

INFORME DE CUADRES Y RELACIONES DE LOS ESTADOS

CONTENIDO

Taxonomía: EC_TAS_ECM_2024-12 - Información sobre la estructura de capital Tasadoras y Establecimientos Compra Venta Moneda Extranjera

ECAP_1.a Participaciones directas [4540]

ECAP_1.b Capital social y totalizadores [4541]

ECAP_1.c Detalle de cotitulares (1) [4542]

Taxonomía: EC TAS ECM 2024-12 - Información sobre la estructura de capital Tasadoras y Establecimientos Compra Venta Moneda Extranjera

ECAP_1.a Participaciones directas [4540]

ECAP_1.a. Cuadros internos

- **v1a (1 evaluación, Exacto)**
ECAP_1.a [4540]: El Código de identificación del titular directo (columna 0001) si es un código asignado por el Banco de España (4 posiciones) debe ser válido.
- **v1b (1 evaluación, Exacto)**
ECAP_1.a [4540]: El Código de identificación del titular directo (columna 0001) si es un NIF o NIE (9 posiciones) debe ser válido y si pertenece a una entidad supervisada debe declararse con el código asignado por el Banco de España a la entidad (4 posiciones).
- **v1c (1 evaluación, Exacto)**
ECAP_1.a [4540]: El Código de identificación del titular directo (columna 0001) si es un código no residente asignado por el Banco de España (11 posiciones) debe ser válido.
- **v1d (1 evaluación, Exacto)**
ECAP_1.a [4540]: El Código de identificación del titular directo (columna 0001) debe corresponderse con un código asignado por el Banco de España (4 posiciones), con un NIF o NIE (9 posiciones) o con un código no residente asignado por el Banco de España (11 posiciones) válido.
- **v2 (1 evaluación, Exacto)**
ECAP_1.a [4540]: Si Tipo de socio (columna 0030) es 4- Autocartera (es_x1068 - 4 - Autocartera), entonces el Código de identificación del titular directo (columna 0001) debe ser el código Banco de España de la entidad declarante.
- **v3 (1 evaluación, Exacto)**
ECAP_1.a [4540]: Cada una de las filas debe tener cumplimentadas las columnas Nombre o denominación (0010), Clave país (0020) y Tipo de socio (0030).
- **v4 (1 evaluación, Exacto)**
ECAP_1.a [4540]: Como Clave país (columna 0020) no debe informarse ningún agregado de Todos los países reportados.
- **v5 (1 evaluación, Exacto)**
ECAP_1.a [4540]: La Clave país (columna 0020) debe ser coherente con la codificación del Código de identificación del titular directo (columna 0001).
- **v6 (1 evaluación, Exacto)**
ECAP_1.a [4540]: El Valor nominal de la participación en euros (columna 0040) de cada una de las filas debe ser mayor que cero.

- **v7 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.a [4540]: Columna c0050, LED:* : ECAP_1.a >= 0% and ECAP_1.a <= 100%.

- **v8 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.a [4540] - SOLICITUD DE INFORMACIÓN PÚBLICA: Se deben declarar los accionistas que tengan inscritas a su nombre acciones en un porcentaje igual o superior al 5% del capital social [Columna c0050, LED:* >= 5%].

ECAP_1.a. Relaciones con otras tablas: ECAP_1.b

- **v18 (1 evaluación, Auto)**

$\text{sum}(\{\text{ECAP_1.a, c0040, LED:}*\}) + \{\text{ECAP_1.b, c0001}\} = \{\text{ECAP_1.b, c0002}\}$

- **v19 (1 evaluación, Auto)**

$\text{sum}(\{\text{ECAP_1.a, c0050, LED:}*\}) + \{\text{ECAP_1.b, c0051}\} = \{\text{ECAP_1.b, c0052}\}$

- **v20 (1 evaluación, Auto)**

Precondiciones:

- La celda 0005 del estado ECAP_1.b [4541] debe ser mayor que cero

- Si el estado ECAP_1.a tiene datos

Para cada uno de los titulares directos declarados en ECAP_1.a: $\{\text{ECAP_1.a, c0050}\} = \{\text{ECAP_1.a, c0040}\} \div \{\text{ECAP_1.b, c0005}\}$

ECAP_1.a. Relaciones con otras tablas: estado_I_a

- **v37 (1 evaluación, Exacto)**

Precondición:

- Para Sociedades de tasación

Si en la columna 0030 Tipo de socio del ECAP_1.a [4540] hay algún valor igual a "es_x1068 - 4 - Autocartera", entonces $\{\text{estado_I_a(7424), c0038}\} \neq 0$ y viceversa.

ECAP_1.a. Relaciones con otras tablas: ECAP_1.c

- **v9 (1 evaluación, Exacto)**

El Código de identificación del titular (columna 0002) del ECAP_1.c [4542] debe estar incluido también en el ECAP_1.a [4540] como Código de identificación del titular directo (columna 0001).

- **v10 (1 evaluación, Auto)**

La suma de % s/capital compartido (columna 0050) de los distintos Números de paquetes (columna 0001) de un mismo titular (columna 0002) del ECAP_1.c [4542] debe ser menor o igual al Porcentaje sobre el capital social (columna 0050) de ese mismo titular directo (columna 0001) del ECAP_1.a [4540]

ECAP_1.b Capital social y totalizadores [4541]

ECAP_1.b. Cuadros internos

- **v11 (1 evaluación, Exacto)**
 $\{c0005\} \geq \{c0002\}$
- **v12 (1 evaluación, Exacto)**
 $\{c0002\} \geq \{c0001\}$
- **v13 (1 evaluación, Exacto)**
 $\{c0052\} \geq \{c0051\}$
- **v14 (4 evaluaciones, Exacto)**
 $c[0001, 0002, 0051, 0052] : ECAP_1.b \geq 0$
- **v15 (1 evaluación, Auto)**

Precondición:

- La celda 0005 del estado ECAP_1.b [4541] debe ser mayor que cero

$$\{c0052\} = \{c0002\} \div \{c0005\}$$

- **v16 (1 evaluación, Auto)**

Precondición:

- La celda 0005 del estado ECAP_1.b [4541] debe ser mayor que cero

$$\{c0051\} = \{c0001\} \div \{c0005\}$$

- **v17 (1 evaluación, Exacto)**
 $\{c0005\} > 0$
- **v39 (1 evaluación, Exacto)**

Precondición:

- Si es un establecimiento de compra - venta de moneda extranjera

La cifra de Capital Social declarada en el estado ECVT_I (6909) debe coincidir con la declarada en el estado ECAP_1.b (4541).

ECAP_1.b. Relaciones con otras tablas: ECAP_1.a

- **v18 (1 evaluación, Auto)**
 $\text{sum}(\{ECAP_1.a, c0040, LED:*\}) + \{ECAP_1.b, c0001\} = \{ECAP_1.b, c0002\}$
- **v19 (1 evaluación, Auto)**
 $\text{sum}(\{ECAP_1.a, c0050, LED:*\}) + \{ECAP_1.b, c0051\} = \{ECAP_1.b, c0052\}$

- **v20 (1 evaluación, Auto)**

Precondiciones:

- La celda 0005 del estado ECAP_1.b [4541] debe ser mayor que cero
- Si el estado ECAP_1.a tiene datos

Para cada uno de los titulares directos declarados en ECAP_1.a: {ECAP_1.a, c0050} = {ECAP_1.a, c0040} div {ECAP_1.b, c0005}

ECAP_1.b. Relaciones con otras tablas: estado_I_a

- **v38 (1 evaluación, Manual)**

Precondición:

- Para Sociedades de tasación

{ECAP_1.b, c0005} = {estado_I_a, c0034}

ECAP_1.b. Relaciones con otras tablas: ECAP_1.c

- **v21 (1 evaluación, Auto)**

La suma de los Porcentajes compartidos sobre el capital social (columna 0050) de los distintos Números de paquetes (columna 0001) existentes con cada uno de los titulares (columna 0002) del ECAP_1.c [4542] debe ser menor o igual a c0052-c0051 del ECAP_1.b [4541].

ECAP_1.c Detalle de cotitulares (1) [4542]

ECAP_1.c. Cuadros internos

- **v22 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: El número de paquete (columna 0001) debe ser un número entre 1 y 999.

- **v23a (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: El Código de identificación del titular (columna 0002) si es un código asignado por el Banco de España (4 posiciones) debe ser válido.

- **v23b (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: El Código de identificación del titular (columna 0002) si es un NIF o NIE (9 posiciones) debe ser válido y si pertenece a una entidad supervisada debe declararse con el código asignado por el Banco de España a la entidad (4 posiciones).

- **v23c (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: El Código de identificación del titular (columna 0002) si es un código no residente asignado por el Banco de España (11 posiciones) debe ser válido.

- **v23d (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: El Código de identificación del titular (columna 0002) debe corresponderse con un código asignado por el Banco de España (4 posiciones), con

un NIF o NIE (9 posiciones) o con un código no residente asignado por el Banco de España (11 posiciones) válido.

- **v24a (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: El Código de identificación del cotitular (columna 0003) si es un código asignado por el Banco de España (4 posiciones) debe ser válido.

- **v24b (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: El Código de identificación del cotitular (columna 0003) si es un NIF o NIE (9 posiciones) debe ser válido y si pertenece a una entidad supervisada debe declararse con el código asignado por el Banco de España a la entidad (4 posiciones).

- **v24c (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: El Código de identificación del cotitular (columna 0003) si es un código no residente asignado por el Banco de España (11 posiciones) debe ser válido.

- **v24d (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: El Código de identificación del cotitular (columna 0003) debe corresponderse con un código asignado por el Banco de España (4 posiciones), con un NIF o NIE (9 posiciones) o con un código no residente asignado por el Banco de España (11 posiciones) válido.

- **v25 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: Para cada una de las filas, el Código de identificación del titular (columna 0002) debe ser distinto del Código de identificación del cotitular (columna 0003).

- **v26 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: Cada una de las filas debe tener cumplimentadas las columnas Nombre o denominación del titular (0010), Nombre o denominación del cotitular (0020), Clave país del cotitular (0030), Tipo de socio (0040), % s/capital compartido (0050) y Número de cotitulares (0060).

- **v27 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: Como Clave país del cotitular (columna 0030) no debe informarse ningún agregado de Todos los países reportados.

- **v28 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: La Clave país (columna 0030) debe ser coherente con la codificación del Código de identificación del cotitular (columna 0003).

- **v29 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: Columna 0050, NPQ:*, LED:*, LET:* : ECAP_1.c >= 0% and ECAP_1.c <= 100%.

- **v30 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: No se admite abrir fila con Número de paquete (columna 0001), Código de identificación de titular (columna 0002) o Código de identificación del cotitular (columna 0003) vacíos. Los tres campos deben estar informados.

- **v31 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: Para todas las filas con un mismo titular (columna 0002) la columna 0010 debe coincidir.

- **v32 (3 evaluaciones, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: Para todas las filas con un mismo cotitular (columna 0003) las columnas 0020, 0030 y 0040 deben coincidir.

- **v34 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: En la columna 0060 debe indicarse el número de cotitulares, aparte del titular declarado (Columna 0060, NPQ:*, LED:*, LET:* : ECAP_1.c >= 1).

- **v35 (1 evaluación, Exacto)**

ECAP_1.c [4542]: El Número de paquete (columna 0001) no se puede repetir.

ECAP_1.c. Relaciones con otras tablas: ECAP_1.a

- **v9 (1 evaluación, Exacto)**

El Código de identificación del titular (columna 0002) del ECAP_1.c [4542] debe estar incluido también en el ECAP_1.a [4540] como Código de identificación del titular directo (columna 0001).

- **v10 (1 evaluación, Auto)**

La suma de % s/capital compartido (columna 0050) de los distintos Números de paquetes (columna 0001) de un mismo titular (columna 0002) del ECAP_1.c [4542] debe ser menor o igual al Porcentaje sobre el capital social (columna 0050) de ese mismo titular directo (columna 0001) del ECAP_1.a [4540]

ECAP_1.c. Relaciones con otras tablas: ECAP_1.b

- **v21 (1 evaluación, Auto)**

La suma de los Porcentajes compartidos sobre el capital social (columna 0050) de los distintos Números de paquetes (columna 0001) existentes con cada uno de los titulares (columna 0002) del ECAP_1.c [4542] debe ser menor o igual a c0052-c0051 del ECAP_1.b [4541].