**EJERCICIO DE IMPACTO PATRIMONIO TÉCNICO DE ADMINISTRADORES DE ACTIVOS DE TERCEROS (sociedades comisionistas de bolsa y sociedades administradoras de inversión)**

1. **RELACIÓN DE SOLVENCIA**

**Sobre información individual: Sobre información consolidada (cuando aplique):**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Datos en % a dic/2020** | **Actual** | **Propuesta** |  | **Datos en % a dic/2020** | **Actual** | **Propuesta** |
| Solvencia |  |  |  | Solvencia |  |  |

1. **PATRIMONIO TÉCNICO**
	1. **Patrimonio básico (PB)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Cifras en $ millones a dic/2020** | **Actual[[1]](#footnote-1)** | **Propuesta[[2]](#footnote-2)** |
| **1** | **Capital suscrito y pagado** |  |  |
| **2** | **Dividendo decretado en acciones** |  |  |
| **3** | **Prima en colocación de acciones** |  |  |
| **4** | **Reserva Legal** |  |  |
| **5** | **Anticipos de Capital** | N/A |  |
| **6** | **Otros Resultados Integrales (ORI)** | N/A |  |
| **7** | **Utilidades del ejercicio en curso** | N/A |  |
| **8** | **Utilidades retenidas** |  |  |
| **8** | **Reservas ocasionales** |  |  |
|  | **Otras reservas** |  | N/A |
|  | **Revalorización del patrimonio cuando sea positiva** |  | N/A |
|  | **Utilidades del ejercicio en curso capitalizadas** |  | N/A |
|  | **Total patrimonio básico antes de deducciones** |  |  |

* 1. **Deducciones del Patrimonio básico (PB)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Cifras en $ millones a dic/2020** | **Actual[[3]](#footnote-3)** | **Propuesta[[4]](#footnote-4)** |
| 1 | **Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores** |  |  |
| 1 | **Pérdidas del ejercicio en curso** |  |  |
|  | **Titularizaciones con calificación de riesgo menor a CCC o sin calificación** |  |  |
| 2  | **Inversiones en forma directa o indirecta[[5]](#footnote-5)** | N/A |  |
| 3  | Impuesto diferido activo | N/A |  |
| 3 | Impuesto diferido pasivo | N/A |  |
| 3 | **Impuesto de renta diferido neto cuanto sea positivo[[6]](#footnote-6)** | N/A |  |
| 4 | **Valor de crédito mercantil o plusvalía**  | N/A |  |
|  | **Activos intangibles** |  |  |
| 5 | **El valor no amortizado del pasivo pensional** | N/A |  |
| 6 | **Revalorización de activos** | N/A |  |
|  | **Activos diferidos** |  | N/A |
|  | **Convergencia a NIIF** |  |  |
|  | **Revalorización del patrimonio cuando sea negativa** |  | N/A |
|  | **Total deducciones del patrimonio básico**  |  |  |
|  | **Patrimonio básico neto de deducciones** |  |  |

* 1. **Patrimonio adicional**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Cifras en $ millones a dic/2020** | **Actual[[7]](#footnote-7)** | **Propuesta[[8]](#footnote-8)** |
| 1. | **Bonos obligatoriamente convertibles en acciones** |  |  |
|  | **Bonos subordinados suscritos** |  | N/A |
|  | **Total patrimonio adicional**  |  |  |

* 1. **Patrimonio técnico neto de deducciones**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Cifras en $ millones a dic/2020** | **Actual[[9]](#footnote-9)** | **Propuesta[[10]](#footnote-10)** |
|  | **Total patrimonio técnico neto de deducciones** |  |  |

1. **Activos ponderados por nivel de riesgo[[11]](#footnote-11)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Datos en $ millones a dic/2020** | **Valor neto** | **Valor de activos y exposición ponderado** |
| **1** | **Activos ponderados al 0%** |  |  |
| **2** | **Activos ponderados al 20%** |  |  |
| **3** | **Activos ponderados al 50%** |  |  |
| **4** | **Activos ponderados al 100%** |  |  |
| **5** | **Gobiernos o bancos centrales extranjeros** |  |  |
| **6** | **Organismos multilaterales[[12]](#footnote-12), vehículos de inversión[[13]](#footnote-13) y otras entidades del sector público** |  |  |
| **7** | **Entidades vigiladas por la SFC, fondos mutuos de inversión controlados o entidades financieras del exterior** |  |  |
| **8** | **Empresas** |  |  |
| **9** | **Titularizaciones (no incluir las de calificación menor a CCC o sin calificación)** |  |  |
| **Total de valoración neta de provisiones (sin participación en fondos)** |  | **Total APNR (sin participación en fondos)** |  |
|  |
| **10** | **Participaciones en fondos o patrimonios autónomos** |
|  | **Criterio** | **Valor neto** | **Valor de exposición ponderado** |
| 10.1 | Participaciones en fondos o patrimonios de naturaleza apalancada, calculadas a través del método apalancado. |  |  |
| 10.2 | Participaciones en fondos o patrimonios calculadas a través del método de ponderación directa. |  |  |
| 10.3 | Participaciones en fondos o patrimonios calculadas a través del método de ponderación por mandato. |  |  |
| 10.4 | Participaciones en fondos o patrimonios calculadas a través del método de ponderación residual (1111%). |  |  |
|  |
| **Total de valoración neta de provisiones de participaciones en fondos o patrimonios autónomos**  |  | **Total APNR (participaciones en fondos o patrimonios autónomos)** |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Total APNR actual[[14]](#footnote-14)** |  | **Total APNR propuesta[[15]](#footnote-15)** |  |

1. **Observaciones adicionales**

|  |
| --- |
| Por favor consigne otros supuestos que haya utilizado para el ejercicio de impacto u otras consideraciones relevantes sobre los resultados reportados. |

1. Artículo 2.9.1.1.4 del Decreto 2555 [↑](#footnote-ref-1)
2. Artículo 13 del proyecto de decreto [↑](#footnote-ref-2)
3. Artículo 2.9.1.1.5 del Decreto 2555 [↑](#footnote-ref-3)
4. Artículo 14 del proyecto de decreto [↑](#footnote-ref-4)
5. Valor de inversiones que superen el 10% del PB, una vez realizadas las demás deducciones. (Ver artículo 14 del proyecto de decreto) [↑](#footnote-ref-5)
6. Se tiene en cuenta el valor del impuesto de renta diferido neto (impuesto diferido activo – impuesto diferido pasivo) cuando sea positivo. De lo contrario es cero esta deducción. [↑](#footnote-ref-6)
7. Artículo 2.9.1.1.6 del Decreto 2555 [↑](#footnote-ref-7)
8. Artículo 15 del proyecto de decreto [↑](#footnote-ref-8)
9. Artículo 2.9.1.1.3 del Decreto 2555 [↑](#footnote-ref-9)
10. Artículo 11 del proyecto de decreto [↑](#footnote-ref-10)
11. Artículo 16 del proyecto de decreto [↑](#footnote-ref-11)
12. Esta categoría se refiere a multilaterales distintos a Banco Mundial, Banco de Pagos Internacionales, Fondo Monetario Internacional, Banco Interamericano de Desarrollo, Banco Central Europeo. [↑](#footnote-ref-12)
13. Estos se refieren a los vehículos que hagan parte o sean administrados por los multilaterales a los que se refiere el pie de página anterior. [↑](#footnote-ref-13)
14. Artículo 2.9.1.1.11 del Decreto 2555 [↑](#footnote-ref-14)
15. Artículo 16 del proyecto de decreto [↑](#footnote-ref-15)