



Interactive Brokers

presenta:

Extracto de actividad en detalle: PyG y Fórex

Judith Casasampere, Interactive Brokers

jcasasampere@interactivebrokers.com

El seminario web empieza a las 11:30am (hora de NYC)



webinars@interactivebrokers.com



www.ibkr.com/webinars



Declaraciones

Ciertos productos financieros no son adecuados para todos los inversores y los clientes deben leer atentamente los avisos de riesgo relevantes antes de invertir. Su capital corre riesgos y sus pérdidas podrían exceder el valor de la inversión original. Interactive Brokers LLC, una afiliada de Interactive Brokers (U.K.) Limited, está regulada por la US SEC y CFTC y es miembro del esquema de compensación de SIPC (www.sipc.org); los productos solo son cubiertos por la UK FSCS en circunstancias limitadas.

Las opciones conllevan riesgos y no son adecuadas para todos los inversores. Para más información sobre los usos y riesgos de las opciones, usted puede obtener una copia del documento de declaración de riesgo de la Options Clearing Corporation llamado Características y Riesgos de Opciones estandarizadas ("Characteristics and Risks of Standardized Options"). Para recibir una copia, visite interactivebrokers.com/disclosures o llame al +41-41-726-9500.

Los futuros no son adecuados para todos los inversores. La cantidad que puede perder podría ser mayor que su inversión inicial. Antes de operar en futuros, por favor, consulte la declaración de riesgo de CFTC ([CFTC Risk Disclosure](#)). Para ver una copia, visite interactivebrokers.com.

Los futuros sobre valores conllevan un alto nivel de riesgo y no son adecuados para todos los inversores. La cantidad que puede perder podría ser mayor que su inversión inicial. Antes de operar en futuros sobre valores, por favor, lea la Declaración de riesgo de futuros sobre valores ([Security Futures Risk Disclosure Statement](#)). Para ver una copia, visite interactivebrokers.com.

Hay un riesgo considerable de pérdidas al operar en el mercado de divisas. La fecha de liquidación de operaciones en mercados extranjeros puede variar debido a diferentes husos horarios y festivos. Cuando se opere en los diversos mercados de divisas, es posible que sea necesario tomar fondos en préstamo para liquidar las operaciones en los mercados de divisas. Debe considerarse el tipo de interés en los fondos prestados al calcular el coste de operar en varios mercados.

Los tipos de órdenes disponibles a través de la Trader WorkStation de Interactive Brokers LLC están diseñados para ayudarle a limitar su pérdida y para fijar un beneficio. Las condiciones de mercado y otros factores pueden afectar la ejecución. En general, una orden garantiza una ejecución o un precio, pero no ambos. En condiciones de mercado extremas, una orden podría ser ejecutada a un precio diferentes del anticipado o podría no ejecutarse en el mercado.

Hay un riesgo considerable de pérdidas al operar en futuros y opciones. El rendimiento pasado no es indicativo de resultados futuros. Cualquier símbolo de acciones, opciones o futuros mostrado aquí tiene solo fines ilustrativos y no pretende ser una recomendación.

Interactive Brokers (U.K.) Limited está autorizada y regulada por la Financial Conduct Authority. Número de entrada de registro FCA 208159. Nuestra oficina en Reino Unido: Level 20 Heron Tower 110 Bishopsgate London EC2N 4AY.

Interactive Brokers LLC es miembro de [NYSE FINRA SIPC](#)

Interactive Brokers LLC está registrado con HKSFC y es un participante del mercado de futuros de Sidney (Sydney Futures Exchange - SFE)



Contenido

- **Métodos de medición de rendimiento**
- **Divisa base**
- **Valor de activo neto**
- **MTM & Rendimiento de realizadas/no realizadas**
- **Fórex**
- **Operaciones**
- **Para más información**



Medición de rendimiento

MTM

R/NR

Ajustado al mercado (**MTM**)

- **Período de referencia:** período de extracto
- **Valores de mercado**
- **Las transacciones de apertura y cierre no coinciden.**

Realizadas y no realizadas (R/NR)

- **Período de referencia:** desde la apertura de posiciones
- **Las transacciones de cierre coinciden con las transacciones de apertura y se realiza una pérdida o ganancia.**
- **Las posiciones abiertas están ajustadas al mercado y las PyG resultantes son no realizadas.**



Divisa base

- **La cuenta multidivisa puede mantener hasta 20 divisas diferentes**
- **Divisa base utilizada para mostrar el valor total de la cuenta en informes y extractos**
- **La sección “información de cuenta” muestra la divisa base.**

Account Information ?	
Name	
Account	
Account Type	
Customer Type	
Account Capabilities	Cash
Trading Permissions	Stocks,Warrants,Forex
Base Currency	CHF



Tasas de cambio de divisa base

- Las tasas de cambio de divisas a fecha del informe utilizado para calcular el valor de cuenta en la divisa base.
- Solo visibles en los extractos diarios, en la sección "Tasas de cambio de divisas base"

Base Currency Exchange Rate		?
Currency		Rate
AUD		0.744450
BRL		0.335550
CAD		0.761140
CNH		0.151770
CNY		0.151970
CZK		0.039252
DKK		0.144480
EUR		1.078000
GBP		1.469100
SGD		0.700340
THB		0.029218
USD		0.950600



Cambio de valor de activo neto en NAV

MTM

- **Valor de activo neto (NAV) total de cada clase de activo al cierre del periodo cubierto por el extracto**
- **Porcentaje de tasa ponderada por tiempo de rentabilidad (TWRR) para el periodo del informe**
- **Cómo ha cambiado el NAV de su cuenta durante el periodo del informe. Muestra cada elemento individual que contribuye al NAV.**

Net Asset Value		February 23, 2015		February 24, 2015		Change
	Total	Long	Short	Total		
Cash	2,957.81	183.91	0.00	183.91	-2,773.90	
Stock	12,020.11	14,893.43	0.00	14,893.43	2,873.32	
Total	14,977.92	15,077.34	0.00	15,077.34	99.43	
Time Weighted Rate of Return						0.66%

Change in NAV	Total
Starting Value	14,977.92
Mark-to-Market	99.79
Commissions	-0.37
Ending Value	15,077.34



Rendimiento ajustado al mercado

Valoración de precios de mercado

MTM

- **Pérdidas y ganancias que realizó durante el periodo del extracto, sin importar si las posiciones están abiertas o cerradas**
- **Las transacciones de apertura y cierre no coinciden**
- **Cálculos divididos a efectos de simplificación: para transacciones durante el período del extracto y para posiciones abiertas al inicio de cada día**



Rendimiento ajustado al mercado de posiciones

MTM

- Impacto del cambio en el valor de mercado de inversiones durante el período del extracto, mostrado en la divisa base a la tasa de cambio del final del período del extracto
- Considera las posiciones abiertas al inicio de cualquier día

Mark-to-Market Performance Summary										
Symbol	Quantity		Price		Position	Mark-to-Market P/L				Total
	Prior	Current	Prior	Current		Transaction	Commissions	Other		
Stocks										
AAPL	0	22	--	132.1700	0.00	-12.13	-0.37	0.00	-12.50	
BRK B	66	66	147.3700	148.9500	99.13	0.00	0.00	0.00	99.13	
LB	32	32	91.5600	91.5300	-0.91	0.00	0.00	0.00	-0.91	
Total					98.22	-12.13	-0.37	0.00	85.72	
Forex										
CHF	13.49	13.49	1.0000	1.0000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
USD	3,100.16	179.27	0.94973	0.9506	13.71	0.00	0.00	0.00	13.71	
Total					13.71	0.00	0.00	0.00	13.71	
Total (All Assets)					111.92	-12.13	-0.37	0.00	99.43	



Rendimiento ajustado al mercado de transacciones

MTM

- Impacto del cambio de valor de mercado de las inversiones durante el período del extracto, mostrado en la divisa base a la tasa de cambio al final del período del extracto
- Considera las transacciones durante el período del extracto
- Detalles en "Operaciones – PyG MTM"

Mark-to-Market Performance Summary										
Symbol	Quantity		Price		Position	Mark-to-Market P/L				Total
	Prior	Current	Prior	Current		Transaction	Commissions	Other		
Stocks										
AAPL	0	22	--	132.1700	0.00	-12.13	-0.37	0.00	-12.50	
BRK B	66	66	147.3700	148.9500	99.13	0.00	0.00	0.00	99.13	
LB	32	32	91.5600	91.5300	-0.91	0.00	0.00	0.00	-0.91	
Total					98.22	-12.13	-0.37	0.00	85.72	
Forex										
CHF	13.49	13.49	1.0000	1.0000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
USD	3,100.16	179.27	0.94973	0.9506	13.71	0.00	0.00	0.00	13.71	
Total					13.71	0.00	0.00	0.00	13.71	
Total (All Assets)					111.92	-12.13	-0.37	0.00	99.43	



Rendimiento ajustado al mercado de Fórex

MTM

- Impacto del cambio en las tasas de cambio para saldos en efectivo e inversiones denominados en divisas extranjeras (no en la divisa base)
- Considera las cantidades abiertas al inicio del extracto

Mark-to-Market Performance Summary										
Symbol	Quantity		Price		Position	Mark-to-Market P/L				
	Prior	Current	Prior	Current		Transaction	Commissions	Other	Total	
Stocks										
AAPL	0	22	--	132.1700	0.00	-12.13	-0.37	0.00	-12.50	
BRK B	66	66	147.3700	148.9500	99.13	0.00	0.00	0.00	99.13	
LB	32	32	91.5600	91.5300	-0.91	0.00	0.00	0.00	-0.91	
Total					98.22	-12.13	-0.37	0.00	85.72	
Forex										
CHF	13.49	13.49	1.0000	1.0000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
USD	3,100.16	179.27	0.94973	0.9506	13.71	0.00	0.00	0.00	13.71	
Total					13.71	0.00	0.00	0.00	13.71	
Total (All Assets)					111.92	-12.13	-0.37	0.00	99.43	



Informe de efectivo

FX en efectivo - conversión PyG

MTM

- Impacto del cambio en las tasas de cambio sobre saldos de efectivo en divisas no base
- Considera las cantidades abiertas al inicio del período del extracto

Cash Report				?
	Total	Securities	Futures	
Base Currency Summary				
Starting Cash	2,957.81	2,957.81		0.00
Commissions	-0.37	-0.37		0.00
Net Trades (Purchase)	-2,776.23	-2,776.23		0.00
Cash FX Translation Gain/Loss	2.70	2.70		0.00
Ending Cash	183.91	183.91		0.00
Ending Settled Cash	5,740.15	5,740.15		0.00
CHF				
Starting Cash	13.49	13.49		0.00
Ending Cash	13.49	13.49		0.00
Ending Settled Cash	13.49	13.49		0.00
USD				
Starting Cash	3,100.16	3,100.16		0.00
Commissions	-0.39	-0.39		0.00
Net Trades (Purchase)	-2,920.50	-2,920.50		0.00
Ending Cash	179.27	179.27		0.00
Ending Settled Cash	6,024.25	6,024.25		0.00



Rendimiento de realizadas y no realizadas R/NR

Precio de coste y lotes coincidentes

- **PyG realizadas basadas en el precio de coste, incluso si se pagan antes del inicio del extracto**
- **Las transacciones de cierre coinciden con las transacciones de apertura y se realiza una pérdida o ganancia cuando una posición se cierra.**
- **Las posiciones abiertas están ajustadas al mercado y las pérdidas o ganancias resultantes son no realizadas.**



Rendimiento de PyG realizadas y no realizadas R/NR

Posiciones

- Cambio de valor de mercado de las inversiones frente al precio de coste, mostrado en el valor equivalente de la tasa de cambio en la divisa base al final del período del extracto
- El cambio en las tasas de cambio no tiene impacto en las PyG realizadas sobre inversiones
- Detalles en la sección "Posiciones abiertas"

Realized & Unrealized Performance Summary

Symbol	Cost Adj.	Realized					Unrealized					Total
		S/T Profit	S/T Loss	L/T Profit	L/T Loss	Total	S/T Profit	S/T Loss	L/T Profit	L/T Loss	Total	
Stocks												
AAPL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12.50	0.00	0.00	-12.50	-12.50
BRK B	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.86	0.00	0.00	0.00	14.86	14.86
LB	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.98	0.00	0.00	0.00	3.98	3.98
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.84	-12.50	0.00	0.00	6.35	6.35
Forex												
USD	0.00	22.55	0.00	0.00	0.00	22.55	1.38	0.00	0.00	0.00	1.38	23.93
Total	0.00	22.55	0.00	0.00	0.00	22.55	1.38	0.00	0.00	0.00	1.38	23.93
Total (All Assets)	0.00	22.55	0.00	0.00	0.00	22.55	20.23	-12.50	0.00	0.00	7.73	30.28



R/NR

Posiciones abiertas

- **Todas las posiciones abiertas, largas y cortas, organizadas por clase de activo y luego por símbolo**
- **Cambio en el valor de mercado de inversiones frente al precio de precio en la divisa de denominación de los productos**
- **Resume los totales en la divisa base a nivel de activo, a las tasas de cambio del período del extracto**

Open Positions									?
Symbol	Open	Quantity	Mult	Cost Price	Cost Basis	Close Price	Value	Unrealized P/L	Code
Stocks									
USD									
+AAPL	-	22	1	132.7676208	2,920.89	132.1700	2,907.74	-13.15	
+BRK B	-	66	1	148.7131515	9,815.07	148.9500	9,830.70	15.63	
+LB	-	32	1	91.3990455	2,924.77	91.5300	2,928.96	4.19	
Total					15,660.73		15,667.40	6.67	
Total in CHF					14,887.09		14,893.43	6.35	



Rendimiento de PyG realizadas y no realizadas R/NR Fórex

- **PyG relacionadas con cualquier actividad que no sea en la divisa base (ej. operaciones en fórex, operaciones en productos denominados en divisas no base, dividendos, intereses, depósitos y retiradas)**
- **Detalles en las secciones "Detalles de PyG de fórex" y "SalDOS de fórex"**

Realized & Unrealized Performance Summary													?
Symbol	Cost Adj.	S/T Profit	S/T Loss	Realized			Total	Unrealized			Total	Total	
				L/T Profit	L/T Loss			S/T Profit	S/T Loss	L/T Profit			L/T Loss
Stocks													
AAPL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12.50	0.00	0.00	-12.50	-12.50	
BRK B	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.86	0.00	0.00	0.00	14.86	14.86	
LB	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.98	0.00	0.00	0.00	3.98	3.98	
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.84	-12.50	0.00	0.00	6.35	6.35	
Forex													
USD	0.00	22.55	0.00	0.00	0.00	22.55	1.38	0.00	0.00	0.00	1.38	23.93	
Total	0.00	22.55	0.00	0.00	0.00	22.55	1.38	0.00	0.00	0.00	1.38	23.93	
Total (All Assets)	0.00	22.55	0.00	0.00	0.00	22.55	20.23	-12.50	0.00	0.00	7.73	30.28	



R/NR

Detalles de PyG de fórex

- **Detalles de transacciones fórex, incluida cualquier actividad en una divisa no base**
- **Las transacciones de cierre coinciden con las posiciones abiertas, mostrando PyG realizadas**
- **Detalles de las transacciones de apertura y de cierre, que incluyen detalles de lotes cerrados**

Forex P/L Details								?
Description	Date/Time	FX Currency	Quantity	Proceeds in CHF	Basis in CHF	Realized P/L in CHF	Code	
Forex								
CHF								
+Stock 22 AAPL	2015-02-24, 09:30:00	USD	-2,920.8877	2,776.60	-2,754.05	22.55	C	
Total				2,776.60	-2,754.05	22.55		



Detalles de PyG sobre fórex

Ejemplo

R/NR

- **Comprar 22 acciones del símbolo AAPL denominado en USD**
- **Se utiliza el efectivo disponible en USD; esto es equivalente a "vender" USD**
- **Ganancias en CHF según la tasa de cambio frente a la divisa base en la fecha de negociación (mostrado en la sección "Tasas de cambio de divisa base")**

Forex P/L Details							
Description	Date/Time	FX Currency	Quantity	Proceeds in CHF	Basis in CHF	Realized P/L in CHF	Code
Forex							
CHF							
+Stock 22 AAPL	2015-02-24, 09:30:00	USD	-2,920.8877	2,776.60	-2,754.05	22.55	C
Total				2,776.60	-2,754.05	22.55	



Detalles de PyG de fórex

Ejemplo (cont.)

R/NR

- La "venta" de USD se relaciona con un lote abierto - el "Forex 5940 USD.CHF" lote de 02.20.15 - que está cerrado
- Divisa base en CHF según precio de negociación del lote relacionado

Forex P/L Details								?
Description	Date/Time	FX Currency	Quantity	Proceeds in CHF	Basis in CHF	Realized P/L in CHF	Code	
Forex								
CHF								
+Stock 22 AAPL	2015-02-24, 09:30:00	USD	-2,920.8877	2,776.60	-2,754.05	22.55	C	
Total				2,776.60	-2,754.05	22.55		



Detalles de PyG de fórex

Ejemplo (cont.)

R/NR

- PyG realizadas en la divisa base (CHF) es la diferencia entre la ganancia en CHF y la base en CHF

Forex P/L Details								?
Description	Date/Time	FX Currency	Quantity	Proceeds in CHF	Basis in CHF	Realized P/L in CHF	Code	
Forex								
CHF								
+Stock 22 AAPL	2015-02-24, 09:30:00	USD	-2,920.8877	2,776.60	-2,754.05	22.55	C	
Total				2,776.60	-2,754.05	22.55		



R/NR

Saldos en fórex

- Los saldos en efectivo en divisas no base
- Muestra totales para base de coste, valor y PyG no realizadas en su divisa base
- Incluye el impacto del cambio en las tasas de cambio solo para saldos en efectivo en divisas no base
- Considera las cantidades abiertas al final del período del extracto

Forex Balances								
Description	Open	Quantity	Cost Price	Cost Basis in CHF	Close Price	Value in CHF	Unrealized P/L in CHF	Code
Forex								
CHF								
CHF	-	13.4931	0.0000	0.00	1.0000	13.49	0.00	
+USD	-	179.2749	0.9428797	-169.03	0.9506	170.42	1.38	
Total				-169.03		183.91	1.38	



Operaciones PyG realizadas

R/NR

- En caso de una negociación de cierre (código "C"), la transacción se hará coincidir con posiciones abiertas, que muestren PyG realizadas
- El impacto del cambio en el valor de mercado de las inversiones frente al precio de coste en la divisa de denominación de los productos
- Total en la divisa base a las tasas de cambio del final del período del extracto

Trades											?
Symbol	Date/Time	Exchange	Quantity	T. Price	C. Price	Proceeds	Comm/Fee	Basis	Realized P/L	MTM P/L	Code
Stocks											
USD											
+AAPL	2015-02-24, 09:30:00	-	22	132.7500	132.1700	-2,920.50	-0.39	2,920.89	0.00	-12.76	O
Total AAPL			22			-2,920.50	-0.39	2,920.89	0.00	-12.76	
Total						-2,920.50	-0.39	2,920.89	0.00	-12.76	
Total in CHF						-2,776.23	-0.37	2,776.60	0.00	-12.13	



Operaciones PyG MTM

MTM

- El impacto del cambio en el valor de mercado de las inversiones desde el precio de negociación hasta el precio de cierre del mercado del día en la divisa de denominación de los productos
- Total en la divisa base al final del período del extracto

Trades												?
Symbol	Date/Time	Exchange	Quantity	T. Price	C. Price	Proceeds	Comm/Fee	Basis	Realized P/L	MTM P/L	Code	
Stocks												
USD												
+AAPL	2015-02-24, 09:30:00	-	22	132.7500	132.1700	-2,920.50	-0.39	2,920.89	0.00	-12.76	O	
Total AAPL			22			-2,920.50	-0.39	2,920.89	0.00	-12.76		
Total						-2,920.50	-0.39	2,920.89	0.00	-12.76		
Total in CHF						-2,776.23	-0.37	2,776.60	0.00	-12.13		



Para más información

- [Guías de informes](#)
- **Ayuda dinámica para Gestión de Cuenta**
- **Ayuda dinámica para Informes**
- **Ayuda dinámica para Secciones de informes**
- [Notas de versión de informes](#)
- [Guía de usuario de Gestión de Cuenta](#)
- **Fondos de Información de IB**