado del Ejercicio inmediato anterior a Resultados No Asignados.

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

CAPÍTULO	3	PATRIMONIO NETO
RUBRO	02	RESULTADOS ACUMULADOS
MONEDA	02	RESULTADOS ACUMULADOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	RESULTADOS ACUMULADOS
CUENTA	02	RESULTADOS NO ASIGNADOS
SUBCUENTA		

Incluye las ganancias o pérdidas acumuladas durante la vigencia del Fondo, sin asignación específica, expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la distribución de Resultados No Asignados. b) Por reclasificación del saldo deudor de la cuenta Resultado del Ejercicio inmediato anterior.	a) Por reclasificación del saldo acreedor de la cuenta Resultado del Ejercicio inmediato anterior.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO		
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las ganancias obtenidas por el Fondo durante el ejercicio.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las utilidades provenientes de las ventas de las inversiones en cartera.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las utilidades provenientes de las ventas de las inversiones en cartera expresadas en moneda de curso legal.

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

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

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

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

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

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

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	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional expresadas en moneda de curso legal.

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	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	02	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Provincial expresadas en moneda de curso legal.

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	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	03	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los títulos valores públicos emitidos por los Municipios expresadas en moneda de curso legal.

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	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	02	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de las Letras emitidos por el Banco Central de la República Argentina expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de las Letras.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	03	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de las Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de las Notas.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	04	VENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Obligaciones Negociables expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Obligaciones Negociables.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	05	VENTA VALORES DE CORTO PLAZO
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Valores de Corto Plazo expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Valores de Corto Plazo.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	06	VENTA BONOS CORPORATIVOS
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Bonos Corporativos.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	07	VENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Cheques de Pago Diferido expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Cheques de Pago Diferido.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	VENTA TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	08	VENTA PAGARÉ BURSÁTIL
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Pagaré Bursátil expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Pagaré Bursátil.

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

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

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

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

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

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

Comprende las utilidades provenientes de las ventas de los instrumentos de inversión colectiva expresadas en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	01	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Valores de Deuda Fiduciaria expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Valores de Deuda Fiduciaria.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	02	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN.
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Certificados de Participación expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Certificados de Participación.
SALDO	Acreedor

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

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

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	04	VENTA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Certificados de Valores (CEVAs) expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Certificados de Valores (CEVAs).

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

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

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

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	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	03	VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las utilidades provenientes de las ventas de las participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones expresadas en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	03	VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	01	VENTA ACCIONES
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Acciones expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Acciones.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	03	VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	02	VENTA CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Certificados de Depósitos Argentinos.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	04	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las utilidades provenientes de las ventas de los contratos de Instrumentos Financieros Derivados expresadas en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	04	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	01	VENTA FUTUROS
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los contratos de Futuros expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Futuros.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	04	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	02	VENTA OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los contratos de Opción de Compra (Call) expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de contratos de Opción de Compra (Call).

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	04	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	03	VENTA OPCIÓN DE VENTA (PUT)
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los contratos de Opción de Venta (Put) expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de contratos de Opción de Venta (Put).

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		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende el valor de ventas de las inversiones en cartera 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		
SUBCUENTA		

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		

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.

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

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

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	02	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Provincial expresadas en moneda extranjera.

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	03	VENTA TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los títulos valores públicos emitidos por los Municipios expresadas en moneda extranjera.

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	02	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de las Letras emitidos por el Banco Central de la República Argentina expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de las Letras.

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	03	VENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de las Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de las Notas.

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	04	VENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Obligaciones Negociables expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Obligaciones Negociables.

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	05	VENTA VALORES DE CORTO PLAZO
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Valores de Corto Plazo expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Valores de Corto Plazo.

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	06	VENTA BONOS CORPORATIVOS
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Bonos Corporativos.

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	07	VENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Cheques de Pago Diferido expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Cheques de Pago Diferido.

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	08	VENTA PAGARÉ BURSÁTIL
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Pagaré Bursátil expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Pagaré Bursátil.

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

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

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

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		
SUBCUENTA		

Comprende las utilidades provenientes de las ventas de los instrumentos de inversión colectiva 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	02	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	01	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Valores de Deuda Fiduciaria expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Valores de Deuda Fiduciaria.

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	02	VENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN.
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Certificados de Participación expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Certificados de Participación.

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		

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

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	01	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	INGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	VENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	04	VENTA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Certificados de Valores (CEVAs) expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Certificados de Valores (CEVAs).

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	05	VENTA EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Exchange-Traded Funds (ETFs) expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Exchange-Traded Funds (ETFs).

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

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

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

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	03	VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las utilidades provenientes de las ventas de las participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones 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	03	VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	01	VENTA ACCIONES
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Acciones expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Acciones.

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	03	VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	02	VENTA CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARS)
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Certificados de Depósitos Argentinos.

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	03	VENTA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	03	VENTA CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de Certificados de Depósitos en Custodia (ADRs) expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Certificados de Depósitos Argentinos.

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	04	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las utilidades provenientes de las ventas de los contratos de Instrumentos Financieros Derivados 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	04	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	01	VENTA FUTUROS
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los contratos de Futuros expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de Futuros.

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	04	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	02	VENTA OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los contratos de Opción de Compra (Call) expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de contratos de Opción de Compra (Call).

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	04	VENTA INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	03	VENTA OPCIÓN DE VENTA (PUT)
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades provenientes de las ventas de los contratos de Opción de Venta (Put) expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.	a) Con la venta de contratos de Opción de Venta (Put).

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los resultados generados por activos financieros y las variaciones en el valor de las inversiones.

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

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

Comprende los resultados generados por activos financieros y las variaciones en el valor de las inversiones expresadas en moneda de curso legal.

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

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

Comprende los resultados generados por activos financieros expresados en moneda de curso legal.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	01	INTERESES DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por las colocaciones de fondos en entidades financieras inmovilizadas por un período de tiempo determinado expresados en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	01	INTERESES OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	01	INTERESES PLAZO FIJO

Incluye los resultados generados por las colocaciones a Plazo Fijo expresados en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	01	INTERESES OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	02	INTERESES PASES

Incluye los resultados generados por las colocaciones de Pases expresados en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	01	INTERESES OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	03	INTERESES CAUCIONES

Incluye los resultados generados por las colocaciones de Caucciones expresados en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	01	INTERESES DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	04	INTERESES TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA

Incluye los resultados generados como consecuencia de operaciones de locación financiera expresados en moneda de curso legal.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Comprende los resultados generados por las variaciones en el valor de las inversiones, expresados en moneda de curso legal.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Incluye los resultados generados por la tenencia de Letras emitidas por Banco Central de la República Argentina expresados en moneda de curso legal.
--

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

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

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

Incluye los resultados generados por la tenencia de Notas emitidas por Banco Central de la República Argentina expresados en moneda de curso legal.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Incluye los resultados generados por la tenencia de Certificados de Participación expresados en moneda de curso legal.

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

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

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

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	04	RESULTADOS POR TENENCIA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)

Incluye los resultados generados por la tenencia de Certificado de Valores (CEVAs) expresados en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	05	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS

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

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones expresados en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA ACCIONES

Incluye los resultados generados por la tenencia en acciones expresados en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)

Incluye los resultados generados por la tenencia de Recibos de Depósitos Argentinos (CEDEARs) expresados en moneda de curso legal.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la tenencia de contratos de Instrumentos Financieros Derivados expresados en moneda de curso legal.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la tenencia de contratos de Futuros expresados en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	04	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIONES DE COMPRA (CALL)

Incluye los resultados generados por la tenencia de contratos de Opciones de Compra (Call) expresados en moneda de curso legal.

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	04	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIONES DE VENTA (PUT)

Incluye los resultados generados por la tenencia de contratos de Opciones de Venta (Put) expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Instrumentos Derivados. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Instrumentos Derivados. 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		
SUBCUENTA		

Comprende los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de las inversiones, expresados en moneda de curso legal.

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización del dinero depositado en bancos del país y del exterior y otros valores de poder cancelatorio y liquidez similar.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización del dinero depositado en cuenta corriente.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización del dinero depositado en caja de ahorro.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización del dinero depositado en un Agente de Depósito Colectivo.

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	01	DIFERENCIA DE CAMBIO CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA	04	DIFERENCIA DE CAMBIO OVERNIGHT

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización del dinero colocado en Overnigth.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización del dinero colocado en cuenta remunerada.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales o los Municipios.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina.

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Obligaciones Negociables.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Valores de Corto Plazo.

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	02	DIFERENCIA DE CAMBIO TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	06	DIFERENCIA DE CAMBIO BONOS CORPORATIVOS

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Cheques de Pago Diferido.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Pagaré Bursátil.

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

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

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

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

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	03	DIFERENCIA DE CAMBIO OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de las colocaciones de fondos en entidades financieras inmovilizadas durante un período de tiempo determinado.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de operaciones a plazo. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de operaciones a plazo. 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	03	DIFERENCIA DE CAMBIO OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	01	DIFERENCIA DE CAMBIO PLAZO FIJO

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de las colocaciones a Plazo Fijo.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de operaciones a plazo. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de operaciones a plazo. 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	03	DIFERENCIA DE CAMBIO OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	02	DIFERENCIA DE CAMBIO PASES

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de las colocaciones de Pases.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de operaciones a plazo. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de operaciones a plazo. 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	03	DIFERENCIA DE CAMBIO OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	03	DIFERENCIA DE CAMBIO CAUCIONES

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de las colocaciones de cauciones.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de operaciones a plazo. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de operaciones a plazo. 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	03	DIFERENCIA DE CAMBIO OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	04	DIFERENCIA DE CAMBIO TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de las operaciones de títulos valores en locación financiera.

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

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

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

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de los instrumentos de inversión colectiva.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	04	DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	DIFERENCIA DE CAMBIO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Valores de Deuda Fiduciaria.

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	04	DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	02	DIFERENCIA DE CAMBIO FIDEICOMISOS FINANCIEROS - CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Certificados de Participación de Fideicomisos Financieros.

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

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

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

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

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	04	DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	04	DIFERENCIA DE CAMBIO CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Certificados de Valores (CEVAs).

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	04	DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	05	DIFERENCIA DE CAMBIO EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Exchange-Traded Funds (ETFs).

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	04	DIFERENCIA DE CAMBIO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	06	DIFERENCIA DE CAMBIO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos de inversión colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	03	DIFERENCIA DE CAMBIO
CUENTA	05	DIFERENCIA DE CAMBIO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de participación accionaria. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de participación accionaria. 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	05	DIFERENCIA DE CAMBIO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	01	DIFERENCIA DE CAMBIO ACCIONES

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Acciones.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de participación accionaria. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de participación accionaria. 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	05	DIFERENCIA DE CAMBIO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	02	DIFERENCIA DE CAMBIO RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs).

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de participación accionaria. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de participación accionaria. 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	05	DIFERENCIA DE CAMBIO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	03	DIFERENCIA DE CAMBIO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de Certificados de Depósitos en Custodia (ADRs).

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de participación accionaria. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de participación accionaria. 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	06	DIFERENCIA DE CAMBIO INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de contratos de Instrumentos Financieros Derivados.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de instrumentos derivados. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos derivados. 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	06	DIFERENCIA DE CAMBIO INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	01	DIFERENCIA DE CAMBIO FUTUROS

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de contratos de Futuros.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de instrumentos derivados. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos derivados. 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	06	DIFERENCIA DE CAMBIO INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	02	DIFERENCIA DE CAMBIO OPCIÓN DE COMPRA (CALL)

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de contratos de Opción de Compra (Call).

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de instrumentos derivados. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos derivados. 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	06	DIFERENCIA DE CAMBIO INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	03	DIFERENCIA DE CAMBIO OPCIÓN DE VENTA (PUT)

Incluye los resultados generados por la variación de la moneda de cotización de contratos de Opción de Venta (Put).

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa de la moneda de cotización de instrumentos derivados. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva de la moneda de cotización de instrumentos derivados. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los resultados generados por la renta proveniente de las inversiones expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA		

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.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS PÚBLICOS

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.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS

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.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Título de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS

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.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	04	RESULTADOS POR RENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Obligaciones Negociables emitidos por el sector privado expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	05	RESULTADOS POR RENTA VALORES DE CORTO PLAZO

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Corto Plazo emitidos por el sector privado expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	06	RESULTADOS POR RENTA BONOS CORPORATIVOS

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Bonos Corporativos emitidos por el sector privado extranjero expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	07	RESULTADOS POR RENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Cheques de Pago Diferido expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	08	RESULTADOS POR RENTA PAGARÉ BURSÁTIL

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Pagaré Bursátil expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	09	RESULTADOS POR RENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de instrumentos de inversión colectiva expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Deuda Fiduciaria expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Certificados de Participación expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	04	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR RENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	05	DIVIDENDOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los resultados generados por distribución de Dividendos expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	05	DIVIDENDOS
CUENTA	01	DIVIDENDOS EN ACCIONES
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por distribución de Dividendos en Acciones expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos correspondientes a Dividendos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	05	DIVIDENDOS
CUENTA	02	DIVIDENDOS EN EFECTIVO
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por distribución de Dividendos en Efectivo expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos correspondientes a Dividendos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	06	RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los resultados generados por la exposición al cambio en el poder adquisitivo de la moneda (RECPAM) expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	01	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN PESOS
SUBRUBRO	06	RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)
CUENTA	01	RESULTADOS POR EXPOSICIÓN AL CAMBIO EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA (RECPAM)
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por la exposición al cambio en el poder adquisitivo de la moneda (RECPAM) expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el aumento en el poder adquisitivo de la moneda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la disminución en el poder adquisitivo de la moneda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los resultados generados por activos financieros y las variaciones en el valor de las inversiones expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los resultados generados por activos financieros expresados en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	01	INTERESES DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por las colocaciones de fondos en entidades financieras inmovilizadas por un período de tiempo determinado expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	01	INTERESES OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	01	INTERESES PLAZO FIJO

Incluye los resultados generados por las colocaciones a Plazo Fijo expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	01	INTERESES OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	02	INTERESES PASES

Incluye los resultados generados por las colocaciones de Pases expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	01	INTERESES OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	03	INTERESES CAUCIONES

Incluye los resultados generados por las colocaciones de Caucciones expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	01	INTERESES DE OPERACIONES A PLAZO
SUBCUENTA	04	INTERESES TÍTULOS VALORES EN LOCACIÓN FINANCIERA

Incluye los resultados generados como consecuencia de operaciones en locación financiera expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de los intereses.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por el dinero depositado en entidades financieras expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA	01	INTERESES CAJA DE AHORRO

Incluye los resultados generados por el dinero depositado en Caja de Ahorro en entidades financieras expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA	02	INTERESES OVERNIGHT

Incluye los resultados generados por el dinero depositado en Overnight en entidades financieras expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	INTERESES
CUENTA	02	INTERESES DE CAJA Y BANCOS
SUBCUENTA	03	INTERESES CUENTA REMUNERADA

Incluye los resultados generados por el dinero depositado en Cuentas Remuneradas en entidades financieras expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir las cuentas de resultados contra la cuenta Resultado del Ejercicio.	a) Por el devengamiento de Intereses.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los resultados generados por las variaciones en el valor de las inversiones, expresados en moneda extranjera.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por la tenencia de títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS PÚBLICOS

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.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS

Incluye los resultados generados por la tenencia de Letras emitidas por Banco Central de la República Argentina en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS

Incluye los resultados generados por la tenencia de Notas emitidas por Banco Central de la República Argentina en moneda extranjera.
--

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	04	RESULTADOS POR TENENCIA OBLIGACIONES NEGOCIABLES

Incluye los resultados generados por la tenencia de Obligaciones Negociables emitidos por el sector privado expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	05	RESULTADOS POR TENENCIA VALORES DE CORTO PLAZO

Incluye los resultados generados por la tenencia de Valores de Corto Plazo emitidos por el sector privado expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	06	RESULTADOS POR TENENCIA BONOS CORPORATIVOS

Incluye los resultados generados por la tenencia de Bonos Corporativos emitidos por el sector privado extranjero expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	07	RESULTADOS POR TENENCIA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO

Incluye los resultados generados por la tenencia de Cheques de Pago Diferido expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	08	RESULTADOS POR TENENCIA PAGARÉ BURSÁTIL

Incluye los resultados generados por la tenencia de Pagaré Bursátil expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	09	RESULTADOS POR TENENCIA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

Incluye los resultados generados por la tenencia de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Títulos de Deuda. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por la tenencia de instrumentos de inversión colectiva expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA

Incluye los resultados generados por la tenencia de Valores de Deuda Fiduciaria expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN

Incluye los resultados generados por la tenencia de Certificados de Participación expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS

Incluye los resultados generados por la tenencia de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	04	RESULTADOS POR TENENCIA CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)

Incluye los resultados generados por la tenencia de Certificado de Valores (CEVAs) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	05	RESULTADOS POR TENENCIA EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)

Incluye los resultados generados por la tenencia de Exchange-Traded Funds (ETFs) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	06	RESULTADOS POR TENENCIA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS

Incluye los resultados generados por la tenencia de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Vehículos de Inversión Colectiva. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Participación Accionaria. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Participación Accionaria. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA ACCIONES

Incluye los resultados generados por la tenencia en acciones expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Participación Accionaria. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Participación Accionaria. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA RECIBOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)

Incluye los resultados generados por la tenencia de Recibos de Depósitos Argentinos (CEDEARs) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Participación Accionaria. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Participación Accionaria. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADRs)

Incluye los resultados generados por la tenencia de Certificados de Depósitos en Custodia (ADRs) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Participación Accionaria. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Participación Accionaria. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	04	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por la tenencia de contratos de Instrumentos Financieros Derivados expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Instrumentos Derivados. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Instrumentos Derivados. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	04	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR TENENCIA FUTUROS

Incluye los resultados generados por la tenencia de contratos de Futuros expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Instrumentos Derivados. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Instrumentos Derivados. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	04	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIONES DE COMPRA (CALL)

Incluye los resultados generados por la tenencia de contratos de Opciones de Compra (Call) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Instrumentos Derivados. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Instrumentos Derivados. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.
SALDO	Deudor / Acreedor

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	RESULTADOS POR TENENCIA
CUENTA	04	RESULTADOS POR TENENCIA INSTRUMENTOS DERIVADOS
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR TENENCIA OPCIONES DE VENTA (PUT)

Incluye los resultados generados por la tenencia de contratos de Opciones de Venta (Put) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la variación negativa en el precio de mercado de Instrumentos Derivados. b) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la variación positiva en el precio de mercado de Instrumentos Derivados. b) Al refundir el saldo deudor de la cuenta.

SALDO	Deudor / Acreedor
--------------	-------------------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los resultados generados por la renta proveniente de las inversiones expresados en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA		

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.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS PÚBLICOS

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.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR RENTA INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA – NOTAS

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	04	RESULTADOS POR RENTA OBLIGACIONES NEGOCIABLES

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Obligaciones Negociables expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	05	RESULTADOS POR RENTA VALORES DE CORTO PLAZO

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Corto Plazo expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	06	RESULTADOS POR RENTA BONOS CORPORATIVOS

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Bonos Corporativos emitidos por el sector privado extranjero expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	07	RESULTADOS POR RENTA CHEQUES DE PAGO DIFERIDO

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Cheques de Pago Diferido expresados en moneda de moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	08	RESULTADOS POR RENTA PAGARÉ BURSÁTIL

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Pagaré Bursátil expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA TÍTULOS DE DEUDA
SUBCUENTA	09	RESULTADOS POR RENTA FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Títulos de Deuda.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de instrumentos de inversión colectiva expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	01	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Valores de Deuda Fiduciaria expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Certificados de Participación expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	RESULTADOS POR RENTA
CUENTA	02	RESULTADOS POR RENTA VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
SUBCUENTA	03	RESULTADOS POR RENTA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS

Incluye los resultados generados por la renta proveniente de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos de Vehículos de Inversión Colectiva.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	DIVIDENDOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los resultados generados por distribución de Dividendos expresados en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	DIVIDENDOS
CUENTA	01	DIVIDENDOS EN ACCIONES
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por distribución de Dividendos en Acciones expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos correspondientes a Dividendos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA
MONEDA	02	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	04	DIVIDENDOS
CUENTA	02	DIVIDENDOS EN EFECTIVO
SUBCUENTA		

Incluye los resultados generados por distribución de Dividendos en Efectivo expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Al refundir el saldo acreedor de la cuenta.	a) Por la obtención de resultados positivos correspondientes a Dividendos.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	03	OTROS INGRESOS
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las ganancias obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	03	OTROS INGRESOS
MONEDA	01	OTROS INGRESOS EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las ganancias obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente expresadas en moneda de curso legal.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	4	INGRESOS
RUBRO	03	OTROS INGRESOS
MONEDA	02	OTROS INGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las ganancias obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Acreedor
--------------	----------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO		
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las pérdidas obtenidas por el Fondo durante el ejercicio.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los gastos relacionados con la venta de las inversiones en cartera, expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los gastos relacionados con la venta de las inversiones en cartera, expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los gastos relacionados con la venta de títulos de crédito emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales, los Municipios y el Sector Privado expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional, los Estados Provinciales o los Municipios expresados en pesos.

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	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA SOBERANA

Incluye los gastos relacionados con la venta de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional expresados en pesos.

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	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	02	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL

Incluye los gastos relacionados con la venta de los títulos valores públicos emitidos por los Estados Provinciales expresados en pesos.

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	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	01	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS
SUBCUENTA	03	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL

Incluye los gastos relacionados con la venta de los títulos valores públicos emitidos por los Municipios expresados en pesos.

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	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	02	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de las Letras emitidos por el Banco Central de la República Argentina expresados en pesos.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Letras.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	03	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de las Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresados en pesos.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Notas.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	04	COSTO OBLIGACIONES NEGOCIABLES
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Obligaciones Negociables expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Obligaciones Negociables.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	05	COSTO VALORES DE CORTO PLAZO
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Valores de Corto Plazo expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Valores de Corto Plazo.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	06	COSTO BONOS CORPORATIVOS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de los Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Bonos Corporativos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	07	COSTO CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Cheques de Pago Diferido expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Cheques de Pago Diferido.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	08	COSTO PAGARÉ BURSÁTIL
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta del Pagaré Bursátil expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta del Pagaré Bursátil.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	09	COSTO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de Facturas de Crédito Electrónicas.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	COSTO DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los gastos relacionados con la venta de los instrumentos de inversión colectiva expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	COSTO DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	01	COSTO DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Valores de Deuda Fiduciaria expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Valores de Deuda Fiduciaria.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	COSTO DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	02	COSTO DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Certificados de Participación expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Certificados de Participación.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	03	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN ABIERTOS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	04	COSTO CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Certificados de Valores (CEVAs) expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Certificados de Valores (CEVAs).	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	02	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	05	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda de curso legal.

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	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	03	COSTO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los gastos relacionados con la venta de las participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	03	COSTO DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	01	COSTO ACCIONES
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Acciones expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Acciones.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	03	COSTO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	02	COSTO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Certificados de Depósitos Argentinos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	04	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los gastos relacionados con la venta de los contratos de Instrumentos Financieros Derivados expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	04	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	01	COSTO FUTUROS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de los contratos de Futuros expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los contratos de Futuros.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	04	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	02	COSTO OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de los contratos de Opción de Compra (Call) expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los contratos de Opción de Compra (Call).	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN PESOS
SUBRUBRO	04	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	03	COSTO OPCIÓN DE VENTA (PUT)
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de los contratos de Opción de Venta (Put) expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los contratos de Opción de Venta (Put).	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		

Comprende los gastos relacionados con la venta de las inversiones en cartera 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		
SUBCUENTA		

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		

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.

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

Incluye los gastos relacionados con la venta de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Nacional/Extranjero expresados en moneda extranjera.

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	02	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA PROVINCIAL

Incluye los gastos relacionados con la venta de los títulos valores públicos emitidos por el Estado Provincial expresados en moneda extranjera.

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	03	COSTO TÍTULOS PÚBLICOS DEUDA MUNICIPAL

Incluye los gastos relacionados con la venta de los títulos valores públicos emitidos por los Municipios expresados en moneda extranjera.

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	02	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - LETRAS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de las Letras emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Letras.	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	03	COSTO INSTRUMENTOS DE REGULACIÓN MONETARIA EMITIDOS POR EL BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA - NOTAS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de las Notas emitidas por el Banco Central de la República Argentina expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Notas.	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	04	COSTO OBLIGACIONES NEGOCIABLES
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Obligaciones Negociables expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Obligaciones Negociables	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	05	COSTO VALORES DE CORTO PLAZO
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Valores de Corto Plazo expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Valores de Corto Plazo.	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	06	COSTO BONOS CORPORATIVOS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de los Bonos Corporativos emitidos por el Sector Privado Extranjero expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Bonos Corporativos.	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	07	COSTO CHEQUES DE PAGO DIFERIDO
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Cheques de Pago Diferido expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Cheques de Pago Diferido	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	08	COSTO PAGARÉ BURSÁTIL
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta del Pagaré Bursátil expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta del Pagaré Bursátil.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	COSTO TÍTULOS DE DEUDA
CUENTA	09	COSTO FACTURAS DE CRÉDITO ELECTRÓNICAS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Facturas de Crédito Electrónicas expresados en moneda extranjera.

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 DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los gastos relacionados con la venta de los instrumentos de inversión colectiva 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	02	COSTO DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	01	COSTO DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS – VALORES DE DEUDA FIDUCIARIA
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Valores de Deuda Fiduciaria expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Valores de Deuda Fiduciaria.	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 DE VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	02	COSTO DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS – CERTIFICADOS DE PARTICIPACIÓN
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Certificados de Participación expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Certificados de Participación.	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		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Abiertos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTAS DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	04	COSTO CERTIFICADOS DE VALORES (CEVAs)
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Certificados de Valores (CEVAs) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Certificados de Valores (CEVAs).	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	05	COSTO EXCHANGE-TRADED FUNDS (ETFs)
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Exchange-Traded Funds (ETFs) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Exchange-Traded Funds (ETFs).	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	01	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES
MONEDA	02	EGRESOS POR VENTA DE VALORES NEGOCIABLES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	COSTO VEHÍCULOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
CUENTA	06	COSTO FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN CERRADOS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Cuotapartes de Fondos Comunes de Inversión Cerrados expresados en moneda extranjera.

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	03	COSTO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los gastos relacionados con la venta de las participaciones en el capital social de una sociedad anónima o sociedad comercial por acciones expresado 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	03	COSTO DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	01	COSTO ACCIONES
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Acciones expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de las Acciones.	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	03	COSTO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	02	COSTO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS ARGENTINOS (CEDEARs)
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Certificados de Depósitos Argentinos (CEDEARs) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Certificados de Depósitos Argentinos.	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	03	COSTO PARTICIPACIÓN ACCIONARIA
CUENTA	03	COSTO CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS EN CUSTODIA (ADR)
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de Certificados de Depósitos en Custodia (ADR) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los Certificados de Depósitos en Custodia (ADRs).	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	04	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los gastos relacionados con la venta de los contratos de Instrumentos Financieros Derivados 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	04	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	01	COSTO FUTUROS
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de los contratos de Futuros expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los contratos de Futuros.	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	04	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	02	COSTO OPCIÓN DE COMPRA (CALL)
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de los contratos de Opción de Compra (Call) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los contratos de Opción de Compra (Call).	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	04	COSTO INSTRUMENTOS DERIVADOS
CUENTA	03	COSTO OPCIÓN DE VENTA (PUT)
SUBCUENTA		

Incluye los gastos relacionados con la venta de los contratos de Opción de Venta (Put) expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la venta de los contratos de Opción de Venta (Put).	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende todas las retribuciones y gastos necesarios para la gestión del Fondo.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	01	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende todas las retribuciones y gastos necesarios para la gestión del Fondo expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	01	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN PESOS
SUBRUBRO	01	HONORARIOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	01	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN PESOS
SUBRUBRO	01	HONORARIOS
CUENTA	01	HONORARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

Incluye el monto de los honorarios de los Agentes de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión en retribución por el desempeño de sus funciones expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión de Honorarios.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	01	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN PESOS
SUBRUBRO	01	HONORARIOS
CUENTA	02	HONORARIOS AGENTE DE CUSTODIA DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

Incluye el monto de los honorarios de los Agentes de Custodia de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión en retribución por el desempeño de sus funciones expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión de Honorarios.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	01	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN PESOS
SUBRUBRO	02	GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los gastos reales incurridos en la gestión del Fondo expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	01	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN PESOS
SUBRUBRO	02	GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	01	GASTOS ORDINARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

Incluye los gastos ordinarios incurridos por el Agente de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión en concepto de gestión del Fondo expresados en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o la constitución de la Provisión de los Gastos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende todas las retribuciones y gastos necesarios para la gestión del Fondo expresados en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	HONORARIOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	HONORARIOS
CUENTA	01	HONORARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

Incluye el monto de los honorarios de los Agentes de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión en retribución por el desempeño de sus funciones expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión de Honorarios.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	HONORARIOS
CUENTA	02	HONORARIOS AGENTE DE CUSTODIA DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA DE FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

Incluye el monto de los honorarios de los Agentes de Custodia de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión en retribución por el desempeño de sus funciones expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión de Honorarios.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los gastos reales incurridos en la gestión del Fondo expresados en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN
MONEDA	02	HONORARIOS Y GASTOS DE GESTIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	GASTOS DE GESTIÓN
CUENTA	01	GASTOS ORDINARIOS AGENTE DE ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS DE INVERSIÓN COLECTIVA FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN
SUBCUENTA		

Incluye los gastos ordinarios incurridos por el Agente de Administración de Productos de Inversión Colectiva de Fondos Comunes de Inversión en concepto de gestión del Fondo expresados en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o la constitución de la Provisión de los Gastos.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA		
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las pérdidas obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputados a una cuenta de las indicadas precedentemente.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	01	OTROS EGRESOS EN PESOS
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las pérdidas obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputados a una cuenta de las indicadas precedentemente expresadas en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	01	OTROS EGRESOS EN PESOS
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS ¹
CUENTA		
SUBCUENTA		

Incluye el importe correspondiente a la contrapartida de la Previsión por Realización de Activos respecto de las alteraciones en el precio de las inversiones en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	01	OTROS EGRESOS EN PESOS
SUBRUBRO	02	EGRESOS POR INCOBRABILIDAD
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las pérdidas por reconocimiento de la incobrabilidad de las inversiones y los derechos que posee el Fondo expresadas en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	01	OTROS EGRESOS EN PESOS
SUBRUBRO	03	EGRESOS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los rendimientos ganados por el Fondo susceptibles de ser distribuidos expresados en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	01	OTROS EGRESOS EN PESOS
SUBRUBRO	03	EGRESOS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
CUENTA	01	EGRESOS POR UTILIDADES A DISTRIBUIR
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades que debe distribuir el Fondo a los cuotapartistas expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la efectiva distribución de las utilidades.	a) Al momento de refundición del ejercicio.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	01	OTROS EGRESOS EN PESOS
SUBRUBRO	04	OTROS EGRESOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

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		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las pérdidas obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputados a una cuenta de las indicadas precedentemente expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	02	OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS ¹
CUENTA		
SUBCUENTA		

Incluye el importe correspondiente a la contrapartida de la Previsión por Realización de Activos respecto de las alteraciones en el precio de las inversiones en el caso de que no cumplan con los requisitos de negociación establecidos por las NORMAS de la CNV expresado en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

¹ Fuera de vigencia por aplicación de la Resolución General CNV N° 771/2018.

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	02	OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	02	EGRESOS POR INCOBRABILIDAD
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende las pérdidas por reconocimiento de la incobrabilidad de las inversiones y los derechos que posee el Fondo expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	02	OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	EGRESOS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende los rendimientos ganados por el Fondo susceptibles de ser distribuidos expresados en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	02	OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	03	EGRESOS POR DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES
CUENTA	01	EGRESOS POR UTILIDADES A DISTRIBUIR
SUBCUENTA		

Incluye las utilidades que debe distribuir el Fondo a los cuotapartistas expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por la efectiva distribución de las utilidades.	a) Al momento de refundición del ejercicio.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	03	OTROS EGRESOS
MONEDA	02	OTROS EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA

SUBRUBRO	04	OTROS EGRESOS
CUENTA		
SUBCUENTA		

Incluye el importe de las pérdidas obtenidas por el Fondo durante el ejercicio que por sus características no correspondan ser imputadas a una cuenta de las indicadas precedentemente expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA		

SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS

SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS

SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda de curso legal.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS

SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	01	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
SUBCUENTA		

Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por la suscripción de cuotapartes expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Suscripción.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.
SALDO	Deudor

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES

MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	02	COMISIONES DE RESCATE
SUBCUENTA		

Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por el rescate de cuotapartes expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Rescate.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
-----------------	---	---------

RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	03	COMISIONES DE TRANSFERENCIA
SUBCUENTA		

Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por la transferencia de cuotapartes expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Transferencia.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	01	COMISIONES EN PESOS
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	04	COMISIONES DE ÉXITO
SUBCUENTA		

Incluye el monto de las comisiones de éxito incurridas en la gestión del Fondo expresadas en moneda de curso legal.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Éxito.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO		
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA		
SUBCUENTA		

Comprende todas las retribuciones necesarias para la gestión del Fondo expresadas en moneda extranjera.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	01	COMISIONES DE SUSCRIPCIÓN
SUBCUENTA		

Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por la suscripción de cuotapartes expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Suscripción.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	02	COMISIONES DE RESCATE
SUBCUENTA		

Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por el rescate de cuotas partes expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Rescate.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	03	COMISIONES DE TRANSFERENCIA
SUBCUENTA		

Incluye el monto de las comisiones ocasionadas por la transferencia de cuotapartes expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Transferencia.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------

CAPÍTULO	5	EGRESOS
RUBRO	04	COMISIONES
MONEDA	02	COMISIONES EN MONEDA EXTRANJERA
SUBRUBRO	01	EGRESOS POR COMISIONES
CUENTA	04	COMISIONES DE ÉXITO
SUBCUENTA		

Incluye el monto de las comisiones de éxito incurridas en la gestión del Fondo expresadas en moneda extranjera.

SE DEBITA	SE ACREDITA
a) Por el devengamiento o constitución de la Provisión Comisiones de Éxito.	a) Al final del ejercicio en la refundición de cuentas de Resultado.

SALDO	Deudor
--------------	--------