

M 4 2 3 0 AJUSTES A LOS MOVIMIENTOS DE LA CARTERA DE VALORES
EN EL MES
(NEGOCIOS EN ESPAÑA)

(presentación mensual)

1. Sumas horizontales:

No existen

2. Sumas verticales:

$$0001 = 0002 + 0003 + 0004$$

$$0010 = 0011 + 0012$$

$$0015 = 0006 + 0017$$

$$0031 = 0032 + 0033 + 0034$$

$$0040 = 0041 + 0042$$

$$0045 = 0036 + 0047$$

$$0061 = 0062 + 0063 + 0064$$

$$0070 = 0071 + 0072$$

$$0075 = 0066 + 0077$$

3. Otras relaciones internas:

Todas las claves podrán tener importe positivo, cero o negativo.

4. Relaciones con otros estados:

Deberán verificarse las siguientes correlaciones con UEM.1 Balance resumido (Negocios en España) (estado 2250):

Si existe importe

debe existir importe

0002 (4230)

0094 + 0134 (2250) – (0094 + 0134) (2250 del mes anterior)

0003 (4230)

0095 + 0096 + 0135 + 0136 (2250) – (0095 + 0096 + 0135 + 0136) (2250 del mes anterior)

0004 (4230)

0097 + 0137 (2250) – (0097 + 0137) (2250 del mes anterior)

0011 (4230)

0100 + 0140 (2250) – (0100 + 0140) (2250 del mes anterior)

0012 (4230)

0102 + 0142 (2250) – (0102 + 0142) (2250 del mes anterior)

0006 (4230)

0106 + 0146 (2250) – (0106 + 0146) (2250 del mes anterior)

0017 (4230)

0104 + 0144 (2250) – (0104 + 0144) (2250 del mes anterior)

0032 (4230)

0214 + 0254 (2250) – (0214 + 0254) (2250 del mes anterior)

M 4 2 3 0 AJUSTES A LOS MOVIMIENTOS DE LA CARTERA DE VALORES
EN EL MES
(NEGOCIOS EN ESPAÑA)

(presentación mensual)

<u>Si existe importe</u>	<u>debe existir importe</u>
0033 (4230)	0215 + 0216 + 0255 + 0256 (2250) – (0215 + 0216 + 0255 + 0256) (2250 del mes anterior)
0034 (4230)	0217 + 0257 (2250) – (0217 + 0257) (2250 del mes anterior)
0041 (4230)	0220 + 0260 (2250) – (0220 + 0260) (2250 del mes anterior)
0042 (4230)	0222 + 0262 (2250) – (0222 + 0262) (2250 del mes anterior)
0036 (4230)	0226 + 0266 (2250) – (0226 + 0266) (2250 del mes anterior)
0047 (4230)	0224 + 0264 (2250) – (0224 + 0264) (2250 del mes anterior)
0062 (4230)	0294 (2250) – 0294 (2250 del mes anterior)
0063 (4230)	0295 + 0296 (2250) – (0295 + 0296) (2250 del mes anterior)
0064 (4230)	0297 (2250) – 0297 (2250 del mes anterior)
0071 (4230)	0300 (2250) – 0300 (2250 del mes anterior)
0072 (4230)	0302 (2250) – 0302 (2250 del mes anterior)
0066 (4230)	0306 (2250) – 0306 (2250 del mes anterior)
0077 (4230)	0304 (2250) – 0304 (2250 del mes anterior)

Deberán verificarse las siguientes correlaciones con T.21 cuenta de pérdidas y ganancias reservada (negocios en España) (estado 4011) o en su defecto con T.1 cuenta de pérdidas y ganancias reservada (estado 4001), T.4 movimientos de la cartera de valores en el trimestre (estado 4040) y T.14 detalle del movimiento de correcciones de valor por deterioro de activos y provisiones (estado 4140):

En el mes de marzo se verificará:

<u>Si existe importe</u>	<u>debe existir importe (A)</u>
0001 + 0031 + 0061 (4230) (1)	0501 – 0601 (4040) + 0351(B) + 0355 (B) + 0358 (B) + 0361(B) + 0365 (4011) – 0091 + 0116 + 0141 (4140) y viceversa
0010 + 0040 + 0070 + 0015 + 0045 + 0075 (4230) (1)	0560 – 0660 (4040) + 0351(C) + 0355 (C) + 0358 (C) + 0562 – 0577 (4011) – 0191 (4140) y viceversa
(1) correspondientes al mes en curso y dos meses anteriores)	

En los meses de junio, septiembre y diciembre se verificará:

<u>Si existe importe</u>	<u>debe existir importe (A)</u>
0001 + 0031 + 0061 (4230) (1)	0501 – 0601 (4040) + [0351(B) + 0355 (B) + 0358 (B) + 0361(B) + 0365 (4011) – (0351(B) + 0355(B) + 0358(B) + 0361) (4011 del trimestre. anterior)] – [0091 + 0116 + 0141 (4140) – (0091 + 0116 + 0141 (4140 trimestre anterior))] y viceversa
0010 + 0040 + 0070 + 0015 + 0045 + 0075 (4230) (1)	0560 – 0660 (4040) + [0351(C) + 0355 (C) + 0358 (C) + 0562 – 0577 (4011) – (0351(C) + 0355 (C) + 0358 (C) + 0562 – 0577) (4011 del trimestre. anterior)] – [0191 (4140) – 0191 (4140 trimestre anterior)]

M 4 2 3 0 **AJUSTES A LOS MOVIMIENTOS DE LA CARTERA DE VALORES
EN EL MES
(NEGOCIOS EN ESPAÑA)**

(presentación mensual)

anterior]] y viceversa

(1) correspondientes al mes en curso y dos meses anteriores)

- (A) Excepto si los saldos registrados en los estados T.21 (4011), T.4 (4040) y T.14 (4140) corresponden:
- En los valores distintos de acciones, a títulos con vencimiento en origen inferior a 2 años.
 - En las acciones y otras participaciones, a participaciones en Fondos del Mercado Monetario.
 - En todos los valores, a títulos que la entidad localice en su balance de negocios en el extranjero.
- (B) Por la parte correspondiente a valores representativos de deuda.
- (C) Por la parte correspondiente a instrumentos de capital.