

I. DISPOSICIONES GENERALES

COMISIÓN NACIONAL DEL MERCADO DE VALORES

- 12404** *Circular 4/2015, de 28 de octubre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, por la que se modifican la Circular 7/2008, de 26 de noviembre, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las Empresas de Servicios de Inversión, Sociedades Gestoras de Instituciones de Inversión Colectiva y Sociedades Gestoras de Entidades de Capital-Riesgo, y la Circular 11/2008, de 30 de diciembre, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las Entidades de Capital-Riesgo.*

Con motivo de la adaptación del régimen de las entidades de capital riesgo y sus sociedades gestoras a la nueva normativa de la Unión Europea (Directiva 2011/61/UE, del Parlamento Europeo y del Consejo, de 8 de junio relativa a las gestoras de fondos de inversión alternativos, y Reglamento (UE) n.º 345/2013 y 346/2013, ambos del Parlamento Europeo y del Consejo, de 17 de abril de 2013, sobre fondos de capital riesgo europeos y fondos de emprendimiento social europeos), y con el objetivo adicional de fomentar un crecimiento equilibrado del sector, se promulgó la Ley 22/2014, de 12 de noviembre, por la que se regulan las entidades del capital riesgo, otras entidades de inversión colectiva de tipo cerrado y las sociedades gestoras de entidades de inversión colectiva de tipo cerrado y por la que se modifica la Ley 35/2003, de 4 de noviembre, de Instituciones de Inversión Colectiva.

La incorporación a la normativa española de las citadas normas europeas culminó con el Reglamento de Instituciones de Inversión Colectiva, aprobado por el Real Decreto 83/2015, de 13 de febrero, por el que se modifica el Real Decreto 1082/2012, de 13 de julio, por el que se aprueba el Reglamento de desarrollo de la Ley 35/2003, de 4 de noviembre, de instituciones de inversión colectiva.

La presente Circular tiene como objetivo actualizar la información recabada mediante los estados reservados establecidos en la Circular 7/2008, de 26 de noviembre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las Empresas de Servicios de Inversión, Sociedades Gestoras de Instituciones de Inversión Colectiva y Sociedades Gestoras de Entidades de Capital-Riesgo, y en la Circular 11/2008, de 30 de diciembre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las Entidades de Capital-Riesgo a las modificaciones introducidas por la Ley 22/2014, de 12 de noviembre. Además se incorporan las novedades introducidas por el Reglamento de Instituciones de Inversión Colectiva y que afectan a SGIIC.

De modo resumido, las principales novedades son:

En primer lugar, y en lo referente a los estados reservados de la Circular 7/2008 en cuanto a las SGEIC, las modificaciones son motivadas por la ampliación de servicios de inversión que este tipo de entidades pueden prestar, por la exigencia de realizar aportaciones al Fondo de Garantía de Inversiones y por la nueva definición de recursos propios. Adicionalmente, se incrementa la periodicidad de envío de información periódica, pasando a ser semestral con el objetivo de disponer de la información reservada con igual periodicidad para todas las entidades gestoras.

En relación con las SGIIC, se modifica el estado de recursos propios en línea con la nueva definición del artículo 100 del Reglamento de Instituciones de Inversión Colectiva.

Asimismo, y resultando de aplicación a SGIIC y SGEIC, se establece la obligación de informar sobre el número de reclamaciones recibidas y tramitadas por los servicios de

atención al cliente, en línea con las Directrices conjuntas de ESMA, EBA e EIOPA sobre la gestión de reclamaciones de usuarios de servicios financieros.

En segundo lugar, y en lo relativo a la Circular 11/2008, se incrementa el desglose de la información reservada en consonancia con la ampliación del conjunto de activos admitidos para el cumplimiento de los coeficientes legales. Asimismo, se incorpora al ámbito de aplicación de dicha Circular las nuevas entidades definidas en la Ley 22/2014, de 12 de noviembre, y se establecen nuevos estados reservados para SICC autogestionadas.

Teniendo en cuenta todo lo anterior, y de modo más concreto en cuanto a los modelos de información reservada, los cambios son:

Para SGEIC:

En los estados R01 y R02 se detallan nuevos desgloses (en cuentas de orden y en comisiones recibidas) en relación con las nuevas actividades.

El estado R05, de entidades de capital riesgo gestionadas, se modifica para incluir a las nuevas figuras de la Ley 22/2014, de 12 de noviembre, y se incluye una columna para el patrimonio comprometido.

Se introduce un estado R06 destinado, específicamente, a recabar información sobre las carteras gestionadas.

Se introducen los estados R08 y R09 para SGEIC relativos al cálculo de recursos propios y al cálculo de aportaciones al Fondo de Garantía de Inversiones, respectivamente, de acuerdo con los requerimientos de la Ley 22/2014, de 12 de noviembre.

Se incluye un nuevo estado para SGEIC, R10, destinado a obtener información sobre comisiones, número de clientes y reclamaciones recibidas en relación a actividades realizadas por las SGEIC, además de la gestión de ECR.

Para SGIIC:

Se incluye una nueva columna en el estado G05, de «total patrimonio comprometido», aplicable a las ECR y EICC gestionadas y se modifica el estado G10 de SGIIC, ajustando los epígrafes al contenido establecido en el Real Decreto 83/2015, de 13 de febrero.

Se introduce un nuevo estado G13 para SGIIC, destinado a obtener información sobre las reclamaciones presentadas y resueltas durante el ejercicio por los departamentos de atención al cliente.

Para ECR:

Se introduce un nuevo desglose de préstamos y créditos en el CR1 y se modifica el literal de determinados epígrafes de los estados CR3 y CR4.

Para SICC autogestionadas:

Se establecen dos estados reservados (P01 y P02).

En uso de las habilitaciones contenidas en la disposición final séptima de la Ley 22/2014, de 12 de noviembre, en la Disposición segunda de la Orden del Ministerio de Economía y Hacienda, de 17 de junio de 1999, por la que se desarrolla parcialmente la Ley 1/1999, de 5 de enero, reguladora de las entidades de capital-riesgo y sus sociedades gestoras, y en las disposiciones adicionales primera y segunda de la Orden del Ministerio de Economía y Hacienda, de 31 de julio de 1991, de cesión de valores en préstamo por las instituciones de inversión colectiva y régimen de recursos propios, de información y contable de las sociedades gestoras de instituciones de inversión colectiva, y previo informe de su Comité Consultivo, el Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, en su sesión de fecha 28 de octubre de 2015 ha dispuesto lo siguiente:

Norma primera. *Modificación de la Circular 7/2008, de 26 de noviembre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las Empresas de Servicios de Inversión, Sociedades*

Gestoras de Instituciones de Inversión Colectiva y Sociedades Gestoras de Entidades de Capital-Riesgo (modificada por la Circular 6/2010, de 21 de diciembre y por la Circular 5/2011, de 12 de diciembre).

La Circular 7/2008, de 26 de noviembre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de determinadas entidades, queda modificada del siguiente modo:

Uno. Se sustituye el segundo recuadro del apartado 1 de la Norma 58.^a (estados reservados individuales. Clases y plazos de rendición) a efectos de incorporar un estado G13 sobre número y tipología de reclamaciones recibidas y tramitadas en el periodo. Dicho recuadro, relativo a SGIIC, queda redactado en los siguientes términos:

Estados reservados individuales de SGIIC. Clases y plazos de rendición

Estado: Denominación	Entidad obligada	Periodicidad	Plazo de presentación
G01. Balance reservado.	SGIIC.	Semestral.	Día 30 del mes siguiente.
G02. Cuenta de pérdidas y ganancias reservada.	SGIIC.	Semestral.	Día 30 del mes siguiente.
G03. Cartera de inversiones financieras y tesorería.	SGIIC.	Semestral.	Día 30 del mes siguiente.
G04. Cartera de operaciones con instrumentos derivados.	SGIIC.	Semestral.	Día 30 del mes siguiente.
G05. IIC, ECR y Fondos de pensiones gestionados.	SGIIC.	Semestral.	Día 30 del mes siguiente.
G06. Resto de gestión discrecional de carteras de inversión. Patrimonio y comisiones.	SGIIC.	Semestral.	Día 30 del mes siguiente.
G07. Información auxiliar.	SGIIC.	Semestral.	Día 30 del mes siguiente.
G10. Cálculo de recursos propios.	SGIIC.	Semestral.	Día 30 del mes siguiente.
G11. Fondo de garantía de inversiones.	SGIIC.	Anual.	Día 30 del mes siguiente.
G12. Ingresos brutos y número de clientes.	SGIIC.	Anual.	Día 30 del mes siguiente.
G13. Número y tipología de reclamaciones recibidas y tramitadas.	SGIIC.	Anual.	Día 30 del mes siguiente.
GA1. Aplicación del resultado del ejercicio.	SGIIC.	Anual.	Día 30 del mes siguiente.

Dos. Se sustituye el tercer recuadro del apartado 1 de la Norma 58.^a (estados reservados individuales. Clases y plazos de rendición) incorporando un estado R06 de gestión discrecional de carteras, un estado R08 relativo al cálculo de recursos propios, un estado R09 relativo a las aportaciones al Fondo de Garantía de Inversiones y un estado R10 sobre número y tipología de clientes e incentivos y reclamaciones. Dicho recuadro, relativo a SGEIC, queda redactado en los siguientes términos:

Estados reservados individuales de SGEIC. Clases y plazos de rendición

Estado: Denominación	Entidad obligada	Periodicidad	Plazo máximo de presentación
R01. Balance reservado.	SGEIC.	Semestral.	30 de septiembre para el primer semestre y 30 de abril para segundo semestre.
R02. Cuenta de pérdidas y ganancias reservada.	SGEIC.	Semestral.	Id.
R03. Cartera de inversiones financieras y tesorería.	SGEIC.	Semestral.	Id.
R04. Cartera de operaciones con instrumentos derivados.	SGEIC.	Semestral.	Id.
R05. Entidades de capital riesgo gestionadas.	SGEIC.	Semestral.	Id.
R06. Gestión discrecional de carteras de inversión. Patrimonio y comisiones.	SGEIC.	Semestral.	Id.
R07. Información auxiliar.	SGEIC.	Semestral.	Id.
R08. Estado cálculo de recursos propios.	SGEIC.	Semestral.	Id.
R09. Estado aportaciones al FGI.	SGEIC.	Anual.	30 de abril del ejercicio siguiente al de referencia.
R10. Número y tipología de clientes. Incentivos y reclamaciones.	SGEIC.	Anual.	30 de abril del ejercicio siguiente al de referencia.
RA1. Aplicación del resultado del ejercicio.	SGEIC.	Anual.	30 de abril del ejercicio siguiente al de referencia.

Tres. Se modifica el estado de IIC, ECR y FP gestionados (G05) y el modelo del estado de cálculo de recursos propios (G10) para las Sociedades Gestoras de Instituciones de Inversión Colectiva que se incluían en el Anexo V, sustituyéndolos por los modelos G05 y G10, respectivamente, recogidos en el Anexo I de la presente Circular. Adicionalmente, se incluye un nuevo modelo G13 sobre número y tipología de reclamaciones recibidas y tramitadas en el periodo.

Cuatro. Los estados reservados que se incluían en el Anexo VI para SGEIC se sustituyen por los recogidos en el Anexo II de la presente Circular, incluyendo los nuevos estados R06, R08, R09 y R10.

Norma segunda. Modificación de la Circular 11/2008, de 30 de diciembre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las entidades de capital-riesgo.

La Circular 11/2008, de 30 de diciembre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las entidades de capital-riesgo, queda modificada del siguiente modo:

Uno. La norma 1.^a (Ámbito de aplicación) queda redactada en los siguientes términos:

«La presente Circular será de aplicación a las entidades incluidas en el Título I de la Ley 22/2014, de 12 de noviembre, por la que se regulan las entidades del capital riesgo, otras entidades de inversión colectiva de tipo cerrado y las sociedades gestoras de entidades de inversión colectiva de tipo cerrado y por la que se modifica la Ley 35/2003, de 4 de noviembre, de Instituciones de Inversión Colectiva (en adelante, entidades de capital riesgo).

La inclusión en esta Circular de Normas contables y criterios de valoración y clasificación para determinadas operaciones no supondrá autorización a las entidades para realizarlas si por la naturaleza de éstas o de aquéllas, por limitaciones a su operativa impuestas por disposiciones vigentes de aplicación o por su política de inversiones, recogida en los estatutos sociales o reglamento de gestión, o porque se necesitase autorización específica para ello, no pudieran ser realizadas.»

Dos. El apartado 1 de la Norma 19.^a, queda redactado en los siguientes términos:

«1. Las entidades de capital-riesgo (ECR), los fondos de capital riesgo europeos (FCRE) y los fondos de emprendimiento social europeos (FESE) deberán presentar, en la forma detallada en la Norma 6.^a.4, a la Comisión Nacional del Mercado de Valores los siguientes modelos de estados de información pública y reservada, referidos al último día del período señalado, cuyo detalle figura en el anexo III de esta Circular:

Estados reservados individuales de ECR, FCRE y FESE. Clases y plazos de rendición

Estado: Denominación	Periodicidad	Plazo máximo de presentación
P01. Balance Público.	Anual.	30 de abril del ejercicio siguiente al de referencia.
P02. Cuenta de Pérdidas y Ganancias pública.	Anual.	Id.
CR1. Balance Reservado.	Anual.	Id.
CR2. Cuenta de Pérdida y Ganancias Reservada.	Anual.	Id.
CR3. Detalle de las Inversiones Financieras y tesorería.	Anual.	Id.
CR3-Bis Detalle de los instrumentos financieros derivados.	Anual.	Id.
CR4. Información auxiliar para coeficientes legales.	Anual.	Id.
CR5. Información estadística y operativa.	Anual.	Id.
CR6. Aplicación del beneficio del ejercicio.	Anual.	Id.

Las SICC autogestionadas deberán presentar, en la forma detallada en la Norma 6ª.4, a la Comisión Nacional del Mercado de Valores, los modelos P01 y P02 anteriores con carácter anual y referidos al último día del periodo señalado, antes del 30 de abril del ejercicio siguiente al de referencia.»

Disposición final única. *Entrada en vigor.*

La presente Circular entrará en vigor el día siguiente al de su publicación en el «Boletín Oficial del Estado».

Madrid, 28 de octubre de 2015.–La Presidenta de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, María Elvira Rodríguez Herrero.

ANEXO I

ESTADO G01- BALANCE RESERVADO

Fecha: MM AAAA

Tipo de Gestora

Denominación

Nº Registro

ACTIVO	TOTAL	
	CLAVE	IMPORTE (en euros)
1. Tesorería	0010	
1.1 Caja	0020	
1.2 Bancos	0030	
2. Créditos a intermediarios financieros o particulares	0040	
2.1 Depósitos a la vista	0050	
2.2 Depósitos a plazo	0060	
2.3 Adquisición temporal de activos	0070	
2.4 Deudores por comisiones pendientes	0080	
2.5 Deudores por operaciones de valores	0090	
2.6 Deudores empresas del grupo	0100	
2.7 Deudores depósitos de garantía	0110	
2.8 Otros deudores	0120	
2.9 Activos dudosos	0130	
2.10 Ajustes por valoración:	0140	
2.10.1 Intereses devengados no vencidos (+)	0150	
2.10.2 Derivados implícitos	0160	
2.10.3 Provisiones por deterioro de valor de créditos (-)	0170	
3. Valores representativos de deuda	0180	
3.1 Deuda Pública cartera interior	0190	
3.2 Deuda Pública cartera exterior	0200	
3.3 Valores de renta fija cartera interior	0210	
3.3.1 Cotizables	0220	
3.3.2 No cotizables	0230	
3.4 Valores de renta fija cartera exterior	0240	
3.4.1 Cotizables	0250	
3.4.2 No cotizables	0260	
3.5 Activos financieros híbridos	0270	
3.6 Activos dudosos	0280	
3.7 Ajustes por valoración:	0290	
3.7.1 Intereses devengados no vencidos (+)	0300	
3.7.2 Derivados implícitos	0310	
3.7.3 Provisiones por deterioro de valor de los instrumentos de deuda (-)	0320	
4. Inversiones vencidas pendientes de cobro	0330	
5. Acciones y participaciones	0340	
5.1 Acciones y participaciones en cartera interior	0350	
5.1.1 Cotizables	0360	
5.1.2 No cotizables	0370	
5.2 Acciones y participaciones en cartera exterior	0380	
5.2.1 Cotizables	0390	
5.2.2 No cotizables	0400	
5.3 Participaciones	0410	
5.3.1 Entidades dependientes	0420	
5.3.2 Entidades multigrupo	0430	
5.3.3 Entidades asociadas	0440	
5.4 Participaciones mantenidas para la venta	0450	
5.5 Provisiones por deterioro de valor de acciones y participaciones (-)	0460	
6. Derivados	0470	
6.1 Opciones compradas	0480	
6.2 Otros instrumentos	0490	
7. Contratos de seguros vinculados a pensiones	0500	
8. Inmovilizado material	0510	
8.1 De uso propio	0520	
8.1.1 Inmuebles	0530	
8.1.2 Equipos informáticos, instalaciones, mobiliario y otros activos	0540	
8.2 Inmuebles de inversión	0550	
8.3 Inmovilizado material mantenido para la venta	0560	
8.4 Provisiones por deterioro de valor de los activos materiales (-)	0570	
9. Activos Intangibles	0580	
9.1 Fondo de Comercio	0590	
9.2 Aplicaciones informáticas	0600	
9.3 Otros activos intangibles	0610	
9.4 Provisiones por deterioro de valor de los activos intangibles (-)	0620	
10. Activos fiscales	0630	
10.1 Corrientes	0640	
10.2 Diferidos	0650	
11. Periodificaciones	0660	
11.1 Gastos anticipados	0670	
11.2 Otras periodificaciones	0680	
12. Otros activos	0690	
12.1 Anticipos y créditos al personal	0700	
12.2 Accionistas por desembolsos exigidos	0710	
12.3 Fianzas en garantía de arrendamientos	0720	
12.4 Otros activos	0730	
TOTAL ACTIVO	0740	

ESTADO G01- BALANCE RESERVADO	Mes	Año
Fecha:	MM	AAAA
Tipo de Gestora		
Denominación		
Nº Registro		

PASIVO Y PATRIMONIO NETO	TOTAL	
	CLAVE	IMPORTE (en euros)
1. Deudas con intermediarios financieros o particulares	0750	
1.1 Préstamos y créditos	0760	
1.2 Comisiones a pagar	0770	
1.3 Acreedores por prestaciones de servicios	0780	
1.4 Acreedores por operaciones de valores	0790	
1.5 Acreedores empresas del grupo	0800	
1.6 Remuneraciones pendientes de pago al personal	0810	
1.7 Otros acreedores	0820	
1.8 Ajustes por valoración: intereses devengados no vencidos (+)	0830	
2. Derivados	0850	
2.1 Opciones	0860	
2.2 Otros contratos	0870	
3. Pasivos subordinados	0880	
3.1 Préstamos participativos	0890	
3.2 Otros pasivos	0900	
4. Provisiones para riesgos	0910	
4.1 Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0920	
4.2 Provisiones para impuestos y otras contingencias legales	0930	
4.3 Provisiones para otros riesgos	0940	
5. Pasivos fiscales	0950	
5.1 Corrientes	0960	
5.2 Diferidos	0970	
6. Pasivos asociados con activos no corrientes mantenidos para la venta	0980	
7. Periodificaciones	0990	
7.1 Comisiones y otros productos cobrados no devengados	1000	
7.2 Gastos devengados no vencidos	1010	
7.3 Otras periodificaciones	1020	
8. Otros pasivos	1030	
8.1 Administraciones Públicas	1040	
8.2 Saldos por operaciones de arrendamiento financiero	1050	
8.3 Desembolsos pendientes en suscripción de valores	1060	
8.4 Otros pasivos	1070	
TOTAL PASIVO	1080	
9. Ajustes por valoración en patrimonio neto	1090	
9.1 Activos financieros disponibles para la venta	1100	
9.2 Coberturas de flujos de efectivo	1120	
9.3 Coberturas de inversiones netas en el extranjero	1130	
9.4 Diferencias de cambio	1140	
9.5 Resto de ajustes	1150	
10. Capital	1160	
10.1 Emitido y suscrito	1170	
10.2 Capital pendiente de desembolso no exigido (-)	1180	
11. Prima de emisión	1190	
12. Reservas	1200	
12.1 Reserva legal	1210	
12.2 Reservas voluntarias	1220	
12.3 Otras reservas	1230	
13. Resultados de ejercicios anteriores	1240	
13.1 Remanente	1250	
13.2 Resultados negativos de ejercicios anteriores (-)	1260	
14. Resultado del ejercicio	1270	
15. Otros instrumentos de patrimonio neto	1280	
16. Acciones y participaciones en patrimonio propias (-)	1290	
17. Dividendos a cuenta y aprobados (-)	1300	
18. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1310	
TOTAL PATRIMONIO NETO	1320	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	1330	

ESTADO G01- BALANCE RESERVADOMes Año
MM AAAA

Tipo de Gestora

Denominación

Nº Registro

Cuentas de Riesgo y Compromiso	TOTAL	
	CLAVE	IMPORTE (en euros)
1. Avales y garantías concedidas	1340	
1.1 Activos afectos a garantías propias o de terceros	1350	
1.2 Otros	1360	
2. Otros pasivos contingentes	1370	
3. Compromisos de compraventa de valores a plazo	1380	
3.1 Compromisos de compras de valores	1390	
3.2 Compromisos de ventas de valores	1400	
4. Derivados financieros	1410	
4.1 Compromisos por operaciones largas de derivados	1420	
4.2 Compromisos por operaciones cortas de derivados	1430	
5. Otras cuentas de riesgo y compromiso	1440	
TOTAL CUENTAS DE RIESGO Y COMPROMISO	1450	

Otras Cuentas de Orden	TOTAL	
	CLAVE	IMPORTE (en euros)
1. Disponible no condicionado a la vista en entidades de crédito	1460	
2. Depósitos de valores y otros instrumentos financieros	1470	
2.1 Participaciones de IIC	1480	
2.2 Acciones de IIC	1490	
3. Patrimonio gestionado	1500	
3.1 Fondos de inversión de carácter financiero	1510	
3.2 Fondos de inversión inmobiliarios	1520	
3.3 Fondos de inversión libre	1530	
3.4 IIC de IIC de inversión libre	1540	
3.5 Fondos de capital riesgo	1550	
3.6 Sociedades de inversión de capital variable	1560	
3.7 Sociedades de inversión inmobiliarias	1570	
3.8 Sociedades de inversión libre	1580	
3.9 Sociedades de capital riesgo	1590	
3.10 Instituciones de inversión colectiva extranjeras	1600	
3.11 Fondos de pensiones	1610	
4. Resto de patrimonio en gestión discrecional de carteras	1620	
4.1 Deuda Pública cartera interior	1630	
4.2 Deuda Pública cartera exterior	1640	
4.3 Valores de renta fija cartera interior	1650	
4.4 Valores de renta fija cartera exterior	1660	
4.5 Acciones cartera interior	1670	
4.6 Acciones cartera exterior	1680	
4.7 Participaciones cartera interior	1690	
4.8 Participaciones cartera exterior	1700	
4.9 Productos derivados	1710	
4.10 Depósitos	1720	
4.11 Otras inversiones	1730	
4.12 Efectivo disponible en intermediarios financieros asociado a gestión discrecional de carteras de inversión	1735	
5. Patrimonio comercializado	1740	
5.1 IIC nacionales gestionadas	1750	
5.2 IIC nacionales no gestionadas	1760	
5.3 IIC extranjeras gestionadas	1770	
5.4 IIC extranjeras no gestionadas	1780	
6. Productos vencidos y no cobrados de activos dudosos	1790	
7. Otras cuentas de orden	1800	
TOTAL OTRAS CUENTAS DE ORDEN	1810	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	1820	

ESTADO G02- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS RESERVADA		Mes	Año
		MM	AAAA
Tipo de Gestora			
Denominación			
Nº Registro			

DEBE	TOTAL	
	CLAVE	IMPORTE (en euros)
1. Intereses y cargas asimiladas de los pasivos financieros	0010	
1.1 Intereses	0020	
1.2 Pasivos subordinados	0030	
1.3 Rectificaciones de los costes por intereses por operaciones de cobertura	0040	
1.4 Remuneraciones de capital con características de pasivo financiero	0050	
1.5 Otros intereses	0060	
2. Comisiones y corretajes satisfechos	0070	
2.1 Comisiones de comercialización	0080	
2.1.1 IIC financieras	0090	
2.1.2 IIC no financieras	0100	
2.1.3 IIC de inversión libre	0110	
2.1.4 Otras	0120	
2.2 Servicios vinculados con la gestión de IIC inmobiliarias	0130	
2.3 Operaciones con valores	0140	
2.4 Operaciones con instrumentos derivados	0150	
2.5 Otras comisiones	0160	
3. Pérdidas por operaciones financieras	0170	
3.1 Deuda pública interior	0180	
3.2 Deuda pública exterior	0185	
3.3 Valores de renta fija interior	0190	
3.4 Valores de renta fija exterior	0200	
3.5 Acciones y participaciones cartera interior	0210	
3.6 Acciones y participaciones cartera exterior	0220	
3.7 Derivados	0230	
3.8 Rectificaciones de pérdidas por operaciones de cobertura	0240	
3.9 Otras pérdidas	0250	
4. Pérdidas por diferencias de cambio	0260	
5. Gastos de personal	0270	
5.1 Sueldos y cargas sociales	0280	
5.2 Dotaciones y aportaciones a fondos de pensiones	0290	
5.3 Indemnizaciones por despidos	0300	
5.4 Gastos de formación	0310	
5.5 Retribuciones a los empleados basadas en instrumentos de capital	0320	
5.6 Otros gastos de personal	0330	
6. Gastos generales	0340	
6.1 Inmuebles e instalaciones	0350	
6.2 Sistemas informáticos	0360	
6.3 Publicidad y representación	0370	
6.4 Servicios de profesionales independientes	0380	
6.5 Servicios administrativos subcontratados	0390	
6.6 Otros gastos	0400	
7. Contribuciones e impuestos	0410	
8. Amortizaciones	0420	
8.1 Inmovilizado material de uso propio	0430	
8.2 Inversiones inmobiliarias	0440	
8.3 Activos intangibles	0450	
9. Otras cargas de explotación	0460	
9.1 Tasas en registros oficiales	0470	
9.2 Otros conceptos	0480	
10. Pérdidas por deterioro de valor de los activos	0490	
10.1 Créditos y otros activos financieros de renta fija	0500	
10.2 Instrumentos de capital	0510	
10.3 Inmovilizado material	0520	
10.4 Activos intangibles	0530	
10.5 Resto	0540	
11. Dotaciones a provisiones para riesgos	0550	
11.1 Provisiones para impuestos y otras contingencias legales	0560	
11.2 Otras provisiones	0570	
12. Otras pérdidas	0580	
12.1 En activos no corrientes mantenidos para la venta	0590	
12.2 Por venta de activos no financieros	0600	
12.3 Por venta de participaciones GAM	0610	
12.4 Otras pérdidas	0620	
13. Impuesto sobre el beneficio del periodo	0630	
14. Resultado de actividades interrumpidas (beneficios)	0640	
15. Resultado neto del periodo. Beneficios.	0650	
TOTAL DEBE	0660	

HABER	TOTAL	
	CLAVE	IMPORTE (en euros)
1. Intereses, dividendos y rendimientos asimilados de los activos financieros	0670	
1.1 Intermediarios financieros	0680	
1.1.1 Depósitos	0690	
1.1.2 Adquisición temporal de activos	0700	
1.1.3 Resto	0710	
1.2 Deuda pública interior	0720	
1.3 Deuda pública exterior	0725	
1.4 Valores de renta fija interior	0730	
1.5 Valores de renta fija exterior	0740	
1.6 Dividendos de acciones y participaciones	0750	
1.6.1 Cartera interior	0760	
1.6.2 Cartera exterior	0770	
1.6.3 Entidades dependientes, multigrupo y asociadas	0780	
1.7 Rectificación de los productos financieros por operaciones de cobertura	0790	
1.8 Otros intereses y rendimientos	0800	

ESTADO G02- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS RESERVADA		Mes	Año
		MM	AAAA
Tipo de Gestora	Denominación		
Nº Registro			
2. Comisiones recibidas		0810	
2.1 Comisiones de gestión de Fondos de Inversión financieros		0820	
2.1.1 Sobre patrimonio		0830	
2.1.2 Sobre resultados		0840	
2.2 Comisiones de suscripción y reembolso de Fondos de Inversión financieros		0850	
2.2.1 Por suscripción		0860	
2.2.2 Por reembolso		0870	
2.3 Comisiones de gestión de Sociedades de Inversión de Capital Variable		0880	
2.3.1 Sobre patrimonio		0890	
2.3.2 Sobre resultados		0900	
2.4 Comisiones de gestión de IIC inmobiliarias		0910	
2.4.1 Sobre patrimonio		0920	
2.4.2 Sobre resultados		0930	
2.5 Comisiones de suscripción y reembolso de IIC inmobiliarias		0940	
2.5.1 Por suscripción		0950	
2.5.2 Por reembolso		0960	
2.6 Comisiones de gestión de IIC de inversión libre		0970	
2.6.1 Sobre patrimonio		0980	
2.6.2 Sobre resultados		0990	
2.7 Comisiones de suscripción y reembolso de IIC de inversión libre		1000	
2.7.1 Por suscripción		1010	
2.7.2 Por reembolso		1020	
2.8 Comisiones de gestión de IIC de inversión libre		1030	
2.8.1 Sobre patrimonio		1040	
2.8.2 Sobre resultados		1050	
2.9 Comisiones de suscripción y reembolso de IIC de inversión libre		1060	
2.9.1 Por suscripción		1070	
2.9.2 Por reembolso		1080	
2.10 Comisiones de gestión de IIC extranjeras		1090	
2.10.1 Sobre patrimonio		1100	
2.10.2 Sobre resultados		1110	
2.11 Comisiones de gestión de entidades de capital riesgo		1120	
2.11.1 Comisión fija		1130	
2.11.2 Comisión de éxito		1140	
2.11.3 Otras comisiones		1150	
2.12 Comisiones de gestión discrecional de carteras		1160	
2.12.1 Gestión de carteras		1170	
2.12.2 Gestión de fondos de pensiones		1180	
2.13 Servicios de asesoramiento		1190	
2.14 Servicios de custodia y administración de participaciones y acciones		1200	
2.14.1 Custodia de participaciones		1210	
2.14.2 Custodia de acciones		1220	
2.15 Servicios de comercialización de participaciones y acciones		1230	
2.15.1 IIC nacionales gestionadas		1240	
2.15.2 IIC nacionales no gestionadas		1250	
2.15.3 IIC extranjeras gestionadas		1260	
2.15.4 IIC extranjeras no gestionadas		1270	
2.16 Otras comisiones		1280	
3. Ganancias por operaciones financieras		1290	
3.1 Deuda pública interior		1300	
3.2 Deuda pública exterior		1305	
3.3 Valores de renta fija interior		1310	
3.4 Valores de renta fija exterior		1320	
3.5 Acciones y participaciones cartera interior		1330	
3.6 Acciones y participaciones cartera exterior		1340	
3.7 Derivados		1350	
3.8 Rectificaciones de ganancias por operaciones de cobertura		1360	
3.9 Otras ganancias		1370	
4. Ganancias por diferencia de cambio		1380	
5. Otros productos de explotación		1390	
5.1 Ingresos por alquiler de edificios en propiedad		1400	
5.2 Ingresos por alquiler de equipos informáticos y software		1410	
5.3 Otros productos de explotación		1420	
6. Recuperaciones de valor de los activos deteriorados		1430	
6.1 Créditos y otros activos financieros de renta fija		1440	
6.2 Instrumentos de capital		1450	
6.3 Inmovilizado material		1460	
6.4 Activos intangibles		1470	
6.5 Resto		1480	
7. Recuperación de provisiones para riesgos		1490	
7.1 Provisiones por actas fiscales y similares		1500	
7.2 Otras provisiones		1510	
8. Otras ganancias		1520	
8.1 En activos no corrientes mantenidos para la venta		1530	
8.2 Por venta de activos no financieros		1540	
8.3 Por venta de participaciones GAM		1550	
8.4 Diferencia negativa en combinaciones de negocios		1560	
8.5 Otras ganancias		1570	
9. Resultado de actividades interrumpidas (perdidas)		1580	
10. Resultado neto del periodo. Pérdidas		1590	
TOTAL HABER		1600	

Mes Año
Fecha: MM AAAA

ESTADO G03- CARTERA DE INVERSIONES FINANCIERAS Y TESORERÍA

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

CLAVE DE BALANCE (1)	CÓDIGO ISIN EMISOR (2)	CÓDIGO EMISOR (3)	CÓDIGO ESTRUCTURA (4)	CÓDIGO ESTRUCTURA (4)	DIVISA (5)	DESCRIPCIÓN DEL VALOR (6)	CARTERA (7)	NUMERO DE TITULOS/VALOR NOMINAL				EXISTENCIAS FINALES A VALOR NOMINAL (12)	VALORACIÓN INICIAL (13)	VALOR DE REALIZACIÓN (14)	INTERESES (15)	PLUS/VALIAS/ MINUSVALIAS (16)	PROVISIONES POR DETERIORO (17)	IMPORTE COMPENSADO (18)	CÓDIGO COBERTURA (19)
								EXISTENCIAS INICIALES (8)	ENTRADAS (9)	SALIDAS (10)	EXISTENCIAS FINALES (11)								

Mes Año
Fecha: MM AAAA

ESTADO G04- CARTERA DE OPERACIONES CON INSTRUMENTOS DERIVADOS

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

RESUMEN DE OPERACIONES Y POSICIONES ABIERTAS EN EL MES

CLAVE (1)	CÓDIGO ISIN (2)	CÓDIGO ESTRUCTURA (3)	CÓDIGO COBERTURA (4)	DESCRIPCIÓN DEL CONTRATO (5)	MERCADO (6)	POSICIONES ABIERTAS FIN DE SEMESTRE ANTERIOR (7)	NUMERO DE CONTRATOS			POSICIONES ABIERTAS FIN DE SEMESTRE (10)	NOMINAL COMPROMETIDO (11)	VALOR RAZONABLE (12)	VENCIMIENTO (13)	DATOS DEL SUBYACENTE	
							ENTRADAS (8)	SALIDAS (9)	POSICIONES ABIERTAS FIN DE SEMESTRE (10)					CÓDIGO DEL SUBYACENTE (14)	DIVISA (15)

Fecha: Mes Año
MM AAAA

ESTADO G05- INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA, ENTIDADES DE CAPITAL RIESGO Y FONDOS DE PENSIONES GESTIONADOS

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

TIPO (1)	Nº REGISTRO (2)	DENOMINACIÓN (3)	TIPO DE GESTIÓN (4)	PATRIMONIO MEDIO GESTIONADO (5)	IMPORTE TOTAL COMISIONES (6)	TOTAL PATRIMONIO GESTIONADO (al final del periodo) (7)	TOTAL PATRIMONIO COMPROMETIDO (al final del periodo) (8)
FI 1							
...							
FI n							
TOTAL FI							
SICAV 1							
...							
SICAV n							
TOTAL SICAV							
FI 1							
...							
FI n							
TOTAL FI							
SI 1							
...							
SI n							
TOTAL SI							
IC de IL 1							
...							
IC de IL n							
TOTAL IC de IL							
IC de IL 1							
...							
IC de IL n							
TOTAL IC de IL de IL							
Entidades de Capital Riesgo 1							
...							
Entidades de Capital Riesgo n							
TOTAL ENTIDADES DE CAPITAL RIESGO							
IC extranjera 1							
...							
IC extranjera n							
TOTAL IC EXTRANJERAS							
Fondo de pensiones 1							
...							
Fondo de pensiones n							
TOTAL FONDOS DE PENSIONES							
TOTAL							

Fecha: MM AAAA
Mes Año

ESTADO G06-RESTO DE GESTIÓN DISCRECIONAL DE CARTERAS DE INVERSIÓN. PATRIMONIO Y COMISIONES

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

A) INVERSIÓN DEL PATRIMONIO GESTIONADO

CLAVE DE BALANCE (1)	CÓDIGO EMISIÓN (2)	CÓDIGO EMISOR (3)	ENTIDAD EMISORA (4)	DESCRIPCIÓN DEL VALOR (5)	COTIZA (SI/NO) (6)	Valores nominales /Nº títulos/Número de contratos			VALOR ACTUAL (12)
						Existencias iniciales (7)	Entradas (8)	Salidas (9)	
						Existencias finales (10)	VALOR INICIAL (11)		

TOTAL PATRIMONIO

B) DISTRIBUCIÓN DEL PATRIMONIO

Nº CONTRATOS (1)	PATRIMONIO MEDIO (2)		IMPORTE CUOTA FIJA (3)		IMPORTE CUOTA VARIABLE (4)		TOTAL IMPORTE CUOTAS (5)		% SOBRE PATRIMONIO MEDIO (6)		TOTAL PATRIMONIO (7)	
	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe
Tramos hasta 60.000 €	0010	0080	0150	0220	0290	0360	0430					
de 60.001 a 300.000 €	0020	0090	0160	0230	0300	0370	0440					
de 300.001 a 600.000 €	0030	0100	0170	0240	0310	0380	0450					
de 600.001 a 1.500.000 €	0040	0110	0180	0250	0320	0390	0460					
de 1.500.001 a 6.000.000 €	0050	0120	0190	0260	0330	0400	0470					
más de 6.000.001 €	0060	0130	0200	0270	0340	0410	0480					
TOTAL			0210	0280	0350	0420	0490					

ESTADO G07- INFORMACIÓN AUXILIAR

Fecha: Mes Año
MM AAAATipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

A) TRANSACCIONES CON ENTIDADES DELGRUPO

- I. Deudores
- II. Acreedores
- III. Comisiones cedidas
- IV. Comisiones percibidas
- V. Total compras valores a valor efectivo
- VI. Total ventas valores a valor efectivo
- TOTAL**

Clave	Importe
0010	
0020	
0030	
0040	
0050	
0060	
0070	

B) NÚMERO DE EMPLEADOS

- I. Dirección
- II. Gestión
- III. Administración
- IV. Control y riesgos
- V. Otros
- TOTAL**

Situación inicial		Altas		Bajas		Situación final	
Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe
0080		0140		0200		0260	
0090		0150		0210		0270	
0100		0160		0220		0280	
0110		0170		0230		0290	
0120		0180		0240		0300	
0130		0190		0250		0310	

C) CONTRATOS DE COMERCIALIZACIÓN Y COMISIONES PAGADAS

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD (1)	NIF (2)	Volumen comercializado (3)	Importe comisiones (4)
Entidad comercializadora 1			
...			
Entidad comercializadora n			
TOTAL			

D) RELACIÓN DE ACCIONISTAS

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (1)	NIF (2)	Situación inicial (3)	Entradas (4)	Salidas (5)	Situación final (6)	% Capital (7)
Accionista 1						
...						
Accionista n						
TOTAL						

E) RELACIÓN DE CONSEJEROS Y DIRECTIVOS

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (1)	NIF (2)	Cargo (3)	Fecha de nombramiento (4)
Consejero 1			
...			
Consejero n			
Directivo 1			
...			
Directivo n			

Fecha: Mes Año
MM AAAA

ESTADO GA1- APLICACIÓN DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

Tipo de Gestora

Denominación

Nº Registro

	Clave	Importe
Resultado del ejercicio	0010	
Remanente de ejercicios anteriores	0020	
TOTAL DISPONIBLE	0030	
A Reserva legal	0040	
A Reserva voluntaria	0050	
A Otras reservas	0060	
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	0070	
A Dividendos	0080	
A Remanente	0090	
A Otros fines	0100	
TOTAL APLICACIÓN	0110	

Mes Año

Fecha: MM AAAA

ESTADO G10- CÁLCULO DE RECURSOS PROPIOS

Tipo de Gestora

Denominación

Nº Registro

RECURSOS PROPIOS COMPUTABLES		Clave	Importe
1.	Capital social.	0010	
2.	Reservas	0020	
3.	Prima de emisión	0030	
4.	Remanente	0040	
5.	Resultados que se aplicarán a reservas	0050	
6.	Financiaciones subordinadas (artículo 70.3 e) del RD 1309/2005)	0060	
7.	Préstamos participativos (artículo 20 del Real Decreto-ley 7/1996)	0070	
8.	Acciones sin voto	0071	
9.	Financiaciones de duración indeterminada	0072	
10.	Ajustes por cambio de valor positivos	0073	
11.	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0074	
12.	Otras partidas a adicionar	0080	
Menos:			
13.	Resultados negativos de ejercicios anteriores	0090	
14.	Resultados negativos del ejercicio corriente.	0100	
15.	Acciones propias en cartera.	0110	
16.	Activos intangibles	0120	
17.	Inversiones en entidades financieras sujetas a requisitos individuales de recursos propios.	0140	
18.	Financiaciones al personal	0141	
19.	Financiaciones subordinadas emitidas por entidades participadas	0142	
20.	Participaciones en entidades financieras no aseguradoras, no integradas en el grupo consolidable cuando la participación de la SGIC supere el 10%	0143	
21.	Ajustes por cambio de valor negativos	0144	
22.	Créditos fiscales	0145	
23.	Otras partidas a deducir	0150	
TOTAL RECURSOS PROPIOS COMPUTABLES		0160	
24.	Garantías recibidas	0161	
25.	Seguro de responsabilidad profesional	0162	
TOTAL RECURSOS PROPIOS COMPUTABLES + Garantía + Seguro RCP		0163	

RECURSOS PROPIOS EXIGIBLES		Clave	Base cálculo	Clave	Importe
1.	Capital social mínimo			0170	
2.	Patrimonio IIC gestionadas neto y entidades reguladas en Ley 22/2014	1180		0180	
	Patrimonio IIC gestionadas y entidades reguladas en Ley 22/2014	1181			
	(menos inversión en IIC, ECR o EICC gestionadas por la SGIC)	1182			
SUMA (A)				0210	
3.	Gastos de personal (*)			0220	
4.	Amortizaciones de inmovilizado (*)			0230	
5.	Gastos de servicios exteriores (*)			0240	
6.	Tributos (*)			0250	
7.	Otros gastos de gestión corriente (*)			0260	
8.	Gastos de estructura previstos			0270	
SUMA (B)				0280	
9.	Responsabilidad profesional	1281		0281	
TOTAL RECURSOS PROPIOS EXIGIBLES= Máx (A, 25%*B) + Incremento responsabilidad profesional				0300	
RECURSOS PROPIOS COMPUTABLES + Garantías + Seguros - RECURSOS PROPIOS EXIGIBLES				0310	

(*) Importe correspondientes a gastos del ejercicio precedente; o bien, gastos del ejercicio corriente en el caso de que el importe de estos últimos sea superior en un 25% a los de

GARANTÍAS Y OTROS SEGUROS

CIF	Compañía aseguradora/Entidad de crédito	Nº de Póliza / Aval	Cobertura del seguro u objeto de la garantía	Vigencia	Importe Cobertura seguro/garantía
TOTAL					

Fecha:

ESTADO G11- FONDO DE GARANTÍA DE INVERSIONES

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

INGRESOS BRUTOS POR COMISIONES

- Gestión discrecional de carteras de inversiones
 - Asesoramiento de inversiones
 - Custodia y administración de participaciones y acciones de IIC, ECR, EICC, FCRE y FESE
 - Comercialización de IIC, ECR, EICC, FCRE y FESE
- TOTAL COMISIONES

Total	
Clave	Importe

0010	
0030	
0040	
0050	
0060	

VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

- Acciones y participaciones de IIC, ECR, EICC, FCRE y FESE extranjeras, y que no formen parte de un contrato de gestión de carteras.
 - Valores y otros instrumentos financieros (excluido efectivo) bajo gestión discrecional de carteras y no custodiado por la entidad.
 - Valores y otros instrumentos financieros (excluido efectivo) bajo gestión discrecional de carteras y custodiados por la entidad
- TOTAL VALORES
EFECTIVO

		Clientes Cubiertos por el		Clientes n
Clave	Importe	Clave	Importe	Clave
0070		0150		0230
0080		0160		0240
0090		0170		0250
0100		0180		0260

- Efectivo en intermediarios financieros asociado con gestión discrecional de carteras de inversores (promedio mensual).
- CLIENTES

Clave	Importe	Clave	Importe	Clave
0110		0190		0270

- Nº Clientes de Servicios de Inversión (Gestión Carteras y/o Custodia) (art. 40, 1a y 2b Ley IIC)

Clave	Número	Clave	Número	Clave
0120		0200		0280

CLIENTES CUBIERTOS POR EL FOGAIN CON POSICIÓN SUPERIOR A LA COBERTURA MÁXIMA GARANTIZADA (100.000€)
CLIENTES CUBIERTOS POR EL FOGAIN CON POSICIÓN INFERIOR A LA COBERTURA MÁXIMA GARANTIZADA (100.000€)

Clave	Número	Clave	Patrimonio
0130		0210	
0140		0220	

Mes Año
Fecha: MM AAAA

ESTADO G12- NÚMERO Y TIPOLOGÍA DE CLIENTES. INCENTIVOS

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

Tabla 1: INGRESOS BRUTOS

Ingresos brutos por servicios de inversión / auxiliares	Prestación del servicio		Por actividad en España y en libre prestación en la UE		Por actividad en UE a través de sucursales	
	CLAVE	SI/NO	CLAVE	Importe	CLAVE	Importe
- Recepción, transmisión y ejecución de órdenes	0170		0010		0090	
- Gestión discrecional de carteras	0180		0020		0100	
- Asesoramiento en materia de inversión	0190		0030		0110	
- Administración y custodia	0200		0040		0120	
- Comercialización de IIC	0210		0050		0130	
- Incentivos recibidos		-	0060		0140	
- Otros ingresos asociados a servicios inversión/auxiliares		-	0070		0150	
TOTAL		-	0080		0160	

Tabla 2: NÚMERO DE CLIENTES

Servicios de inversión / auxiliares	Nº DE CLIENTES POR TIPO DE SERVICIO DE INVERSIÓN/AUXILIAR							
	Minoristas		Profesionales		Contrapartes elegibles		Total clientes	
	CLAVE	Nº Clientes	CLAVE	Nº Clientes	CLAVE	Nº Clientes	CLAVE	Nº Clientes
- Recepción, transmisión y ejecución de órdenes	0220		0280		0340		0400	
- Gestión discrecional de carteras	0230		0290		0350		0410	
- Asesoramiento en materia de inversión	0240		0300		0360		0420	
- Administración y custodia	0250		0310		0370		0430	
- Comercialización de IIC	0260		0320		0380		0440	
Total Número de Clientes por NIF/CIF	0270		0330		0390		0450	

Mes Año
Fecha: MM AAAA

ESTADO G13- RECLAMACIONES RECIBIDAS Y TRAMITADAS EN EL EJERCICIO

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

Tabla 1: RECLAMACIONES SAC

Motivo de la Reclamación	Número de reclamaciones pendientes de resolver a inicio del periodo		Número de reclamaciones recibidas en el periodo		Número de reclamaciones resueltas en el periodo		Número de reclamaciones pendientes de resolver a fin del periodo	
	CLAVE	Importe	CLAVE	Importe	CLAVE	Importe	CLAVE	Importe
Procedimiento de suscripción, reembolso o traspaso de IIC.	13001		13011		13021		13031	
Deficiencias en la información recibida sobre las IIC	13002		13012		13022		13032	
Otras reclamaciones relativas a la gestión y administración de IIC	13003		13013		13023		13033	
Reclamaciones por prestación de servicios accesorios	13004		13014		13024		13034	
TOTAL	13005		13015		13025		13035	

ANEXO II

ESTADO R01 - BALANCE RESERVADO	Mes	Año
	Fecha: MM	AAAA
Tipo de Gestora		
Denominación		
Nº Registro		
ACTIVO	TOTAL	
	CLAVE	IMPORTE (en euros)
1. Tesorería	0010	
1.1 Caja	0020	
1.2 Bancos	0030	
2. Créditos a intermediarios financieros o particulares	0040	
2.1 Depósitos a la vista	0050	
2.2 Depósitos a plazo	0060	
2.3 Adquisición temporal de activos	0070	
2.4 Deudores por comisiones pendientes	0080	
2.5 Deudores por operaciones de valores	0090	
2.6 Deudores empresas del grupo	0100	
2.7 Deudores depósitos de garantía	0110	
2.8 Otros deudores	0120	
2.9 Activos dudosos	0130	
2.10 Ajustes por valoración:	0140	
2.10.1 Intereses devengados no vencidos (+)	0150	
2.10.2 Derivados implícitos	0160	
2.10.3 Provisiones por deterioro de valor de créditos (-)	0170	
3. Valores representativos de deuda	0180	
3.1 Deuda Pública cartera interior	0190	
3.2 Deuda Pública cartera exterior	0200	
3.3 Valores de renta fija cartera interior	0210	
3.3.1 Cotizables	0220	
3.3.2 No cotizables	0230	
3.4 Valores de renta fija cartera exterior	0240	
3.4.1 Cotizables	0250	
3.4.2 No cotizables	0260	
3.5 Activos financieros híbridos	0270	
3.6 Activos dudosos	0280	
3.7 Ajustes por valoración:	0290	
3.7.1 Intereses devengados no vencidos (+)	0300	
3.7.2 Derivados implícitos	0310	
3.7.3 Provisiones por deterioro de valor de los instrumentos de deuda (-)	0320	
4. Inversiones vencidas pendientes de cobro	0330	
5. Acciones y participaciones	0340	
5.1 Acciones y participaciones en cartera interior	0350	
5.1.1 Cotizables	0360	
5.1.2 No cotizables	0370	
5.2 Acciones y participaciones en cartera exterior	0380	
5.2.1 Cotizables	0390	
5.2.2 No cotizables	0400	
5.3 Participaciones	0410	
5.3.1 Entidades dependientes	0420	
5.3.2 Entidades multigrupo	0430	
5.3.3 Entidades asociadas	0440	
5.4 Participaciones mantenidas para la venta	0450	
5.5 Provisiones por deterioro de valor de acciones y participaciones (-)	0460	
6. Derivados	0470	
6.1 Opciones compradas	0480	
6.2 Otros instrumentos	0490	
7. Contratos de seguros vinculados a pensiones	0500	
8. Inmovilizado material	0510	
8.1 De uso propio	0520	
8.1.1 Inmuebles	0530	
8.1.2 Equipos informáticos, instalaciones, mobiliario y otros activos	0540	
8.2 Inmuebles de inversión	0550	
8.3 Inmovilizado material mantenido para la venta	0560	
8.4 Provisiones por deterioro de valor de los activos materiales (-)	0570	
9. Activos Intangibles	0580	
9.1 Fondo de Comercio	0590	
9.2 Aplicaciones informáticas	0600	
9.3 Otros activos intangibles	0610	
9.4 Provisiones por deterioro de valor de los activos intangibles (-)	0620	
10. Activos fiscales	0630	
10.1 Corrientes	0640	
10.2 Diferidos	0650	
11. Periodificaciones	0660	
11.1 Gastos anticipados	0670	
11.2 Otras periodificaciones	0680	
12. Otros activos	0690	
12.1 Anticipos y créditos al personal	0700	
12.2 Accionistas por desembolsos exigidos	0710	
12.3 Fianzas en garantía de arrendamientos	0720	
12.4 Otros activos	0730	
TOTAL ACTIVO	0740	

ESTADO R01 - BALANCE RESERVADO	Mes	Año
Tipo de Gestora	Fecha: MM	AAAA
Denominación		
Nº Registro		

PASIVO Y PATRIMONIO NETO	TOTAL	
	CLAVE	IMPORTE (en euros)
1. Deudas con intermediarios financieros o particulares	0750	
1.1 Préstamos y créditos	0760	
1.2 Comisiones a pagar	0770	
1.3 Acreedores por prestaciones de servicios	0780	
1.4 Acreedores por operaciones de valores	0790	
1.5 Acreedores empresas del grupo	0800	
1.6 Remuneraciones pendientes de pago al personal	0810	
1.7 Otros acreedores	0820	
1.8 Ajustes por valoración: intereses devengados no vencidos (+)	0830	
2. Derivados	0850	
2.1 Opciones	0860	
2.2 Otros contratos	0870	
3. Pasivos subordinados	0880	
3.1 Préstamos participativos	0890	
3.2 Otros pasivos	0900	
4. Provisiones para riesgos	0910	
4.1 Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0920	
4.2 Provisiones para impuestos y otras contingencias legales	0930	
4.3 Provisiones para otros riesgos	0940	
5. Pasivos fiscales	0950	
5.1 Corrientes	0960	
5.2 Diferidos	0970	
6. Pasivos asociados con activos no corrientes mantenidos para la venta	0980	
7. Periodificaciones	0990	
7.1 Comisiones y otros productos cobrados no devengados	1000	
7.2 Gastos devengados no vencidos	1010	
7.3 Otras periodificaciones	1020	
8. Otros pasivos	1030	
8.1 Administraciones Públicas	1040	
8.2 Saldos por operaciones de arrendamiento financiero	1050	
8.3 Desembolsos pendientes en suscripción de valores	1060	
8.4 Otros pasivos	1070	
TOTAL PASIVO	1080	
9. Ajustes por valoración en patrimonio neto	1090	
9.1 Activos financieros disponibles para la venta	1100	
9.2 Coberturas de flujos de efectivo	1120	
9.3 Coberturas de inversiones netas en el extranjero	1130	
9.4 Diferencias de cambio	1140	
9.5 Resto de ajustes	1150	
10. Capital	1160	
10.1 Emitido y suscrito	1170	
10.2 Capital pendiente de desembolso no exigido (-)	1180	
11. Prima de emisión	1190	
12. Reservas	1200	
12.1 Reserva legal	1210	
12.2 Reservas voluntarias	1220	
12.3 Otras reservas	1230	
13. Resultados de ejercicios anteriores	1240	
13.1 Remanente	1250	
13.2 Resultados negativos de ejercicios anteriores (-)	1260	
14. Resultado del ejercicio	1270	
15. Otros instrumentos de patrimonio neto	1280	
16. Acciones y participaciones en patrimonio propias (-)	1290	
17. Dividendos a cuenta y aprobados (-)	1300	
18. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1310	
TOTAL PATRIMONIO NETO	1320	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	1330	

ESTADO R01- BALANCE RESERVADO

Mes Año
MM AAAA

Tipo de Gestora

Denominación

Nº Registro

CUENTAS DE RIESGO Y COMPROMISO	TOTAL	
	CLAVE	IMPORTE (en euros)
1. Avales y garantías concedidas	1340	
1.1 Activos afectos a garantías propias o de terceros	1350	
1.2 Otros	1360	
2. Otros pasivos contingentes	1370	
3. Compromisos de compraventa de valores a plazo	1380	
3.1 Compromisos de compras de valores	1390	
3.2 Compromisos de ventas de valores	1400	
4. Derivados financieros	1410	
4.1 Compromisos por operaciones largas de derivados	1420	
4.2 Compromisos por operaciones cortas de derivados	1430	
5. Otras cuentas de riesgo y compromiso	1440	

TOTAL CUENTAS DE RIESGO Y COMPROMISO	1450	
---	-------------	--

OTRAS CUENTAS DE ORDEN	TOTAL	
	CLAVE	IMPORTE (en euros)
1. Disponible no condicionado a la vista en entidades de crédito	1460	
2. Patrimonio gestionado de ECR	1470	
2.1 Fondos de capital riesgo de Régimen Común	1480	
2.2 Fondos de capital riesgo de Régimen Simplificado	1490	
2.3 Sociedades de Capital Riesgo de Régimen Común	1500	
2.4 Sociedades de Capital Riesgo de Régimen Simplificado	1510	
3. Patrimonio en gestión de carteras	1511	
4. Patrimonio comercializado	1512	
5. Custodia de participaciones y acciones de ECR o EICC	1513	
6. Productos vencidos y no cobrados de activos dudosos	1520	
7. Otras cuentas de orden	1530	

TOTAL OTRAS CUENTAS DE ORDEN	1540	
-------------------------------------	-------------	--

TOTAL CUENTAS DE ORDEN	1550	
-------------------------------	-------------	--

ESTADO R02- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		Mes	Año
		MM	AAAA
Tipo de Gestora			
Denominación			
Nº Registro			
DEBE	TOTAL		
	CLAVE	IMPORTE (en euros)	
1. Intereses y cargas asimiladas de los pasivos financieros	0010		
1.1 Intereses	0020		
1.2 Pasivos subordinados	0030		
1.3 Rectificaciones de los costes por intereses por operaciones de cobertura	0040		
1.4 Remuneraciones de capital con características de pasivo financiero	0050		
1.5 Otros intereses	0060		
2. Comisiones y corretajes satisfechos	0070		
2.1 Comisiones de comercialización	0080		
2.2 Operaciones con valores	0090		
2.3 Operaciones con instrumentos derivados	0100		
2.4 Otras comisiones	0110		
3. Pérdidas por operaciones financieras	0120		
3.1 Deuda pública interior	0130		
3.2 Deuda pública exterior	0140		
3.3 Valores de renta fija interior	0150		
3.4 Valores de renta fija exterior	0160		
3.5 Acciones y participaciones cartera interior	0170		
3.6 Acciones y participaciones cartera exterior	0180		
3.7 Derivados de negociación	0190		
3.8 Rectificaciones de pérdidas por operaciones de cobertura	0200		
3.9 Otras pérdidas	0210		
4. Pérdidas por diferencias de cambio	0220		
5. Gastos de personal	0230		
5.1 Sueldos y cargas sociales	0240		
5.2 Dotaciones y aportaciones a fondos de pensiones	0250		
5.3 Indemnizaciones por despidos	0260		
5.4 Gastos de formación	0270		
5.5 Retribuciones a los empleados basadas en instrumentos de capital	0280		
5.6 Otros gastos de personal	0290		
6. Gastos generales	0300		
6.1 Inmuebles e instalaciones	0310		
6.2 Sistemas informáticos	0320		
6.3 Publicidad y representación	0330		
6.4 Servicios de profesionales independientes	0340		
6.5 Servicios administrativos subcontratados	0350		
6.6 Otros gastos	0360		
7. Contribuciones e impuestos	0370		
8. Amortizaciones	0380		
8.1 Inmovilizado material de uso propio	0390		
8.2 inversiones inmobiliarias	0400		
8.3 Activos intangibles	0410		
9. Otras cargas de explotación	0420		
9.1 Tasas en registros oficiales	0430		
9.2 Otros conceptos	0440		
10. Pérdidas por deterioro de valor de los activos	0450		
10.1 Créditos y otros activos financieros de renta fija	0460		
10.2 Instrumentos de capital	0470		
10.3 Inmovilizado material	0480		
10.4 Activos intangibles	0490		
10.5 Resto	0500		
11. Dotaciones a provisiones para riesgos	0510		
11.1 Provisiones por actas fiscales y similares	0520		
11.2 Otras provisiones	0530		
12. Otras pérdidas	0540		
12.1 En activos no corrientes mantenidos para la venta	0550		
12.2 Por venta de activos no financieros	0560		
12.3 Por venta de participaciones GAM	0570		
12.4 Otras pérdidas	0580		
13. Impuesto sobre el beneficio del periodo	0590		
14. Resultado de actividades interrumpidas (beneficio)	0600		
15. Resultado neto del periodo. Beneficios.	0610		
TOTAL DEBE	0620		

		Mes	Año
		MM	AAAA
ESTADO R02- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
Tipo de Gestora			
Denominación			
Nº Registro			
HABER	TOTAL		
	CLAVE	IMPORTE (en euros)	
1. Intereses, dividendos y rendimientos asimilados de los activos financieros	0630		
1.1 Intermediarios financieros	0640		
1.1.1 Depósitos	0650		
1.1.2 Adquisición temporal de activos	0660		
1.1.3 Resto	0670		
1.2 Deuda pública interior	0680		
1.3 Deuda pública exterior	0690		
1.4 Valores de renta fija interior	0700		
1.5 Valores de renta fija exterior	0710		
1.6 Dividendos de acciones y participaciones	0720		
1.6.1 Cartera interior	0730		
1.6.2 Cartera exterior	0740		
1.6.3 Entidades dependientes, multigrupo y asociadas	0750		
1.7 Rectificación de los productos financieros por operaciones de cobertura	0760		
1.8 Otros intereses y rendimientos	0770		
2. Comisiones recibidas	0780		
2.1 Comisiones de gestión de fondos de capital riesgo	0790		
2.1.1 Comisión fija	0800		
2.1.2 Comisión de éxito	0810		
2.1.3 Otras comisiones	0820		
2.2 Comisiones de gestión de sociedades de capital riesgo	0830		
2.2.1 Comisión fija	0840		
2.2.2 Comisión de éxito	0850		
2.2.3 Otras comisiones	0860		
2.3 Servicios de asesoramiento	0870		
2.4 Comisiones de gestión discrecional del carteras	0871		
2.5 Servicios de custodia y administración de participaciones y acciones de ECR o EICC	0872		
2.6 Ingresos por comercialización de ECR, EICC, FCRE y FESE	0873		
2.7 Comisiones por recepción y transmisión de órdenes de clientes	0874		
2.8 Otras comisiones	0880		
3. Ganancias por operaciones financieras	0920		
3.1 Deuda pública interior	0930		
3.2 Deuda pública exterior	0940		
3.3 Valores de renta fija interior	0950		
3.4 Valores de renta fija exterior	0960		
3.5 Acciones y participaciones cartera interior	0970		
3.6 Acciones y participaciones cartera exterior	0980		
3.7 Derivados	0990		
3.8 Rectificaciones de ganancias por operaciones de cobertura	1000		
3.9 Otras ganancias	1010		
4. Ganancias por diferencia de cambio	1020		
5. Otros productos de explotación	1030		
6. Recuperaciones de valor de los activos deteriorados	1040		
6.1 Créditos y otros activos financieros de renta fija	1050		
6.2 Instrumentos de capital	1060		
6.3 Inmovilizado material	1070		
6.4 Activos intangibles	1080		
6.5 Resto	1090		
7. Recuperación de provisiones para riesgos	1100		
7.1 Provisiones para impuestos y otras contingencias legales	1110		
7.2 Otras provisiones	1120		
8. Otras ganancias	1130		
8.1 En activos no corrientes mantenidos para la venta	1140		
8.2 Por venta de activos no financieros	1150		
8.3 Por venta de participaciones GAM	1160		
8.4 Diferencias negativas en combinaciones de negocios	1170		
8.5 Otras ganancias	1180		
9. Resultado de actividades interrumpidas (pérdidas)	1190		
10. Resultado neto del periodo. Pérdidas	1200		
TOTAL HABER	1210		

Mes Año
Fecha: MM AAAA

ESTADO R03- CARTERA DE INVERSIONES FINANCIERAS Y TESORERÍA

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

NÚMERO DE TÍTULOS/VALOR NOMINAL																		
CLAVE DE BALANCE (1)	CÓDIGO ISIN EMISIÓN (2)	CÓDIGO ESTRUCTURA (3)	CÓDIGO DIVISA (5)	DESCRIPCIÓN DEL VALOR (6)	CARTERA (7)	EXISTENCIAS INICIALES (8)	ENTRADAS (9)	SALIDAS (10)	EXISTENCIAS FINALES (11)	EXISTENCIAS FINALES A VALOR NOMINAL (12)	VALORACIÓN INICIAL (13)	VALOR DE REALIZACIÓN (14)	INTERESES (15)	PLUSVALÍAS/MI NUSVALÍAS (16)	PROVISIONES POR DETERIORO (17)	IMPORTE COMPENSADO (18)	CÓDIGO COBERTURA (19)	

Mes Año
Fecha: MM AAAA

ESTADO R04- CARTERA DE OPERACIONES CON INSTRUMENTOS DERIVADOS

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

RESUMEN DE OPERACIONES Y POSICIONES ABIERTAS EN EL EJERCICIO

CLAVE (1)	CÓDIGO ISIN (2)	CÓDIGO ESTRUCTURA (3)	CÓDIGO COBERTURA (4)	DESCRIPCIÓN DEL CONTRATO (5)	MERCADO (6)	POSICIONES ABIERTAS FIN DE EJERCICIO ANTERIOR (7)	NÚMERO DE CONTRATOS			POSICIONES ABIERTAS FIN DE EJERCICIO (10)	NOMINAL COMPROMETIDO (11)	VALOR RAZONABLE (12)	VENCIMIENTO (13)	DATOS DEL SUBYACENTE			
							ENTRADAS (8)	SALIDAS (9)	ABERTAS FIN DE EJERCICIO (10)					CÓDIGO DEL SUBYACENTE (14)	DIVISA (15)		

Fecha: Mes Año
MM AAAA

ESTADO R05- ENTIDADES DE CAPITAL RIESGO GESTIONADAS

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

TIPO (1)	Nº REGISTRO (2)	DENOMINACIÓN (3)	IMPORTE TOTAL COMISIONES (4)	TOTAL PATRIMONIO GESTIONADO (al final del periodo) (5)	TOTAL PATRIMONIO COMPROMETIDO (al final del periodo) (6)
Fondo de Capital Riesgo 1					
...					
Fondo de Capital Riesgo n					
TOTAL FONDOS DE CAPITAL RIESGO					
Sociedad de Capital Riesgo 1					
...					
Sociedad de Capital Riesgo n					
TOTAL SOCIEDADES DE CAPITAL RIESGO					
Entidades de capital-riesgo-Pyme 1					
...					
Entidades de capital-riesgo-Pyme n					
TOTAL ENTIDADES DE CAPITAL-RIESGO-PYME					
TOTAL ENTIDADES DE CAPITAL RIESGO					
Entidades de inversión colectiva de tipo cerrado 1					
...					
Entidades de inversión colectiva de tipo cerrado n					
TOTAL ENTIDADES DE INVERSIÓN COLECTIVA DE TIPO CERRADO					
Fondo de pensiones 1					
...					
Fondo de pensiones n					
TOTAL FONDOS DE PENSIONES					
Fondo de capital-riesgo europeos 1					
...					
Fondo de capital-riesgo europeo n					
TOTAL FONDOS DE CAPITAL RIESGO EUROPEOS					
Fondo de emprendimiento social europeo (FESE) 1					
...					
Fondo de emprendimiento social europeo (FESE) n					
TOTAL FONDOS DE EMPRENDIMIENTO SOCIAL EUROPEO					

Fecha: MM - Año AAAA

ESTADO R06-GESTIÓN DISCRECIONAL DE CARRERAS DE INVERSIÓN, PATRIMONIO Y COMISIONES

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

A) INVERSIÓN DEL PATRIMONIO GESTIONADO

CLAVE DE BALANCE (1)	CÓDIGO EMISIÓN (2)	CÓDIGO EMISOR (3)	ENTIDAD EMISORA (4)	DESCRIPCIÓN DEL VALOR (5)	COTIZA (SI/NO) (6)	Valores nominales /Nº títulos/Número de contratos			VALOR INICIAL (11)	VALOR ACTUAL (12)
						Existencias Iniciales (7)	Entradas (8)	Salidas (9)		

TOTAL PATRIMONIO

B) DISTRIBUCIÓN DEL PATRIMONIO

Tramos	Nº CONTRATOS (1)		PATRIMONIO MEDIO (2)		IMPORTE CUOTA FIJA (3)		IMPORTE CUOTA VARIABLE		% SOBRE PATRIMONIO		TOTAL PATRIMONIO (7)	
	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe
hasta 60.000 €	0010		0080		0150		0220		0360		0430	
de 60.001 a 300.000 €	0020		0090		0160		0230		0370		0440	
de 300.001 a 600.000 €	0030		0100		0170		0240		0380		0450	
de 600.001 a 1.500.000 €	0040		0110		0180		0250		0390		0460	
de 1.500.001 a 6.000.000 €	0050		0120		0190		0260		0400		0470	
más de 6.000.001 €	0060		0130		0200		0270		0410		0480	
TOTAL			0140		0210		0280		0420		0490	

ESTADO R07- INFORMACIÓN AUXILIARFecha: Mes Año
MM AAAA

Tipo de Gestora

Denominación

Nº Registro

A) TRANSACCIONES CON ENTIDADES DELGRUPO

- I. Deudores
- II. Acreedores
- III. Comisiones cedidas
- IV. Comisiones percibidas
- V. Total compras valores a valor efectivo
- VI. Total ventas valores a valor efectivo
- TOTAL**

Clave	Importe
0010	
0020	
0030	
0040	
0050	
0060	
0070	

B) NÚMERO DE EMPLEADOS

	Situación inicial		Altas		Bajas		Situación final	
	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe
I. Dirección	0080		0140		0200		0260	
II. Gestión	0090		0150		0210		0270	
III. Administración	0100		0160		0220		0280	
IV. Control y riesgos	0110		0170		0230		0290	
V. Otros	0120		0180		0240		0300	
TOTAL	0130		0190		0250		0310	

C) RELACIÓN DE ACCIONISTAS

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (1)	NIF (2)	Situación inicial (3)	Entradas (4)	Salidas (5)	Situación final (6)	% Capital (7)
Accionista 1						
....						
Accionista n						
TOTAL						

D) RELACIÓN DE CONSEJEROS Y DIRECTIVOS

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (1)	NIF (2)	Cargo (3)	Fecha de nombramiento (4)
Consejero 1			
...			
Consejero n			
Directivo 1			
...			
Directivo n			

Fecha: Mes Año
MM AAAA

ESTADO RA1- APLICACIÓN DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

Tipo de Gestora

Denominación

Nº Registro

	Clave	Importe
Resultado del ejercicio	0010	
Remanente de ejercicios anteriores	0020	
TOTAL DISPONIBLE	0030	
A Reserva legal	0040	
A Reserva voluntaria	0050	
A Otras reservas	0060	
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	0070	
A Dividendos	0080	
A Remanente	0090	
A Otros fines	0100	
TOTAL APLICACIÓN	0110	

Fecha: **MM AAAA**
 Mes Año **MM AAAA**

ESTADO R09- FONDO DE GARANTÍA DE INVERSIONES

Tipo de Gestora
 Denominación
 Nº Registro

Total	
Clave	Importe
0010	
0030	
0040	
0050	
0060	

INGRESOS BRUTOS POR COMISIONES

- Gestión discrecional de carteras de inversiones
 - Asesoramiento de inversiones
 - Custodia y administración de participaciones y acciones de ECR, EICC, FCRE y FESE
 - Comercialización de ECR, EICC, FCRE Y FESE
- TOTAL COMISIONES

Clave	Importe	Clientes Cubiertos por el	
		Clave	Importe
0070		0150	0230
0080		0160	0240
0090		0170	0250
0100		0180	0260

VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

- Acciones y participaciones de ECR, EICC, FCRE y FESE extranjeras y que no formen parte de un contrato de gestión de carteras.
 - Valores y otros instrumentos financieros (excluido efectivo) bajo gestión discrecional de carteras y no custodiado por la entidad.
 - Valores y otros instrumentos financieros (excluido efectivo) bajo gestión discrecional de carteras y custodiados por la entidad
- TOTAL VALORES
EFFECTIVO

Clave	Importe	Clave	Importe
0110		0190	

- Efectivo en intermediarios financieros asociado con gestión discrecional de carteras de inversores (promedio mensual).

CLIENTES

Clave	Número	Clave	Número
0120		0200	

- Nº Clientes de Servicios de Inversión (Gestión Carteras y/o Custodia) (art. 43 Ley ECR)

Clave	Número	Clave	Patrimonio
0130		0210	
0140		0220	

- CLIENTES CUBIERTOS POR EL FOGAIN CON POSICIÓN SUPERIOR A LA COBERTURA MÁXIMA GARANTIZADA (100.000 €)
- CLIENTES CUBIERTOS POR EL FOGAIN CON POSICIÓN INFERIOR A LA COBERTURA MÁXIMA GARANTIZADA (100.000 €)

Fecha: MM AAAA
Mes Año
MM AAAA

ESTADO R10- NÚMERO Y TIPOLOGÍA DE CLIENTES. INCENTIVOS Y RECLAMACIONES

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

Tabla 1: INGRESOS BRUTOS

	Prestación del servicio		Por actividad en España y en libre prestación en la UE		Por actividad en UE a través de sucursales	
	CLAVE	S/NO	CLAVE	Importe	CLAVE	Importe
Ingresos brutos por servicios de inversión / auxiliares						
- Recepción, transmisión y ejecución de órdenes	0170		0010		0090	
- Gestión discrecional de carteras	0180		0020		0100	
- Asesoramiento en materia de inversión	0190		0030		0110	
- Administración y custodia	0200		0040		0120	
- Comercialización de ECR o EICC	0210		0050		0130	
- Incentivos recibidos		-	0060		0140	
- Otros ingresos asociados a servicios inversión/auxiliares		-	0070		0150	
TOTAL			0080		0160	

Tabla 2: NÚMERO DE CLIENTES

	Nº DE CLIENTES POR TIPO DE SERVICIO DE INVERSIÓN/AUXILIAR					
	Minoristas		Profesionales		Total clientes	
	CLAVE	Nº Clientes	CLAVE	Nº Clientes	CLAVE	Nº Clientes
Servicios de inversión / auxiliares						
- Recepción, transmisión y ejecución de órdenes	0220		0280		0340	0400
- Gestión discrecional de carteras	0230		0290		0350	0410
- Asesoramiento en materia de inversión	0240		0300		0360	0420
- Administración y custodia	0250		0310		0370	0430
- Comercialización de ECR o EICC	0260		0320		0380	0440
Total Número de Clientes por NIF/CIF	0270		0330		0390	0450

Tabla 3: RECLAMACIONES SAC

	Número de reclamaciones pendientes de resolver a inicio del período		Número de reclamaciones recibidas en el período		Número de reclamaciones pendientes de resolver a fin del período	
	CLAVE	Importe	CLAVE	Importe	CLAVE	Importe
Motivo de la Reclamación						
Procedimiento de suscripción, reembolso o traspaso.	0460		0510		0560	0610
Deficiencias en la información recibida	0470		0520		0570	0620
Otras reclamaciones relativas a la gestión y administración	0480		0530		0580	0630
Reclamaciones por prestación de servicios accesorios	0490		0540		0590	0640
TOTAL	0500		0550		0600	0650

ANEXO III

Fecha: Mes Año
MM AAAA

ESTADO P01 - BALANCE PÚBLICO

	SGEIC/SGIIC	Denominación de la gestora	Clave	Importe
Tipo gestora	99999			
Nº registro gestora	FCR/SCR			
Tipo ECR	99999			
Nº registro ECR				
ACTIVO				
A) ACTIVO CORRIENTE				
I. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes			0010	.....
II. Periodificaciones			0020	.....
III. Inversiones financieras a corto plazo			0030	.....
1. Instrumentos de patrimonio			0040	.....
2. Préstamos y créditos a empresas			0050	.....
3. Valores representativos de deuda			0060	.....
4. Derivados			0070	.....
5. Otros activos financieros			0080	.....
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			0090	.....
V. Deudores			0100	.....
VI. Otros activos corrientes			0110	.....
B) ACTIVO NO CORRIENTE				
I. Activos por impuesto diferido			0120	.....
II. Inversiones financieras a largo plazo			0130	.....
1. Instrumentos de patrimonio			0140	.....
1.1 De entidades objeto de capital riesgo			0150	.....
1.2 De otras entidades			0160	.....
2. Préstamos y créditos a empresas			0170	.....
3. Valores representativos de deuda			0180	.....
4. Derivados			0190	.....
5. Otros activos financieros			0200	.....
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo			0210	.....
1. Instrumentos de patrimonio			0220	.....
1.1 De entidades objeto de capital riesgo			0230	.....
1.2 De otras entidades			0240	.....
2. Préstamos y créditos a empresas			0250	.....
3. Valores representativos de deuda			0260	.....
4. Derivados			0270	.....
5. Otros activos financieros			0280	.....
IV. Inmovilizado material			0290	.....
V. Inmovilizado intangible			0300	.....
VI. Otros activos no corrientes			0310	.....
TOTAL ACTIVO (A+B)				
PASIVO Y PATRIMONIO NETO				
A) PASIVO CORRIENTE				
I. Periodificaciones			0350	.....
II. Acreedores y cuentas a pagar			0360	.....
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo			0370	.....
IV. Deudas a corto plazo			0380	.....
V. Provisiones a corto plazo			0390	.....
VI. Otros pasivos corrientes			0400	.....
B) PASIVO NO CORRIENTE				
I. Periodificaciones			0410	.....
II. Pasivos por impuesto diferido			0420	.....
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo			0430	.....
IV. Deudas a largo plazo			0440	.....
V. Provisiones a largo plazo			0450	.....
VI. Otros pasivos no corrientes			0460	.....
TOTAL PASIVO (A+B)				
C) PATRIMONIO NETO				
C-1) FONDOS REEMBOLSABLES				
I) Capital			0500	.....
Escriturado			0510	.....
Menos: capital no exigido			0520	.....
			0530	.....
			0540	.....

Fecha: Mes Año
MM AAAA

ESTADO P01 - BALANCE PÚBLICO

Tipo gestora	SGEIC/SGIIC	
Nº registro gestora	99999	Denominación de la gestora
Tipo ECR	FCR/SCR	
Nº registro ECR	99999	Denominación de la ECR

	Clave	Importe
II) Partícipes	0550	.....
III) Prima de emisión	0560	.....
IV) Reservas	0570	.....
V) Instrumentos de capital propios (-)	0580	.....
VI) Resultados de ejercicios anteriores (+/-)	0590	.....
VII) Otras aportaciones de socios	0600	.....
VIII) Resultado del ejercicio (+/-)	0610	.....
IX) Dividendos a cuenta (-)	0620	.....
X) Otros instrumentos de patrimonio neto	0630	.....
C-2) AJUSTES POR VALORACIÓN EN PATRIMONIO NETO	0640	.....
I) Activos financieros disponibles para la venta	0650	.....
II) Operaciones de cobertura	0660	.....
III) Otros	0670	.....
C-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0680	.....
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO (A+B+C)	0690	.....
CUENTAS DE ORDEN		
1. CUENTAS DE RIESGO Y DE COMPROMISO		
1. Avales y garantías concedidos	0710	.....
2. Avales y garantías recibidos	0720	.....
3. Compromisos de compra de valores	0730	.....
3.1 De empresas objeto de capital riesgo	0740	.....
3.2 De otras empresas	0750	.....
4. Compromisos de venta de valores	0760	.....
4.1 De empresas objeto de capital riesgo	0770	.....
4.2 De otras empresas	0780	.....
5. Resto de derivados	0790	.....
6. Compromisos con socios o partícipes	0800	.....
7. Otros riesgos y compromisos	0810	.....
2. OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0820	.....
1. Patrimonio total comprometido	0830	.....
2. Patrimonio comprometido no exigido	0840	.....
3. Activos fallidos	0850	.....
4. Pérdidas fiscales a compensar	0860	.....
5. Plusvalías latentes (netas efecto impositivo)	0870	.....
6. Deterioro capital inicio grupo	0875	.....
7. Otras cuentas de orden	0880	.....
TOTAL CUENTAS DE ORDEN (1+2)	0890	.....

Fecha: Mes Año
MM AAAA

ESTADO P02 - CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PÚBLICA

Tipo gestora SGEIC/SGIIC
Nº registro gestora 99999 Denominación de la gestora
Tipo ECR FCR/SCR
Nº registro ECR 99999 Denominación de la ECR

	Clave	Importe
1. Ingresos financieros (+)	0010	.....
1.1. Intereses, dividendos y rendimientos asimilados	0020	.....
1.2. Otros ingresos financieros	0030	.....
2. Gastos financieros (-)	0040	.....
11.1 Intereses y cargas asimiladas	0050	.....
11.2 Otros gastos financieros	0060	.....
3. Resultados y variaciones del valor razonable de la Cartera de Inversiones Financieras (neto) (+/-)	0070	.....
3.1. Resultados por enajenaciones (netos) (+/-)	0080	.....
1.1.1. Instrumentos de patrimonio	0090	.....
1.1.2. Valores representativos de deuda	0100	.....
1.1.3. Otras inversiones financieras	0110	.....
3.2. Variación del valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	0120	.....
3.3. Deterioros y pérdidas de inversiones financieras (-/ +)	0130	.....
3.4. Diferencias de cambio (netas) (+/-)	0140	.....
4. Otros resultados de explotación (+/-)	0150	.....
4.1. Comisiones y otros ingresos percibidos (+)	0160	.....
4.1.1 De asesoramiento a empresas objeto de capital riesgo	0170	.....
4.1.2 Otras comisiones e ingresos	0180	.....
4.2 Comisiones satisfechas.(-)	0190	.....
4.2.1. Comisión de gestión	0200	.....
4.2.2. Otras comisiones y gastos	0210	.....
MARGEN BRUTO	0220	.....
5. Gastos de Personal (-)	0230	.....
6. Otros gastos de explotación (-)	0240	.....
7. Amortización del inmovilizado (-)	0250	.....
8. Excesos de provisiones (+)	0260	.....
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	0270	.....
9. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (+/-)	0280	.....
10. Deterioro de resto de activos (neto) (+/-)	0290	.....
11. Otros (+/-)	0300	.....
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	0310	.....
12 Impuesto sobre beneficios (-)	0320	.....
RESULTADO DEL EJERCICIO	0330	.....

Mes Año

MM AAAA

Fecha:

ESTADO CR1 - BALANCE RESERVADO

Tipo gestora	SGEIC/SGLIC	
Nº registro gestora	99999	Denominación de la gestora
Tipo ECR	FCR/SCR	
Nº registro ECR	99999	Denominación de la ECR

SALDOS CON
EMPRESAS
DEL GRUPO

	Clave	Importe	Clave	Importe
ACTIVO				
1. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	0010	.....	2010	.....
1.1. Tesorería	0020	.....	2020	.....
1.2. Otros activos líquidos equivalentes	0030	.....	2030	.....
2. Periodificaciones	0040	.....	2040	.....
2.1. Comisiones y gastos pagados por anticipado	0050	.....	2050	.....
2.2. Otras periodificaciones	0060	.....	2060	.....
3. Inversiones Financieras	0070	.....	2070	.....
3.1. Instrumentos de patrimonio	0080	.....	2080	.....
3.1.1. Acciones cotizadas	0090	.....	2090	.....
3.1.1.1. De empresas objeto de capital riesgo	0100	.....	2100	.....
3.1.1.2. Otras	0110	.....	2110	.....
3.1.2. Acciones no cotizadas	0120	.....	2120	.....
3.1.2.1. De empresas objeto de capital riesgo	0130	.....	2130	.....
3.1.2.2. Otras	0140	.....	2140	.....
3.1.3. Instituciones de Inversión Colectiva	0150	.....	2150	.....
3.1.4. Entidades de capital riesgo	0160	.....	2160	.....
3.1.4.1. Nacionales	0170	.....	2170	.....
3.1.4.2. Extranjeras	0180	.....	2180	.....
3.1.4.2.1. Del artículo 14 Ley 22/2014	0190	.....	2190	.....
3.1.4.2.2. Otras	0200	.....	2200	.....
3.1.5. Otros instrumentos de patrimonio	0210	.....	2210	.....
3.1.5.1. De empresas objeto de capital riesgo	0220	.....	2220	.....
3.1.5.2. Otros	0230	.....	2230	.....
3.1.6. Otras entidades de inversión colectiva de tipo cerrado	0235	.....	2235	.....
3.2. Préstamos y créditos a empresas	0240	.....	2240	.....
3.2.1. Préstamos participativos	0250	.....	2250	.....
3.2.1.1. A empresas objeto de capital riesgo del Art. 13.3 c) Ley 22/2014	0260	.....	2260	.....
3.2.1.2. A empresas objeto de capital riesgo del Art. 13.3 b) Ley 22/2014	0265	.....	2265	.....
3.2.1.3. A otras empresas	0270	.....	2270	.....
3.2.2. Otros préstamos y créditos a empresas participadas objeto de la actividad de capital riesgo	0280	.....	2280	.....
3.3. Valores representativos de deuda	0290	.....	2290	.....
3.3.1. Adquisición temporal de activos	0300	.....	2300	.....
3.3.2. Otros valores de renta fija	0310	.....	2310	.....
3.3.2.1. Cotizados	0320	.....	2320	.....
3.3.2.2. No cotizados	0330	.....	2330	.....
3.4. Derivados	0340	.....	2340	.....
3.4.1. Opciones y warrants	0350	.....	2350	.....
3.4.2. Otros derivados	0360	.....	2360	.....
3.5. Otros activos financieros	0370	.....	2370	.....
3.5.1. Depósitos	0380	.....	2380	.....
3.5.2. Fianzas y garantías constituidas	0390	.....	2390	.....
3.5.3. Otros activos financieros	0400	.....	2400	.....
3.5.4. Instrumentos financieros híbrido del Art. 21.2 c) Ley 22/2014	0401	.....	2400	.....
3.6. Inversiones dudosas	0405	.....	2405	.....
4. Deudores	0410	.....	2410	.....
4.1. Deudores por comisiones y otros ingresos de explotación	0420	.....	2420	.....
4.2. Deudores por venta de valores	0430	.....	2430	.....
4.3. Administraciones públicas	0440	.....	2440	.....
4.4. Socios y participes por desembolsos exigidos	0450	.....	2450	.....
4.5. Otros deudores	0460	.....	2460	.....
4.6. Deudores dudosos	0470	.....	2470	.....
5. Activos por impuesto diferido	0480	.....	2480	.....
6. Inmovilizado material	0490	.....	2490	.....
6.1. Inmuebles	0500	.....	2500	.....
6.2. Equipos informáticos, instalaciones, mobiliario y otros activos	0510	.....	2510	.....
7. Activos intangibles	0520	.....	2520	.....
7.1. Aplicaciones informáticas	0530	.....	2530	.....
7.2. Otros activos intangibles	0540	.....	2540	.....
8. Otros activos	0550	.....	2550	.....
TOTAL ACTIVO	0560	.....	2560	.....
PASIVO Y PATRIMONIO NETO				
PASIVO				
1. Periodificaciones	0570	.....	2570	.....
1.1. Ingresos anticipados	0580	.....	2580	.....
1.2. Otras periodificaciones	0590	.....	2590	.....
2. Acreedores y cuentas a pagar	0600	.....	2600	.....
2.1. Comisiones a pagar	0610	.....	2610	.....
2.2. Acreedores por resto de servicios prestados	0620	.....	2620	.....
2.3. Acreedores por compra de valores	0630	.....	2630	.....
2.4. Pasivos por impuesto corriente	0640	.....	2640	.....
2.5. Otras deudas con administraciones públicas	0650	.....	2650	.....
2.6. Otros acreedores y cuentas a pagar	0660	.....	2660	.....
3. Deudas	0670	.....	2670	.....
3.1. Préstamos participativos	0680	.....	2680	.....
3.2. Préstamos y créditos	0690	.....	2690	.....

Mes Año

MM AAAA

Fecha:

ESTADO CR1 - BALANCE RESERVADO

Tipo gestora	SGEIC/SGIIC	
Nº registro gestora	99999	Denominación de la gestora
Tipo ECR	FCR/SCR	
Nº registro ECR	99999	Denominación de la ECR

SALDOS CON
EMPRESAS
DEL GRUPO

	Clave	Importe	Clave	Importe
3.2.1 Prestamos y créditos con entidades de crédito	0691	2691		
3.2.2 Otros préstamos y créditos	0692	2692		
3.3. Derivados	0700	2700		
3.4. Desembolsos exigidos sobre participaciones en patrimonio neto	0710	2710		
3.5. Otras deudas	0720	2720		
4. Provisiones	0730	2730		
4.1. Provisión para impuestos	0740	2740		
4.2. Provisión para responsabilidades	0750	2750		
4.3. Otras provisiones	0760	2760		
5. Pasivos por impuesto diferido	0770	2770		
6. Otros pasivos	0780	2780		
A) TOTAL PASIVO	0790	2790		
B) PATRIMONIO NETO (B-1 + B-2 + B-3)	0800	2800		
B-1) FONDOS REEMBOLSABLES	0810	2810		
1. Capital	0820	2820		
1.1. Escriturado	0830	2830		
1.2. Menos: capital no exigido	0840	2840		
2. Participes	0850	2850		
3. Prima de emisión	0860	2860		
4. Reservas	0870	2870		
5. Instrumentos de capital propios (-)	0880	2880		
6. Resultados de ejercicios anteriores	0890	2890		
7. Otras aportaciones de socios	0900	2900		
8. Resultado del ejercicio	0910	2910		
9. Dividendos a cuenta (-)	0920	2920		
10. Otros instrumentos de patrimonio neto	0930	2930		
B-2) AJUSTES POR VALORACIÓN EN PATRIMONIO NETO	0940	2940		
1. Activos financieros disponibles para la venta	0950	2950		
2. Operaciones de cobertura	0960	2960		
3. Otros	0970	2970		
B-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0980	2980		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO (A + B)	0990	2990		
CUENTAS DE ORDEN				
1. CUENTAS DE RIESGO Y DE COMPROMISO	1000	3000		
1.1. Avales y garantías concedidos	1010	3010		
1.2. Avales y garantías recibidos	1020	3020		
1.3. Compromisos de compra de valores	1030	3030		
1.3.1. De empresas objeto de capital riesgo	1040	3040		
1.3.2. De otras empresas	1050	3050		
1.4. Compromisos de venta de valores	1060	3060		
1.4.1. De empresas objeto de capital riesgo	1070	3070		
1.4.2. De otras empresas	1080	3080		
1.5. Resto de instrumentos derivados	1090	3090		
1.6. Compromisos con socios o participes	1100	3100		
1.7. Otros riesgos y compromisos	1110	3110		
2. OTRAS CUENTAS DE ORDEN	1120	3120		
2.1. Patrimonio total comprometido	1130	3130		
2.2. Patrimonio comprometido no exigido	1140	3140		
2.3. Activos fallidos	1150	3150		
2.4. Pérdidas fiscales a compensar	1160	3160		
2.5. Plusvalías latentes (netas efecto impositivo)	1170	3170		
2.6. Deterioro capital inicio grupo	1175	3175		
2.7. Otras cuentas de orden	1180	3180		
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	1190	3190		

Fecha: Mes Año
MM AAAA

ESTADO CR2 - CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS RESERVADA

		SALDOS CON ENTIDADES DEL GRUPO	
		Clave	Importe
Tipo gestora	SGEIC/SGIIC		
Nº registro gestora	99999 Denominación de la gestora		
Tipo ECR	FCR/SCR		
Nº registro ECR	99999 Denominación de la ECR		
1. Ingresos financieros (+)			
1.1.	Intereses, dividendos y rendimientos asimilados	0010	1010
1.1.1.	De Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	0020	1020
1.1.2.	De instrumentos de patrimonio	0030	1030
1.1.2.1.	Empresas objeto de capital riesgo	0040	1040
1.1.2.2.	Resto de empresas	0050	1050
1.1.2.3.	Instituciones de Inversión Colectiva	0060	1060
1.1.2.4.	Entidades de Capital Riesgo	0070	1070
1.1.3.	De valores representativos de deuda	0080	1080
1.1.4.	De préstamos y créditos a empresas	0090	1090
1.1.4.1.	Préstamos participativos	0100	1100
1.1.4.1.1.	A empresas objeto de la actividad de capital riesgo	0110	1110
1.1.4.1.2.	A otras empresas	0120	1120
1.1.4.2.	Otros préstamos y créditos a empresas participadas objeto de capital riesgo	0130	1130
1.1.5.	De otros activos financieros	0140	1140
1.2.	Otros ingresos financieros	0150	1150
2. Gastos financieros (-)		0160	1160
2.1.	Intereses y cargas asimiladas	0170	1170
2.1.1.	De préstamos participativos	0180	1180
2.1.2.	De deudas con entidades de crédito	0190	1190
2.1.3.	De otras deudas	0200	1200
2.2.	Otros gastos financieros	0210	1210
3. Resultados y variaciones del valor razonable de la Cartera de Inversiones Financieras (neto) (+-)		0220	1220
3.1.	Resultados por enajenaciones	0230	1230
3.1.1.	Intrumentos de patrimonio	0240	1240
3.1.1.1.	Acciones cotizadas	0250	1250
3.1.1.2.	Acciones no cotizadas	0260	1260
3.1.1.2.1.	De empresas objeto de capital riesgo	0270	1270
3.1.1.2.2.	De otras empresas	0280	1280
3.1.1.3.	Instituciones de Inversión Colectiva	0290	1290
3.1.1.4.	Entidades de Capital Riesgo	0300	1300
3.1.1.4.1.	Nacionales	0310	1310
3.1.1.4.2.	Extranjeras	0320	1320
3.1.1.5.	Otros instrumentos de patrimonio	0330	1330
3.1.2.	Valores representativos de deuda	0340	1340
3.1.2.1.	Adquisición temporal de activos	0350	1350
3.1.2.2.	Otros valores de renta fija	0360	1360
3.1.2.2.1.	Cotizados	0370	1370
3.1.2.2.2.	No cotizados	0380	1380
3.1.3.	Derivados	0390	1390
3.1.4.	Otros activos financieros	0400	1400
3.2.	Variación del valor razonable en instrumentos financieros	0410	1410
3.2.1.	Intrumentos de patrimonio	0420	1420
3.2.2.	Valores representativos de deuda	0430	1430
3.2.3.	Otros activos financieros	0440	1440
3.3.	Deterioros y pérdidas (-)	0450	1450
3.3.1.	Efectivo y otros activos líquidos equivalente	0460	1460
3.3.2.	Intrumentos de patrimonio	0470	1470
3.3.3.	Valores representativos de deuda	0480	1480
3.3.4.	Créditos y préstamos a empresas	0490	1490
3.3.5.	Derivados	0500	1500
3.3.6.	Otros activos financieros	0510	1510
3.4.	Diferencias de cambio (+/-)	0520	1520
4. Otros ingresos de explotación (+)		0530	1530
4.1.	Comisiones y otros ingresos percibidos (+)	0540	1540
4.1.1.	De asesoramiento a empresas objeto de capital riesgo	0550	1550
4.1.2.	Otras comisiones	0560	1560
4.2.	Otros ingresos de explotación	0570	1570
		0580	1580

Fecha: Mes Año
MM AAAA

ESTADO CR2 - CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS RESERVADA

		SALDOS CON ENTIDADES DEL GRUPO	
		Clave	Importe
Tipo gestora	SGEIC/SGIIC		
Nº registro gestora	99999 Denominación de la gestora		
Tipo ECR	FCR/SCR		
Nº registro ECR	99999 Denominación de la ECR		
5. Comisiones satisfechas.(-)			
5.1. Comisión de gestión		0590	1590
5.1.1. Comisión de gestión fija		0600	1600
5.1.2. Comisión de éxito		0610	1610
5.2. Otras comisiones y gastos		0620	1620
5.2.1. Comisión de inversión		0630	1630
5.2.2. Otros		0640	1640
5.2.2. Otros		0650	1650
6. Gastos de Personal (-)			
6.1. Sueldos y salarios		0660	1660
6.2. Cuotas a la Seguridad social		0670	1670
6.3. Otros gastos de personal		0680	1680
6.3. Otros gastos de personal		0690	1690
7. Otros gastos de explotación (-)			
7.1. Alquileres de inmuebles e instalaciones		0700	1700
7.1. Alquileres de inmuebles e instalaciones		0710	1710
7.2. Sistemas informáticos		0720	1720
7.3. Servicios exteriores		0730	1730
7.4. Órganos de gobierno (dietas, primas, etc.)		0740	1740
7.5. Costes de transacción		0745	1745
7.6. Servicios bancarios y similares		0750	1750
7.7. Otros servicios profesionales independientes		0760	1760
7.8. Gastos de tasas por registros oficiales		0770	1770
7.9. Tributos		0780	1780
7.10. Otros gastos		0790	1790
8. Amortización del inmovilizado (-)			
8.1. Inmovilizado material		0800	1800
8.1. Inmovilizado material		0810	1810
8.2. Activos intangibles		0820	1820
9. Excesos de provisiones (+)			
9. Excesos de provisiones (+)		0830	1830
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			
10. Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado (+/-)		0840	1840
10. Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado (+/-)		0850	1850
11. Deterioro resto de activos (+/-)		0860	1860
12. Otros (+/-)		0870	1870
A.2) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS			
13. Impuesto sobre beneficios (-)		0880	1880
13. Impuesto sobre beneficios (-)		0890	1890
A.3) RESULTADO DEL EJERCICIO			
		0900	1900

Mes Año
MM AAAA

Fecha:

ESTADO CBS - DETALLE DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS Y TESORERÍA

Tipo gestor:
 Tipo gestor:
 Tipo ECR: Denominación de la gestora:
 Nº registro ECR: 99999 Denominación de la ECR:

Apartado	Clase de CRI	Código GIN	NIF	Código emisor	Denominación del emisor	Estrategia de inversión	Actividad principal/sector	Clasificación/ fase de inversión	Domicilio social	Divisa	Número de títulos	% sobre el capital social	Estimación Neto (r/+)	Nivel de endeudamiento/apalancamiento	Grupo	Fecha de vencimiento	Fecha de vencimiento	Valor inicial	Valor posterior	Variaciones de valor (+/-)	Intereses	Plusvalías latentes	Desembolsos exigidos	Inversión comprometida	Código estructura
(0)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(16)	(17)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)
II) INVERSIONES QUE COMPUTAN EN EL COEFICIENTE OBLIGATORIO DE INVERSIÓN (Art. 15 y 21 Ley 22/2014)																									
Total Inversiones que computan en el coeficiente obligatorio 6656																									
II) RESTO DE INVERSIONES (Art. 15 y 21 Ley 22/2014)																									
Total resto de inversiones 7777																									
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS 8888																									
III) TESORERÍA Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES																									
Total efectivo y otros activos líquidos equivalentes 9999																									

Mes Año
MM AAAA

Fecha:

ESTADO CR3 - Bis - DETALLE DE LOS INSTRUMENTOS DERIVADOS

Tipo de Gestora
Denominación
Nº Registro

DETALLE DE LAS POSICIONES ABIERTAS

CLAVE (1)	CÓDIGO ISIN (2)	NIF (3)	CÓDIGO EMISOR (4)	CÓDIGO ESTRUCTURA (5)	DESCRIPCIÓN DEL CONTRATO (6)	MERCADO (7)	NUMERO DE CONTRATOS/NOMINAL COMPROMETIDO				DATOS DEL SUBYACENTE					
							POSICIONES ABIERTAS FIN DE EJERCICIO ANTERIOR (8)	ENTRADAS (9)	SALIDAS (10)	POSICIONES ABIERTAS FIN DE EJERCICIO (11)	NOMINAL COMPROMETIDO (12)	VALOR RAZONABLE (13)	VENCIMIENTO (14)	CÓDIGO DEL SUBYACENTE (15)	DIVISA (16)	

Mes Año

MM AAAA

Fecha:

ESTADO CR4 - INFORMACIÓN AUXILIAR PARA COEFICIENTES LEGALES

Tipo gestora	SGEIC/SGIIC	
Nº registro gestora	99999	Denominación de la gestora
Tipo ECR	FCR/SCR	
Nº registro ECR	99999	Denominación de la ECR

I. DATOS PARA COEFICIENTES LEGALES

	CLAVE	IMPORTE
A. Activo computable	0010	
B. Altas en el coeficiente obligatorio	0020	
C. Incumplimientos temporales (Artículo 17 Ley 22/2014)		
C.1. Desinversiones del coeficiente en los últimos 24 meses	0030	
C.2. Devoluciones de aportaciones a partícipes o socios	0040	
C.3. Ampliaciones de capital de la SCR en los últimos 3 ejercicios	0050	
C.4. Nuevas aportaciones de recursos al FCR en los últimos 3 ejercicios	0060	
D. Otros datos		
Tipo/Regimen jurídico	0070	

II. DETALLE DE LAS OPERACIONES REALIZADAS EN EL COEFICIENTE DE INVERSIÓN:

Apartado	Clave de CR1	Código ISIN	NIF	Código emisor	Fecha	Denominación del emisor	Importe
B						Inversión 1	
B						Inversión 2	
B						
Total							

Apartado	Clave de CR1	Código ISIN	NIF	Código emisor	Fecha	Denominación del emisor	Importe
C.1						Desinversión 1	
C.1						Desinversión 2	
C.1						
Total							

Apartado	Fecha	Importe
C.2		
Total		

Apartado	Fecha	Importe
C.3		
Total		

Apartado	Fecha	Importe
C.4		
Total		

III. COEFICIENTE DE DIVERSIFICACIÓN: POSICIONES CONJUNTAS (Art. 16 y 23 Ley 22/2014)

CODIGO (1)	GRUPO (2)	EMISOR (3)	POSICIONES INVERSIONES FINANCIERAS						TOTAL POSICION CONJUNTA	
			INSTRUMENTOS PATRIMONIO		PRÉSTAMOS Y CRÉDITOS A EMPRESAS		VALORES REPRESENTATIVOS DEUDA Y OTROS		Importe (10)	% S/ Activo computable (11)
			Importe (4)	nº posiciones (5)	Importe (6)	nº posiciones (7)	Importe (8)	nº posiciones (9)		

Mes Año
Fecha MM AAAA

ESTADO CRS - INFORMACIÓN ESTADÍSTICA Y OPERATIVA

Tipo gestora	SGEIC/SGIC	
Nº registro gestora	99999	Denominación de la gestora
Tipo ECR	FCR/SCR	
Nº registro ECR	99999	Denominación de la ECR

A) PARTICIPES/ACCIONISTAS

A.1) PARTICIPES Y PARTICIPACIONES /DISTRIBUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LA BCR

Concepto	Situación inicio año		Entradas		Salidas		Situación fin año	
	Clave	Unidades	Clave	Unidades	Clave	Unidades	Clave	Unidades
Participes/Accionistas	0010		0020		0030		0040	
Participaciones/acciones en circulación	0110		0120		0130		0140	

Intervalo de Inversión (en euros)	Número de Participes/Accionistas por intervalo		Intervalo de Inversión (en euros)	Volumen de Inversión	
	Clave	Unidades		Clave	Importe
Más de 6.000.000,00	0150		Más de 6.000.000,00	0230	
2.500.000,01-6.000.000,00	0160		2.500.000,01-6.000.000,00	0240	
1.500.000,01-2.500.000,00	0170		1.500.000,01-2.500.000,00	0250	
1000.000,01-1.500.000,00	0180		1000.000,01-1.500.000,00	0260	
500.000,00-1000.000,00	0190		500.000,00-1000.000,00	0270	
50.000,01-499.999,99	0200		50.000,01-499.999,99	0280	
0-50.000,00	0210		0-50.000,00	0290	
TOTAL	0220			0300	

A.2) DISTRIBUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LA BCR SEGÚN LA NATURALEZA DE LOS PARTICIPES/ ACCIONISTAS

Participes/Accionistas	Nº Participes / Accionistas		Volumen de inversión	
	Clave	Unidades	Clave	Importe
PERSONAS FÍSICAS:				
Residentes	1110		3110	
No Residentes	1120		3120	
PERSONAS JURÍDICAS:				
Bancos	1130		3130	
Cajas de Ahorros	1140		3140	
Fondos de Pensiones	1150		3150	
Compañías de Seguros	1160		3160	
Sociedades y Agencias de Valores	1170		3170	
Instituciones de Inversión Colectiva	1180		3180	
Entidades de capital riesgo nacionales	1190		3190	
Entidades de capital riesgo extranjeras	1200		3200	
Administraciones Públicas	1210		3210	
Fondos soberanos	1220		3220	
Otras empresas Financieras	1230		3230	
Empresas no Financieras	1240		3240	
Entidades extranjeras	1250		3250	
Otros	1260		3260	
TOTAL	1300		3300	

A.3) GRUPO AL QUE PERTENECE LA BCR O LA SOCIEDAD GESTORA

Grupo al que pertenece la SCR	Clave	Dato
Grupo al que pertenece la SCR	3550	
Grupo al que pertenece la sociedad gestora	3560	

A.4) PARTICIPACIONES SIGNIFICATIVAS (ARTÍCULO 71 Ley 22/2014)

Denominación o razón social	NIF	Nº de acciones/participaciones	% s/ capital o patrimonio
accionista/participación 1			
accionista/participación 2			
...			
			Total

B) OTROS DATOS

B.1) DATOS OPERATIVOS DE LA BCR

	Clave	Dato
I) Estrategia de inversión	3600	
II) Horizonte temporal de la ECR ó Duración	3610	
III) Mercado donde se negocian las acciones o participaciones de la ECR	3620	
(IV) Dividendos pasivos	3630	
(V) Funciones o servicios contratados con otras entidades	3640	
VI) Acuerdos de sindicación de inversiones o co-inversión	3650	

B.2) EMPLEADOS

Concepto	Clave	Unidades
- Directivos	3700	
- Gestión	3710	
- Administración	3720	
- Control y riesgos	3730	
- Otros	3740	
TOTAL	3750	

B.3) COMISIONES

Concepto	Clave	Dato	Clave	Base del cálculo
I) Comisión de Gestión fija	3800	%	3805	

II) Comisión de éxito	3810	%	0815
III) Comisión de Inversión	3820	%	3825
IV) Otras Comisiones	3830	%	3835

B.4) COMERCIALIZACIÓN

	Clave	Importe		
I) Compromiso mínimo de inversión	3900			
II) Contratos de comercialización				
Entidad 1	Denominación	NIF	Clave	Importe
Entidad 2				
.....				
Entidad n				
TOTAL			3910	

B.5) PERSONA DE CONTACTO CON LA CNMV

	Clave	Dato
Persona de contacto con la CNMV	3920	
Puesto	3930	
nº de teléfono	3940	

C) DISTINTAS CLASES DE ACCIONES O PARTICIPACIONES

	Clave	Nº de acciones/participaciones	%
CLASE GENERAL	3950		
CLASE DISTINTA DE LA GENERAL	3960		
TOTAL	3970		100%
Nº de clases	3980		

D) VALOR LIQUIDATIVO Y PRECIO DE MERCADO

	Clave	Importe
Valor Liquidativo ejercicio actual	4000	
Valor Liquidativo ejercicio anterior	4010	
.....		
Precio de cotización de la acción	4020	
Precio de cotización de la participación	4030	

Fecha: Mes Año
MM AAAA

ESTADO CR6 - APLICACION DEL BENEFICIO DEL EJERCICIO

Tipo gestora
 Nº registro gestora Denominación de la gestora
 Tipo ECR
 Nº registro ECR Denominación de la ECR

	TOTAL	
	Clave	Importe
SALDOS DISPONIBLES		
Resultado del Ejercicio.....	0010	
Remanente.....	0020	
SUMA.....	0030	
APLICACION		
Dividendos.....	0040	
Reservas.....	0050	
Socios o Partícipes (devolución de aportaciones).....	0060	
Otros fines.....	0070	
Remanente.....	0080	
SUMA.....	0090	