

I. Disposiciones generales

MINISTERIO DE ECONOMIA Y HACIENDA

9299 *CORRECCION de errores de la Orden de 8 de abril de 1992 por la que se aprueban los modelos de declaración del Impuesto sobre Sociedades y de pago a cuenta de dicho Impuesto para los grupos de Sociedades a los que se haya concedido el Régimen de Tributación sobre el Beneficio Consolidado.*

Advertidas erratas en la inserción de la mencionada Orden, publicada en el «Boletín Oficial del Estado» número 89, de 13 de abril de 1992, a continuación se formulan las siguientes rectificaciones:

En la página 12509, primera columna, tercero, cuatro, primera, cuarta línea, donde dice: «presentarian», debe decir: «presentarán».

En la página 12509, primera columna, tercero, cuatro, primera, undécima línea, donde dice: «Convenio Económico», debe decir: «Concierto Económico».

Los modelos que figuran en las páginas 12533 y 12534, correspondientes al anexo II, deberán sustituirse por los que a continuación se reproducen.

Los modelos que figuran en las páginas 12539 y 12540, correspondientes al anexo IV, deberán sustituirse por los que a continuación se reproducen.

ANEXO II



AGENCIA ESTATAL DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA
DELEGACION DE

ADMINISTRACION DE

Código Administración

IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

REGIMEN DE DECLARACION
CONSOLIDADA

220

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCION

IDENTIFICACION (1)

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

DEVENGO (2)

EJERCICIO 9,1
De a
PERIODO 0,A

N.I.F. RAZON SOCIAL NUM. GRUPO
CALLE/AVDA. DOMICILIO FISCAL. NOMBRE VIA PUBLICA NUMERO ESC. PISO PRTA. TELEFONO
MUNICIPIO CODIGO PROVINCIA COD. POSTAL

EJEMPLAR PARA LA ENTIDAD

LIQUIDACION (3)

Suma ajustada de Bases imponibles	01		
Total eliminaciones intergrupo	08		
BASE IMPONIBLE CONSOLIDADA PREVIA		09	
Compensación base imponible negativa ejerc. anteriores	11		
BASE IMPONIBLE CONSOLIDADA		12	
Tipo de gravamen	13		
CUOTA INTEGRAL CONSOLIDADA		14	
CUOTA BONIFICADA POSITIVA		26	
CUOTA LIQUIDA POSITIVA		39	
Retenciones e ingresos a cuenta	40		
CUOTA DEL EJERCICIO IMPUTABLE A INGRESAR O DEVOLVER	42	ESTADO 52	
PAGOS A CUENTA	1.º	43	DIPUT. FORALES/NAVARRA 53
	2.º	44	54
	3.º	45	55
CUOTA DEL EJERCICIO A INGRESAR O DEVOLVER	46	56	
Incremento por pérdida beneficios ejercicios anteriores	47	57	
Intereses de demora	48	58	
Compensación de cuotas ejercicios anteriores	49	59	
Importe del ingreso/devolución en declaración originaria	50	60	
LIQUIDO A INGRESAR O A DEVOLVER	51	61	

DEVOLUCION (4)

De conformidad con el artículo 31.3 de la Ley 61/1978 del Impuesto sobre Sociedades el declarante opta por percibir la devolución mediante:

CHEQUE BANCO ESPAÑA 1
TRANSFERENCIA BANCARIA 2
CODIGO CUENTA CLIENTE (CCC)
Entidad Ofic. DC Num. de cuenta

Importe: D

Fecha Firma representante

SUJETO PASIVO (6)

INGRESO (5)

Ingreso efectuado a favor del TESORO PUBLICO, cuenta restringida de la DELEGACION de la A.E.A.T. para la RECAUDACION de los TRIBUTOS.

FORMA DE PAGO:
 E.C. En efectivo E.C. Adeuda en cuenta

Importe: I

CODIGO CUENTA CLIENTE (CCC)
Entidad Ofic. DC Num. de cuenta

Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada



AGENCIA ESTATAL DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA
DELEGACION DE

ADMINISTRACION DE

Código Administración

IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

REGIMEN DE DECLARACION
CONSOLIDADA

220

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCION

IDENTIFICACION (1)

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

DEVENGO (2)

EJERCICIO 91
(De a)
PERIODO 0, A

N.I.F. RAZÓN SOCIAL NUM. GRUPO

CALLE/PLAZA/VIA DOMICILIO FISCAL, NOMBRE VIA PUBLICA NUMERO ESC. PISO PRTA. TELEFONO

MUNICIPIO CODIGO PROVINCIA COD. POSTAL

EJEMPLAR PARA LA ADMINISTRACION LIQUIDACION (3)

Suma ajustada de Bases imponibles	01	
Total eliminaciones intergrupo	08	
BASE IMPONIBLE CONSOLIDADA PREVIA		09
Compensación base imponible negativa ejerc. anteriores	11	
BASE IMPONIBLE CONSOLIDADA		12
Tipo de gravamen	13	
CUOTA INTEGRAL CONSOLIDADA		14
CUOTA BONIFICADA POSITIVA		26
CUOTA LIQUIDA POSITIVA		39
Retenciones e ingresos a cuenta	40	
CUOTA DEL EJERCICIO IMPUTABLE A INGRESAR O DEVOLVER	42	
1.º	43	
PAGOS A CUENTA	44	
2.º	44	
3.º	45	
CUOTA DEL EJERCICIO A INGRESAR O DEVOLVER	46	
Incremento por pérdida beneficios ejercicios anteriores	47	
Intereses de demora	48	
Compensación de cuotas ejercicios anteriores	49	
Importe del ingreso/devolución en declaración originaria	50	
LIQUIDO A INGRESAR O A DEVOLVER	51	
		ESTADO
		DIPUT. FORALES/NAVARRA
		52
		53
		54
		55
		56
		57
		58
		59
		60
		61

DEVOLUCION (4)

De conformidad con el artículo 31.3 de la Ley 61/1978 del Impuesto sobre Sociedades el declarante opta por percibir la devolución mediante:

CHEQUE BANCO ESPAÑA 1

TRANSFERENCIA BANCARIA 2

CODIGO CUENTA CLIENTE (CCC)

Entidad Ofic. DC Núm. de cuenta

Importe: D

Fecha

Firma representante

INGRESO (5)

Ingreso efectuado a favor del TESORO PUBLICO, cuenta restringida de la DELEGACION de la A.E.A.T. para la RECAUDACION de los TRIBUTOS.

FORMA DE PAGO:

E.C. En efectivo E.C. Adeudo en cuenta

Importe: I

CODIGO CUENTA CLIENTE (CCC)

Entidad Ofic. DC Núm. de cuenta

Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada

ANEXO IV

 MINISTERIO DE ECONOMIA Y HACIENDA	AGENCIA ESTATAL DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DELEGACION DE _____ ADMINISTRACION DE _____ Código Administración _____	IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES PAGO A CUENTA (Ley 31/1991, de 30 de diciembre) REGIMEN DE DECLARACION CONSOLIDADA Real Decreto-Ley 15/1977, de 25 de febrero	222
	Espacio reservado para la etiqueta identificativa		DEVENGO EJERCICIO _____ 9 2 PERIODO _____ T
IDENTIFICACION (1)	N.I.F. _____ RAZON SOCIAL _____ CALLE/PLAZA/C/ DOMICILIO FISCAL, NOMBRE VIA PUBLICA _____ NUMERO _____ ESC. PISO PTA. TELEFONO _____ MUNICIPIO _____ CODIGO _____ PROVINCIA _____ COD. POSTAL _____		
EJEMPLAR PARA EL SOBRE ANUAL LIQUIDACION (2)	BASE DEL PAGO A CUENTA _____ 01 _____ A INGRESAR (20 % s/casilla 01) _____ 02 _____		
SIN INGRESO (3)	<input type="checkbox"/> CUOTA CERO Si la liquidación correspondiente a este tributo, por el ejercicio y periodo consignado, resulta CON CUOTA CERO marque con una "X" el recuadro al efecto. En este caso deberá enviar la copia amarilla a su Delegación o Administración de la A.E.A.T., bien por CORREO CERTIFICADO o mediante ENTREGA PERSONAL.		
SUJETO PASIVO (5)	INGRESO (4)	Ingreso efectuado a favor del TESORO PUBLICO, cuenta restringida de la DELEGACION de la A.E.A.T. para la RECAUDACION de los TRIBUTOS. FORMA DE PAGO: <input type="checkbox"/> E.C. En efectivo <input type="checkbox"/> E.C. Adeudo en cuenta Importe: I _____ CODIGO CUENTA CLIENTE (CCO) Entidad Ofic. DC Núm. de cuenta 	
Fecha _____ Firma _____			
Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada.			



AGENCIA ESTATAL DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA
DELEGACION DE

ADMINISTRACION DE

Código Administración

IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

PAGO A CUENTA

(Ley 31/1991, de 30 de diciembre)

REGIMEN DE DECLARACION CONSOLIDADA

Real Decreto-Ley 15/1977, de 25 de febrero

222

IDENTIFICACION (1)

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

DEVENGO

EJERCICIO

PERIODO

N.I.F.

RAZON SOCIAL

CALLE/RAZA/AVDA

DOMICILIO FISCAL, NOMBRE VIA PUBLICA

NUMERO

ESC

PISO

PRTA

TELEFONO

MUNICIPIO

CODIGO

PROVINCIA

COD. POSTAL

EJEMPLAR PARA LA ENTIDAD

LIQUIDACION (2)

BASE DEL PAGO A CUENTA

A INGRESAR (20 % s/casilla 01)

SIN INGRESO (3)

CUOTA CERO

Si la liquidación correspondiente a este tributo, por el ejercicio y periodo consignado, resulta CON CUOTA CERO márkese con una "X" el recuadro al efecto. En este caso deberá enviar la copia amarilla a su Delegación o Administración de la A.E.A.T., bien por CORREO CERTIFICADO o mediante ENTREGA PERSONAL.

SUJETO PASIVO (5)

Fecha Firma

INGRESO (4)

Ingreso efectuado a favor del TESORO PUBLICO, cuenta restringida de la DELEGACION de la A.E.A.T. para la RECAUDACION de los TRIBUTOS.

FORMA DE PAGO:

E.C. En efectivo E.C. Adeudo en cuenta

Importe:

CODIGO CUENTA CLIENTE (CCC)
Entidad Ofic. DC Núm. de cuenta

Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada