

M 2 2 0 9

DESGLOSE DE ALGUNOS ACTIVOS Y PASIVOS
(NEGOCIOS EN ESPAÑA)

1. Sumas horizontales:

$$0010 = 0110 + 0210 + 0310$$

$$0034 = 0134 + 0234 + 0334$$

$$0035 = 0135 + 0235 + 0335$$

$$0036 = 0136 + 0236 + 0336$$

$$0037 = 0137 + 0237 + 0337$$

$$0038 = 0138 + 0238 + 0338$$

$$0039 = 0139 + 0239 + 0339$$

$$0040 = 0140 + 0240 + 0340$$

$$0041 = 0141 + 0241 + 0341$$

$$0042 = 0142 + 0242 + 0342$$

$$0023 = 0123 + 0223 + 0323$$

$$0026 = 0126 + 0226 + 0326$$

$$0060 = 0160 + 0260 + 0360$$

$$0076 = 0176 + 0276 + 0376$$

$$0084 = 0184 + 0284 + 0384$$

$$0085 = 0185 + 0285 + 0385$$

$$0086 = 0186 + 0286 + 0386$$

$$0087 = 0187 + 0287 + 0387$$

$$0088 = 0188 + 0288 + 0388$$

$$0089 = 0189 + 0289 + 0389$$

$$0090 = 0190 + 0290 + 0390$$

$$0091 = 0191 + 0291 + 0391$$

$$0092 = 0192 + 0292 + 0392$$

2. Sumas verticales:

$$0034 = 0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041 + 0042$$

$$0084 = 0085 + 0086 + 0087 + 0088 + 0089 + 0090 + 0091 + 0092$$

$$0130 = 0131 + 0132 + 0133$$

$$0101 = 0102 + 0103 + 0104$$

$$0106 = 0107 + 0108 + 0109$$

$$0134 = 0135 + 0136 + 0137 + 0138 + 0139 + 0140 + 0141 + 0142$$

$$0123 = 0124 + 0125$$

M 2 2 0 9

DESGLOSE DE ALGUNOS ACTIVOS Y PASIVOS
(NEGOCIOS EN ESPAÑA)

(presentación mensual)

0125 = 0146 + 0147 + 0149 + 1101 + 1102 + 1103
0184 = 0185 + 0186 + 0187 + 0188 + 0189 + 0190 + 0191 + 0192
0230 = 0231 + 0232 + 0233
0201 = 0202 + 0203 + 0204
0206 = 0207 + 0208 + 0209
0234 = 0235 + 0236 + 0237 + 0238 + 0239 + 0240 + 0241 + 0242
0223 = 0224 + 0225
0225 = 0246 + 0247 + 0249 + 1201 + 1202 + 1203
0284 = 0285 + 0286 + 0287 + 0288 + 0289 + 0290 + 0291 + 0292
0334 = 0335 + 0336 + 0337 + 0338 + 0339 + 0340 + 0341 + 0342
0384 = 0385 + 0386 + 0387 + 0388 + 0389 + 0390 + 0391 + 0392

3. Otras relaciones internas:

Todas las claves deberán ser positivas o cero excepto las claves 0117 y 0217 que, además, podrán tener importe negativo.

0060 ≤ 0010
0084 ≤ 0034
0085 ≤ 0035
0086 ≤ 0036
0087 ≤ 0037
0088 ≤ 0038
0089 ≤ 0039
0090 ≤ 0040
0091 ≤ 0041
0092 ≤ 0042
0076 ≤ 0026
0078 ≤ 0028
0079 ≤ 0029
0160 ≤ 0110
0184 ≤ 0134
0185 ≤ 0135
0186 ≤ 0136
0187 ≤ 0137
0188 ≤ 0138
0189 ≤ 0139

M 2 2 0 9

**DESGLOSE DE ALGUNOS ACTIVOS Y PASIVOS
(NEGOCIOS EN ESPAÑA)**

(presentación mensual)

0190 ≤ 0140

0191 ≤ 0141

0192 ≤ 0142

0172 ≤ 0122

0176 ≤ 0126

0260 ≤ 0210

0284 ≤ 0234

0285 ≤ 0235

0286 ≤ 0236

0287 ≤ 0237

0288 ≤ 0238

0289 ≤ 0239

0290 ≤ 0240

0291 ≤ 0241

0292 ≤ 0242

0268 ≤ 0218

0272 ≤ 0222

0276 ≤ 0226

0360 ≤ 0310

0384 ≤ 0334

0385 ≤ 0335

0386 ≤ 0336

0387 ≤ 0337

0388 ≤ 0338

0389 ≤ 0339

0390 ≤ 0340

0391 ≤ 0341

0392 ≤ 0342

0368 ≤ 0318

0371 ≤ 0321

0376 ≤ 0326

0105 ≤ 0104

0145 ≤ 0144

0120 ≤ 0119

0148 ≤ 0147

M 2 2 0 9

DESGLOSE DE ALGUNOS ACTIVOS Y PASIVOS
(NEGOCIOS EN ESPAÑA)

(presentación mensual)

0205 ≤ 0204

0245 ≤ 0244

0220 ≤ 0219

0248 ≤ 0247

4. Relaciones con otros estados:

Deberán verificarse las siguientes correlaciones con UEM.1 Balance resumido (estado 2250), UEM.2 clasificación por sujetos y residencia de algunos activos y pasivos (estado 2260):

0023 (2209) ≤ 0356 + 0366 + 0398 (2250)

0027 (2209) ≤ 0351 (2250)

0028 (2209) ≤ 0358 + 0359 + 0368 + 0369 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008 + 1009 + 1010 (2250)

0029 (2209) ≤ 0381 + 0382 (2250)

0078 (2209) ≤ 0458 + 0459 + 0468 + 0469 + 0608 + 0609 + 0618 + 0619 + 1105 + 1106 + 1107 + 1108
+ 1109 + 1110 + 1255 + 1256 + 1257 + 1258 + 1259 + 1260 (2250) + 1120 - 1136 + 1220 - 1236
(2260)

0079 (2209) ≤ 0481 + 0482 (2250)

0101 (2209) ≤ 0085 + 0125 (2250)

0102 (2209) ≤ 0086 + 0126 (2250)

0103 (2209) ≤ 0087 + 0088 + 0127 + 0128 (2250)

0104 (2209) ≤ 0089 + 0129 (2250)

0143 + 0144 (2209) ≥ 0475 + 0525 (2250)

0143 + 0144 (2209) ≤ 0452 + 0502 (2250)

0122 (2209) ≤ 0496 + 0546 (2250)

0123 (2209) ≤ 0456 + 0466 + 0498 + 0506 + 0516 + 0548 (2250)

0124 (2209) ≤ 0456 + 0498 + 0506 + 0548 (2250)

0125 (2209) ≤ 0466 + 0516 (2250)

0172 (2209) ≤ 0496 (2250)

0201 (2209) ≤ 0205 + 0245 (2250)

0202 (2209) ≤ 0206 + 0246 (2250)

0203 (2209) ≤ 0207 + 0208 + 0247 + 0248 (2250)

0204 (2209) ≤ 0209 + 0249 (2250)

0243 + 0244 (2209) ≥ 0625 + 0675 (2250)

0243 + 0244 (2209) ≤ 0602 + 0652 (2250)

0222 (2209) ≤ 0646 + 0696 (2250)

M 2 2 0 9

DESGLOSE DE ALGUNOS ACTIVOS Y PASIVOS
(NEGOCIOS EN ESPAÑA)

(presentación mensual)

0223 (2209) ≤ 0606 + 0656 + 0648 + 0698 + 0616 + 0666 (2250)
 0224 (2209) ≤ 0606 + 0656 + 0648 + 0698 (2250)
 0225 (2209) ≤ 0616 + 0666 (2250)
 0272 (2209) ≤ 0646 (2250)
 0321 (2209) ≤ 0747 (2250)
 0323 (2209) ≤ 0706 + 0716 + 0748 (2250)

0010 (2209) ≤ 0001 + 0031 + 0009 + 0039 + 1105 + 1155 + 1205 + 1255 (2260)
 0026 (2209) ≤ 0490 + 0520 + 0500 + 0530 + 1137 + 1187 + 1237 + 1287 (2260)
 0060 (2209) ≤ 0001 + 0009 + 1105 + 1205 (2260)
 0076 (2209) ≤ 0490 + 0500 + 1137 + 1237 (2260)
 0130 (2209) ≤ 0001 + 0031 (2260)
 0131 (2209) ≤ 0002 + 0032 (2260)
 0132 (2209) ≤ 0017 + 0018 + 0047 + 0048 (2260)
 0133 (2209) ≤ 0004 + 0034 (2260)
 0105 (2209) ≤ 0181 + 0211 (2260)
 0106 (2209) ≤ 0421 + 0451 (2260)
 0107 (2209) ≤ 0422 + 0452 (2260)
 0108 (2209) ≤ 0437 + 0438 + 0467 + 0468 (2260)
 0109 (2209) ≤ 0424 + 0454 (2260)
 0110 (2209) ≤ 0001 + 0031 (2260)
 0117 (2209) ≤ 0005 + 0035 (2260)
 0119 (2209) ≤ 0481 + 0511 (2260)
 0120 (2209) ≤ 0482 + 0484 + 0485 + 0487 + 0490 + 0512 + 0514 + 0515 + 0517 + 0520 (2260)
 0146 (2209) ≤ 0602 + 0632 (2260)
 0147 (2209) ≤ 0482 + 0512 (2260)
 0149 (2209) ≤ 2062 + 2092 (2260)
 1101 (2209) ≤ 2122 + 2152 (2260)
 1102 (2209) ≤ 0662 + 0692 (2260)
 1103 (2209) ≤ 0722 + 0752 + 0782 + 0812 (2260)
 0126 (2209) ≤ 0490 + 0520 (2260)
 0160 (2209) ≤ 0001 (2260)
 0161 + 0163 + 0165 (2209) ≤ 0181 (2260)
 0162 + 0164 + 0166 (2209) ≤ 0241 + 0301 + 0361 + 0421 (2260)
 0163 + 0165 (2209) ≤ 0182 + 0197 + 0198 (2260)
 0164 + 0166 (2209) ≤ 0242 + 0257 + 0258 + 0302 + 0317 + 0318 + 0422 + 0437 + 0438 (2260)

M 2 2 0 9

DESGLOSE DE ALGUNOS ACTIVOS Y PASIVOS
(NEGOCIOS EN ESPAÑA)

(presentación mensual)

0176 (2209) ≤ 0490 (2260)
 0230 (2209) ≤ 0009 + 0039 (2260)
 0231 (2209) ≤ 0010 + 0040 (2260)
 0232 (2209) ≤ 0019 + 0020 + 0049 + 0050 (2260)
 0233 (2209) ≤ 0012 + 0042 (2260)
 0205 (2209) ≤ 0189 + 0219 (2260)
 0206 (2209) ≤ 0429 + 0459 (2260)
 0207 (2209) ≤ 0430 + 0460 (2260)
 0208 (2209) ≤ 0439 + 0440 + 0469 + 0470 (2260)
 0209 (2209) ≤ 0432 + 0462 (2260)
 0210 (2209) ≤ 0009 + 0039 (2260)
 0217 (2209) ≤ 0013 + 0043 (2260)
 0219 (2209) ≤ 0491 + 0521 (2260)
 0220 (2209) ≤ 0492 + 0494 + 0495 + 0497 + 0500 + 0522 + 0524 + 0525 + 0527 + 0530 (2260)
 0246 (2209) ≤ 0612 + 0642 (2260)
 0247 (2209) ≤ 0492 + 0522 (2260)
 0249 (2209) ≤ 2072 + 2102 (2260)
 1201 (2209) ≤ 2132 + 2162 (2260)
 1202 (2209) ≤ 0672 + 0702 (2260)
 1203 (2209) ≤ 0732 + 0762 + 0792 + 0822 (2260)
 0226 (2209) ≤ 0500 + 0530 (2260)
 0260 (2209) ≤ 0009 (2260)
 0261 + 0263 + 0265 (2209) ≤ 0189 (2260)
 0262 + 0264 + 0266 (2209) ≤ 0249 + 0309 + 0369 + 0429 (2260)
 0263 + 0265 (2209) ≤ 0190 + 0199 + 0200 (2260)
 0264 + 0266 (2209) ≤ 0250 + 0259 + 0260 + 0310 + 0319 + 0320 + 0430 + 0439 + 0440 (2260)
 0276 (2209) ≤ 0500 (2260)
 0326 (2209) ≤ 1137 + 1187 + 1237 + 1287 (2260)
 0371 (2209) ≤ 1135 + 1235 (2260)
 0376 (2209) ≤ 1137 + 1237 (2260)

Deberán verificarse las siguientes correlaciones con M.21 balance reservado (negocios en España) (estado 2011), o en su defecto con M.1 balance reservado (estado 2001), M.2 detalle de derivados (estado 2020), M.25 detalle de operaciones con pacto de retrocesión (importe efectivo) (negocios en España) (estado 2061), o en su defecto), M.5 detalle de operaciones con pacto de retrocesión (importe efectivo) (estado 2060), y T.4 Movimiento de la cartera de valores en el trimestre (estado 4040):

0028 (2209) ≤ 0582 + 0583 + 0615 - 0632 + 0658 + 0659 + 0676 + 0708 + 0709 + 0850 (2011)

M 2 2 0 9

DESGLOSE DE ALGUNOS ACTIVOS Y PASIVOS
(NEGOCIOS EN ESPAÑA)

(presentación mensual)

0028 – 0078 (2209) ≤ 3582 + 3583 + 3615 - 3632 + 3658 + 3659 + 3676 + 3708 + 3709 + 3850 (2011)

0029 (2209) ≤ 0779 + 0780 + 0846 (2011)

0034(2209) ≤ 1126 (2011)

0034 – 0084 (2209) ≤ 4126 (2011)

0078 (2209) ≤ 2082 + 2083 + 2115 - 2132 + 2158 + 2159 + 2176 + 2208 + 2209 + 2350 (2011)

0079 (2209) ≤ 2279 + 2280 + 2346 (2011)

0084(2209) ≤ 2626 (2011)

0117 (2209) ≥ - 0648 (2011)

0119 (2209) ≥ 0646 + 1398 (2011)

0119 – 0120 (2209) ≥ 0646 (2011)

0125 (2209) ≥ 0644 (2011)

0125 (2209) ≤ 0642 + 0643 + 0644 (2011)

0218 + 0318 (2209) ≤ 0375 (2011)

0218 – 0268 + 0318 – 0368 (2209) ≤ 3375 (2011)

0225 + 0323 (2209) ≥ 0694 (2011)

0225 (2209) ≤ 0692 + 0693 + 0694 (2011)

0268 + 0368 (2209) ≤ 1875 (2011)

0028 (2209) ≤ 1643 + 1646 + 1649 (2020)

0029 (2209) ≤ 1653 (2020)

0110 (2209) = 0135 (2061)

0126 (2209) = 0275 – 0295 (2061)

0210 + 0310 (2209) = 0136 (2061)

0226 + 0326 (2209) = 0276 – 0296 (2061)

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

0117 (2209) ≥ 1025 + 1047 (4040) (A) – 0648 (2011)

0117 (2209) ≤ 1025 + 1047 (4040) + 0305 – 0648 (2011)

- (A) Esta correlación podría no verificarse, para las entidades con negocios en el extranjero, por los importes declarados en el T.4 correspondientes a los valores representativos de deudas emitidos por sociedades y fondos de titulización residentes en España en poder de sucursales en el extranjero de la entidad declarante.