

I. DISPOSICIONES GENERALES

MINISTERIO DE HACIENDA Y ADMINISTRACIONES PÚBLICAS

- 5451** *Corrección de erratas de la Orden HAP/864/2013, de 14 de mayo, por la que se aprueban los modelos de declaración del Impuesto sobre Sociedades y del Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes y a entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español, para los periodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2012, se dictan instrucciones relativas al procedimiento de declaración e ingreso y se establecen las condiciones generales y el procedimiento para su presentación telemática.*

Advertidas erratas en los anexos de la Orden HAP/864/2013, de 14 de mayo, por la que se aprueban los modelos de declaración del Impuesto sobre Sociedades y del Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes y a entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español, para los periodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2012, se dictan instrucciones relativas al procedimiento de declaración e ingreso y se establecen las condiciones generales y el procedimiento para su presentación telemática, publicada en el «Boletín Oficial del Estado» número 120, de fecha 20 de mayo de 2013, páginas 37029 a 37182, se transcriben a continuación íntegros y debidamente rectificados los citados anexos:

Modelo
200N.I.F. Apellidos y nombre o razón social **2012**
Página 2**A. Relación de administradores**

A cumplimentar por todas las entidades declarantes. Indicar aquellas personas o entidades que ostenten cargos de consejero, gestor, director, administrador general y otros análogos que supongan la dirección, administración o control de la entidad. Identificación del representante (a cumplimentar sólo por contribuyentes del Impuesto sobre la Renta de no Residentes: establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español).

N.I.F.	F/J	R.P.T.E.	Apellidos y nombre / Razón social	Domicilio fiscal	Código Provincial

B. Participaciones directas de la declarante en otras sociedades y de otras personas o entidades en la declarante a la fecha de cierre del periodo declarado**B.1. Participaciones de la declarante en otras entidades**

- Participaciones de importe igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado^(*).

Datos de la participada:

	Entidad 1.ª	Entidad 2.ª	Entidad 3.ª	Entidad 4.ª
N.I.F. (ó equivalente al N.I.F. del país de residencia, si no tiene N.I.F. en España)				
Nombre o razón social				
Código provincia /país				

Datos en los registros de la declarante:

	Entidad 1.ª	Entidad 2.ª	Entidad 3.ª	Entidad 4.ª
Porcentaje de participación (% con 2 decimales).....				
Valor nominal total de la participación				
Valor en libros (en el activo de la declarante) de la participación				
Ingresos por Dividendos recibidos en el ejercicio declarado ^(*)				

^(*) Deben incluirse también los datos correspondientes a los dividendos de sociedades que a fin de ejercicio no cumplan el mínimo de participación (5% ó 1% si cotizan), pero que si lo alcanzaban cuando se percibió el dividendo.

Correcciones valorativas por deterioro y cambios en el valor razonable:

(Cumplimente este apartado para todas las participaciones en las que se haya tenido un porcentaje superior al 5% ó al 1% si cotizan- a lo largo del ejercicio, y cuyo valor nominal supere los 100.000 euros, incluyendo por tanto las participaciones transmitidas en el ejercicio)

	Entidad 1.ª	Entidad 2.ª	Entidad 3.ª	Entidad 4.ª
a) Corrección de valor incluida en pérdidas y ganancias del ejercicio ^(**)				
b) Corrección fiscal (art. 12.3 LIS) del resultado del ejercicio, derivado de la corrección valorativa anterior [(+) = aumento; (-) = disminución].....				
c) Efecto de la corrección valorativa en la BI del ejercicio (= a + b)				
d) Saldo de correcciones fiscales (art. 12.3 LIS) pendientes a fin de ejercicio [(+) = aumentos futuros; (-) = disminuciones futuras].....				

^(**) Incluye la variación del deterioro y, en general, los cambios valorativos con efectos sobre el resultado del ejercicio, con el signo con que opere en el cálculo del resultado.

Incluya también, en su caso, el efecto sobre el "resultado por enajenación de participaciones" por la aplicación de los deterioros acumulados (y de los cambios valorativos acumulados, en general).

Ponga el signo con que opere en la cuenta de P y G: (-) = deterioro; (+) = reversión del deterioro o aplicación del deterioro por transmisión de la participación. En el caso de cambios de valor positivos, signos opuestos a los indicados.

Datos adicionales de la participada:

(Sólo se deberá cumplimentar obligatoriamente este apartado si la entidad participada es extranjera y el deterioro sufrido se determina en relación al patrimonio neto de la entidad participada)

	Entidad 1.ª	Entidad 2.ª	Entidad 3.ª	Entidad 4.ª
Capital.....				
Reservas y otras partidas de fondos propios				
Otras partidas del patrimonio neto (+,-).....				
Resultado del último ejercicio (+,-)				

B.2. Participaciones de personas o entidades en la declarante

- Participaciones de importe igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado.

N.I.F.	R.P.T.E.	F/J	Apellidos y nombre / Razón social	Código provincia / país	Nominal	%Particip.

- Suma de porcentajes de participación de personas o entidades en el capital de la declarante inferiores al 5% o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado.....
- Suma de porcentajes de participaciones en situaciones especiales

En el supuesto de tener que consignar más datos de los previstos en esta hoja, adjunte cuantas copias de la misma sean necesarias.

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 3

Balance: Activo (I)

Activo

ACTIVO NO CORRIENTE (N, A, P)	101		
Inmovilizado intangible (N, A, P)	102		
Desarrollo (N).....	103		
Concesiones (N).....	104		
Patentes, licencias, marcas y similares (N)	105		
Fondo de comercio (N, A, P)	106		
Aplicaciones informáticas (N)	107		
Investigación (N).....	108		
Otro inmovilizado intangible (N).....	109		
Resto (A, P).....	110		
Inmovilizado material (N, A, P)	111		
Terrenos y construcciones (N)	112		
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N).....	113		
Inmovilizado en curso y anticipos (N).....	114		
Inversiones inmobiliarias (N, A, P)	115		
Terrenos (N).....	116		
Construcciones (N).....	117		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	118		
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	119		
Créditos a empresas (N)	120		
Valores representativos de deuda (N).....	121		
Derivados (N).....	122		
Otros activos financieros (N).....	123		
Otras inversiones (N)	124		
Resto (A, P).....	125		
Inversiones financieras a largo plazo (N, A, P)	126		
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	127		
Créditos a terceros (N)	128		
Valores representativos de deuda (N).....	129		
Derivados (N).....	130		
Otros activos financieros (N).....	131		
Otras inversiones (N)	132		
Resto (A, P).....	133		
Activos por impuesto diferido (N, A, P)	134		
Deudores comerciales no corrientes (N, A, P)	135		
ACTIVO CORRIENTE (N, A, P)	136		
Activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)	137		
Existencias (N, A, P)	138		
Comerciales (N)	139		
Materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	140		
Productos en curso (N).....	141		
De ciclo largo de producción (N).....	142		
De ciclo corto de producción (N).....	143		
Productos terminados (N)	144		
De ciclo largo de producción (N).....	145		
De ciclo corto de producción (N).....	146		
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N).....	147		
Anticipos a proveedores (N)	148		

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 4

Balance: Activo (II)

Activo (cont.)

Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N, A, P)	149		
Cientes por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P)	150		
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N, A, P)	151		
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo (N, A, P)	152		
Cientes empresas del grupo y asociadas (N)	153		
Deudores varios (N)	154		
Personal (N)	155		
Activos por impuesto corriente (N)	156		
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N)	157		
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N, A, P)	158		
Otros deudores (A, P)	159		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)	160		
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	161		
Créditos a empresas (N)	162		
Valores representativos de deuda (N)	163		
Derivados (N)	164		
Otros activos financieros (N)	165		
Otras inversiones (N)	166		
Resto (A, P)	167		
Inversiones financieras a corto plazo (N, A, P)	168		
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	169		
Créditos a empresas (N)	170		
Valores representativos de deuda (N)	171		
Derivados (N)	172		
Otros activos financieros (N)	173		
Otras inversiones (N)	174		
Resto (A, P)	175		
Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)	176		
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N, A, P)	177		
Tesorería (N)	178		
Otros activos líquidos equivalentes (N)	179		
TOTAL ACTIVO (N, A, P)	180		

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 5

Balance: Patrimonio neto y pasivo (I)

Patrimonio neto y pasivo

PATRIMONIO NETO (N, A, P)	185		
Fondos propios (N, A, P)	186		
Capital (N, A, P)	187		
Capital escriturado (N, A, P)	188		
(Capital no exigido) (N, A, P)	189		
Prima de emisión (N, A, P)	190		
Reservas (N, A, P)	191		
Legal y estatutarias (N)	192		
Otras reservas (N)	193		
(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N, A, P)	194		
Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P)	195		
Remanente (N)	196		
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N)	197		
Otras aportaciones de socios (N, A, P)	198		
Resultado del ejercicio (N, A, P)	199		
(Dividendo a cuenta) (N, A, P)	200		
Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A)	201		
Ajustes por cambios de valor (N, A)	202		
Activos financieros disponibles para la venta (N)	203		
Operaciones de cobertura (N)	204		
Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N)	205		
Diferencia de conversión (N)	206		
Otros (N)	207		
Ajustes en patrimonio neto (P)	208		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P)	209		
PASIVO NO CORRIENTE (N, A, P)	210		
Provisiones a largo plazo (N, A, P)	211		
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N)	212		
Actuaciones medioambientales (N)	213		
Provisiones por reestructuración (N)	214		
Otras provisiones (N)	215		
Deudas a largo plazo (N, A, P)	216		
Obligaciones y otros valores negociables (N)	217		
Deudas con entidades de crédito (N, A, P)	218		
Acreeedores por arrendamiento financiero (N, A, P)	219		
Derivados (N)	220		
Otros pasivos financieros (N)	221		
Otras deudas a largo plazo (A, P)	222		
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	223		
Pasivos por impuesto diferido (N, A, P)	224		
Periodificaciones a largo plazo (N, A, P)	225		
Acreeedores comerciales no corrientes (N, A, P)	226		
Deuda con características especiales a largo plazo (N, A, P)	227		

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 6

Balance: Patrimonio neto y pasivo (II)

Patrimonio neto y pasivo (cont.)

PASIVO CORRIENTE (N, A, P)	228		
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)	229		
Provisiones a corto plazo (N, A, P)	230		
Deudas a corto plazo (N, A, P)	231		
Obligaciones y otros valores negociables (N)	232		
Deudas con entidades de crédito (N, A, P)	233		
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P)	234		
Derivados (N)	235		
Otros pasivos financieros (N)	236		
Otras deudas a corto plazo (A, P)	237		
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)	238		
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N, A, P)	239		
Proveedores (N, A, P)	240		
Proveedores a largo plazo (N, A, P)	241		
Proveedores a corto plazo (N, A, P)	242		
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N)	243		
Acreedores varios (N)	244		
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N)	245		
Pasivos por impuesto corriente (N)	246		
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N)	247		
Anticipos de clientes (N)	248		
Otros acreedores (A, P)	249		
Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)	250		
Deuda con características especiales a corto plazo (N, A, P)	251		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N, A, P)	252		

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 7

Cuenta de pérdidas y ganancias (I)

Operaciones continuadas

Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P)	255		
Ventas (N).....	256		
Prestaciones de servicios (N)	257		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N, A, P)	258		
Trabajos realizados por la empresa para su activo (N, A, P)	259		
Aprovisionamientos (N, A, P)	260		
Consumo de mercaderías (N)	261		
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N).....	262		
Trabajos realizados por otras empresas (N).....	263		
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	264		
Otros ingresos de explotación (N, A, P)	265		
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N, A, P).....	266		
Ingresos por arrendamientos (N, A, P)	267		
Resto (N, A, P)	268		
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N, A, P).....	269		
Gastos de personal (N, A, P)	270		
Sueldos, salarios y asimilados (N, A, P).....	271		
Indemnizaciones (N, A, P).....	273		
Seguridad Social a cargo de la empresa (N, A, P)	274		
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N, A, P)	275		
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	276		
Otros gastos sociales (N, A, P).....	277		
Provisiones (N, A)	278		
Otros gastos de explotación (N, A, P)	279		
Servicios exteriores (N).....	280		
Tributos (N).....	281		
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N).....	282		
Otros gastos de gestión corriente (N)	283		
Amortización del inmovilizado (N, A, P)	284		
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N, A, P)	285		
Excesos de provisiones (N, A, P)	286		
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N, A, P)	287		
Deterioro y pérdidas (N, A, P).....	288		
Deterioros (N, A, P).....	289		
Reversión de deterioros (N, A, P).....	290		
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P)	291		
Beneficios (N, A, P).....	292		
Pérdidas (N, A, P).....	293		
Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N, A)	294		
Otros resultados (N, A, P)	295		
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (N, A, P)	296		
Ingresos financieros (N, A, P)	297		
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	298		
En empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	299		
En terceros (N, A, P).....	300		
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N, A, P).....	301		
De empresas del grupo y asociadas (N, A, P).....	302		
De terceros (N, A, P)	303		
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N, A, P).....	304		

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 8

Cuenta de pérdidas y ganancias (II)

Operaciones continuadas (cont.)

Gastos financieros (N, A, P)	305		
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	306		
Por deudas con terceros (N, A, P).....	307		
Por actualización de provisiones (N, A, P).....	308		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N, A, P)	309		
Cartera de negociación y otros (N)	310		
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N)	311		
Diferencias de cambio (N, A, P)	312		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N, A, P).....	313		
Deterioros y pérdidas (N, A, P)	314		
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	315		
Deterioros, otras empresas (N, A, P)	316		
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	317		
Reversión de deterioros, otras empresas (N, A, P).....	318		
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P)	319		
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	320		
Beneficios, otras empresas (N, A, P).....	321		
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	322		
Pérdidas, otras empresas (N, A, P)	323		
Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N, A, P)	329		
Incorporación al activo de gastos financieros (N, A, P)	330		
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores (N, A, P)	331		
Resto de ingresos y gastos (N, A, P).....	332		
RESULTADO FINANCIERO (N, A, P)	324		
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N, A, P)	325		
Impuestos sobre beneficios (N, A, P)	326		
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N, A, P).....	327		
Operaciones interrumpidas			
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS (N)	328		
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N, A, P)	500		

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 9

**Estado de cambios en el patrimonio neto (I):
Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio**

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A) 500

Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto

Por valoración de instrumentos financieros (N, A) 336
 Activos financieros disponibles para la venta (N) 337
 Otros ingresos / gastos (N) 338
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A) 339
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A) 340
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N, A) 341
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A) 342
Diferencias de conversión (N, A) 343
Efecto impositivo (N, A) 344
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (N, A) 345

Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias

Por valoración de instrumentos financieros (N, A) 346
 Activos financieros disponibles para la venta (N) 347
 Otros ingresos / gastos (N) 348
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A) 349
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A) 350
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A) 351
Diferencias de conversión (N, A) 352
Efecto impositivo (N, A) 353
Total transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A) 354
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N, A) 355

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil

2012

Página 10

Modelo N.I.F. Apellidos y nombre o razón social

200

Estado de cambios en el patrimonio neto (II): estado total de cambios en el patrimonio neto

	CAPITAL (N, A, P)						Reservas (N, A, P)	(Acciones y participac. en patrimonio propias) (N, A, P)	Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P)	Otras aportaciones de socios (N, A, P)
	Escriturado	(No exigido)	Prima de emisión (N, A, P)							
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR (N, A, P)	380	381	382	383	384	385	386			
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores (N, A, P)	394	395	396	397	398	399	400			
Ajustes por errores de ejercicios anteriores (N, A, P)	408	409	410	411	412	413	414			
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO (N, A, P)	422	423	424	425	426	427	428			
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)	436	437	438	439	440	441	442			
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	450	451	452	453	454	455	456			
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	464	465	466	467	468	469	470			
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	478	479	480	481	482	483	484			
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	492	493	494	495	496	497	498			
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	506	507	508	509	510	511	512			
Aumentos de capital (N, A, P)	520	521	522	523	524	525	526			
(-) Reducciones de capital (N, A, P)	534	535	536	537	538	539	540			
Conversiones de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) (N)	548	549	550	551	552	553	554			
(-) Distribución de dividendos (N)	562	563	564	565	566	567	568			
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	576	577	578	579	580	581	582			
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N)	590	591	592	593	594	595	596			
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	604	605	606	607	608	609	610			
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	618	619	620	621	622	623	624			
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (N, A, P)	632	633	634	635	636	637	638			

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil

2012

Página 11

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo
200

Estado de cambios en el patrimonio neto (III): estado total de cambios en el patrimonio neto (cont.)

	Resultado del ejercicio (N, A, P)	(Dividendo a cuenta) (N, A, P)	Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A)	Ajustes por cambios de valor (N, A)	Ajustes en patrimonio neto (P)	Subvenciones donaciones y legados recibidos (N, A, P)	Total (N, A, P)
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR (N, A, P)	387	388	389	390	391	392	393
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores (N, A, P)	401	402	403	404	405	406	407
Ajustes por errores de ejercicios anteriores (N, A, P)	415	416	417	418	419	420	421
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO (N, A, P)	429	430	431	432	433	434	435
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)	443	444	445	446		448	449
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	457	458			461	462	463
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	471	472			475	476	477
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	485	486			489	490	491
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	499	502			503	504	505
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	513	514	515	516	517	518	519
Aumentos de capital (N, A, P)	527	528	529	530	531	532	533
(-) Reducciones de capital (N, A, P)	541	542	543	544	545	546	547
Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condicionales de deudas) (N)	555	556	557	558		560	561
(-) Distribución de dividendos (N)	569	570	571	572		574	575
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	583	584	585	586		588	589
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N)	597	598	599	600		602	603
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	611	612	613	614	615	616	617
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	625	626	627	628	629	630	631
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (N, A, P)	639	640	641	642	643	644	645

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 12

Liquidación (I)

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias 500

	Aumentos	Disminuciones
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades.....	301	302
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades.....		501

Detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por I.S.)

	Aumentos	Disminuciones
Diferencias entre amortización contable y fiscal (arts. 11.1 y 11.4 L.I.S.).....	303	304
Amortización de inmovilizado afecto a actividades de investigación y desarrollo (art. 11.2.c) L.I.S.)	305	306
Libertad de amortización de gastos de investigación y desarrollo (art. 11.2.d) L.I.S.).....	307	308
Libertad de amortización con mantenimiento de empleo (D.T. 37ª y D.A. 11ª L.I.S.-RDL 6/2010) ...	514	509
Libertad de amortización sin mantenimiento de empleo (D.T. 37ª y D.A. 11ª L.I.S.-RDL 13/2010)....	516	551
Otros supuestos de libertad de amortización (arts. 11.2, a), b) y e) L.I.S.).....	309	310
Empresas de reducida dimensión: libertad de amortización (arts. 109 y 110 L.I.S.).....	311	312
Empresas de reducida dimensión: amortización acelerada (arts. 111 y 113 L.I.S.).....	313	314
Cesión de bienes con opción de compra (art. 11.3 L.I.S.).....	315	316
Arrendamiento financiero: régimen especial (art. 115 L.I.S.).....	317	318
Pérdidas por deterioro no justificadas de valor de fondos editoriales, fonográficos y audiovisuales (art. 12.1 L.I.S.) ...	319	320
Pérdidas por deterioro de valor de créditos derivadas de insolvencia de deudores (art. 12.2 L.I.S.)...	321	322
Empresas de reducida dimensión: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (art. 112 L.I.S.).....	323	324
Pérdidas por deterioro de valor de part. en entidades no cotizadas y emp. grupo (art. 12.3 L.I.S.)..	325	326
Pérdidas por deterioro de valores representativos de deuda (art. 12.4 L.I.S.).....	327	328
Adquisición de participaciones en entidades no residentes (art. 12.5 L.I.S.) (*).....	329	330
Deducción del fondo de comercio (art. 12.6 L.I.S.).....	331	332
Deducción del intangible de vida útil indefinida (art. 12.7 L.I.S.).....	333	334
Provisiones y gastos por pensiones (arts. 13.3, 14.1.f) y 19.5 L.I.S.).....	335	336
Otras provisiones no deducibles fiscalmente (art. 13 L.I.S.).....	337	338
Gastos por donativos y liberalidades (art. 14.1.e) L.I.S.).....	339	
Operaciones realizadas con paraísos fiscales (arts. 12.3 y 14.1.g) L.I.S.).....	341	342
Gastos financieros derivados de deudas con entidades del grupo (art. 14.1.h).....	508	
Otros gastos no deducibles (arts. 14.1.c) y d) L.I.S.).....	343	
Revalorizaciones contables (art. 15.1 L.I.S.).....	345	346
Aplicación del valor normal de mercado (arts. 15.2, 16, 17 y 18 L.I.S.).....	347	348
Ingresos por donaciones y legados otorgados por terceros (art. 15.3 L.I.S.).....	349	350
Corrección de rentas por efecto de la depreciación monetaria (art. 15.9 L.I.S.).....		352
Gastos por operaciones con acciones propias, como gastos de emisión, honorarios, comisiones, etc. (art. 19.3 L.I.S.).....		354
Errores contables (art. 19.3 L.I.S.).....	355	356
Operaciones a plazos (art. 19.4 L.I.S.).....	357	358
Reversión del deterioro del valor de los elementos patrimoniales (art. 19.6 L.I.S.).....	359	360
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 19 L.I.S.).....	361	362
Ajustes por la limitación en la deducibilidad en gastos financieros (art. 20 L.I.S.).....	363	364
Reinversión de beneficios extraordinarios (D. T. 3ª L.I.S.).....	365	
Gastos no deducibles por incompatibilidad con la deducción por reinversión (art. 42 L.I.S.).....	367	
Exención por doble imposición internacional (arts. 21 y 22 L.I.S.).....	369	370
Reducción de ingresos procedentes de determinados activos intangibles (art. 23 L.I.S.).....		372
Obra benéfico-social de las cajas de ahorro (art. 24 L.I.S.).....	373	374
Agrupaciones de interés económico y uniones temporales de empresas (capítulo II, título VII L.I.S.)....	375	376
Sociedades y fondos de capital-riesgo y sociedades de desarrollo industrial regional (capítulo IV, título VII L.I.S.)..	377	378
Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (capítulo VIII, título VII L.I.S.) ..	379	380
Minería e hidrocarburos: factor agotamiento (arts. 98 y 102 L.I.S.).....	381	382
Hidrocarburos: Amortización de inversiones intangibles y gastos de investigación (art. 106 L.I.S.).....	383	384
Régimen fiscal entidades de tenencia de valores extranjeros (capítulo XIV, título VII L.I.S.).....	385	386
Transparencia fiscal internacional (art. 107 L.I.S.).....	387	388

(*) Para participaciones adquiridas hasta el 21/12/07 (pueden consultarse instrucciones).

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 13

Liquidación (II)

Detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (cont.)
(excluida la corrección por I.S.)

	Aumentos (cont.)		Disminuciones (cont.)	
Régimen de entidades parcialmente exentas (capítulo XV, título VII L.I.S.).....	389		390	
Aportaciones y colaboración a favor de entidades sin fines lucrativos.....	250		251	
Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002).....	391		392	
Montes vecinales en mano común (capítulo XVI del título VII L.I.S.).....			396	
Régimen de entidades navieras en función del tonelaje (capítulo XVII del título VII L.I.S.).....	397		398	
Cooperativas: Fondo de reserva obligatorio (Ley 20/1990).....			400	
Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994).....	403		404	
Diferimiento plusvalías procesos de concentración empresarial (D. A. 4ª L.I.S.).....	405		406	
Entidades en rég. de atribución de rentas const. en el extranj. con presencia en territ. español (art. 38 LIRNR)...	409		410	
Correcciones específicas de entidades sometidas a la normativa foral.....	411		412	
Régimen fiscal Sociedades Anónimas Cotizadas de Inversión en el mercado inmobiliario: Rentas exentas (art. 9 Ley 11/2009).....			503	
Integración de rentas socios SOCIMI (art. 10 Ley 11/2009).....	504		505	
Integración bases salida régimen SOCIMI (art. 12 Ley 11/2009).....	517			
Dividendos y otras rentas extranjeras con gravamen especial al 8% (D.A. 15ª L.I.S.).....	510		511	
Dividendos y otras rentas extranjeras con gravamen especial al 10% (D.A. 17ª L.I.S.).....	512		513	
Exención transmisión bienes inmuebles (D.A. 16ª L.I.S.).....	518		519	
Impuesto extranjero sobre los beneficios con cargo a los cuales se pagan los dividendos objeto de deducción por doble imposición internacional (art. 32.1 LIS).....	340			
Impuesto extranjero soportado por el sujeto pasivo, no deducible por afectar a rentas con deducción por doble imposición (art. 31.2 LIS).....	351			
Subvenciones públicas incluidas en el resultado del ejercicio, no integrables en la base imponible.....			368	
SICAV: Reducciones de capital y distribución de la prima de emisión.....	371			
Otras correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.....	413		414	
Total correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por I.S.) (desglose en página 18).....	417		418	

Entidades navieras en régimen de tributación en función del tonelaje

Base imponible de actividades o rentas que tributen en régimen general.....	578		
Base imponible derivada de la aplicación del régimen especial.....	579		

Base imponible

Base imponible antes de compensación de bases imponibles negativas.....	550		
Compensación de bases imponibles negativas períodos anteriores (desglose en página 15).....	547		

Base imponible..... 552

Sólo sociedades cooperativas

Resultados cooperativos.....	553		
Resultados extracooperativos.....	554		

Sólo agrupaciones españolas de interés económico y UTES

Socios residentes.....	555		
Socios no residentes.....	556		

Sólo entidades ZEC

Base imponible a tipo de gravamen especial.....	559		
---	-----	--	--

Sólo SOCIMIS

Parte de la base imponible del período impositivo que tributa al tipo general.....	520		
Parte de la base imponible del período impositivo que tributa al tipo especial.....	521		
Parte de la base imponible de períodos anteriores que tributa este período al tipo especial.....	522		
Parte de la base imponible del período impositivo que no tributa en este período impositivo (Beneficios no distribuidos).....	523		

Tipo de gravamen

Tipo de gravamen..... 558

Sólo sociedades cooperativas

Cuota íntegra previa.....	560		
Compensación de cuotas por pérdidas de cooperativas (desglose en página 20).....	561		

Cuota íntegra

Cuota íntegra..... 562

Modelo

200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 14

Liquidación (III)

Bonificaciones y deducciones por doble imposición. Cuota íntegra ajustada positiva

Bonificación por rentas obtenidas en Ceuta y Melilla (art. 33 L.I.S.)	567		
Bonificaciones actividades exportadoras y de prestación de servicios (art. 34 L.I.S.).....	568		
Bonificación rendimientos por ventas bienes corporales producidos en Canarias (art. 26 Ley 19/1994)	563		
Bonificaciones Sociedades Cooperativas (Ley 20/1990)	566		
Bonificaciones entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (Capítulo III Título VII L.I.S.).....	576		
Otras bonificaciones	569		
Deducciones por doble imposición (desglose en página 15) y deducciones socios SOCIMI:			
D.I. interna de periodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 30 L.I.S.)	570		
D.I. interna generada y aplicada en el ejercicio actual (art. 30 L.I.S.)	571		
Deducciones socios SOCIMI (art. 10 Ley 11/2009)	564		
D.I. internacional de periodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 31 y 32 L.I.S.)	572		
D.I. internacional generada y aplicada en el ejercicio actual (art. 31 y 32 L.I.S.)	573		
Transparencia fiscal internacional (art. 107.9 L.I.S.).....	575		
D.I. interna intersocietaria al 5/10% (cooperativas)	577		
Bonificaciones empresas navieras en Canarias (art. 76 Ley 19/1994).....	581		
Cuota íntegra ajustada positiva		582	

Otras deducciones. Cuota líquida positiva

Apoyo fiscal a la inversión y otras deducciones	583		
Deducción art. 42 L.I.S. y art. 36 ter Ley 43/95 (desglose en página 16)	585		
Deducciones disposición transitoria octava L.I.S. (desglose en página 16).....	584		
Deducciones con límite del Capítulo IV Título VI L.I.S. (desglose en página 17)	588		
Deducción donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) (desglose en página 17).....	565		
Deducciones Inversión Canarias (Ley 20/1991) (desglose en página 16).....	590		
Deducciones específicas de las entidades sometidas a normativa foral	399		
Cuota líquida positiva		592	

Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver

Retenciones e ingresos a cuenta / pagos a cuenta participaciones I.I.C.	595		
Retenciones e ingresos a cuenta / pagos a cuenta participaciones I.I.C. imputados por agrupaciones de interés económico y uniones temporales de empresas	596		
Retenciones sobre los premios de determinadas loterías y apuestas (sólo para periodos impositivos que finalicen a partir de 31/12/2012)	597		
Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver	599	Estado	D. Forales / Navarra (totales) (desglose en pág. 24)
		600	

Pagos fraccionados. Cuota diferencial

1º pago fraccionado	601		602	
2º pago fraccionado	603		604	
3º pago fraccionado	605		606	
Cuota diferencial	611		612	

Líquido a ingresar o a devolver

Incremento por pérdida beneficios fiscales periodos anteriores.....	615		616	
Incremento por incumplimiento de requisitos SOCIMI.....	633		642	
Intereses de demora	617		618	
Importe ingreso / devolución efectuada de la declaración originaria	619		620	
Líquido a ingresar o a devolver	621		622	

Modelo

200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 15

Detalle de la compensación de bases imponibles negativas

	Pendiente de aplicación a principio del periodo		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
Compensación de base año 1997	640		641		548	
Compensación de base año 1998	643		644		645	
Compensación de base año 1999	646		647		648	
Compensación de base año 2000	649		650		651	
Compensación de base año 2001	652		653		654	
Compensación de base año 2002	655		656		657	
Compensación de base año 2003	658		659		660	
Compensación de base año 2004	661		662		663	
Compensación de base año 2005	664		665		666	
Compensación de base año 2006	667		668		669	
Compensación de base año 2007	743		747		748	
Compensación de base año 2008	275		276		277	
Compensación de base año 2009	608		609		610	
Compensación de base año 2010	704		705		706	
Compensación de base año 2011	013		014		015	
Compensación de base año 2012 (*)	725		726		727	
Total	670		547		671	

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene bases imponibles negativas por otro período impositivo iniciado también en 2012, pero inferior a 12 meses y previo al ejercicio declarado.

Deducciones doble imposición interna 2005-2012

	Límite año	Deducción pendiente /generada	Tipo gravamen periodo generación	2012 deducción pendiente	Deducción aplicada en esta liquidación	Deducción pendiente periodos futuros
D.I. interna ejerc. anteriores:						
D.I. interna 2005	2012/13	101	102	696	697	
D.I. interna 2006	2013/14	104	105	846	847	848
D.I. interna 2007	2014/15	106	107	282	283	284
D.I. interna 2008	2015/16	108	109	702	703	707
D.I. interna 2009	2016/17	110	111	071	187	300
D.I. interna 2010	2017/18	112	113	025	026	027
D.I. interna 2011	2018/19	114	115	714	715	716
D.I. interna 2012 (*)	2019/20	735	920	736	737	738
Total 2005-2012		116		117	570	118
Tipo de gravamen 2012			103			
D.I. interna 2012:						
Intersoc. al 50% (art. 30.1 y 3 L.I.S.)	2019/20	119		120	121	122
Intersoc. al 100% (art. 30.2 y 3 L.I.S.)	2019/20	123		124	125	126
Plusvalías fuente interna (art. 30.5 L.I.S.)	2019/20	127		128	129	130
Total 2012		131		132	571	133

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo iniciado en 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones doble imposición internacional 2002-2012

	Límite año	Deducción pendiente /generada	Tipo gravamen periodo generación	2012 deducción pendiente	Deducción aplicada en esta liquidación	Deducción pendiente periodos futuros
D.I. internac. ejerc. anteriores:						
D.I. internacional 2002	2012/13	151	152	711	712	
D.I. internacional 2003	2013/14	153	728	637	638	639
D.I. internacional 2004	2014/15	154	729	849	894	197
D.I. internacional 2005	2015/16	155	730	285	286	287
D.I. internacional 2006	2016/17	156	731	825	826	827
D.I. internacional 2007	2017/18	157	732	001	002	003
D.I. internacional 2008	2018/19	158	733	028	029	030
D.I. internacional 2009	2019/20	159	734	717	718	719
D.I. internacional 2010	2020/21	720	721	722	723	724
D.I. internacional 2011	2021/22	739	921	740	741	742
D.I. internacional 2012 (*)	2022/23	134	926	135	136	137
Total 2002-2012		160		161	572	162
Tipo de gravamen 2012			103			
D.I. internacional 2012:						
Impuesto soportado por el sujeto pasivo (art. 31 L.I.S.)	2022/23	163		164	165	166
Dividendos y participaciones en beneficios (art. 32 L.I.S.)	2022/23	167		168	169	170
Total 2012		171		172	573	174

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo iniciado en 2012 (consultar instrucciones)

Modelo

200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 16

Deducción art. 42 L.I.S. y art. 36 ter Ley 43/95

	Lim. conj. deducc.	Límite año (*)	Per. anteriores. Per. actual.	Deduc. pendiente Deduc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Deducción art. 36 ter Ley 43/95 2002	25%	2017/18	835		836	837
Deducción art. 36 ter Ley 43/95 2003		2018/19	838		839	840
Deducción art. 36 ter Ley 43/95 2004		2019/20	932		933	934
Deducción art. 42 L.I.S. 2005		2020/21	297		298	299
Deducción art. 42 L.I.S. 2006		2021/22	090		091	092
Deducción art. 42 L.I.S. 2007		2022/23	004		005	006
Deducción art. 42 L.I.S. 2008		2023/24	031		032	033
Deducción art. 42 L.I.S. 2009		2024/25	022		023	024
Deducción art. 42 L.I.S. 2010		2025/26	040		041	042
Deducción art. 42 L.I.S. 2011		2026/27	138		139	140
Deducción art. 42 L.I.S. 2012		2027/28	141		142	143
Total deducciones art. 36 ter Ley 43/95 y art. 42 L.I.S.				841		585

(*) Pueden consultarse instrucciones

Deducciones disposición transitoria octava L.I.S.

	Limite conjunto deducciones	Per. anteriores. Per. actual.	Deduc. pendiente Deduc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2007: Periodificación	25%	749		750	
2008: Periodificación		752		753	754
2009: Periodificación		755		756	757
2010: Periodificación		758		759	760
2011: Periodificación		761		762	763
2012: Periodificación		744		745	746
Total deducciones disposición transitoria octava L.I.S.		764		584	765

Régimen especial de la reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994)

	Importe de la dotación	Inversiones previstas en las letras A, B y D (1º) del art. 27.4 Ley 19/1994	Inversiones previstas en las letras C y D (2º a 6º) del art. 27.4 Ley 19/1994	Pendiente de materializar
RIC 2008. Dotación y materializaciones efectuadas en 2008	089	094	095	
RIC 2009. Dotación y materializaciones efectuadas en 2009	097	098	047	048
RIC 2010. Dotación y materializaciones efectuadas en 2010	524	525	526	527
RIC 2011. Dotación y materializaciones efectuadas en 2011	922	923	924	925
RIC 2012. Dotación y materializaciones efectuadas en 2012	927	928	938	996
Inversiones anticipadas de futuras dotaciones a la RIC, efectuadas en 2012		020	021	

Deducciones inversión en Canarias. Ley 20/1991

	Lim. conj. deducc.	Límite año	Per. anteriores. Per. actual.	Deduc. pendiente Deduc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007	70%	2012/13	854		855	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008		2013/14	857		858	859
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009		2014/15	860		861	862
Activos fijos (Ley 20/1991) 2010		2015/16	863		864	865
Activos fijos (Ley 20/1991) 2011		2016/17	883		884	885
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997		2012/13 ^(*)	194		195	196
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998	60/ 90%	2013/14 ^(*)	868		869	834
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999		2014/15 ^(*)	871		872	873
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000		2015/16 ^(*)	874		875	876
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001		2016/17 ^(*)	877		878	879
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002		2017/18 ^(*)	880		881	882
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003		2018/19 ^(*)	866		867	870
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004		2019/20 ^(*)	939		940	941
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005		2020/21 ^(*)	191		192	193
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006		2021/22 ^(*)	613		614	701
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007		2022/23 ^(*)	200		257	011
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008		2023/24 ^(*)	037		038	039
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009		2024/25 ^(*)	044		045	046
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2010	2025/26 ^(*)	528		529	530	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2011	2026/27 ^(*)	144		145	146	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2012	2027/28 ^(*)	147		148	149	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2012	50%	2017/18	852		853	856
Total deducciones inversiones en Canarias (Ley 20/1991)			886		590	887

(*) Pueden consultarse instrucciones

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 17

Deducciones para incentivar determinadas actividades (cap. IV tit. VI Ley 43/95 y LIS)

	Lim. cony. deduc.	Limite año	Per. anteriores Per. actual.	Deduc. pendiente generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
1997: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 (*)		2012/13 ^(*)	842		844	845
1998: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 (*)		2013/14 ^(*)	768		769	770
1999: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 (*)		2014/15 ^(*)	774		775	776
2000: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 (*)		2015/16 ^(*)	780		781	782
2001: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 (*)		2016/17 ^(*)	786		787	788
2002: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 (*)		2017/18 ^(*)	766		767	833
2003: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 (*)		2018/19 ^(*)	198		896	897
2004: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 (*)		2019/20 ^(*)	288		289	290
2005: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S. (*)		2020/21 ^(*)	466		467	468
2006: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S. (*)		2021/22 ^(*)	061		498	586
2007: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S. (*)		2022/23 ^(*)	472		473	478
2008: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S. (*)		2023/24 ^(*)	180		181	182
2009: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S. (*)		2024/25 ^(*)	531		532	533
2010: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S. (*)		2025/26 ^(*)	945		946	947
2011: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S. (*)		2026/27 ^(*)	960		961	962
2012: Inversiones para protección medio ambiente (PM)		2027/28	792		793	794
2012: Deducción por creación empleo minusválidos (CE)		2027/28	795		796	797
2012: Gastos en investigación y desarrollo (CT)		2030/31	798		799	800
2012: Gastos en innovación tecnológica (IT)		2030/31	096		698	713
2012: Producciones cinematográficas (PC)		2027/28	807		808	809
2012: Bienes de interés cultural (BIC)		2027/28	810		811	812
2012: Gastos de formación profesional (FP)		2027/28	816		817	818
2012: Edición libros (ED)		2027/28	819		820	821
2012: Creación de empleo por contratación de menores de 30 años (CEM-1) (art. 43 L.I.S.) (desde 12-2-2012)	25%	2027/28	963		964	965
2012: Creación de empleo por contratación de desempleados con prestación por desempleo (CEM-2) (art. 43 L.I.S.) (desde 12-2-2012)	50%	2027/28	931		502	751
2012: Guadalquivir Río de Historia (GRH)		2027/28	183		185	186
2012: Conmemoración del Bicentenario de la Constitución de 1812 (BC1812)		2027/28	188		189	190
2012: Programa de preparación de los deportistas españoles de los juegos de Londres 2012* (L2012)		2027/28	534		535	536
2012: Conmemoración del Milenio de la fundación del Reino de Granada (RG)		2027/28	966		967	968
2012: Solar Decathlon Europe 2010 y 2012 (SDE)		2027/28	969		970	971
2012: Alicante 2011 (A11)		2027/28	972		973	975
2012: Google Lunar X Prize (GL)		2027/28	976		977	978
2012: Mundobasket 2014 (M14)		2027/28	540		541	542
2012: Campeonato del Mundo de Balonmano Absoluto Masculino de 2013 (B13)		2027/28	543		544	545
2012: IV Centenario del fallecimiento del pintor Doménico Theotocópuli, El Greco (DT)		2027/28	901		902	903
2012: VIII Centenario de la Catedral de Santiago de Compostela (CS)		2027/28	801		918	919
2012: Vitoria-Gasteiz Capital Verde Europea 2012 (VG)		2027/28	063		064	065
2012: Campeonato del Mundo de Vela (ISAF) Santander 2014 (VS)		2027/28	067		068	069
2012: Programa "El Árbol es Vida" (AV)		2027/28	070		072	073
2012: Año de España en Japón (EJ)		2027/28	075		076	077
2012: Plan Director para la recuperación del Patrimonio Cultural de Lorca (PL)		2027/28	078		079	080
2012: Programa Patrimonio Joven y 4º Foro Juvenil Iberoamericano del Patrimonio Mundial (FI)		2027/28	081		082	083
2012: Universiada de Invierno de Granada 2015 (UG)		2027/28	085		086	087
2012: Campeonato del Mundo de Ciclismo en Carretera Ponferrada 2014 (P)		2027/28	093		057	058
2012: Creación del Centro de Categoría 2 UNESCO en España, dedicado al Arte Rupestre y Patrimonio Mundial (AR)		2027/28	204		205	206
2012: Barcelona World Jumping Challenge (WJ)		2027/28	207		208	209
2012: Campeonato del Mundo de Natación Barcelona 2013 (NB)		2027/28	210		211	212
2012: Barcelona Mobile World Capital (BM)		2027/28	213		214	215
2012: 3ª Edición de la Barcelona World Race (3W)		2027/28	216		217	218
2012: 40º Aniversario de la Convención del Patrimonio Mundial (París, 1972) (CP)		2027/28	219		220	221
2012: Campeonato del Mundo de Tiro Olímpico "Las Gabias" 2014 (TO)		2027/28	222		223	224
2012: 500 Años de Bula Papal (BP)		2027/28	228		229	230
2012: 2012 Año de las Culturas, la Paz y la Libertad (AC)		2027/28	231		232	233
2012: Año de la Neurociencia (AN)		2027/28	234		235	236
2012: VIII Centenario de la Batalla de las Navas de Tolosa y del V de la conquista de Navarra (NT)		2027/28	237		238	239
2012: Año Santo Jubilar Mariano 2012-2013 en Almonte (MA)		2027/28	240		241	242
2012: 2014 Año Internacional de la Dieta Mediterránea (DM)		2027/28	243		244	245
2012: Candidatura de Madrid 2020 (M20)		2027/28	246		247	248
2012: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S.		2027/28	828		829	830
Total deducciones relativas a programas de apoyo a acontecimientos de excepcional interés público			634		635	636
Total deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S.			831		588	832

(*) Pueden consultarse instrucciones

Modelo
200

N.I.F. Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 18

Deducción donativos a entidades sin fines de lucro. Ley 49/2002

	Limite año	Per. anteriores. Deducc. pendiente Per. actual. Deducc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2002.....	2012/13	929	930	
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2003.....	2013/14	942	943	944
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2004.....	2014/15	294	295	296
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2005.....	2015/16	066	074	084
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2006.....	2016/17	008	009	010
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2007.....	2017/18	034	035	036
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2008.....	2018/19	201	202	203
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2009.....	2019/20	904	905	906
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2010.....	2020/21	990	991	992
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2011.....	2021/22	997	998	999
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2012.....	2022/23	993	994	995
Total deducciones donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002)		598	565	895

Donaciones del período impositivo efectuadas a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002).....

Aplicación de resultados

Base de reparto		Aplicación	
Pérdidas y ganancias.....	<input type="text" value="650"/>	A reservas	<input type="text" value="654"/>
Remanente	<input type="text" value="651"/>	Intereses aportaciones al capital (Cooperativas)....	<input type="text" value="655"/>
Reservas	<input type="text" value="652"/>	A dividendos	<input type="text" value="656"/>
Total	<input type="text" value="653"/>	A dotación O. S. (Cajas de ahorro)	<input type="text" value="658"/>
		A F.R.O. y dotaciones voluntarias al F.E.P. (Cooperativas)	<input type="text" value="659"/>
		A retornos cooperativos (Cooperativas).....	<input type="text" value="660"/>
		Participes (IIC).....	<input type="text" value="662"/>
		A remanente y otros	<input type="text" value="664"/>
		A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	<input type="text" value="665"/>
		Total	<input type="text" value="666"/>

Detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por Impuesto Sociedades) (cumplimentación voluntaria)

Correcciones fiscales	Correcciones del ejercicio		Saldo pendiente a fin de ejercicio	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos futuros	Disminuciones futuras
Correcciones permanentes (excl. correcc. I. Sociedades).....				
Correcciones temporarias con origen en el ejercicio				
Por amortizaciones.....				
Por deterioros de valor				
Por pensiones				
Por fondo de comercio				
Resto				
Correcc. temporarias con origen en ejerc. anteriores				
Por amortizaciones.....				
Por deterioros de valor				
Por pensiones				
Por fondo de comercio				
Resto				
TOTAL correcc. al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida correcc. I. Soc.).....	<input type="text" value="417"/>	<input type="text" value="418"/>		

Presentación de documentación previa en la sede electrónica

Consigne el Número de Referencia de Sociedades (NRS) de la documentación presentada:

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 18 bis

LIMITACIÓN EN LA DEDUCIBILIDAD DE GASTOS FINANCIEROS. Art. 20 LIS

a). Resultado de explotación (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	175		
b). Amortización del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	176		
c). Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	177		
d). Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	178		
e). Ingresos financieros de participaciones en instrumentos de patrimonio ^(*) (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	179		
f). Límite a la deducción de gastos financieros netos (= 30% * [a-b-c-d+e], con un mínimo de 1 millón de euros)	043		
g). Adición por límite beneficio operativo no aplicado en los cinco ejercicios anteriores	049		
h). Gastos financieros del período impositivo excluidos aquellos a que se refiere el art. 14.1.h) LIS ^(**) (sin signo)	249		
i). Ingresos financieros del período impositivo derivados de la cesión a terceros de capitales propios	252		
j). Gastos financieros netos del período (= [h - i])	253		
k). Gastos financieros netos del período deducibles (< = [j])	254		
l). Gastos financieros netos del período no deducibles (< = [j])	255		
m). Gastos financieros netos pendientes de deducir de periodos anteriores aplicados	258		
n). Total gastos financieros netos deducibles en el período (= [k + m], < = [f + g])	259		
ñ). Total gastos financieros deducibles en el período	260		

(*) Dividendos o participaciones en beneficios de entidades en las que, o bien el porcentaje de participación, directo o indirecto, sea al menos el 5 por ciento, o bien el valor de adquisición de la participación sea superior a 6 millones de euros, excepto que dichas participaciones hayan sido adquiridas con deudas cuyos gastos financieros no resulten deducibles por aplicación del artículo 14.1.h) de la LIS. El mínimo de 1 millón de euros exige que, como mínimo, haya 1 millón de euros de gastos financieros netos.

(**) Se incluirán los gastos financieros netos imputados por las entidades que tributen con arreglo a lo establecido en el art. 48 de la LIS.

LIMITACIÓN EN LA DEDUCIBILIDAD DE GASTOS FINANCIEROS. GASTOS FINANCIEROS PENDIENTES DE DEDUCIR

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2012 (*)	261	262	263
2012 (**)	264	265	266
Total	267	268	269

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene gastos financieros pendientes por otro período impositivo iniciado en 2012, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.

(**) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene gastos financieros pendientes, devengados en el propio período impositivo, deducibles en los próximos periodos impositivos.

PENDIENTE DE ADICIÓN POR LÍMITE BENEFICIO OPERATIVO NO APLICADO

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2012 (*)	270	271	272
2012 (**)	273	274	537
Total	538	539	546

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado por otro período impositivo iniciado en 2012, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.

(**) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado, generado en el propio período impositivo, aplicable en los próximos periodos impositivos.

Modelo
200

N.I.F. Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 19

Operaciones y situaciones relacionadas con países o territorios considerados como paraísos fiscales

Operaciones relacionadas con países o territorios considerados como paraísos fiscales

Descripción de la operación	Persona o entidad residente en país o territorio considerado como paraíso fiscal	F/J	Clave país/territorio	País o territorio considerado como paraíso fiscal	Importe

Tenencia de valores relacionados con países o territorios considerados como paraísos fiscales

Tipo	Entidad participada o emisora de los valores	País o territorio considerado como paraíso fiscal	Clave país/territorio	Valor de adquisición	% Particip.

Comunicación del importe neto de la cifra de negocios

Grupos de sociedades, art. 42 código de comercio, incluidas entidades de crédito y aseguradoras

Importe neto de la cifra de negocios del conjunto de las entidades del grupo 987

N.I.F. de las entidades del grupo (Excepto el de la entidad declarante)	1 <input type="text"/>	4 <input type="text"/>	7 <input type="text"/>
	2 <input type="text"/>	5 <input type="text"/>	8 <input type="text"/>
	3 <input type="text"/>	6 <input type="text"/>	9 <input type="text"/>

No residentes con más de un establecimiento permanente

Importe neto de la cifra de negocios del conjunto de establecimientos permanentes de la misma persona física o entidad titular 988

Número de establecimientos permanentes a través de los que opera, en caso de persona física titular

N.I.F. de los establecimientos permanentes, en caso de entidad titular (Excepto el del establecimiento permanente al que se refiere esta declaración)	1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>	4 <input type="text"/>
		3 <input type="text"/>	5 <input type="text"/>

Entidades de crédito, aseguradoras, instituciones de inversión colectiva y sociedades de garantía recíproca

Las entidades que hayan marcado la clave de caracteres de la declaración [003], [004], [024], [025] ó [036] deberán consignar a continuación el importe neto de la cifra de negocios en el ejercicio 2012 989

Régimen de las entidades navieras en función del tonelaje

Nº de buques a los que se aplica el régimen N1

Base imponible resultante de aplicar la escala del apartado 1 del art. 125 L.I.S. 630

Importe de rentas generadas en transmisiones de buques (reserva, diferencia entre la amortización fiscal y la contable) 631

Compensación de bases imponibles negativas de periodos anteriores (a compensar únicamente con la casilla 631) 632

Base imponible resultante de la aplicación del régimen [630 + (631 - 632)] 579

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 20

Operaciones con personas o entidades vinculadas

Indique las operaciones del ejercicio con personas o entidades vinculadas, residentes o no residentes, de acuerdo con lo establecido en el artículo 16 L.I.S. Declare separadamente las operaciones de ingreso o pago, sin efectuar compensaciones entre ellas aunque correspondan al mismo concepto.

Persona o entidad vinculada: N.I.F.	F/J	Apellidos y nombre / Razón social	Tipo vinculación (artº 16.3 L.I.S.)	Código provincia/país	Tipo operación	Ingreso (I) / Pago (P)	Método valoración (artº 16.4 L.I.S.)	Importe operación

Instrucciones de cumplimentación:

1*) Obligación de documentación

No existirá obligación de documentación cuando la contraprestación del conjunto de las operaciones realizadas en el periodo impositivo con la misma persona o entidad vinculada no supere 250.000 euros, salvo las operaciones específicas (artículo 18.4 e) 1º a 4º del Reglamento del IS) que en todo caso deben de documentarse.

No obstante, en el caso de personas o entidades cuyo importe neto de la cifra de negocios del periodo impositivo sea inferior a diez millones de euros, no tendrán obligación de documentación cuando el conjunto de las operaciones vinculadas (incluidas las específicas) no supere 100.000 euros. En todo caso, deben documentarse las operaciones con paraísos fiscales (Real Decreto-ley 6/2010, de 9 de abril y Real Decreto-ley 13/2010, de 3 de diciembre).

2*) Obligación de declaración

Hay obligación de declaración respecto de las operaciones obligadas a documentación. No obstante, no habrá obligación de declaración cuando el importe de las operaciones por persona o entidad vinculada del mismo tipo y con el mismo método de valoración no supere 100.000 euros.

3*) Criterios de imputación

En las operaciones que supongan gastos o ingresos contables debe de atenderse al criterio de devengo contable de dichas operaciones con independencia de cuando se produzca la corriente monetaria del cobro o pago.

En las operaciones que no supongan gasto o ingreso contable (por ejemplo adquisición de un inmueble a una persona o entidad vinculada), se atenderá a la fecha de realización de la operación con independencia de cuanto se produzca la corriente monetaria derivada de las mismas.

Operaciones que se extienden a lo largo de varios ejercicios: Si el valor de la operación supera los límites (100.000 / 250.000 euros) y la operación sigue vigente a lo largo de varios ejercicios sólo debe declararse en la información adicional del ejercicio en que se realice la operación.

Mención especial merecen las prestaciones de servicios continuadas a lo largo del tiempo en los que, tanto para determinar si se deben declarar o no, como para determinar en qué momento deben declararse, habrá que estar al valor de la operación en cada uno de los ejercicios.

4*) Forma de cuantificar los límites y criterios de cumplimentación

Los límites de 100.000 y 250.000 euros no incluyen el IVA.

En cada fila se declararán las operaciones por persona o entidad vinculada que agrupen un determinado tipo de operación siempre que se haya utilizado el mismo método de valoración.

En caso de que con una misma persona o entidad se hayan realizado operaciones de distinto tipo, se incluirán en registros distintos. En el caso de que se tratara de operaciones del mismo tipo pero se hubieran utilizado métodos de valoración diferentes también se separarán en distintas filas.

Régimen de cooperativas

Determinación de la base imponible

	Resultados cooperativos		Resultados extracooperativos	
1. Ingresos computables	C1		E1	
2. Gastos específicos	C2		E2	
3. Gastos generales imputados	C3		E3	
4. Gastos Fondo de Educación y Promoción	C4		E4	
5. Incrementos y disminuciones patrimoniales			E5	
6. Resultado (1 - 2 - 3 - 4 + 5)	C6		E6	
7. Aumentos (ajustes positivos)	C7		E7	
8. Disminuciones (ajustes negativos)	C8		E8	
9. 50% Dotación obligatoria F.R.O. (art. 16.5 Ley 20/1990)	C9		E9	
10. Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994)	C10			
11. Factor de agotamiento	C11		E11	
12. Base imponible (6 + 7 - 8 - 9 + 10 + 11)	553		554	

Detalle de compensación de cuotas

	Pendiente de aplicación a principio del periodo	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Compensación de cuota año 1997	673	674	
Compensación de cuota año 1998	676	677	678
Compensación de cuota año 1999	679	680	681
Compensación de cuota año 2000	682	683	684
Compensación de cuota año 2001	685	686	687
Compensación de cuota año 2002	688	689	690
Compensación de cuota año 2003	691	692	693
Compensación de cuota año 2004	623	624	672
Compensación de cuota año 2005	279	280	281
Compensación de cuota año 2006	587	515	900
Compensación de cuota año 2007	059	099	100
Compensación de cuota año 2008	017	018	019
Compensación de cuota año 2009	772	773	777
Compensación de cuota año 2010	907	908	909
Compensación de cuota año 2011	910	911	912
Compensación de cuota año 2012 ^(*)	935	936	937
Total	694	561	695

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene cuotas negativas por otro periodo impositivo iniciado también en 2012, pero inferior a 12 meses y previo al ejercicio declarado.

En el supuesto de tener que consignar más datos de los previstos en esta hoja, adjunte cuantas copias de la misma sean necesarias.

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 21

Operac. de fusión, escisión y canje de valores y transm. de activos y pasivos (Ley 8/2012) (régimen especial). Opción art. 43.1 y 43.3 R.I.S.

Los declarantes que hayan marcado la clave 035, 037 ó 062 deberán consignar los siguientes datos:

1Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012) Entidad transmitente: N.I.F. Denominación social Entidad adquirente: N.I.F. Denominación social Fecha de los acuerdos sociales..... Valor de las acciones entregadas Valor de las acciones recibidas Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante..... **2**Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012) Entidad transmitente: N.I.F. Denominación social Entidad adquirente: N.I.F. Denominación social Fecha de los acuerdos sociales..... Valor de las acciones entregadas Valor de las acciones recibidas Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante..... **3**Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012) Entidad transmitente: N.I.F. Denominación social Entidad adquirente: N.I.F. Denominación social Fecha de los acuerdos sociales..... Valor de las acciones entregadas Valor de las acciones recibidas Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante..... **4**Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012) Entidad transmitente: N.I.F. Denominación social Entidad adquirente: N.I.F. Denominación social Fecha de los acuerdos sociales..... Valor de las acciones entregadas Valor de las acciones recibidas Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante..... **5**Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012) Entidad transmitente: N.I.F. Denominación social Entidad adquirente: N.I.F. Denominación social Fecha de los acuerdos sociales..... Valor de las acciones entregadas Valor de las acciones recibidas Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante.....

En el supuesto de tener que consignar más datos de los previstos en esta hoja, adjunte cuantas copias de la misma sean necesarias.

Modelo
200N.I.F. Apellidos y nombre o razón social **2012**

Página 23

Régimen especial de transparencia fiscal internacional

	Nombre o razón social	Domicilio social	Clave país/territorio	Importe renta
1	Administradores		A	
2	Administradores		B	
3	Administradores		C	
4	Administradores		D	
5	Administradores		E	
6	Administradores		F	

Total importe (A + B + C + D + E + F)

En el supuesto de tener que consignar más datos de los previstos en esta hoja, adjunte cuantas copias de la misma sean necesarias.

2012

Página 24

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo
200

Tributación conjunta al Estado y a las Administraciones Forales del País Vasco y Navarra

Aplicación del concierto económico con la Comunidad Autónoma del País Vasco y del Convenio Económico entre el Estado y la Comunidad Foral de Navarra

Volumen total de las operaciones realizadas por la entidad en el ejercicio (incluidas las operaciones realizadas en el extranjero)	050	
Volumen de las operaciones realizadas en el extranjero durante el ejercicio	051	
Volumen de las operaciones realizadas en:		
Territorios históricos del País Vasco:		
ARABA	052	
GIPUZKOA	053	
BIZKAIA	054	
NAVARRA	055	
Territorio de la Comunidad Foral de Navarra	056	

Cálculo de los porcentajes de tributación a cada una de las Administraciones

Diputación Foral de ARABA:	$\frac{052}{050} / \left(\frac{050}{050} - \frac{051}{051} \right) \times 100$	626	%
Diputación Foral de GIPUZKOA:	$\frac{053}{050} / \left(\frac{050}{050} - \frac{051}{051} \right) \times 100$	627	%
Diputación Foral de BIZKAIA:	$\frac{054}{050} / \left(\frac{050}{050} - \frac{051}{051} \right) \times 100$	628	%
Diputación Foral de NAVARRA:	$\frac{055}{050} / \left(\frac{050}{050} - \frac{051}{051} \right) \times 100$	629	%
Administración del Estado:	$\frac{056}{050} / \left(\frac{050}{050} - \frac{051}{051} \right) \times 100$	625	%

Determinación del líquido a ingresar o a devolver a cada una de las Administraciones

	ARABA	GIPUZKOA	BIZKAIA	NAVARRA	TOTAL
Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver	420	421	426	427	600
1º	402	442	443	444	602
2º	445	446	447	448	604
3º	449	450	451	465	606
Cuota diferencial	474	475	476	477	612
Incremento por pérdida beneficios fiscales periodos anteriores	482	483	484	485	616
Incremento por incumplimiento de requisitos SOCIMI	913	914	915	916	642
Intereses de demora	486	487	488	489	618
Importe ingreso/devolución efectuada de la declaración originaria	490	491	492	493	620
Líquido a ingresar o a devolver	494	495	496	497	622

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 25

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Balance (I)

Activo				
Caja y depósitos en bancos centrales		101		
Cartera de negociación		102		
Depósitos en entidades de crédito		103		
Crédito a la clientela		104		
Valores representativos de deuda		105		
Otros instrumentos de capital		106		
Derivados de negociación		107		
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias		108		
Depósitos en entidades de crédito		109		
Crédito a la clientela		110		
Valores representativos de deuda		111		
Instrumentos de capital		112		
Activos financieros disponibles para la venta		113		
Valores representativos de deuda		114		
Instrumentos de capital		115		
Inversiones crediticias		116		
Depósitos en entidades de crédito		117		
Crédito a la clientela		118		
Valores representativos de deuda		119		
Cartera de inversión a vencimiento		120		
Ajustes a activos financieros por macro-coberturas		121		
Derivados de cobertura		122		
Activos no corrientes en venta		123		
Participaciones		124		
Entidades asociadas		125		
Entidades multigrupo		126		
Entidades del grupo		127		
Contratos de seguros vinculados a pensiones		128		
Activo material		129		
Inmovilizado material		130		
De uso propio		131		
Cedido en arrendamiento operativo		132		
Afecto a la Obra social (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)		133		
Inversiones inmobiliarias		134		
Activo intangible		135		
Fondo de comercio		136		
Otro activo intangible		137		
Activos fiscales		138		
Corrientes		139		
Diferidos		140		
Resto de activos		141		
Total activo		142		
Información adicional sobre determinadas partidas que minoran el activo del balance				
Fondos de insolvencias por cobertura específica		202		
Fondos de insolvencias por cobertura genérica		203		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 26

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Balance (II)

Pasivo

Cartera de negociación	143		
Depósitos de bancos centrales	144		
Depósitos de entidades de crédito.....	145		
Depósitos de la clientela	146		
Débitos representados por valores negociables.....	147		
Derivados de negociación.....	148		
Posiciones cortas de valores.....	149		
Otros pasivos financieros.....	150		
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	151		
Depósitos de bancos centrales	152		
Depósitos de entidades de crédito.....	153		
Depósitos de la clientela	154		
Débitos representados por valores negociables.....	155		
Pasivos subordinados.....	156		
Otros pasivos financieros.....	157		
Pasivos financieros a coste amortizado	158		
Depósitos de bancos centrales	159		
Depósitos de entidades de crédito.....	160		
Depósitos de la clientela	161		
Débitos representados por valores negociables.....	162		
Pasivos subordinados.....	163		
Otros pasivos financieros.....	164		
Ajustes a pasivos financieros por macro-coberturas	165		
Derivados de cobertura	166		
Pasivos asociados con activos no corrientes en venta	167		
Provisiones	168		
Fondo para pensiones y obligaciones similares.....	169		
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales.....	170		
Provisiones para riesgos y compromisos contingentes.....	171		
Otras provisiones	172		
Pasivos fiscales	173		
Corrientes	174		
Diferidos.....	175		
Fondo de la Obra social (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	176		
Resto de pasivos	177		
Capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito)	178		
Total pasivo	179		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 27

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Balance (III)

Patrimonio neto

Fondos propios	180		
Capital / Fondo de dotación	181		
Escriturado	182		
Menos: Capital no exigido	183		
Prima de emisión	184		
Reservas	185		
Otros instrumentos de capital	186		
De instrumentos financieros compuestos	187		
Cuotas participativas y fondos asociados (sólo Cajas de ahorros)	188		
Resto de instrumentos de capital	189		
Menos: Valores propios	190		
Resultado del ejercicio	191		
Menos: Dividendos y retribuciones	192		
Ajustes por valoración	193		
Activos financieros disponibles para la venta	194		
Coberturas de los flujos de efectivo	195		
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	196		
Diferencias de cambio	197		
Activos no corrientes en venta	198		
Resto de ajustes por valoración	199		
Total patrimonio neto	200		
Total pasivo y patrimonio neto	201		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 28

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Cuenta de pérdidas y ganancias.

Cuenta de pérdidas y ganancias

Intereses y rendimientos asimilados	204		
Intereses y cargas asimiladas	205		
Remuneración de capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito)	206		
Margen de intereses	207		
Rendimiento de instrumentos de capital	208		
Comisiones percibidas	209		
Comisiones pagadas	210		
Resultado de operaciones financieras (neto)	211		
Cartera de negociación.....	212		
Otros instrumentos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	213		
Instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	214		
Otros.....	215		
Diferencias de cambio (neto)	216		
Otros productos de explotación	217		
Otras cargas de explotación	218		
Margen bruto	219		
Gastos de administración	220		
Gastos de personal	221		
Otros gastos generales de administración.....	222		
Amortización	223		
Dotaciones a provisiones (neto)	224		
Pérdidas por deterioro de activos financieros (neto)	225		
Inversiones crediticias	226		
Otros instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.....	227		
Resultado de la actividad de explotación	228		
Pérdidas por deterioro del resto de activos (neto)	229		
Fondo de comercio y otro activo intangible	230		
Otros activos	231		
Ganancias (pérdidas) en la baja de activos no clasificados como no corrientes en venta	232		
Diferencia negativa en combinaciones de negocios	233		
Ganancias (pérdidas) de activos no corrientes en venta no clasificados como operaciones interrumpidas	234		
Resultado antes de impuestos	235		
Impuesto sobre beneficios	236		
Dotación obligatoria a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	237		
Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas	238		
Resultado de operaciones interrumpidas (neto)	239		
Resultado del ejercicio	500		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 29

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Estado de cambios en el patrimonio neto (I).

Estado de ingresos y gastos reconocidos

Resultado del ejercicio	500		
Otros ingresos y gastos reconocidos	256		
Activos financieros disponibles para la venta	257		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	258		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	259		
Otras reclasificaciones.....	260		
Coberturas de los flujos de efectivo	261		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	262		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	263		
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas.....	264		
Otras reclasificaciones.....	265		
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	266		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	267		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	268		
Otras reclasificaciones.....	269		
Diferencias de cambio	270		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	271		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	272		
Otras reclasificaciones.....	273		
Activos no corrientes en venta	274		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	275		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	276		
Otras reclasificaciones.....	277		
Ganancias (pérdidas) actuariales en planes de pensiones	278		
Resto de ingresos y gastos reconocidos	279		
Impuesto sobre beneficios	280		
Total ingresos y gastos reconocidos	281		

2012

Página 30

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo

200

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Estado de cambios en el patrimonio neto (II).

Estado total de cambios en el patrimonio neto

	FONDOS PROPIOS					Menos: Valores propios
	Capital / Fondo de dotación	Prima de emisión	Reservas	Otros instrumentos de capital		
Saldo final del ejercicio anterior	282	283	284	285	286	
Ajustes por cambio de criterio contable	292	293	294	295	296	
Ajustes por errores.....	302	303	304	305	306	
Saldo inicial ajustado	312	313	314	315	316	
Total ingresos y gastos reconocidos	322	323	324	325	326	
Otras variaciones del patrimonio neto	332	333	334	335	336	
Aumentos de capital / fondo de dotación.....	342	343	344	345	346	
Reducciones de capital.....	352	353	354	355	356	
Conversión de pasivos financieros en capital	362	363	364	365	366	
Incrementos de otros instrumentos de capital	372	373	374	375	376	
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital.....	382	383	384	385	386	
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros.....	392	393	394	395	396	
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios.....	402	403	404	405	406	
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto)	412	413	414	415	416	
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	422	423	424	425	426	
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios	432	433	434	435	436	
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	442	443	444	445	446	
Pagos con instrumentos de capital	452	453	454	455	456	
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto	462	463	464	465	466	
Saldo final al final del ejercicio	472	473	474	475	476	

2012

Página 31

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Módulo

200

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Estado de cambios en el patrimonio neto (III).

Estado total de cambios en el patrimonio neto (cont.)

	FONDOS PROPIOS					Total patrimonio neto
	Resultado del ejercicio	Menos: dividendos y retribuciones	Total fondos propios	Ajustes por valoración		
Saldo final del ejercicio anterior	287	288	289	290	291	
Ajustes por cambio de criterio contable.....	297	298	299	300	301	
Ajustes por errores.....	307	308	309	310	311	
Saldo inicial ajustado	317	318	319	320	321	
Total ingresos y gastos reconocidos	327	328	329	330	331	
Otras variaciones del patrimonio neto	337	338	339	340	341	
Aumentos de capital / fondo de dotación.....	347	348	349	350	351	
Reducciones de capital.....	357	358	359	360	361	
Conversión de pasivos financieros en capital.....	367	368	369	370	371	
Incrementos de otros instrumentos de capital.....	377	378	379	380	381	
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital.....	387	388	389	390	391	
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros.....	397	398	399	400	401	
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios.....	407	408	409	410	411	
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto).....	417	418	419	420	421	
Traspasos entre partidas de patrimonio neto.....	427	428	429	430	431	
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios.....	437	438	439	440	441	
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito).....	447	448	449	450	451	
Pagos con instrumentos de capital.....	457	458	459	460	461	
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto.....	467	468	469	470	471	
Saldo final al final del ejercicio	477	478	479	480	481	

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 32

Entidades aseguradoras. Balance: activo (I)

Activo				
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		101		
Activos financieros mantenidos para negociar		102		
Instrumentos de patrimonio.....		103		
Valores representativos de deuda		104		
Derivados		105		
Otros.....		106		
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias		107		
Instrumentos de patrimonio.....		108		
Valores representativos de deuda		109		
Instrumentos híbridos		110		
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión		111		
Otros.....		112		
Activos financieros disponibles para la venta		113		
Instrumentos de patrimonio.....		114		
Valores representativos de deuda		115		
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión		116		
Otros.....		117		
Préstamos y partidas a cobrar		118		
Valores representativos de deuda		119		
Préstamos.....		120		
Anticipos sobre pólizas		121		
Préstamos a entidades del grupo y asociadas		122		
Préstamos a otras partes vinculadas		123		
Depósitos en entidades de crédito.....		124		
Depósitos constituidos por reaseguro aceptado		125		
Créditos por operaciones de seguro directo.....		126		
Tomadores de seguro.....		127		
Mediadores.....		128		
Créditos por operaciones de reaseguro		129		
Créditos por operaciones de coaseguro.....		130		
Desembolsos exigidos.....		131		
Otros créditos.....		132		
Créditos con las Administraciones Públicas		133		
Resto de créditos.....		134		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		135		
Derivados de cobertura		136		
Participación del reaseguro en las provisiones técnicas		137		
Provisión para primas no consumidas		138		
Provisión de seguros de vida.....		139		
Provisión para prestaciones		140		
Otras provisiones técnicas.....		141		
Inmovilizado material e inversiones inmobiliarias		142		
Inmovilizado material		143		
Inversiones inmobiliarias		144		
Inmovilizado intangible		145		
Fondo de comercio		146		
Derechos económicos derivados de carteras de pólizas adquiridas a mediadores.....		147		
Otro activo intangible.....		148		
Participaciones en entidades del grupo y asociadas		149		
Participaciones en empresas asociadas.....		150		
Participaciones en empresas multigrupo.....		151		
Participaciones en empresas del grupo.....		152		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 33

Entidades aseguradoras. Balance: activo (II)**Activo (cont.)**

Activos fiscales	153		
Activos por impuesto corriente.....	154		
Activos por impuesto diferido.....	155		
Otros activos	156		
Activos y derechos de reembolso por retribuciones a largo plazo al personal.....	157		
Comisiones anticipadas y otros costes de adquisición.....	158		
Periodificaciones.....	159		
Resto de activos	160		
Activos mantenidos para la venta	161		
TOTAL ACTIVO	162		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 34

Entidades aseguradoras. Balance: pasivo y patrimonio neto (I)

Pasivo

Pasivos financieros mantenidos para negociar	163		
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	164		
Débitos y partidas a pagar	165		
Pasivos subordinados	166		
Depósitos recibidos por reaseguro cedido	167		
Deudas por operaciones de seguro	168		
Deudas con asegurados	169		
Deudas con mediadores	170		
Deudas condicionadas	171		
Deudas por operaciones de reaseguro	172		
Deudas por operaciones de coaseguro	173		
Obligaciones y otros valores negociables	174		
Deudas con entidades de crédito	175		
Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro	176		
Otras deudas	177		
Deudas con las Administraciones Públicas	178		
Otras deudas con entidades del grupo y asociadas	179		
Resto de otras deudas	180		
Derivados de cobertura	181		
Provisiones técnicas	182		
Provisión para primas no consumidas	183		
Provisión para riesgos en curso	184		
Provisión de seguros de vida	185		
Provisión para primas no consumidas	186		
Provisión para riesgos en curso	187		
Provisión matemática	188		
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuma el tomador	189		
Provisión para prestaciones	190		
Provisión para participación en beneficios y para extornos	191		
Otras provisiones técnicas	192		
Provisiones no técnicas	193		
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales	194		
Provisión para pensiones y obligaciones similares	195		
Provisión para pagos por convenios de liquidación	196		
Otras provisiones no técnicas	197		
Pasivos fiscales	198		
Pasivos por impuesto corriente	199		
Pasivos por impuesto diferido	200		
Resto de pasivos	201		
Periodificaciones	202		
Pasivos por asimetrías contables	203		
Comisiones y otros costes de adquisición del reaseguro cedido	204		
Otros pasivos	205		
Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta	206		
TOTAL PASIVO	207		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 35

Entidades aseguradoras. Balance: pasivo y patrimonio neto (II)

Patrimonio neto

Fondos propios	208		
Capital o fondo mutual.....	209		
Capital escriturado o fondo mutual	210		
(Capital no exigido).....	211		
Prima de emisión o asunción.....	212		
Reservas	213		
Legal y estatutarias.....	214		
Reserva de estabilización.....	215		
Otras reservas.....	216		
(Acciones propias).....	217		
Resultados de ejercicios anteriores.....	218		
Remanente.....	219		
(Resultados negativos de ejercicios anteriores).....	220		
Otras aportaciones de socios y mutualistas	221		
Resultado del ejercicio.....	222		
(Dividendo a cuenta y reserva de estabilización a cuenta)	223		
Otros instrumentos de patrimonio neto	224		
Ajustes por cambios de valor	225		
Activos financieros disponibles para la venta	226		
Operaciones de cobertura	227		
Diferencias de cambio y conversión.....	228		
Corrección de asimetrías contables.....	229		
Otros ajustes	230		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	231		
TOTAL PATRIMONIO NETO	232		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	233		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 36

Entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias (I)

Cuenta técnica seguro no vida				
Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro		234		
Primas devengadas	235			
Seguro directo	236			
Reaseguro aceptado	237			
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -)	238			
Primas del reaseguro cedido (-)	239			
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -)	240			
Seguro directo	241			
Reaseguro aceptado	242			
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -)	243			
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones		244		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias	245			
Ingresos procedentes de las inversiones financieras	246			
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones	247			
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	248			
De inversiones financieras	249			
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones	250			
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	251			
De inversiones financieras	252			
Otros ingresos técnicos		253		
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro		254		
Prestaciones y gastos pagados	255			
Seguro directo	256			
Reaseguro aceptado	257			
Reaseguro cedido (-)	258			
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -)	259			
Seguro directo	260			
Reaseguro aceptado	261			
Reaseguro cedido (-)	262			
Gastos imputables a prestaciones	263			
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -)		264		
Participación en beneficios y externos		265		
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y externos	266			
Variación de la provisión para participación en beneficios y externos (+ ó -)	267			
Gastos de explotación netos		268		
Gastos de adquisición	269			
Gastos de administración	270			
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido	271			
Otros gastos técnicos (+ ó -)		272		
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -)	273			
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -)	274			
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros (+ ó -)	275			
Otros	276			
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones		277		
Gastos de gestión de las inversiones	278			
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	279			
Gastos de inversiones y cuentas financieras	280			
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones	281			
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	282			
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	283			
Deterioro de inversiones financieras	284			
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones	285			
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	286			
De las inversiones financieras	287			
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida)		288		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 37

Entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias (II)

Cuenta técnica seguro de vida

Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro	289		
Primas devengadas	290		
Seguro directo	291		
Reaseguro aceptado	292		
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -)	293		
Primas del reaseguro cedido (-)	294		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -)	295		
Seguro directo	296		
Reaseguro aceptado	297		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -)	298		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones	299		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias	300		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras	301		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones	302		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	303		
De inversiones financieras	304		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones	305		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	306		
De inversiones financieras	307		
Ingresos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión	308		
Otros ingresos técnicos	309		
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro	310		
Prestaciones y gastos pagados	311		
Seguro directo	312		
Reaseguro aceptado	313		
Reaseguro cedido (-)	314		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -)	315		
Seguro directo	316		
Reaseguro aceptado	317		
Reaseguro cedido (-)	318		
Gastos imputables a prestaciones	319		
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -)	320		
Provisiones para seguros de vida	321		
Seguro directo	322		
Reaseguro aceptado	323		
Reaseguro cedido (-)	324		
Provisiones para seguros de vida cuando el riesgo de inversión lo asuman los tomadores de seguros	325		
Otras provisiones técnicas	326		
Participación en beneficios y externos	327		
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y externos	328		
Variación de la provisión para participación en beneficios externos (+ ó -)	329		
Gastos de explotación netos	330		
Gastos de adquisición	331		
Gastos de administración	332		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido	333		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 38

Entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias (III)

Cuenta técnica seguro de vida (cont.)

Otros gastos técnicos (+ ó -)	334		
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -).....	335		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -).....	336		
Otros.....	337		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones	338		
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones.....	339		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	340		
Gastos de inversiones y cuentas financieras.....	341		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones	342		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	343		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	344		
Deterioro de inversiones financieras	345		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones	346		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	347		
De las inversiones financieras	348		
Gastos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión	349		
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida)	350		

Cuenta no técnica

Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones	351		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias.....	352		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras	353		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones.....	354		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	355		
De inversiones financieras.....	356		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones	357		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	358		
De inversiones financieras.....	359		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones	360		
Gastos de gestión de las inversiones	361		
Gastos de inversiones y cuentas financieras.....	362		
Gastos de inversiones materiales	363		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones	364		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	365		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	366		
Deterioro de inversiones financieras	367		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones	368		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	369		
De las inversiones financieras	370		
Otros ingresos	371		
Ingresos por la administración de fondos de pensiones.....	372		
Resto de ingresos	373		
Otros gastos	374		
Gastos por la administración de fondos de pensiones.....	375		
Resto de gastos.....	376		
Subtotal (Resultado de la cuenta no técnica)	377		
Resultado antes de impuestos	378		
Impuesto sobre beneficios	379		
Resultado procedente de operaciones continuadas	380		
Resultado procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	381		
Resultado del ejercicio	500		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 39

Entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio propio (I)

Estado de ingresos y gastos reconocidos

Resultado del ejercicio	500		
Otros ingresos y gastos reconocidos	383		
Activos financieros disponibles para la venta	384		
Ganancias y pérdidas por valoración	385		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	386		
Otras reclasificaciones.....	387		
Coberturas de los flujos de efectivo	388		
Ganancias y pérdidas por valoración	389		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	390		
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas.....	391		
Otras reclasificaciones.....	392		
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	393		
Ganancias y pérdidas por valoración.....	394		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	395		
Otras reclasificaciones.....	396		
Diferencias de cambio y conversión	397		
Ganancias y pérdidas por valoración.....	398		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	399		
Otras reclasificaciones.....	400		
Corrección de asimetrías contables	401		
Ganancias y pérdidas por valoración.....	402		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	403		
Otras reclasificaciones.....	404		
Activos mantenidos para la venta	405		
Ganancias y pérdidas por valoración.....	406		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	407		
Otras reclasificaciones.....	408		
Ganancias / (pérdidas) actuariales por retribuciones a largo plazo del personal	409		
Otros ingresos y gastos reconocidos	410		
Impuesto sobre beneficios	411		
Total de ingresos y gastos reconocidos	412		

Apellidos y nombre o razón social

Modelo
200

Entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio propio (II): estado total de cambios en el patrimonio neto

	CAPITAL O FONDO MUTUAL									
	413	414	(No exigido)	415	416	Reservas	(Acciones en patrimonio propias)	Resultados de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios o mutualistas	
	Escriturado			Prima de emisión						
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR		413	414	415	416		417	418	419	
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores	426	427		428	429		430	431	432	
Ajustes por errores de ejercicios anteriores	439	440		441	442		443	444	445	
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	452	453		454	455		456	457	458	
Total ingresos y gastos reconocidos	465	466		467	468		469	470	471	
Operaciones con socios o mutualistas	478	479		480	481		482	483	484	
Aumentos de capital o fondo mutual	491	492		493	494		495	496	497	
(-) Reducciones de capital o fondo mutual	504	505		506	507		508	509	510	
Conversion de pasivos financ. en patr. neto (conversion de obligac. condonaciones de deudas)	517	518		519	520		521	522	523	
(-) Distribución de dividendos o derramas activas	530	531		532	533		534	535	536	
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	543	544		545	546		547	548	549	
Incremento (reduccion) de patr. neto resultante de una combinacion de negocios	556	557		558	559		560	561	562	
Otras operaciones con socios o mutualistas	569	570		571	572		573	574	575	
Otras variaciones del patrimonio neto	582	583		584	585		586	587	588	
Pagos basados en instrumentos de patrimonio	595	596		597	598		599	600	601	
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	608	609		610	611		612	613	614	
Otras variaciones	621	622		623	624		625	626	627	
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	634	635		636	637		638	639	640	

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo

200

Entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio propio (III): estado total de cambios en el patrimonio neto (cont.)

	Resultado del ejercicio		Otros instrumentos de patrimonio		Ajustes por cambios de valor		Subvenciones donaciones y legados recibidos		Total
	(Dividendo a cuenta)								
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	420	421	422	423	424	425	426	427	
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores	433	434	435	436	437	438	439	440	
Ajustes por errores de ejercicios anteriores	446	447	448	449	450	451	452	453	
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	459	460	461	462	463	464	465	466	
Total ingresos y gastos reconocidos	472	473	474	475	476	477	478	479	
Operaciones con socios o mutualistas	485	486	487	488	489	490	491	492	
Aumentos de capital o fondo mutual	498	499	502	501	502	503	504	505	
(+) Reducciones de capital o fondo mutual	511	512	513	514	515	516	517	518	
Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas)	524	525	526	527	528	529	530	531	
(-) Distribución de dividendos o derramas activas	537	538	539	540	541	542	543	544	
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	550	551	552	553	554	555	556	557	
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios	563	564	565	566	567	568	569	570	
Otras operaciones con socios o mutualistas	576	577	578	579	580	581	582	583	
Otras variaciones del patrimonio neto	589	590	591	592	593	594	595	596	
Pagos basados en instrumentos de patrimonio	602	603	604	605	606	607	608	609	
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	615	616	617	618	619	620	621	622	
Otras variaciones	628	629	630	631	632	633	634	635	
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	641	642	643	644	645	646	647	648	

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 42

Instituciones de inversión colectiva. Balance: activo

Activo				
Activo no corriente (F, I)		101		
Inmovilizado intangible (F, I)	102			
Inmovilizado material (F, I)	103			
Bienes muebles de uso propio (F, I)	104			
Mobiliario y enseres (F, I)	105			
Cartera de inversiones inmobiliarias (I)	106			
Cartera interior de inmuebles y derechos (I)	107			
Inmuebles en fase de construcción (I)	108			
Inmuebles terminados (I)	109			
Concesiones administrativas (I)	110			
Otros derechos reales (I)	111			
Compromisos de compra de inmuebles (I)	112			
Compra de opciones de compra de inmuebles (I)	113			
Acciones en sociedades tenedoras y entidades de arrendamiento (I)	114			
Opciones sobre la cartera de inversiones inmobiliarias (I)	115			
Otros (I)	116			
Cartera exterior de inmuebles y derechos (I)	117			
Sociedades tenedoras de inmuebles (I)	118			
Otros (I)	119			
Anticipos o entregas a cuenta (I)	120			
Cuentas transitorias (I)	121			
Inversiones adicionales, complementarias y rehabilitaciones en curso (I)	122			
Indemnizaciones a arrendatarios (I)	123			
Activos por impuesto diferido (F, I)	124			
Activo corriente (F, I)		125		
Deudores (F, I)	126			
Deudores por venta de inmuebles (I)	127			
Deudores por alquileres (I)	128			
Deudores dudosos o morosos (I)	129			
Deudores dudosos o morosos avalados o garantizados (I)	130			
Otros deudores (I)	131			
Cartera de inversiones financieras (F, I)	132			
Cartera interior (F, I)	133			
Valores representativos de deuda (F)	134			
Instrumentos de patrimonio (F)	135			
Instituciones de inversión colectiva (F)	136			
Depósitos en EECC (F)	137			
Derivados (F)	138			
Otros (F)	139			
Cartera exterior (F, I)	140			
Valores representativos de deuda (F)	141			
Instrumentos de patrimonio (F)	142			
Instituciones de inversión colectiva (F)	143			
Depósitos en EECC (F)	144			
Derivados (F)	145			
Otros (F)	146			
Intereses de la cartera de inversión (F, I)	147			
Inversiones morosas, dudosas o en litigio (F, I)	148			
Periodificaciones (F, I)	149			
Tesorería (F, I)	150			
TOTAL ACTIVO (F, I)		151		

(F) Aplicable a IIC financieras; (I) Aplicable a IIC inmobiliarias

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 43

Instituciones de inversión colectiva. Patrimonio y pasivo. Cuentas de orden

Patrimonio y pasivo

Patrimonio atribuido a partícipes o accionistas (F, I)	152		
Fondos reembolsables atribuidos a partícipes o accionistas (F, I)	153		
Capital (F, I).....	154		
Partícipes (F, I).....	155		
Prima de emisión (F, I)	156		
Reservas (F, I)	157		
(Acciones propias) (F, I).....	158		
Resultados de ejercicios anteriores (F, I).....	159		
Otras aportaciones de socios (F, I).....	160		
Resultado del ejercicio (F, I).....	161		
(Dividendo a cuenta) (F, I)	162		
Ajustes por cambios de valor en inmovilizado material de uso propio (F).....	163		
Ajustes por cambios de valor en inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I).....	164		
Ajustes por plusvalías de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I)	165		
Ajustes por minusvalías de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I).....	166		
Otro patrimonio atribuido (F, I)	167		
Pasivo no corriente (F, I)	168		
Provisiones a largo plazo (F, I)	169		
Deudas a largo plazo (F, I)	170		
Pasivos por impuesto diferido (F, I)	171		
Pasivo corriente (F, I)	172		
Provisiones a corto plazo (F, I)	173		
Deudas a corto plazo (F, I).....	174		
Acreedores (F, I)	175		
Pasivos financieros (F)	176		
Derivados (F)	177		
Periodificaciones (F, I)	178		
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO (F, I)	179		

Cuentas de orden

Cuentas de compromiso (F)	180		
Compromisos por operaciones largas de derivados (F)	181		
Compromisos por operaciones cortas de derivados (F).....	182		
Cuentas de riesgo y de compromiso (I)			
Compromisos por compra de inmuebles (I)	183		
Compromisos de venta de inmuebles (I).....	184		
Contratos de arras (I)	185		
Derechos de compra de opciones de compra de inmuebles (I).....	186		
Importes pendientes de desembolsar por inmuebles en fase de construcción (I)	187		
Otras cuentas de riesgo y compromiso (I)	188		
TOTAL CUENTAS DE RIESGO Y COMPROMISO (I)	189		
Otras cuentas de orden (F)	190		
Valores cedidos en préstamo por la IIC (F).....	191		
Valores aportados como garantía por la IIC (F).....	192		
Valores recibidos en garantía por la IIC (F).....	193		
Capital nominal no suscrito ni en circulación (SICAV) (F).....	194		
Capital nominal no suscrito (SII) (I)	195		
Avales recibidos (I)	196		
Avales emitidos (I)	197		
Indemnizaciones previstas pendientes de confirmar (I)	198		
Pérdidas fiscales a compensar (F) (I).....	199		
Otros (F).....	200		
Otras cuentas de orden (I).....	201		
TOTAL OTRAS CUENTAS DE ORDEN (I)	202		
TOTAL CUENTAS DE ORDEN (F)	203		

(F) Aplicable a IIC financieras; (I) Aplicable a IIC inmobiliarias

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 44

Instituciones de inversión colectiva. Cuenta de pérdidas y ganancias

Cuenta de pérdidas y ganancias

Comisiones de descuento por suscripciones y/o reembolsos (F, I)	204		
Comisiones retrocedidas (F, I)	205		
Ingresos por alquiler (I)	206		
Gastos de personal (F, I)	207		
Otros gastos de explotación (F, I)	208		
Comisión de gestión (F, I)	209		
Comisión depositario (F, I)	210		
Otros (F, I)	212		
Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado (F)	213		
Deterioro de inversiones inmobiliarias (I)	214		
Incrementos de deterioro (I)	215		
Reversión del deterioro (I)	216		
Resultados por enajenaciones y otros de inversiones inmobiliarias (I)	217		
Resultados positivos (I)	218		
Resultados negativos (I)	219		
Compensaciones e indemnizaciones por deterioro o pérdida de inversiones inmobiliarias (I)	220		
Amortización de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I)	221		
Amortización del inmovilizado material (F)	222		
Excesos de provisiones (F, I)	223		
Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado material (I)	224		
Resultado de explotación (F, I)	225		
Ingresos financieros (F, I)	226		
Gastos financieros (F, I)	227		
Variación del valor razonable en instrumentos financieros (F, I)	228		
Por operaciones de la cartera interior (F)	229		
Por operaciones de la cartera exterior (F)	230		
Por operaciones con derivados (F)	231		
Otros (F)	232		
Diferencias de cambio (F, I)	233		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (F, I)	234		
Deterioros (F)	235		
Resultados por operaciones de la cartera interior (F)	236		
Resultados por operaciones de la cartera exterior (F)	237		
Resultados por operaciones con derivados (F)	238		
Otros (F)	239		
Resultado financiero (F, I)	240		
Resultado antes de impuesto (F, I)	241		
Impuesto sobre beneficios (F, I)	242		
RESULTADO DEL EJERCICIO (F, I)	500		

(F) Aplicable a IIC financieras; (I) Aplicable a IIC inmobiliarias

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 45

Instituciones de inversión colectiva. Estado de variación patrimonial (I)

Estado de variación patrimonial

Patrimonio inicial (F, I)	244		
Saldo neto (F, I)	245		
Suscripciones / Puesta circ. Acciones (F).....	246		
Suscripciones / Aumentos de capital (I).....	247		
Reembolsos / Recompra de acciones (F).....	248		
Reembolsos / Reducciones de capital (I).....	249		
Beneficios brutos distribuidos (F, I)	250		
Rendimientos netos (F, I)	251		
Rendimientos de gestión (F, I)	252		
Alquileres (I).....	253		
Intereses (F, I).....	254		
Dividendos (F, I).....	255		
Inversiones inmobiliarias (I).....	256		
Variación del valor razonable de inversiones inmobiliarias (I)	257		
Resultados por enajenaciones de inversiones inmobiliarias (I)	258		
Resultados por contratos de inversiones inmobiliarias rescindidos (I).....	259		
Otros derivados de las inversiones inmobiliarias (I).....	260		
Valores representativos de deuda (F, I).....	261		
Instrumentos de patrimonio (F, I).....	262		
Depósitos (F)	263		
Instituciones de inversión colectiva (F, I)	264		
Derivados (F).....	265		
Otros valores (F, I).....	266		
Diferencias de cambio (F, I).....	267		
Otros rendimientos (F, I).....	268		
Gastos repercutidos (F, I)	269		
Gastos de gestión corriente (F, I)	270		
Comisión de gestión sobre patrimonio (F, I).....	271		
Comisión de gestión sobre resultados (F, I)	272		
Comisión de depósito (F, I).....	273		
Otros gastos de gestión corriente (F, I)	274		
Tasas por registros oficiales (F, I).....	275		
Admisión a cotización (F)	276		
Difusión de valores liquidativos (F)	277		
Otros gastos de gestión corriente (F, I)	278		
Servicios exteriores (F, I).....	279		
Tasaciones (I).....	280		
Administración de fincas y gastos de comunidad (I)	281		
Reparación y conservación de inmuebles (I)	282		
Auditoría (F, I)	283		
Servicios bancarios y similares (F, I).....	284		
Publicidad, propaganda y relaciones públicas (F, I).....	285		
Otros servicios (F, I)	286		
Amortización de mobiliario y enseres (F, I).....	287		
Deterioros, excepto por inversiones inmobiliarias (I).....	288		
Deterioros (F)	289		
Retenciones no recuperadas por inversiones de cartera exterior (F)	290		
Impuesto sobre beneficios (F, I)	291		
Gasto por compartimento IB (F, I)	292		
Otros (F, I).....	293		

(F) Aplicable a IIC financieras; (I) Aplicable a IIC inmobiliarias

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 46

Instituciones de inversión colectiva. Estado de variación patrimonial (II)

Estado de variación patrimonial (cont.)

Ingresos (F, I)	294		
Comisiones de descuento a favor de la institución (F, I)	295		
Comisiones retrocedidas (F, I).....	296		
De intermediarios financieros (F, I)	297		
Por inversiones en otras IIC (F, I).....	298		
Otras (F, I)	299		
Ingreso compartimento por IB (F, I)	300		
Otros (F, I).....	301		
Revalorización inmuebles uso propio y resultados por enajenación inmovilizado (F, I)	302		
PATRIMONIO FINAL (F, I)	303		

(F) Aplicable a IIC financieras; (I) Aplicable a IIC inmobiliarias

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 47

Sociedades de garantía recíproca. Balance (I)

Activo

Tesorería	101		
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	102		
Socios dudosos	103		
Deudores varios	104		
Otros créditos con las Administraciones Públicas	105		
Socios por desembolsos exigidos	106		
Activos por impuesto corriente	107		
Resto de cuentas a cobrar	108		
Inversiones financieras	109		
Instrumentos de patrimonio	110		
Valores representativos de deuda	111		
Depósitos a plazo en entidades de crédito	112		
Activos financieros híbridos	113		
Derivados de cobertura	114		
Resto de derivados	115		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas	116		
Activos no corrientes mantenidos para la venta	117		
Inmovilizado material	118		
Terrenos y construcciones	119		
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	120		
Inversiones inmobiliarias	121		
Inmovilizado intangible	122		
Activos por impuesto diferido	123		
Resto de activos	124		
Periodificaciones	125		
Otros activos	126		
TOTAL ACTIVO	127		

Pasivo

Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	129		
Acreeedores varios	130		
Pasivos por impuesto corriente	131		
Deudas	132		
Obligaciones	133		
Deudas con entidades de crédito	134		
Fianzas y depósitos recibidos	135		
Sociedades de reafianzamiento	136		
Derivados de cobertura	137		
Resto de derivados	138		
Otras deudas	139		
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	140		
Pasivos por avales y garantías	141		
Garantías financieras	142		
Resto de avales y garantías	143		
Provisiones	144		
Provisiones por avales y garantías	145		
Otras provisiones	146		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 48

Sociedades de garantía recíproca. Balance (II)

Pasivo (cont.)

Fondo de provisiones técnicas. Cobertura del conjunto de operaciones	147		
Pasivos por impuesto diferido	148		
Resto de pasivos	149		
Capital reembolsable a la vista	150		
TOTAL PASIVO	128		

Patrimonio neto

Fondos propios	151		
Capital	152		
Capital suscrito	153		
Socios protectores	154		
Socios partícipes	155		
Menos: capital no exigido	156		
Menos: capital reembolsable a la vista	157		
Reservas	158		
Resultados de ejercicios anteriores	159		
Resultado del ejercicio	160		
Ajustes por cambio de valor	161		
Activos financieros disponibles para la venta	162		
Otros	163		
Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros	164		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	165		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 49

Sociedades de garantía recíproca. Cuenta de pérdidas y ganancias

Importe neto de la cifra de negocios	166		
Ingresos por avales y garantías	167		
Ingresos por prestación de servicios	168		
Otros ingresos de explotación	169		
Gastos de personal	170		
Sueldos, salarios y asimilados	171		
Cargas sociales	172		
Provisiones	173		
Otros gastos de explotación	174		
Dotaciones a provisiones por avales y garantías (neto)	175		
Correcciones de valor por deterioro de socios dudosos (neto)	176		
Dotaciones al fondo de provisiones técnicas. Cobertura del conjunto de operaciones (neto)	177		
Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros utilizadas	178		
Amortización del inmovilizado	179		
Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado	180		
Deterioro y resultado de activos no corrientes en venta (neto)	181		
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	182		
Ingresos financieros	183		
De participaciones en instrumentos de patrimonio	184		
De valores negociables y otros instrumentos financieros	185		
Gastos financieros	186		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros	187		
Diferencias de cambio	188		
Correcciones de valor por deterioro de instrumentos financieros	189		
Resultado por enajenación de instrumentos financieros	190		
RESULTADO FINANCIERO	191		
Resultado antes de impuestos	192		
Impuestos sobre beneficios	193		
RESULTADO DEL EJERCICIO	500		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2012

Página 50

Sociedades de garantía recíproca. Estado de ingresos y gastos reconocidos**Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias** 500**Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto****Por ajustes por cambios de valor** 195

Activos financieros disponibles para la venta 196

Otros 197

Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros 198**Efecto impositivo** 199**Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto** 200**Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias****Por ajustes por cambios de valor** 201

Activos financieros disponibles para la venta 202

Otros 203

Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros 204**Efecto impositivo** 205**Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias** 206**TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS** 207

2012
Página 51

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo
200

Sociedades de garantía recíproca. Estado total de cambios en el patrimonio neto

	CAPITAL			Resultados de ejercicios anteriores
	Suscrito	Menos: no exigido	Menos: reembolsable a la vista	
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	208	209	211	212
Ajustes por cambio de criterio	217	218	219	221
Ajustes por errores	226	227	228	230
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	235	236	237	239
Total ingresos y gastos reconocidos	244	245	246	248
Operaciones con socios	253	254	255	257
Aumentos de capital	262	263	264	266
(-) Reducciones de capital	271	272	273	275
(-) Distribución de dividendos	280	281	282	284
Otras operaciones con socios	289	290	291	293
Otras variaciones del patrimonio neto	298	299	300	302
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	307	308	309	311

2012

Página 52

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo
200

Sociedades de garantía recíproca. Estado total de cambios en el patrimonio neto (cont.)

	Resultado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Fondos de provisiones técnicas Aportaciones de terceros	Total
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	213	214	215	216
Ajustes por cambio de criterio	222	223	224	225
Ajustes por errores	231	232	233	234
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	240	241	242	243
Total ingresos y gastos reconocidos	249	250	251	252
Operaciones con socios	258	259	260	261
Aumentos de capital	267	268	269	270
(-) Reducciones de capital	276	277	278	279
(-) Distribución de dividendos	285	286	287	288
Otras operaciones con socios	294	295	296	297
Otras variaciones del patrimonio neto	303	304	305	306
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	312	313	314	315



Agencia Tributaria
 Delegación o Diputación / Comunidad Foral de _____
 Administración de _____ Código Administración _____

Impuesto sobre Sociedades
 DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo
200

Identificación (1)	Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora. N.I.F. _____ Nombre o razón social _____	Devengo (2)	Ejercicio _____ Tipo ejercicio _____ Período 0 A _____ De _____ a _____ 200NNNNNNNNNN N Espacio reservado para la numeración por código de barras
---------------------------	--	--------------------	--

Liquidación (3)

Base imponible 552 _____
 Cuota íntegra 562 _____
 Líquido a ingresar o a devolver: Estado 621 _____

Devolución (4)

Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda:

Renuncia a la devolución Devolución por transferencia

Importe: **D** _____

Código cuenta cliente (CCC)
 Entidad: _____ Oficina _____ DC _____ Núm. de cuenta _____

Importante: Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.

Ingreso (5)

Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda:

Ingreso efectuado a favor del **Tesoro Público**. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la A.E.A.T. de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones.

Forma de pago: En efectivo E.C. Adeudo en cuenta

Importe: **I** _____

Código cuenta cliente (CCC)
 Entidad: _____ Oficina _____ DC _____ Núm. de cuenta _____

Cuota cero (6)	<input type="checkbox"/> Cuota cero	Declarante (7) a de de Firma
-----------------------	-------------------------------------	-----------------------	--

Ejemplar para el declarante



Agencia Tributaria

Delegación o Diputación / Comunidad Foral de _____

Administración de _____ Código Administración _____

Impuesto sobre Sociedades

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo

200

Identificación (1)	<p>Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora.</p> <p>N.I.F. _____</p> <p>Nombre o razón social _____</p>	Devengo (2)	<p>Ejercicio _____</p> <p>Tipo ejercicio <input type="checkbox"/></p> <p>Período O A _____</p> <p>De _____ a _____</p>
			<p>200NNNNNNNNN N</p> <p>Espacio reservado para la numeración por código de barras</p>

Liquidación (3)

Devolución (4)

Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda:

Renuncia a la devolución Devolución por transferencia

Importe: **D** _____

Entidad: _____ Oficina _____ DC _____ Núm. de cuenta _____

Importante: Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.

Ingreso (5)

Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda:

Ingreso efectuado a favor del **Tesoro Público**. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la A.E.A.T. de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones.

Forma de pago: En efectivo E.C. Adeudo en cuenta

Importe: **I** _____

Entidad: _____ Oficina _____ DC _____ Núm. de cuenta _____

Cuota cero (6)	<p><input type="checkbox"/> Cuota cero</p>	Declarante (7)	<p>..... a de..... de</p> <p>Firma</p>
-----------------------	--	-----------------------	--

Ejemplar para la entidad colaboradora/Administración



Agencia Tributaria

Delegación o Diputación / Comunidad Foral de _____

Administración de _____ Código Administración _____

Impuesto sobre la Renta de no Residentes
(establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español)

Modelo

206

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Identificación (1)	<p>Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora.</p> <p>N.I.F. _____</p> <p>Nombre o razón social _____</p>	Devengo (2)	<p>Ejercicio _____</p> <p>Tipo ejercicio <input type="checkbox"/></p> <p>Período O A _____</p> <p>De _____ a _____</p>
			<p>206NNNNNNNNNN N Espacio reservado para la numeración por código de barras</p>

Liquidación (3)	Base imponible 552 _____
	Cuota íntegra 562 _____
	Líquido a ingresar o a devolver: Estado 621 _____

Devolución (4)	<p>Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda:</p> <p>Renuncia a la devolución <input type="checkbox"/> Devolución por transferencia <input type="checkbox"/></p>
	<p>Importe: D _____</p> <p>Código cuenta cliente (CCC) _____</p> <p>Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta _____</p>
	<p>Importante: Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.</p>

Ingreso (5)	<p>Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda:</p> <p>Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la A.E.A.T. de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones.</p>
	<p>Forma de pago: <input type="checkbox"/> En efectivo <input type="checkbox"/> E.C. Adeudo en cuenta</p> <p>Importe: I _____</p> <p>Código cuenta cliente (CCC) _____</p> <p>Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta _____</p>

Cuota cero (6)	<input type="checkbox"/> Cuota cero	Declarante (7) a de..... de
			Firma

Ejemplar para el declarante



Agencia Tributaria

Delegación o Diputación /
Comunidad Foral de

Administración de

Código Administración

Impuesto sobre la Renta de no Residentes

(establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español)

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo

206

Identificación (1)	<p>Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora.</p> <p>N.I.F.</p> <p>Nombre o razón social</p>	Devengo (2)	<p>Ejercicio</p> <p>Tipo ejercicio</p> <p>Período O A</p> <p>De ... a ...</p>
			<p>206NNNNNNNNN N</p> <p>Espacio reservado para la numeración por código de barras</p>

Liquidación (3)

Devolución (4)

Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda:

Renuncia a la devolución Devolución por transferencia

Importe: **D** _____

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad:	Oficina	DC	Núm. de cuenta

Importante: Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.

Ingreso (5)

Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda:

Ingreso efectuado a favor del **Tesoro Público**. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la A.E.A.T. de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones.

Forma de pago: En efectivo E.C. Adeudo en cuenta

Importe: **I** _____

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad:	Oficina	DC	Núm. de cuenta

Cuota cero (6)	<input type="checkbox"/> Cuota cero	Declarante (7) a de de
			Firma

Ejemplar para la entidad colaboradora/Administración

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 3A

Grupo general. Balance consolidado: activo

Activo

ACTIVO NO CORRIENTE	101		
Inmovilizado intangible	102		
Fondo de comercio de consolidación	106		
Otro inmovilizado intangible	110		
Inmovilizado material	111		
Terrenos y construcciones	112		
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	113		
Inmovilizado en curso y anticipos	114		
Inversiones inmobiliarias	115		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	118		
Instrumentos de patrimonio	119		
Resto	125		
Inversiones financieras a largo plazo	126		
Instrumentos de patrimonio	127		
Resto	133		
Activos por impuesto diferido	134		
Deudores comerciales no corrientes	135		
ACTIVO CORRIENTE	136		
Activos no corrientes mantenidos para la venta	137		
Existencias	138		
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	149		
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	150		
Activos por impuesto corriente	156		
Otros deudores	159		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	160		
Instrumentos de patrimonio	161		
Resto	167		
Inversiones financieras a corto plazo	168		
Instrumentos de patrimonio	169		
Resto	175		
Periodificaciones a corto plazo	176		
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	177		
TOTAL ACTIVO	180		

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 3B

Grupo general. Balance consolidado: patrimonio neto y pasivo

PATRIMONIO NETO	185		
Fondos propios	186		
Capital	187		
Capital escriturado.....	188		
(Capital no exigido).....	189		
Prima de emisión	190		
Reservas	191		
(Acciones y participaciones de la sociedad dominante)	194		
Otras aportaciones de socios	198		
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante	199		
(Dividendo a cuenta)	200		
Otros instrumentos de patrimonio neto	201		
Ajustes por cambios de valor	202		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	209		
Socios externos	236		
PASIVO NO CORRIENTE	210		
Provisiones a largo plazo	211		
Deudas a largo plazo	216		
Obligaciones y otros valores negociables.....	217		
Deudas con entidades de crédito.....	218		
Acreedores por arrendamiento financiero.....	219		
Otros pasivos financieros.....	222		
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	223		
Pasivos por impuesto diferido	224		
Periodificaciones a largo plazo	225		
Acreedores comerciales no corrientes	226		
Deuda con características especiales a largo plazo	227		
PASIVO CORRIENTE	228		
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	229		
Provisiones a corto plazo	230		
Deudas a corto plazo	231		
Obligaciones y otros valores negociables.....	232		
Deudas con entidades de crédito.....	233		
Acreedores por arrendamiento financiero.....	234		
Otros pasivos financieros.....	237		
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	238		
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	239		
Proveedores.....	240		
Pasivos por impuesto corriente.....	246		
Otros acreedores.....	249		
Periodificaciones a corto plazo	250		
Deuda con características especiales a corto plazo	251		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	252		

Modelo	N.I.F.	Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo	2012
220			Página 4A

Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (I)
Operaciones continuadas

Importe neto de la cifra de negocios	255		
Ventas	256		
Prestaciones de servicios	257		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	258		
Trabajos realizados por el grupo para su activo	259		
Aprovisionamientos	260		
Consumo de mercaderías	261		
Consumo de materias primas y otras materias consumibles	262		
Trabajos realizados por otras empresas	263		
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	264		
Otros ingresos de explotación	265		
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	266		
Ingresos por arrendamientos	267		
Resto	268		
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	269		
Gastos de personal	270		
Sueldos, salarios y asimilados	271		
Cargas sociales	272		
Indemnizaciones	273		
Seguridad Social a cargo de la empresa	274		
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida	275		
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio	276		
Otros gastos sociales	277		
Provisiones	278		
Otros gastos de explotación	279		
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	282		
Otros gastos de gestión corriente	283		
Amortización del inmovilizado	284		
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	285		
Excesos de provisiones	286		
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	287		
Deterioro y pérdidas	288		
Deterioros	289		
Reversión de deterioros	290		
Resultados por enajenaciones y otras	291		
Beneficios	292		
Pérdidas	293		
Resultado por la pérdida de control de participaciones consolidadas	244		
Resultado por la pérdida de control de una dependiente	329		
Resultado atribuido a la participación retenida	330		
Diferencia negativa en combinaciones de negocios	294		
Otros resultados	295		
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	296		

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 4B

Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (II)

Operaciones continuadas (cont.)

Ingresos financieros	297		
De participaciones en instrumentos de patrimonio	298		
De valores negociables y otros instrumentos financieros	301		
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	304		
Gastos financieros	305		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros	309		
Cartera de negociación y otros	310		
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	311		
Diferencias de cambio	312		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	313		
Deterioros y pérdidas	314		
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo	315		
Deterioros, otras empresas	316		
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo	317		
Reversión de deterioros, otras empresas	318		
Resultados por enajenaciones y otras	319		
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo	320		
Beneficios, otras empresas	321		
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo	322		
Pérdidas, otras empresas	323		
Otros ingresos y gastos de carácter financiero	360		
Incorporación al activo de gastos financieros	361		
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	362		
Resto de ingresos y gastos	363		
RESULTADO FINANCIERO	324		
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	325		
Impuestos sobre beneficios	326		
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	327		
Operaciones interrumpidas			
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS	328		
RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO	500		
Resultado atribuido a la sociedad dominante	247		
Resultado atribuido a socios externos	248		

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 5A

Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado

Resultado consolidado del ejercicio 500

Ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto consolidado

Por valoración de instrumentos financieros 336
 Activos financieros disponibles para la venta 337
 Otros ingresos / gastos 338
Por coberturas de flujos de efectivo 339
Subvenciones, donaciones y legados recibidos 340
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes 341
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta 342
Efecto impositivo 344
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto consolidado 345

Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias consolidada

Por valoración de instrumentos financieros 346
 Activos financieros disponibles para la venta 347
 Otros ingresos / gastos 348
Por coberturas de flujos de efectivo 349
Subvenciones, donaciones y legados recibidos 350
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta 351
Efecto impositivo 353
Total transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias consolidada 354
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS CONSOLIDADOS RECONOCIDOS 355
Total de ingresos y gastos atribuidos a la sociedad dominante 333
Total de ingresos y gastos atribuidos a socios externos 334

2012

Página 5B

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

N.I.F.

Modelo

220

Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)

	Capital	Prima de emisión	Reservas y result. ejercicios anteriores	(Acciones propias y de la soc. dominante)	Otras aportaciones de socios o mutualistas	Resultado del ejercicio atribuido a soc. dominante
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR.....	380	382	383	384	386	387
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	394	396	397	398	400	401
Ajustes por errores de ejercicios anteriores.....	408	410	411	412	414	415
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO.....	422	424	425	426	428	429
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos.....	436	438	439	440	442	443
Operaciones con socios o propietarios.....	506	508	509	510	512	513
Aumentos (reducciones) de capital.....	520	522	523	524	526	527
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto.....	548	550	551	552	554	555
(-) Distribución de dividendos.....	562	564	565	566	568	569
Incremento (reducción) de participaciones de la sociedad dominante (netas).....	576	578	579	580	582	583
Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.....	590	592	593	594	596	597
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos.....	591	536	595	538	540	541
Otras operaciones con socios o propietarios.....	604	606	607	608	610	611
Otras variaciones del patrimonio neto.....	618	620	621	622	624	625
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO.....	632	634	635	636	638	639

2012

Página 5C

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

N.I.F.

Modelo

220

Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)

	(Dividendo a cuenta)	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Socios externos	Total
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	388	389	390	392	157	393
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	402	403	404	406	158	407
Ajustes por errores de ejercicios anteriores.....	416	417	418	420	381	421
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	430	431	432	434	163	435
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	444	445	446	448	164	449
Operaciones con socios o propietarios	514	515	516	518	165	519
Aumentos (reducciones) de capital.....	528	529	530	532	166	533
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto.....	556	557	558	560	385	561
(A) Distribución de dividendos.....	570	571	572	574	171	575
Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante.....	584	585	586	588	172	589
Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.....	598	599	600	602	173	603
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos.....	542	543	615	546	174	399
Otras operaciones con socios o propietarios.....	612	613	614	616	391	617
Otras variaciones del patrimonio neto	626	627	628	630	652	631
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	640	641	642	644	395	645

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2012

Página 3A

Grupo de entidades de crédito. Balance consolidado: activo

Activo				
Caja y depósitos en bancos centrales		101		
Cartera de negociación		102		
Depósitos en entidades de crédito.....		103		
Crédito a la clientela.....		104		
Valores representativos de deuda.....		105		
Otros instrumentos de capital.....		106		
Derivados de negociación.....		107		
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias		108		
Depósitos en entidades de crédito.....		109		
Crédito a la clientela.....		110		
Valores representativos de deuda.....		111		
Instrumentos de capital.....		112		
Activos financieros disponibles para la venta		113		
Valores representativos de deuda.....		114		
Instrumentos de capital.....		115		
Inversiones crediticias		116		
Depósitos en entidades de crédito.....		117		
Crédito a la clientela.....		118		
Valores representativos de deuda.....		119		
Cartera de inversión a vencimiento		120		
Ajustes a activos financieros por macro-coberturas		121		
Derivados de cobertura		122		
Activos no corrientes en venta		123		
Participaciones		124		
Entidades asociadas.....		125		
Entidades multigrupo.....		126		
Entidades del grupo no consolidadas.....		127		
Contratos de seguros vinculados a pensiones		128		
Activos por reaseguros		501		
Activo material		129		
Inmovilizado material		130		
De uso propio.....		131		
Cedido en arrendamiento operativo		132		
Afecto a la Obra social (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito).....		133		
Inversiones inmobiliarias		134		
Activo intangible		135		
Fondo de comercio		136		
Otro activo intangible.....		137		
Activos fiscales		138		
Corrientes		139		
Diferidos.....		140		
Resto de activos		141		
Existencias		502		
Otros.....		503		
TOTAL ACTIVO		142		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2012

Página 3B

Grupo de entidades de crédito. Balance consolidado: pasivo y patrimonio neto (I)

Pasivo y patrimonio neto

Cartera de negociación	143		
Depósitos de bancos centrales	144		
Depósitos de entidades de crédito.....	145		
Depósitos de la clientela	146		
Débitos representados por valores negociables.....	147		
Derivados de negociación.....	148		
Posiciones cortas de valores.....	149		
Otros pasivos financieros.....	150		
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	151		
Depósitos de bancos centrales	152		
Depósitos de entidades de crédito.....	153		
Depósitos de la clientela	154		
Débitos representados por valores negociables.....	155		
Pasivos subordinados.....	156		
Otros pasivos financieros.....	157		
Pasivos financieros a coste amortizado	158		
Depósitos de bancos centrales	159		
Depósitos de entidades de crédito.....	160		
Depósitos de la clientela	161		
Débitos representados por valores negociables.....	162		
Pasivos subordinados.....	163		
Otros pasivos financieros.....	164		
Ajustes a pasivos financieros por macro-coberturas	165		
Derivados de cobertura	166		
Pasivos asociados con activos no corrientes en venta	167		
Pasivos por contratos de seguros	504		
Provisiones	168		
Fondo para pensiones y obligaciones similares.....	169		
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales.....	170		
Provisiones para riesgos y compromisos contingentes.....	171		
Otras provisiones	172		
Pasivos fiscales	173		
Corrientes	174		
Diferidos.....	175		
Fondo de la Obra social (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	176		
Resto de pasivos	177		
Capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito)	178		
TOTAL PASIVO	179		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2012

Página 3C

Grupo de entidades de crédito. Balance consolidado: pasivo y patrimonio neto (II)

Pasivo y patrimonio neto (cont.)

Fondos propios	180		
Capital / Fondo de dotación	181		
Escriturado	182		
Menos: Capital no exigido	183		
Prima de emisión	184		
Reservas	185		
Otros instrumentos de capital.....	186		
De instrumentos financieros compuestos.....	187		
Cuotas participativas y fondos asociados (sólo Cajas de ahorros)	188		
Resto de instrumentos de capital	189		
Menos: Valores propios	190		
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante.....	191		
Menos: Dividendos y retribuciones.....	192		
Ajustes por valoración	193		
Activos financieros disponibles para la venta	194		
Coberturas de los flujos de efectivo.....	195		
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	196		
Diferencias de cambio	197		
Activos no corrientes en venta	198		
Resto de ajustes por valoración.....	199		
Intereses minoritarios	505		
Ajustes por valoración	506		
Resto	507		
TOTAL PATRIMONIO NETO	200		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	201		

Modelo 220 N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo 2012
Página 4

Grupo de entidades de crédito. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada

Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada

Intereses y rendimientos asimilados	204		
Intereses y cargas asimiladas	205		
Remuneración de capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito)	206		
MARGEN DE INTERESES	207		
Rendimiento de instrumentos de capital	208		
Comisiones percibidas	209		
Comisiones pagadas	210		
Resultado de operaciones financieras (neto)	211		
Cartera de negociación.....	212		
Otros instrumentos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	213		
Instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	214		
Otros.....	215		
Diferencias de cambio (neto)	216		
Otros productos de explotación	217		
Ingresos de contratos de seguros y reaseguros emitidos	508		
Ventas e ingresos por prestación de servicios no financieros	509		
Resto de productos de explotación.....	510		
Otras cargas de explotación	218		
Gastos de contratos de seguros y reaseguros.....	511		
Variación de existencias.....	512		
Resto de cargas de explotación.....	513		
MARGEN BRUTO	219		
Gastos de administración	220		
Gastos de personal	221		
Otros gastos generales de administración.....	222		
Amortización	223		
Dotaciones a provisiones (neto)	224		
Pérdidas por deterioro de activos financieros (neto)	225		
Inversiones crediticias	226		
Otros instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.....	227		
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE EXPLOTACIÓN	228		
Pérdidas por deterioro del resto de activo (neto)	229		
Fondo de comercio y otro activo intangible	230		
Otros activos	231		
Ganancias (pérdidas) en la baja de activos no clasificados como corrientes en venta	232		
Diferencia negativa en combinaciones de negocios	233		
Ganancias (pérdidas) de activos no corrientes en venta no clasificados como operaciones interrumpidas	234		
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	235		
Impuesto sobre beneficios	236		
Dotación obligatoria a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	237		
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	238		
Resultado de operaciones interrumpidas (neto)	239		
RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO	500		
Resultado atribuido a la entidad dominante.....	514		
Resultado atribuido a intereses minoritarios	515		

Modelo
220

N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 5A

Grupo de entidades de crédito. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado
Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado en el ejercicio

Resultado consolidado del ejercicio	500		
Otros ingresos y gastos reconocidos	256		
Activos financieros disponibles para la venta	257		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	258		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	259		
Otras reclasificaciones.....	260		
Coberturas de los flujos de efectivo	261		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	262		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	263		
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas.....	264		
Otras reclasificaciones.....	265		
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	266		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	267		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	268		
Otras reclasificaciones.....	269		
Diferencias de cambio	270		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	271		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	272		
Otras reclasificaciones.....	273		
Activos no corrientes en venta	274		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	275		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	276		
Otras reclasificaciones.....	277		
Ganancias (pérdidas) actuariales en planes de pensiones	278		
Resto de ingresos y gastos reconocidos	279		
Impuesto sobre beneficios	280		
Total ingresos y gastos reconocidos	281		
Atribuidos a intereses minoritarios.....	516		
Atribuidos a la entidad dominante.....	517		

2012
Página 5B

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

N.I.F.

Modelo
220

Grupo de entidades de crédito. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)

Estado total de cambios en el patrimonio neto

	PATRIMONIO NETO ATRIBUIDO A LA SOCIEDAD DOMINANTE							Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad
	Capital /Fondo de dotación	Prima de emisión	FONDOS PROPIOS		Otros instrumentos de capital	Menos: Valores propios		
			Reservas					
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR.....	282	283	284	285	286		287	
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	292	293	294	295	296		297	
Ajustes por errores de ejercicios anteriores.....	302	303	304	305	306		307	
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO.....	312	313	314	315	316		317	
Total ingresos y gastos reconocidos.....	322	323	324	325	326		327	
Otras variaciones del patrimonio neto.....	332	333	334	335	336		337	
Aumentos de capital / fondo de dotación.....	342	343	344	345	346		347	
Reducciones de capital.....	352	353	354	355	356		357	
Conversión de pasivos financieros en capital.....	362	363	364	365	366		367	
Incrementos de otros instrumentos de capital.....	372	373	374	375	376		377	
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital.....	382	383	384	385	386		387	
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros.....	392	393	394	395	396		397	
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios.....	402	403	404	405	406		407	
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto).....	412	413	414	415	416		417	
Traspasos entre partidas de patrimonio neto.....	422	423	424	425	426		427	
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios.....	432	433	434	435	436		437	
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito).....	442	443	444	445	446		447	
Pagos con instrumentos de capital.....	452	453	454	455	456		457	
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto.....	462	463	464	465	466		467	
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO.....	472	473	474	475	476		477	

2012
Página 5C

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

N.I.F.

Modelo
220

Grupo de entidades de crédito. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)

Estado total de cambios en el patrimonio neto (cont.)

	PATRIMONIO NETO ATRIBUIDO A LA SOCIEDAD DOMINANTE						TOTAL	INTERESES MINORITARIOS	TOTAL PATRIMONIO NETO
	FONDOS PROPIOS		AJUSTES POR VALORACIÓN		Total fondos propios				
	Menos: dividendos y retribuciones								
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	288	289	290	518	538	291			
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	298	299	300	519	539	301			
Ajustes por errores de ejercicios anteriores.....	308	309	310	520	540	311			
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	318	319	320	521	541	321			
Total ingresos y gastos reconocidos	328	329	330	522	542	331			
Otras variaciones del patrimonio neto	338	339	340	523	543	341			
Aumentos de capital / fondo de dotación.....	348	349	350	524	544	351			
Reducciones de capital.....	358	359	360	525	545	361			
Conversión de pasivos financieros en capital.....	368	369	370	526	546	371			
Incrementos de otros instrumentos de capital.....	378	379	380	527	547	381			
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital.....	388	389	390	528	548	391			
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros.....	398	399	400	529	549	401			
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios.....	408	409	410	530	550	411			
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto).....	418	419	420	531	551	421			
Trasposos entre partidas de patrimonio neto.....	428	429	430	532	552	431			
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios.....	438	439	440	533	553	441			
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito).....	448	449	450	534	554	451			
Pagos con instrumentos de capital.....	458	459	460	535	555	461			
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto.....	468	469	470	536	556	471			
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	478	479	480	537	557	481			

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2012

Página 3A

Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: activo (I)

Activo

Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	101		
Activos financieros mantenidos para negociar	102		
Instrumentos de patrimonio.....	103		
Valores representativos de deuda	104		
Derivados	105		
Otros.....	106		
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	107		
Instrumentos de patrimonio.....	108		
Valores representativos de deuda	109		
Instrumentos híbridos	110		
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión	111		
Otros.....	112		
Activos financieros disponibles para la venta	113		
Instrumentos de patrimonio.....	114		
Valores representativos de deuda	115		
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión	116		
Otros.....	117		
Préstamos y partidas a cobrar	118		
Valores representativos de deuda	119		
Préstamos	120		
Anticipos sobre pólizas.....	121		
Préstamos a entidades del grupo y asociadas.....	122		
Entidades asociadas.....	700		
Entidades multigrupo	701		
Otros.....	702		
Préstamos a otras partes vinculadas	123		
Depósitos en entidades de crédito.....	124		
Depósitos constituidos por reaseguro aceptado	125		
Créditos por operaciones de seguro directo.....	126		
Tomadores de seguro.....	127		
Mediadores.....	128		
Créditos por operaciones de reaseguro	129		
Créditos por operaciones de coaseguro.....	130		
Desembolsos exigidos.....	131		
Otros créditos.....	132		
Créditos con las Administraciones Públicas	133		
Resto de créditos.....	134		
Cartera de Inversión a vencimiento	135		
Derivados de cobertura	136		
Participación del reaseguro en las provisiones técnicas	137		
Provisión para primas no consumidas	138		
Provisión de seguros de vida.....	139		
Provisión para prestaciones	140		
Otras provisiones técnicas.....	141		
Inmovilizado material e inversiones inmobiliarias	142		
Inmovilizado material	143		
Inversiones inmobiliarias	144		

Modelo
220

N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 3B

Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: activo (II)

Activo (cont.)

Inmovilizado intangible	145		
Fondo de comercio	647		
Fondo de comercio de consolidación.....	648		
Otros	146		
Derechos económicos derivados de carteras de pólizas adquiridas a mediadores.....	147		
Otro activo intangible.....	148		
Participaciones en sociedades puestas en equivalencia	149		
Entidades asociadas.....	150		
Entidades Multigrupo.....	151		
Activos fiscales	153		
Activos por impuesto corriente.....	154		
Activos por impuesto diferido.....	155		
Otros activos	156		
Activos y derechos de reembolso por retribuciones a largo plazo al personal.....	157		
Comisiones anticipadas y otros costes de adquisición.....	158		
Periodificaciones.....	159		
Resto de activos	160		
Activos y grupos de activos en venta	161		
TOTAL ACTIVO	162		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2012

Página 3C

Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: pasivo y patrimonio neto (I)

Pasivo

Pasivos financieros mantenidos para negociar	163		
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	164		
Débitos y partidas a pagar	165		
Pasivos subordinados	166		
Depósitos recibidos por reaseguro cedido	167		
Deudas por operaciones de seguro	168		
Deudas con asegurados	169		
Deudas con mediadores	170		
Deudas condicionadas	171		
Deudas por operaciones de reaseguro	172		
Deudas por operaciones de coaseguro	173		
Obligaciones y otros valores negociables	174		
Deudas con entidades de crédito	175		
Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro	176		
Otras deudas	177		
Deudas con las Administraciones Públicas	178		
Otras deudas con entidades del grupo y asociadas	179		
Entidades asociadas	703		
Entidades multigrupo	704		
Otros	705		
Resto de otras deudas	180		
Derivados de cobertura	181		
Provisiones técnicas	182		
Provisión para primas no consumidas	183		
Provisión para riesgos en curso	184		
Provisión de seguros de vida	185		
Provisión para primas no consumidas	186		
Provisión para riesgos en curso	187		
Provisión matemática	188		
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuma el tomador	189		
Provisión para prestaciones	190		
Provisión para participación en beneficios y para extornos	191		
Otras provisiones técnicas	192		
Provisiones no técnicas	193		
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales	194		
Provisión para pensiones y obligaciones similares	195		
Provisión para pagos por convenios de liquidación	196		
Otras provisiones no técnicas	197		
Pasivos fiscales	198		
Pasivos por impuesto corriente	199		
Pasivos por impuesto diferido	200		
Resto de pasivos	201		
Periodificaciones	202		
Pasivos por asimetrías contables	203		
Comisiones y otros costes de adquisición del reaseguro cedido	204		
Otros pasivos	205		
Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta	206		
TOTAL PASIVO	207		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2012

Página 3D

Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: pasivo y patrimonio neto (II)

Patrimonio neto

Fondos propios	208		
Capital o fondo mutual	209		
Capital escriturado o fondo mutual	210		
(Capital no exigido)	211		
Prima de emisión	212		
Reservas	213		
Legal y estatutarias	214		
Reserva de estabilización	215		
Reservas en sociedades consolidadas	649		
Reservas en sociedades puestas en equivalencia	728		
Otras reservas	216		
(Acciones propias y de la sociedad dominante)	217		
Resultados de ejercicios anteriores atribuidos a la sociedad dominante	218		
Remanente	219		
(Resultados negativos de ejercicios anteriores atribuidos a la sociedad dominante)	220		
Otras aportaciones de socios y mutualistas	221		
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante	692		
Pérdidas y ganancias consolidadas	222		
(Pérdidas y ganancias socios externos)	693		
(Dividendo a cuenta y reserva de estabilización a cuenta)	223		
Otros instrumentos de patrimonio neto	224		
Ajustes por cambios de valor	225		
Activos financieros disponibles para la venta	226		
Operaciones de cobertura	227		
Diferencias de cambio y conversión	228		
Corrección de asimetrías contables	229		
Sociedades puestas en equivalencia	729		
Otros ajustes	230		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	231		
Socios externos	652		
Ajustes por valoración	694		
Resto	695		
TOTAL PATRIMONIO NETO	232		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	233		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2012

Página 4A

Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (I)

Cuenta técnica seguro no vida

Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro	234		
Primas devengadas	235		
Seguro directo	236		
Reaseguro aceptado	237		
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -)	238		
Primas del reaseguro cedido (-)	239		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -)	240		
Seguro directo	241		
Reaseguro aceptado	242		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -)	243		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones	244		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias	245		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras	246		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones	247		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	248		
De inversiones financieras	249		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones	250		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	251		
De inversiones financieras	252		
Ingresos de entidades incluidas en la consolidación	706		
Participación en beneficios de entidades puestas en equivalencia	707		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia	708		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas	696		
Otros ingresos técnicos	253		
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro	254		
Prestaciones y gastos pagados	255		
Seguro directo	256		
Reaseguro aceptado	257		
Reaseguro cedido (-)	258		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -)	259		
Seguro directo	260		
Reaseguro aceptado	261		
Reaseguro cedido (-)	262		
Gastos imputables a prestaciones	263		
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -)	264		
Participación en beneficios y extornos	265		
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos	266		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -)	267		
Gastos de explotación netos	268		
Gastos de adquisición	269		
Gastos de administración	270		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido	271		
Otros gastos técnicos (+ ó -)	272		
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -)	273		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -)	274		
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros (+ ó -)	275		
Otros	276		

Modelo
220

N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 4B

Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (II)

Cuenta técnica seguro no vida (Cont.)

Gastos del inmovilizado material y de las inversiones	277		
Gastos de gestión de las inversiones	278		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	279		
Gastos de inversiones y cuentas financieras	280		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones	281		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	282		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	283		
Deterioro de inversiones financieras	284		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones	285		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	286		
De las inversiones financieras	287		
Gastos de entidades incluidas en la consolidación	709		
Participación en pérdidas de entidades puestas en equivalencia	710		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia	711		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas	656		
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida)	288		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2012

Página 4C

Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (III)

Cuenta técnica seguro de vida

Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro	289		
Primas devengadas	290		
Seguro directo	291		
Reaseguro aceptado	292		
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -)	293		
Primas del reaseguro cedido (-)	294		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -)	295		
Seguro directo	296		
Reaseguro aceptado	297		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -)	298		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones	299		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias	300		
Ingresos procedentes de inversiones financieras	301		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones	302		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	303		
De inversiones financieras	304		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones	305		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	306		
De inversiones financieras	307		
Ingresos de entidades incluidas en la consolidación	712		
Participación en beneficios de entidades puestas en equivalencia	713		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia	714		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas	657		
Ingresos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión	308		
Otros ingresos técnicos	309		
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro	310		
Prestaciones y gastos pagados	311		
Seguro directo	312		
Reaseguro aceptado	313		
Reaseguro cedido (-)	314		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -)	315		
Seguro directo	316		
Reaseguro aceptado	317		
Reaseguro cedido (-)	318		
Gastos imputables a prestaciones	319		
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -)	320		
Provisiones para seguros de vida	321		
Seguro directo	322		
Reaseguro aceptado	323		
Reaseguro cedido (-)	324		
Provisiones para seguros de vida cuando el riesgo de inversión lo asuman los tomadores de seguros	325		
Otras provisiones técnicas	326		
Participación en beneficios y extornos	327		
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos	328		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -)	329		
Gastos de explotación netos	330		
Gastos de adquisición	331		
Gastos de administración	332		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido	333		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2012

Página 4D

Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (IV)

Cuenta técnica seguro de vida (Cont.)

Otros gastos técnicos (+ ó -)	334		
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -).....	335		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -).....	336		
Otros.....	337		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones	338		
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones.....	339		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	340		
Gastos de inversiones y cuentas financieras.....	341		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones.....	342		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	343		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	344		
Deterioro de inversiones financieras.....	345		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones.....	346		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	347		
De las inversiones financieras.....	348		
Gastos de entidades incluidas en la consolidación.....	715		
Participación en pérdidas de entidades puestas en equivalencia.....	716		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia.....	717		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas.....	658		
Gastos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión	349		
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida)	350		

Cuenta no técnica

Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida	718		
Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida	719		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones	351		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias.....	352		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras.....	353		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones.....	354		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	355		
De inversiones financieras.....	356		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones.....	357		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	358		
De inversiones financieras.....	359		
Ingresos de entidades incluidas en la consolidación.....	720		
Participación en beneficios de entidades puestas en equivalencia.....	721		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia.....	722		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas.....	659		
Diferencias negativas de consolidación.....	723		
Sociedades consolidadas.....	660		
Sociedades puestas en equivalencia.....	724		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2012

Página 4E

Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (V)

Cuenta no técnica (cont.)

Gastos del inmovilizado material y de las inversiones	360		
Gastos de gestión de las inversiones	361		
Gastos de inversiones y cuentas financieras	363		
Gastos de inversiones materiales	362		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones	364		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	365		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	366		
Deterioro de inversiones financieras	367		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones	368		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	369		
De las inversiones financieras	370		
Gastos de entidades incluidas en la consolidación	725		
Participación en pérdidas de entidades puestas en equivalencia	726		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia	727		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas	661		
Otros ingresos	371		
Ingresos por la administración de fondos de pensiones	372		
Resto de ingresos	373		
Otros gastos	374		
Gastos por la administración de fondos de pensiones	375		
Resto de gastos	376		
Subtotal (Resultado de la cuenta no técnica)	377		
Resultado antes de impuestos	378		
Impuesto sobre beneficios	379		
Resultado procedente de operaciones continuadas	380		
Resultado procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	381		
Resultado consolidado del ejercicio	500		
Resultado atribuido a la sociedad dominante	662		
Resultado atribuido a los socios externos	663		

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2012

Página 5A

Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado
Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado en el ejercicio

RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO	500		
OTROS INGRESOS Y GASTOS CONSOLIDADOS RECONOCIDOS	383		
Activos financieros disponibles para la venta	384		
Ganancias y pérdidas por valoración	385		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	386		
Otras reclasificaciones	387		
Cobertura de los flujos de efectivo	388		
Ganancias y pérdidas por valoración	389		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	390		
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas	391		
Otras reclasificaciones	392		
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	393		
Ganancias y pérdidas por valoración	394		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	395		
Otras reclasificaciones	396		
Diferencias de cambio y conversión	397		
Ganancias y pérdidas por valoración	398		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	399		
Otras reclasificaciones	400		
Corrección de asimetrías contables	401		
Ganancias y pérdidas por valoración	402		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	403		
Otras reclasificaciones	404		
Activos mantenidos para la venta	405		
Ganancias y pérdidas por valoración	406		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	407		
Otras reclasificaciones	408		
Ganancias / (pérdidas) actuariales por retribuciones a largo plazo al personal	409		
Entidades valoradas por puesta en equivalencia	730		
Ganancias y pérdidas por valoración	731		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	732		
Otras reclasificaciones	733		
Otros ingresos y gastos reconocidos	410		
Impuesto sobre beneficios	411		
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS CONSOLIDADOS RECONOCIDOS	412		
Atribuidos a la entidad dominante	697		
Atribuidos a socios externos	698		

2012

Página 58

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

N.I.F.

Módulo

220

Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)

Estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado

	Capital	Prima de emisión	Reservas y result. de ejercicios anteriores	(Acciones propias y de la soc. dominante)	Otras aportaciones de socios o mutualistas	Resultado del ejercicio atribuido a soc. dominante
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	413	415	416	417	419	420
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	426	428	429	430	432	433
Ajustes por errores de ejercicios anteriores.....	439	441	442	443	445	446
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	452	454	455	456	458	459
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	465	467	468	469	471	472
Operaciones con socios o mutualistas	478	480	481	482	484	485
Aumentos (reducciones) de capital o fondo mutual.....	491	493	494	495	497	498
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	517	519	520	521	523	524
(-) Distribución de dividendos o derramas activas	530	532	533	534	536	537
Operaciones con acciones o participaciones propias y de la sociedad dominante (netas)	543	545	546	547	549	550
Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	556	558	559	560	562	563
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	677	678	679	680	681	682
Otras operaciones con socios o mutualistas.....	569	571	572	573	575	576
Otras variaciones del patrimonio neto	582	584	585	586	588	589
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	634	636	637	638	640	641

2012

Página 5C

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

N.I.F.

Modelo

220

Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)

Estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (cont.)

	(Dividendo a cuenta)	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Socios externos	TOTAL
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR.....	421	422	423	424	699	425
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	434	435	436	437	667	438
Ajustes por errores de ejercicios anteriores.....	447	448	449	450	668	451
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO.....	460	461	462	463	669	464
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos.....	473	474	475	476	670	477
Operaciones con socios o mutualistas	486	487	488	489	671	490
Aumentos (reducciones) de capital o fondo mutual.....	499	382	501	502	672	503
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) ...	525	526	527	528	673	529
(-) Distribución de dividendos o derramas activas	538	539	540	541	674	542
Operaciones con acciones o participaciones propias y de la sociedad dominante (netas)	551	552	553	554	675	555
Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	564	565	566	567	676	568
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos.....	683	684	685	686	687	688
Otras operaciones con socios o mutualistas.....	577	578	579	580	689	581
Otras variaciones del patrimonio neto	590	591	592	593	690	594
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	642	643	644	645	691	646

Modelo	N.I.F.	Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo	2012
220			Página 6

Aplicación de resultados consolidada

Base de reparto

Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias consolidada.....	650		
Remanente y reservas que se aplican	651		
Total	653		

Aplicación

A reservas	654		
Dividendos consolidados (excl. repartos entre sociedades del grupo fiscal)	655		
A remanente y otros	664		
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	665		
Total	666		

Modelo	N.I.F.	Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo	2012
220			Página 7

Liquidación (I)

Suma de bases imponibles individuales:

Suma de B.I. individuales de las sociedades del grupo fiscal, antes de compensar B.I. negativas de ejercicios anteriores (excl. B.I. especial naviera) (Pág. 7A)	043		
Grupos de Cooperativas: Suma de B.I. individuales por resultados cooperativos. (Pág. 7A)	047		
Grupos de Cooperativas: Suma de B.I. individuales por resultados extracooperativos. (Pág. 7A)	048		
Grupos con entidades navieras en régimen especial: Suma de B.I. en función del tonelaje, antes de comp. de B.I. negat. de ej. ant.. (Pág. 7A) (*)	049		

Correcciones a la suma de bases imponibles por diferimiento de resultados internos: ()**

Eliminación de resultados por operaciones internas de <u>existencias</u> (Pág. 7B)	050		
Incorporación de resultados por operaciones internas de <u>existencias</u> (Pág. 7C)	051		
Eliminación de resultados por operaciones internas de <u>inmovilizado amortizable</u> (Pág. 7B)	057		
Incorporación de resultados por operaciones internas de <u>inmovilizado a amortizable</u> (Pág. 7C)	058		
Eliminación de resultados por operaciones internas de <u>terrenos</u> (Pág. 7B)	060		
Incorporación de resultados por operaciones internas de <u>terrenos</u> (Pág. 7C)	062		
Eliminación de resultados por transmisiones internas de <u>derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda</u> . (Pág. 7B)	067		
Incorporación de resultados por transmisiones internas de <u>derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda</u> (Pág. 7C)	068		
Eliminación de resultados por transmisiones internas de <u>derivados (opciones, futuros, etc.)</u> (Pág. 7B)	072		
Incorporación de resultados por transmisiones internas de <u>derivados (opciones, futuros, etc.)</u> (Pág. 7C)	073		
Eliminación de resultados por transmisiones internas de <u>instrumentos de patrimonio</u> (Pág. 7B)	075		
Incorporación de resultados por transmisiones internas de <u>instrumentos de patrimonio</u> (Pág. 7C)	076		
Eliminación de resultados por <u>operaciones internas no incluidas en los epígrafes anteriores</u> (Pág. 7B)	077		
Incorporación de resultados por <u>operaciones internas no incluidas en los epígrafes anteriores</u> (Pág. 7C)	078		
Total correcciones a la suma de bases imponibles por diferimiento de resultados internos	079		

Otras correcciones a la suma de bases imponibles: ()**

Eliminación de <u>dividendos internos</u> del grupo fiscal susceptibles de deducción por doble imposición (Pág. 7E)	080		
Eliminación de <u>deterioros de valor de participaciones en fondos propios</u> de empresas del grupo fiscal (Pág. 7F)	081		
Incorporación de <u>deterioros de valor de participaciones en fondos propios</u> de empresas del grupo fiscal, eliminados en ejercicios anteriores (Pág. 7G)	082		
<u>Grupos de Cooperativas</u> : Eliminaciones de "retornos intragrupo", "ayudas económicas intragrupo" y "resultados distribuidos por la entidad cabeza del grupo" (R.D. 1345/1992) (Pág. 7I)	083		
Otras correcciones a la suma de bases imponibles individuales, no comprendidas en los apartados anteriores (Pág. 7J)	085		
Total otras correcciones a la suma de bases imponibles	086		

Base imponible y cuota íntegra del grupo:

Base imponible del grupo, antes de compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	550		
- Compensación de bases imponibles negativas del grupo de ejercicios anteriores (Pág. 7K) (***)	362		
- Compensación de bases imponibles negativas de sociedades de ejercicios anteriores a la incorporación al grupo (Pág. 7L) (***)	547		
Base imponible del grupo	552		
- <u>Grupos de Cooperativas</u> : Base imponible del grupo por resultados cooperativos	553		
- <u>Grupos de Cooperativas</u> : Base imponible del grupo por resultados extracooperativos	554		
Tipo de gravamen (%)	558		
Cuota íntegra previa del grupo	560		
- <u>Grupos de Cooperativas</u> : Compensación de cuotas negativas del grupo de ejercicios anteriores (Pág. 7K) (***)	363		
- <u>Grupos de Cooperativas</u> : Compensación de cuotas negativas de sociedades de ejercicios anteriores a la incorporación al grupo (Pág. 7L) (***)	561		
Cuota íntegra del grupo	562		

(*) No incluida en "Suma de B.I. individuales"

(**) Signo negativo en aquellas correcciones que reduzcan la base imponible del grupo

(***) Sin signo negativo

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 7K

TOTAL GRUPO

Fecha incorpor. grupo entidad dominante (pág 2): / /

BASES IMPONIBLES NEGATIVAS DEL GRUPO PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1997	109	111	516
1998	113	115	134
1999	135	136	137
2000	138	139	140
2001	141	142	143
2002	144	145	146
2003	147	148	149
2004	150	152	173
2005	175	176	184
2006	199	204	205
2007	206	207	208
2008	209	210	211
2009	212	213	214
2010	215	216	217
2011	218	219	220
2012(*)	221	222	223
Total	224	362	226

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene bases imponibles negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2012 (consultar instrucciones)

COOPERATIVAS: CUOTAS POR PÉRDIDAS DEL GRUPO PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1997	227	228	
1998	229	230	231
1999	232	233	234
2000	235	236	237
2001	238	239	240
2002	241	242	243
2003	244	245	246
2004	247	248	249
2005	250	251	252
2006	253	254	255
2007	256	258	259
2008	260	261	262
2009	263	264	265
2010	266	267	268
2011	269	270	271
2012(*)	272	273	274
Total	278	363	292

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene cuotas negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2012 (consultar instrucciones)

Modelo **220** N.I.F. _____ Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo _____ **2012**
 Pág. 7K. NIF

NIF: _____
 Fecha incorpor. grupo (pág 2): ____ / ____ / ____

BASES IMPONIBLES NEGATIVAS DEL GRUPO PENDIENTES DE COMPENSACIÓN: Imputación individual del saldo pendiente

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1997			1000
1998			1001
1999			1002
2000			1003
2001			1004
2002			1005
2003			1006
2004			1007
2005			1008
2006			1009
2007			1010
2008			1011
2009			1012
2010			1013
2011			1014
2012(*)			1015
Total			1016

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene bases imponibles negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2012 (consultar instrucciones)

COOPERATIVAS: CUOTAS POR PÉRDIDAS DEL GRUPO PENDIENTES DE COMPENSACIÓN: Imputación individual del saldo pendiente

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1997			1017
1998			1018
1999			1019
2000			1020
2001			1021
2002			1022
2003			1023
2004			1024
2005			1025
2006			1026
2007			1027
2008			1028
2009			1029
2010			1030
2011			1031
2012(*)			1032
Total			1032

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene cuotas negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2012 (consultar instrucciones)

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 7L

TOTAL GRUPO**BASES IMPONIBLES NEGATIVAS DE LAS SOCIEDADES EN EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO, PENDIENTES DE COMPENSACIÓN**

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1997	640	641	548
1998	643	644	645
1999	646	647	648
2000	649	650	651
2001	652	653	654
2002	655	656	657
2003	658	659	660
2004	661	662	663
2005	664	665	666
2006	667	668	669
2007	743	747	748
2008	275	276	277
2009	608	609	610
2010	704	705	706
2011	013	014	015
2012(*)	725	726	727
Total	670	547	671

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene bases imponibles negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2012 (consultar instrucciones)

COOPERATIVAS: CUOTAS POR PÉRDIDAS DE LAS SOCIEDADES EN EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO, PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1997	673	674	678
1998	676	677	681
1999	679	680	684
2000	682	683	687
2001	685	686	690
2002	688	689	693
2003	691	692	672
2004	623	624	281
2005	279	280	900
2006	587	515	100
2007	059	099	019
2008	017	018	019
2009	332	333	334
2010	335	336	337
2011	338	339	340
2012(*)	341	342	343
Total	694	561	695

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene cuotas negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2012 (consultar instrucciones)

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Pág. 7L.NIF

NIF:

Fecha incorpor. grupo (pág 2):

BASES IMPONIBLES NEGATIVAS DE LAS SOCIEDADES EN EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO, PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1997	1033	1034	2671
1998	1035	1036	1037
1999	1038	1039	1040
2000	1041	1042	1043
2001	1044	1045	1046
2002	1047	1048	1049
2003	1050	1051	1052
2004	1053	1054	1055
2005	1056	1057	1058
2006	1059	1060	1061
2007	1062	1063	1064
2008	1065	1066	1067
2009	1068	1069	1070
2010	1071	1072	1073
2011	1074	1075	1076
2012(*)	1077	1078	1079
Total(**)	1080	1081	1082

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene bases imponibles negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2012 (consultar instrucciones)

(**) Total aplicado 1081 <= 2219

B.I. positiva individual (= >0)	2226
Dividendos art. 30.2 LIS incluidos en B.I.	2218
Límite de aplicación de B.I. negativa (art. 74.2 LIS) (= > 0)	2219

COOPERATIVAS: CUOTAS POR PÉRDIDAS DE LAS SOCIEDADES EN EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO, PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1997	1083	1084	
1998	1085	1086	1087
1999	1088	1089	1090
2000	1091	1092	1093
2001	1094	1095	1096
2002	1097	1098	1099
2003	1100	1101	1102
2004	1103	1104	1105
2005	1106	1107	1108
2006	1109	1110	1111
2007	1112	1113	1114
2008	1115	1116	1117
2009	1118	1119	1120
2010	1121	1122	1123
2011	1124	1125	1126
2012(*)	1127	1128	1129
Total	1130	1131	1132

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene cuotas negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2012 (consultar instrucciones)

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 7M1

TOTAL GRUPO

Fecha incorpor. grupo entidad dominante (pág 2): / /

LIMITACIÓN EN LA DEDUCIBILIDAD DE GASTOS FINANCIEROS EN EL GRUPO. Art. 20 LIS

a). Resultado de explotación (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	400		
b). Amortización del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	401		
c). Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.).....	177		
d). Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.).....	178		
e). Ingresos financieros de participaciones en instrumentos de patrimonio ^(*) (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.).....	179		
f). Límite a la deducción de gastos financieros netos (= 30% * [a-b-c-d+e], con un mínimo de 1 millón de euros)	194		
g). Adición por límite beneficio operativo no aplicado en los cinco ejercicios anteriores	195		
h). Adición por límite beneficio operativo no aplicado en los cinco ejercicios anteriores, generados por las entidades previamente a su incorporación al grupo ^(**)	403		
i). Gastos financieros del período impositivo excluidos aquellos a que se refiere el art. 14.1.h) LIS ^(**) (sin signo)	404		
j). Ingresos financieros del período impositivo derivados de la cesión a terceros de capitales propios.....	405		
k). Gastos financieros netos del período (= [i - j]).....	406		
l). Gastos financieros netos del período deducibles (< = [k])	407		
m). Gastos financieros netos del período no deducibles (< = [k]).....	408		
n). Gastos financieros netos pendientes de deducir de periodos anteriores del grupo aplicados	409		
ñ). Gastos financieros netos pendientes de deducir de periodos anteriores aplicados, generados por las entidades previamente a su incorporación al grupo.....	549		
o). Total gastos financieros netos deducibles en el período (= [l + n + ñ], < = [f + g + h]).....	410		
p). Total gastos financieros deducibles en el período (< = [o + j]).....	411		

(*) Dividendos o participaciones en beneficios de entidades en las que, o bien el porcentaje de participación, directo o indirecto, sea al menos el 5 por ciento, o bien el valor de adquisición de la participación sea superior a 6 millones de euros, excepto que dichas participaciones hayan sido adquiridas con deudas cuyos gastos financieros no resulten deducibles por aplicación del artículo 14.1.h) de la LIS. El mínimo de 1 millón de euros exige que, como mínimo, haya 1 millón de euros de gastos financieros netos.

(**) Se incluirán los gastos financieros netos imputados por las entidades que tributen con arreglo a lo establecido en el art. 48 de la LIS.

(**) 30% Beneficio operativo pendiente de aplicación

LIMITACIÓN EN LA DEDUCIBILIDAD DE GASTOS FINANCIEROS NETOS. GASTOS FINANCIEROS PENDIENTES DE DEDUCIR

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período/generado en el propio período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2012 (*)	412	413	414
2012 (**)	415	416	417
Total	418	419	630

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene gastos financieros pendientes por otro período impositivo iniciado en 2012, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.

(**) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene gastos financieros pendientes, devengados en el propio período impositivo, deducibles en los próximos periodos impositivos.

PENDIENTE DE ADICIÓN GRUPO POR LÍMITE BENEFICIO OPERATIVO NO APLICADO

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período/generado en el propio período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2012 (*)	631	632	633
2012 (**)	634	635	537
Total	538	539	546

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado por otro período impositivo iniciado en 2012, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.

(**) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado, generado en el propio período impositivo, aplicable en los próximos periodos impositivos.

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012**Página 7M2**

NOTA: Esta página sólo debe cumplimentarse si alguna entidad del grupo tiene gastos financieros netos límites por beneficio operativo no aplicado pendientes, generados en periodos anteriores a su incorporación al grupo. Los importes a consignar son los agregados.

GASTOS FINANCIEROS NETOS DE LAS ENTIDADES DE PERÍODOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO. PENDIENTES DE DEDUCIR

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del periodo	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2012 (*)	499	500	501
Total	502	503	504

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna entidad tiene gastos financieros pendientes por otro período impositivo iniciado en 2012, pero inferior a 12 meses, previo al declarado y a su incorporación al grupo.

PENDIENTE DE ADICIÓN POR LÍMITE BENEFICIO OPERATIVO NO APLICADO DE LAS ENTIDADES EN PERIODOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del periodo	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2012 (*)	505	506	507
Total	508	509	510

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado por otro período impositivo iniciado en 2012, pero inferior a 12 meses, previo al declarado y a su incorporación al grupo.

Modelo **220** N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo **2012**
 Pág. 7M. NIF.1

NIF: / /
 Fecha incorpor. grupo (pág 2): / /

LÍMITE DE DEDUCIBILIDAD DE GASTOS FINANCIEROS NETOS. DISTRIBUCIÓN INDIVIDUAL DEL SALDO PENDIENTE DEL GRUPO

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período/generado en el propio período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
2012 (*)	2550	2551	2552
2012 (**)	2553	2554	2555
Total	2556	2557	2558

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene gastos financieros pendientes por otro período impositivo iniciado en 2012, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.
 (**) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene gastos financieros pendientes, devengados en el propio período impositivo, deducibles en los próximos períodos impositivos.

PENDIENTE DE ADICIÓN POR LÍMITE BENEFICIO OPERATIVO NO APLICADO. DISTRIBUCIÓN INDIVIDUAL DEL SALDO PENDIENTE DE ADICIÓN DEL GRUPO

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período/generado en el propio período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
2012 (*)	2559	2560	2561
2012 (**)	2562	2563	2564
Total	2565	2566	2567

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado por otro período impositivo iniciado en 2012, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.
 (**) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado, generado en el propio período impositivo, aplicable en los próximos períodos impositivos.

LIMITACIÓN DE DEDUCIBILIDAD DE LA ENTIDAD INDIVIDUAL DE GASTOS FINANCIEROS

a). Resultado de explotación (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	2722		
b). Amortización del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	2723		
c). Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	2724		
d). Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	2725		
e). Ingresos financieros de participaciones en instrumentos de patrimonio (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	2726		
f). Beneficio operativo individual considerando eliminaciones e incorporaciones (a - b - c - d + e)	2727		
g). Límite a la deducción de gastos financieros netos de la entidad individual (= 30% beneficio operativo)	2728		
h). Gastos financieros de la entidad del período impositivo excluidos los del art. 14.1.h) de la LIS	2729		
i). Ingresos financieros del período impositivo derivados de la cesión a terceros de capitales propios	2730		
j). Gastos financieros netos del período impositivo (= [h - i])	2731		
k). Exceso de gastos financieros netos en relación a su beneficio operativo individual (= [j - g])	2732		
l). Beneficio operativo aplicado por la entidad generado en períodos anteriores a su incorporación al grupo (*)	2733		
m). Gastos financieros netos del período impositivo deducibles	2734		
n). Gastos financieros netos del período impositivo no deducibles	2735		
ñ). Gastos financieros netos de la entidad de períodos anteriores a su incorporación al grupo aplicados en este ejercicio	2736		

(*) 30% Beneficio operativo pendiente de aplicación

Modelo **220** N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo **2012**
Pág. 7M. NIF.2

NIF: / /
Fecha incorpor. grupo (pág 2): / /

NOTA: Esta página sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene gastos financieros netos o límites por beneficio operativo no aplicado pendientes, generados en períodos anteriores a su incorporación al grupo.

GASTOS FINANCIEROS NETOS DE LA ENTIDAD DE PERÍODOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO. PENDIENTES DE DEDUCIR

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
2012 (*)	2568	2569	2570
Total	2574	2575	2576

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene gastos financieros pendientes por otro período impositivo iniciado en 2012, pero inferior a 12 meses, previo al declarado y a su incorporación al grupo.

PENDIENTE DE ADICIÓN POR LÍMITE BENEFICIO OPERATIVO NO APLICADO DE LA ENTIDAD EN PERÍODOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
2012 (*)	2577	2578	2579
Total	2583	2584	2585

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado por otro período impositivo iniciado en 2012, pero inferior a 12 meses, previo al declarado y a su incorporación al grupo.

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 8

CONCILIACIÓN DE LA CONSOLIDACIÓN DE RESULTADOS Y BASES IMPONIBLES DEL GRUPO
Consolidación de resultados contables:

A. Resultados consolidados del grupo fiscal en el ejercicio, antes de impuestos.....	293		
B. Suma de los resultados de las sociedades del grupo fiscal en el ejercicio, antes de impuestos	301		
C. Diferencia por consolidación de resultados (= A - B)	302		

Consolidación de bases imponibles:

D. Base imponible del grupo, antes de compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	550		
E. Suma de bases imponibles de las sociedades del grupo fiscal antes de compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores (= 043 + 049).....	303		
F. Diferencia por consolidación de bases imponibles (= D - E)	304		
G. DIFERENCIAS ENTRE LA CONSOLIDACIÓN DE RESULTADOS Y LA DE BASES IMPONIBLES (= F - C = G1 + G2)	305		

Diferencias en el diferimiento de resultados internos:

- Por operaciones internas de bienes o servicios activados en <u>existencias</u> en la empresa adquirente.....	306		
- Por operaciones internas de bienes o servicios activados en <u>inmovilizado amortizable</u> en la empresa adquirente.....	307		
- Por operaciones internas de bienes o servicios activados en <u>terrenos</u> en la empresa adquirente.....	308		
- Por transmisiones internas de <u>derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda</u>	309		
- Por transmisiones internas de <u>derivados (opciones, futuros, etc.)</u>	310		
- Por transmisiones internas de <u>activos financieros representativos de fondos propios</u>	311		
- Por <u>operaciones internas no comprendidas en los epígrafes anteriores</u> . (Especificar).....	312		
G1. Total diferencias por diferimiento de resultados internos	313		

Diferencias por otros conceptos:

- Por eliminación de los <u>dividendos internos</u> del grupo fiscal.....	314		
- Por eliminación de <u>deterioros de valor de participaciones en fondos propios</u> de empresas del grupo fiscal	315		
- Por incorporación de <u>deterioros de valor de participaciones en fondos propios</u> de empresas del grupo fiscal	316		
- Por <u>fondo de comercio de consolidación y diferencia negativa de consolidación</u>	317		
- Por otros <u>conceptos no comprendidos en los apartados anteriores</u> . (Especificar).....	318		
G2. Total diferencias por otros conceptos	319		

2012
Página 8 bis

N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

Conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del Impuesto sobre Beneficios.

	Cuenta de Pérdidas y Ganancias		Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		Reservas		Total
	Aumentos (A)	Disminuciones (D)	(A)	(D)	(A)	(D)	
SALDO DE INGRESOS Y GASTOS DEL EJERCICIO	513		517		518		519
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES							
Diferencias permanentes:							
- de las sociedades individuales	527	591	709			783	784
- de los ajustes por consolidación	785	789	802			804	805
Diferencias temporarias:							
- de las sociedades individuales							
. con origen en el ejercicio	806	813	815			851	888
. con origen en ejercicios anteriores	889	890	899			936	937
- de los ajustes por consolidación							
. con origen en el ejercicio	938	961	979			981	982
. con origen en ejercicios anteriores	983	984	986			988	989
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores							990
Base imponible (resultado fiscal)							991

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 12

TOTAL GRUPO**DEDUCCIONES TOTALES TRASLADABLES A EJERCICIOS SIGUIENTES**
(Deducciones del grupo + Deducciones individuales pendientes de aplicar al incorporarse al grupo)

Deducciones por doble imposición interna 2005-2012

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2012: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2005.....	101		696	697	
2006.....	104		846	847	848
2007.....	106		282	283	284
2008.....	108		702	703	707
2009.....	110		071	187	300
2010.....	112		025	026	027
2011.....	114		714	715	716
2012 (*).....	320		321	322	323
Total periodos anteriores.....	116		117	570	118

Tipo de gravamen 2012.....

2012: Intersocietaria 50% (art. 30,1 y 3 LIS).....	119		120	121	122
2012: Intersocietaria 100% (art. 30,2 y 3 LIS).....	123		124	125	126
2012: Plusvalías fuente interna (art. 30,5 LIS).....	127		128	129	130
Total 2012.....	131		132	571	133

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones por doble imposición internacional 2002-2012

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2012: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....	151		711	712	
2003.....	153		637	638	639
2004.....	154		849	894	197
2005.....	155		285	286	287
2006.....	156		825	826	827
2007.....	157		001	002	003
2008.....	158		028	029	030
2009.....	159		717	718	719
2010.....	324		325	326	327
2011.....	328		329	330	331
2012 (*).....	367		368	369	370
Total periodos anteriores.....	160		161	572	162

Tipo de gravamen 2012.....

2012: Impuesto soport. por el sujeto pasivo (art. 31 LIS)	163		164	165	166
2012: Dividendos y particip. en beneficios (art. 32 LIS) ..	167		168	169	170
Total 2012.....	171		172	573	174

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 12A

TOTAL GRUPO

Fecha incorporación grupo entidad dominante (pág 2): / /

DEDUCCIONES DEL GRUPO**Deducciones por doble imposición interna 2005-2012**

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2012: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2005.....	1133	1134	1136	1137	
2006.....	1139	1140	1141	1142	1143
2007.....	1144	1145	1146	1147	1148
2008.....	1149	1150	1151	1152	1153
2009.....	1154	1155	1156	1157	1158
2010.....	1159	1160	1161	1162	1163
2011.....	1164	1165	1166	1167	1168
2012 (*).....	1169	2293	1170	1171	1172
Total periodos anteriores	1173		1174	1175	1176

Tipo de gravamen 2012..... 1135

2012: Intersocietaria 50% (art. 30,1 y 3 LIS).....	1177		1178	1179	1180
2012: Intersocietaria 100% (art. 30,2 y 3 LIS).....	1181		1182	1183	1184
2012: Plusvalías fuente interna (art. 30,5 LIS).....	1185		1186	1187	1188
Total 2012	1189		1190	1191	1192

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones por doble imposición internacional 2002-2012

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2012: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....	1193	1194	2217	1195	
2003.....	1197	1904	1198	1199	1200
2004.....	1201	1138	1202	1203	1204
2005.....	1205	1134	1206	1207	1208
2006.....	1209	1140	1210	1211	1212
2007.....	1213	1145	1214	1215	1216
2008.....	1217	1150	1218	1219	1220
2009.....	1221	1155	1222	1223	1224
2010.....	1225	1160	1226	1227	1228
2011.....	1905	1165	1906	1907	1908
2012 (*).....	2300	2293	2302	2303	2304
Total periodos anteriores	1229		1230	1231	1232

Tipo de gravamen 2012..... 1135

2012: Impuesto soport. por el sujeto pasivo (art. 31 LIS).....	1233		1234	1235	1236
2012: Dividendos y particip. en beneficios (art. 32 LIS) ..	1237		1238	1239	1240
Total 2012	1241		1242	1243	1244

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 12A.NIF

NIF:

Fecha incorporación grupo (pág 2): / /

DEDUCCIONES DEL GRUPO: Deducciones del período impositivo e imputación proporcional de las deducciones pendientes

Deducciones por doble imposición interna 2005-2012

Ejercicio de generación	Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2012: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2005.....					
2006.....					1246
2007.....					1247
2008.....					1248
2009.....					1249
2010.....					1250
2011.....					1251
2012 (*).....					1252
Total periodos anteriores					1253

Tipo de gravamen 2012.....

2012: Intersocietaria 50% (art. 30,1 y 3 LIS).....	1254				1255
2012: Intersocietaria 100% (art. 30,2 y 3 LIS).....	1256				1257
2012: Plusvalías fuente interna (art. 30,5 LIS).....	1258				1259
Total 2012					1260

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones por doble imposición internacional 2002-2012

Ejercicio de generación	Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2012: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....					
2003.....					1262
2004.....					1263
2005.....					1264
2006.....					1265
2007.....					1266
2008.....					1267
2009.....					1268
2010.....					1269
2011.....					1909
2012 (*).....					2305
Total periodos anteriores					1270

Tipo de gravamen 2012.....

2012: Impuesto soport. por el sujeto pasivo (art. 31 LIS)	1271				1272
2012: Dividendos y particip. en beneficios (art. 32 LIS)	1273				1274
Total 2012					1275

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 12B

TOTAL GRUPO**DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICAR AL INCORPORARSE AL GRUPO**

Deducciones por doble imposición interna 2005-2012

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente	Tipo gravamen período generación	2012: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2005.....	1276		1277	1278	
2006.....	1279		1280	1281	1282
2007.....	1283		1284	1285	1286
2008.....	1287		1288	1289	1290
2009.....	1291		1292	1293	1294
2010.....	1295		1296	1297	1298
2011.....	1299		1300	1301	1302
2012 (*).....	1303		1304	1305	1306
Total periodos anteriores.....	1307		1308	1309	1310

Tipo de gravamen 2012.....

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones por doble imposición internacional 2002-2012

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente	Tipo gravamen período generación	2012: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....	1311		1312	1313	
2003.....	1315		1316	1317	1318
2004.....	1319		1320	1321	1322
2005.....	1323		1324	1325	1326
2006.....	1327		1328	1329	1330
2007.....	1331		1332	1333	1334
2008.....	1335		1336	1337	1338
2009.....	1339		1340	1341	1342
2010.....	1343		1344	1345	1346
2011.....	1910		1911	1912	1913
2012 (*).....	2306		2307	2308	2309
Total periodos anteriores.....	1347		1348	1349	1350

Tipo de gravamen 2012.....

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 12B.NIF

NIF:

Fecha incorporación grupo (pág 2): / /

DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICAR AL INCORPORARSE AL GRUPO

Deducciones por doble imposición interna 2005-2012

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente	Tipo gravamen período generación	2012: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2005.....	1351	1134	1352	1353	
2006.....	1354	1140	1355	1356	1357
2007.....	1358	1145	1359	1360	1361
2008.....	1362	1150	1363	1364	1365
2009.....	1366	1155	1367	1368	1369
2010.....	1370	1160	1371	1372	1373
2011.....	1374	1165	1375	1376	1377
2012(*).....	1378	2293	1379	1380	1381
Total periodos anteriores.....	1382		1383	1384	1385

Tipo de gravamen 2012..... 1135

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones por doble imposición internacional 2002-2012

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente	Tipo gravamen período generación	2012: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....	1386	1194	1387	1388	
2003.....	1390	1904	1391	1392	1393
2004.....	1394	1138	1395	1396	1397
2005.....	1398	1134	1399	1400	1401
2006.....	1402	1140	1403	1404	1405
2007.....	1406	1145	1407	1408	1409
2008.....	1410	1150	1411	1412	1413
2009.....	1414	1155	1415	1416	1417
2010.....	1418	1160	1419	1420	1421
2011.....	1915	1165	1916	1917	1918
2012 (*).....	2311	2293	2312	2313	2314
Total periodos anteriores.....	1422		1423	1424	1425

Tipo de gravamen 2012..... 1135

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Pág. 13

TOTAL GRUPO**DEDUCCIONES TOTALES TRASLADABLES A EJERCICIOS SIGUIENTES:
(Deducciones del grupo + Deducciones individuales pendientes de aplicación al incorporarse al grupo)****Deducciones por reinversión (art. 42 LIS y art. 36.ter Ley 43/95)**

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros	
	Per. act.: Deducc. generada				
2002.....	835		836		837
2003.....	838		839		840
2004.....	932		933		934
2005.....	297		298		299
2006.....	090		091		092
2007.....	004		005		006
2008.....	031		032		033
2009.....	022		023		024
2010.....	344		345		346
2011.....	364		365		366
2012 (*).....	371		372		373
2012.....	374		375		376
Total.....	841		843		843

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones disposición transitoria octava LIS

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros	
	Per. act.: Deducc. generada				
2007: Periodificación.....	749		750		
2008: Periodificación.....	752		753		754
2009: Periodificación.....	755		756		757
2010: Periodificación.....	758		759		760
2011: Periodificación.....	761		762		763
2012: Periodificación (*).....	347		348		349
2012: Periodificación.....	744		745		746
Total.....	764		765		765

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones inversión en Canarias Ley 20/1991

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros	
	Per. act.: Deducc. generada				
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007.....	854		855		
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008.....	857		858		859
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009.....	860		861		862
Activos fijos (Ley 20/1991) 2010.....	863		864		865
Activos fijos (Ley 20/1991) 2011.....	883		884		885
Activos fijos (Ley 20/1991) 2012 (*).....	350		351		352
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997.....	868		869		834
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998.....	871		872		873
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999.....	874		875		876
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000.....	877		878		879
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001.....	880		881		882
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002.....	866		867		870
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003.....	939		940		941
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004.....	191		192		193
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005.....	613		614		701
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006.....	200		257		011
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007.....	037		038		039
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008.....	353		354		355
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009.....	044		045		046
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2010.....	528		529		530
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2011.....	377		378		379
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2012 (*).....	389		390		391
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2012.....	636		698		699
Activos fijos (Ley 20/1991) 2012.....	852		853		856
Total.....	886		890		887

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Pág. 13A

TOTAL GRUPO

Fecha incorpor. grupo entidad dominante (pág 2): / /

DEDUCCIONES DEL GRUPO**Deducciones por reinversión (art. 42 LIS y art. 36 ter Ley 43/95)**

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
2002.....	1426		1427		1428	
2003.....	1429		1430		1431	
2004.....	1432		1433		1434	
2005.....	1435		1436		1437	
2006.....	1438		1439		1440	
2007.....	1441		1442		1443	
2008.....	1444		1445		1446	
2009.....	1447		1448		1449	
2010.....	1450		1451		1452	
2011.....	2270		2271		2272	
2012 (*).....	2315		2316		2317	
2012.....	2366		2367		2368	
Total.....	1453		1454		1455	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones disposición transitoria octava LIS

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
2007: Periodificación.....	1456		1457			
2008: Periodificación.....	1458		1459		1460	
2008: Periodificación.....	1461		1462		1463	
2010: Periodificación.....	1464		1465		1466	
2011: Periodificación.....	1467		1468		1469	
2012: Periodificación (*).....	1470		1471		1472	
2012: Periodificación.....	1473		1474		1475	
Total.....	1476		1477		1478	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones inversión en Canarias Ley 20/1991

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007.....	1479		1480			
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008.....	1481		1482		1483	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009.....	1484		1485		1486	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2010.....	1487		1488		1489	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2011.....	1490		1491		1492	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2012 (*).....	1493		1494		1495	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997.....	1499		1500		1501	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998.....	1502		1503		1504	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999.....	1505		1506		1507	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000.....	1508		1509		1510	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001.....	1511		1512		1513	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002.....	1514		1515		1516	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003.....	1517		1518		1519	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004.....	1520		1521		1522	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005.....	1523		1524		1525	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006.....	1526		1527		1528	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007.....	1529		1530		1531	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008.....	1532		1533		1534	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009.....	1535		1536		1537	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2010.....	2273		2274		2275	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2011.....	2318		2319		2320	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2012 (*).....	2369		2370		2371	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2012.....	2430		2431		2432	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2012.....	1541		1542		1543	
Total.....	1538		1539		1540	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Pág. 13A.NIF

NIF:

Fecha incorpor. grupo (pág 2):

/ /

DEDUCCIONES DEL GRUPO:**Deducciones del período impositivo e imputación proporcional de las deducciones pendientes****Deducciones por reinversión (art. 42 LIS y art. 36 ter Ley 43/95)**

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada			Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros	
2002.....					1544	
2003.....					1545	
2004.....					1546	
2005.....					1547	
2006.....					1548	
2007.....					1549	
2008.....					1550	
2009.....					1551	
2010.....					1553	
2011.....					2277	
2012 (*).....					2321	
2012.....	2276				2372	
Total.....					1554	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones disposición transitoria octava LIS

Ejercicio de generación	Per. act.: Deducc. generada			Pendiente de aplicación en periodos futuros	
2007: Periodificación.....					
2008: Periodificación.....					1555
2009: Periodificación.....					1556
2010: Periodificación.....					1557
2011: Periodificación.....					1558
2012: Periodificación (*).....					1559
2012: Periodificación.....	1560				1561
Total.....					1562

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones inversión en Canarias Ley 20/1991

Ejercicio de generación	Per. act.: Deducc. generada			Pendiente de aplicación en periodos futuros	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007.....					
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008.....					1563
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009.....					1564
Activos fijos (Ley 20/1991) 2010.....					1565
Activos fijos (Ley 20/1991) 2011.....					1566
Activos fijos (Ley 20/1991) 2012 (*).....					1567
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997.....					1568
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998.....					1570
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999.....					1571
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000.....					1572
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001.....					1573
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002.....					1574
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003.....					1575
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004.....					1576
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005.....					1577
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006.....					1578
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007.....					1579
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008.....					1581
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009.....					2278
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2010.....					2280
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2011.....					1585
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2012(*).....					2373
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2012.....	2279				2433
Activos fijos (Ley 20/1991) 2012.....	1584				2322
Total.....					1586

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Pág. 13B

TOTAL GRUPO**DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICACIÓN AL INCORPORARSE AL GRUPO****Deducciones por reinversión (art. 42 LIS y art. 36.ter Ley43/95)**

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
2002.....	1587		1588		1589	
2003.....	1590		1591		1592	
2004.....	1593		1594		1595	
2005.....	1596		1597		1598	
2006.....	1599		1600		1601	
2007.....	1602		1603		1604	
2008.....	1605		1606		1607	
2009.....	1608		1609		1610	
2010.....	2281		2282		2283	
2011.....	2323		2324		2325	
2012 (*).....	2700		2701		2702	
Total.....	1611		1612		1613	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones disposición transitoria octava LIS

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
2007: Periodificación.....	1614		1615			
2008: Periodificación.....	1616		1617		1618	
2009: Periodificación.....	1619		1620		1621	
2010: Periodificación.....	1622		1623		1624	
2011: Periodificación.....	1625		1626		1627	
2012: Periodificación (*).....	1628		1629		1630	
Total.....	1631		1632		1633	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones inversión en Canarias Ley 20/1991

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007.....	1634		1635			
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008.....	1636		1637		1638	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009.....	1639		1640		1641	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2010.....	1642		1643		1644	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2011.....	1645		1646		1647	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2012 (*).....	1648		1649		1650	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997.....	1654		1655		1656	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998.....	1657		1658		1659	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999.....	1660		1661		1662	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000.....	1663		1664		1665	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001.....	1666		1667		1668	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002.....	1669		1670		1671	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003.....	1672		1673		1674	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004.....	1675		1676		1677	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005.....	1678		1679		1680	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006.....	1681		1682		1683	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007.....	1684		1685		1686	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008.....	1687		1688		1689	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009.....	2284		2285		2286	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2010.....	2326		2327		2328	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2011.....	2377		2378		2379	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2012 (*).....	2434		2435		2436	
Total.....	1690		1691		1692	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Pág. 13B.NIF

NIF:

Fecha incorpor. grupo (pág 2): / /

DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICACIÓN AL INCORPORARSE AL GRUPO

Deducciones por reinversión (art. 42 LIS y art. 36.ter Ley 43/95)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
	1693	1694	1694	1695	1695	
2002.....						
2003.....	1696	1697	1697	1698		
2004.....	1699	1700	1700	1701		
2005.....	1702	1703	1703	1704		
2006.....	1705	1706	1706	1707		
2007.....	1708	1709	1709	1710		
2008.....	1711	1712	1712	1713		
2009.....	1714	1715	1715	1716		
2010.....	2287	2288	2288	2289		
2011.....	2329	2330	2330	2331		
2012 (*).....	2380	2381	2381	2382		
Total.....	1717	1718	1718	1719		

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones disposición transitoria octava LIS

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
	1720	1721	1721	1722	1722	
2007: Periodificación.....						
2008: Periodificación.....	1722	1723	1723	1724		
2009: Periodificación.....	1725	1726	1726	1727		
2010: Periodificación.....	1728	1729	1729	1730		
2011: Periodificación.....	1731	1732	1732	1733		
2012: Periodificación (*).....	1734	1735	1735	1736		
Total.....	1737	1738	1738	1739		

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones inversión en Canarias Ley 20/1991

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
	1740	1741	1741	1742	1742	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007.....						
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008.....	1742	1743	1743	1744		
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009.....	1745	1746	1746	1747		
Activos fijos (Ley 20/1991) 2010.....	1748	1749	1749	1750		
Activos fijos (Ley 20/1991) 2011.....	1751	1752	1752	1753		
Activos fijos (Ley 20/1991) 2012 (*).....	1754	1755	1755	1756		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997.....	1760	1761	1761	1762		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998.....	1763	1764	1764	1765		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999.....	1766	1767	1767	1768		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000.....	1769	1770	1770	1771		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001.....	1772	1773	1773	1774		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002.....	1775	1776	1776	1777		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003.....	1778	1779	1779	1780		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004.....	1781	1782	1782	1783		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005.....	1784	1785	1785	1786		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006.....	1787	1788	1788	1789		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007.....	1790	1791	1791	1792		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008.....	1793	1794	1794	1795		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009.....	2290	2291	2291	2292		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2010.....	2332	2333	2333	2334		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2011.....	2383	2384	2384	2385		
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2012 (*).....	2437	2438	2438	2439		
Total.....	1796	1797	1797	1798		

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo 220 N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo 2012
Página 14

TOTAL GRUPO DEDUCCIONES TOTALES TRASLADABLES A EJERCICIOS SIGUIENTES
(Deducciones del grupo + Deducciones individuales pendientes de aplicación al incorporarse al grupo)

Deduc. para incentivar determ. actividades (Cap. IV, Tit. VI Ley 43/95 y LIS)	Per. ant.: Deduc. pendiente Per. act.: Deduc. generada		Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
	842	844		
Ejercicio de generación				
1997.....	842	844		845
1998.....	768	769		770
1999.....	774	775		776
2000.....	780	781		782
2001.....	786	787		788
2002.....	766	767		833
2003.....	198	896		897
2004.....	288	289		290
2005.....	466	467		468
2006.....	061	498		586
2007.....	472	473		478
2008.....	180	181		182
2009.....	356	357		358
2010.....	380	381		382
2011.....	531	532		533
2012 (*).....	945	946		947
2012: Inversiones para protección medio ambiente (PM)	792	793		794
2012: Deducción por creación empleo minusválidos (CE)	795	796		797
2012:Gastos en investigación y desarrollo (CT).....	798	799		800
2012:Gastos en innovación tecnológica (CT).....	396	397		713
2012: Producciones cinematográficas (PC).....	807	808		809
2012: Bienes de interés cultural (BIC).....	810	811		812
2012: Gastos de formación profesional (FP).....	816	817		818
2012: Edición libros (ED).....	819	820		821
2012: Creación de empleo por contratación de menores de 30 años (CEM-1) (art. 43 L.I.S.) (desde 12-2-2012).....	963	964		965
2012: Creación de empleo por contratación de desempleados con prestación por desempleo (CEM-2) (art. 43 L.I.S.) (desde 12-2-2012).....	931	392		751
2012: Guadalquivir Río de Historia (GRH).....	183	185		186
2012: Conmemoración del Bicentenario de la Constitución de 1812 (BC1812)..	188	189		190
2012: Programa de preparación de los deportistas españoles de los juegos de "Londres 2012" (L2012).	534	535		536
2012: Conmemoración del Milenio de la fundación del Reino de Granada (RG)	966	967		968
2012: Solar Decathlon Europe 2010 y 2012 (SDE)	969	970		971
2012: Alicante 2011 (A11)	972	973		975
2012: Google Lunar X Prize (GL).....	976	977		978
2012: Mundobasket 2014 (M14)	540	541		542
2012: Campeonato del Mundo de Balonmano Absoluto Masculino de 2013 (B13) ...	543	544		545
2012: IV Centenario del fallecimiento del pintor Doménico Theotocópuli, El Greco (DT)	901	902		903
2012: VIII Centenario de la Catedral de Santiago de Compostela (CS)	915	916		917
2012: Vitoria-Gasteiz Capital Verde Europea 2012 (VG).....	063	064		065
2012: Campeonato del Mundo de Vela (ISAF) Santander 2014 (VS).....	700	708		069
2012: Programa "El Árbol es Vida" (AV).....	070	721		722
2012: Año de España en Japón (EJ).....	720	511		512
2012: Plan Director para la recuperación del Patrimonio Cultural de Lorca (PL)	723	724		728
2012: Programa Patrimonio Joven y 4º Foro Juvenil Iberoamericano del Patrimonio Mundial (FI)	729	730		731
2012: Universiada de Invierno de Granada 2015 (UG).....	732	733		734
2012: Campeonato del Mundo de Ciclismo en Carretera Ponferrada 2014 (P).....	735	736		737
2012: Creación del Centro de Categoría 2 UNESCO en España, dedicado al Arte Rupestre y Patrimonio Mundial (AR)	738	739		740
2012: Barcelona World Jumping Challenge (WJ).....	741	742		790
2012: Campeonato del Mundo de Natación Barcelona 2013 (NB)....	791	822		823
2012: Barcelona Mobile World Capital (BM)	824	891		892
2012: 3ª Edición de la Barcelona World Race (3W)	893	907		908
2012: 40º Aniversario de la Convención del Patrimonio Mundial (París, 1972) (CP)	909	910		911
2012: Campeonato del Mundo de Tiro Olímpico "Las Gabias" 2014 (TO)	912	913		914
2012: 500 Años de Bula Papal (BP)	918	919		920
2012: 2012 Año de las Culturas, la Paz y la Libertad (AC)	921	922		923
2012: Año de la Neurociencia (AN).....	924	925		926
2012: VIII Centenario de la Batalla de las Navas de Tolosa y del V de la conquista de Navarra (NT).....	927	928		948
2012: Año Santo Jubilar Mariano 2012-2013 en Almonte (MA).....	949	950		951
2012: 2014 Año Internacional de la Dieta Mediterránea (DM)	952	953		954
2012: Candidatura de Madrid 2020 (M20).....	955	956		957
2012: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y LIS.....	828	829		830
2012: Total deducciones relativas a programas de apoyo a acontecimientos de excepcional interés público	393	394		395
Total deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y LIS	831	588		832

(*) Pueden consultarse instrucciones

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

220

Página 14bis

TOTAL GRUPO**DEDUCCIONES TOTALES TRASLADABLES A EJERCICIOS SIGUIENTES****(Deducciones del grupo + Deducciones individuales pendientes de aplicación al incorporarse al grupo)**

Deducciones donativos a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)		Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
Ejercicio de generación		929	930				
2002		929	930				
2003		942	943			944	
2004		294	295			296	
2005		066	074			084	
2006		008	009			010	
2007		034	035			036	
2008		201	202			203	
2009		359	360			361	
2010		904	905			906	
2011		383	384			385	
2012 ^(*)		386	387			388	
2012		958	959			960	
Total		588	565			895	

Base de la deducción

2012: Donaciones a entidades sin fines de lucro

974

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo **220** N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo **2012**
 Fecha incorpor. grupo entidad dominante (pág 2): / / **Página 14 A**

TOTAL GRUPO **DEDUCCIONES DEL GRUPO**

Deduc. para incentivar determ. actividades (Cap. IV, Tit. VI Ley 43/95 y LIS)	Per. ant.: Deduc. pendiente Per. act.: Deduc. generada			Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
	1799	1800	1801		
Ejercicio de generación	1799				
1997.....	1802		1803		1804
1998.....	1805		1806		1807
1999.....	1808		1809		1810
2000.....	1811		1812		1813
2001.....	1814		1815		1816
2002.....	1817		1818		1819
2003.....	1820		1821		1822
2004.....	1823		1824		1825
2005.....	1826		1827		1828
2006.....	1829		1830		1831
2007.....	1832		1833		1834
2008.....	2230		2231		2232
2009.....	2335		2336		2337
2010.....	1835		1836		1837
2011.....	2450		2451		2452
2012 (*).....					
2012: Inversiones para protección medio ambiente (PM)	1838		1839		1840
2012: Dedución por creación empleo minusválidos (CE)	1841		1842		1843
2012: Gastos en investigación y desarrollo (CT)	1844		1845		1846
2012: Gastos en innovación tecnológica (CT).....	2692		2693		2694
2012: Producciones cinematográficas (PC).....	1853		1854		1855
2012: Bienes de interés cultural (BIC).....	1856		1857		1858
2012: Gastos de formación profesional (FP).....	1862		1863		1864
2012: Edición libros (ED).....	1865		1866		1867
2012: Creación de empleo por contratación de menores de 30 años (CEM1) (art. 43 L.I.S.) (desde 12-2-2012).....	2672		2673		2674
2012: Creación de empleo por contratación de desempleados con prestación por desempleo (CEM-2) (art. 43 L.I.S.) (desde 12-2-2012).....	2689		2690		2691
2012: Guadalquivir Río de Historia (GRH).....	1892		1893		1894
2012: Conmemoración del Bicentenario de la Constitución de 1812 (BC1812).....	1895		1896		1897
2012: Programa de preparación de los deportistas españoles de los juegos de "Londres 2012" (L2012).....	2233		2234		2235
2012: Conmemoración del Milenio de la fundación del Reino de Granada (RG).....	2347		2348		2349
2012: Solar Decathlon Europe 2010 y 2012 (SDE)	2350		2351		2352
2012: Alicante 2011 (A11)	2353		2354		2355
2012: Google Lunar X Prize (GL).....	2356		2357		2358
2012: Mundobasket 2014 (M14)	2392		2393		2394
2012: Campeonato del Mundo de Balonmano Absoluto Masculino de 2013 (B13) ...	2395		2396		2397
2012: IV Centenario del fallecimiento del pintor Doménico Theotocópuli, El Greco (DT).....	2401		2402		2403
2012: VIII Centenario de la Catedral de Santiago de Compostela (CS)	2485		2486		2487
2012: Vitoria-Gasteiz Capital Verde Europea 2012 (VG).....	2440		2441		2442
2012: Campeonato del Mundo de Vela (ISAF) Santander 2014 (VS).....	2443		2444		2445
2012: Programa "El Árbol es Vida" (AV).....	2446		2447		2448
2012: Año de España en Japón (EJ).....	2449		2477		2678
2012: Plan Director para la recuperación del Patrimonio Cultural de Lorca (PL).....	2679		2453		2454
2012: Programa Patrimonio Joven y 4º Foro Juvenil Iberoamericano del Patrimonio Mundial (FJ).....	2455		2456		2457
2012: Universiada de Invierno de Granada 2015 (UG).....	2680		2681		2682
2012: Campeonato del Mundo de Ciclismo en Carretera Ponferrada 2014 (P).....	2683		2684		2685
2012: Creación del Centro de Categoría 2 UNESCO en España, dedicado al Arte Rupestre y Patrimonio Mundial (AR).....	2686		2465		2466
2012: Barcelona World Jumping Challenge (WJ).....	2467		2468		2469
2012: Campeonato del Mundo de Natación Barcelona 2013 (NB).....	2470		2471		2472
2012: Barcelona Mobile World Capital (BM).....	2473		2474		2475
2012: 3ª Edición de la Barcelona World Race (3W)	2476		2477		2478
2012: 40º Aniversario de la Convención del Patrimonio Mundial (Paris, 1972) (CP)....	2479		2480		2481
2012: Campeonato del Mundo de Tiro Olímpico "Las Gabias" 2014 (TO).....	2482		2483		2484
2012: 500 Años de Bula Papal (BP).....	2488		2489		2490
2012: 2012 Año de las Culturas, la Paz y la Libertad (AC)....	2491		2492		2493
2012: Año de la Neurociencia (AN).....	2494		2495		2496
2012: VIII Centenario de la Batalla de las Navas de Tolosa y del V de la conquista de Navarra (NT)	2497		2498		2499
2012: Año Santo Jubilar Mariano 2012-2013 en Almonte (MA).....	2594		2595		2596
2012: 2014 Año Internacional de la Dieta Mediterránea (DM)....	2597		2598		2599
2012: Candidatura de Madrid 2020 (M20).....	2600		2601		2602
2012: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y LIS.....	2687		1899		1900
2012: Total deducciones relativas a programas de apoyo a acontecimientos de excepcional interés público	2695		2696		2697
Total deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y LIS	1901		1902		1903

(*) Pueden consultarse instrucciones

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 14 Abis

TOTAL GRUPO

Fecha incorpor. grupo entidad dominante (pág 2): / /

DEDUCCIONES DEL GRUPO**Deducciones donativos a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)**

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros	
	Per. act.: Deducc. generada				
2002	1919		1920		
2003	1922		1923		1924
2004	1925		1926		1927
2005	1928		1929		1930
2006	1931		1932		1933
2007	1934		1935		1936
2008	1940		1941		1942
2009	1937		1938		1939
2010	1950		1951		1952
2011	2359		2360		2365
2012(*)	2407		2408		2409
2012	2603		2604		2605
Total	1943		1944		1945

Base de la deducción

2012: Donaciones a entidades sin fines de lucro 1946

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo **2012**
 N.I.F. _____ Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo _____
220 _____ **Página 14A.NIF**

NIF: _____
Fecha incorpor. grupo (pág 2): ____/____/____

DEDUCCIONES DEL GRUPO
 Deducciones del período impositivo e imputación proporcional de las deducciones pendientes

Deduc. para incentivar determ. actividades (Cap. IV. Tit. VI Ley 43/95 y LIS)	Per. ant.: Deduc. pendiente Per. act.: Deduc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Ejercicio de generación			
1997.....			1961
1998.....			1962
1999.....			1963
2000.....			1964
2001.....			1965
2002.....			1966
2003.....			1967
2004.....			1968
2005.....			1969
2006.....			1970
2007.....			1971
2008.....			1972
2009.....			2268
2010.....			2362
2011.....			1973
2012 (*).....			2411
2012: Inversiones para protección medio ambiente (PM)	1974		1975
2012: Deducción por creación empleo minusválidos (CE)	1976		1977
2012: Gastos en investigación y desarrollo (CT)	1978		1979
2012: Gastos en innovación tecnológica (CT).....	2703		2704
2012: Producciones cinematográficas (PC).....	1984		1985
2012: Bienes de interés cultural (BIC).....	1986		1987
2012: Gastos de formación profesional (FP).....	1990		1991
2012: Edición libros (ED)	1992		1993
2012: Creación de empleo por contratación de menores de 30 años (CEM-1) (art. 43 L.I.S.) (desde 12-2-2012).....	2675		2676
2012: Creación de empleo por contratación de desempleados con prestación por desempleo (CEM-2) (art. 43 L.I.S.) (desde 12-2-2012)	2705		2706
2012: Guadalquivir Río de Historia (GRH).....	2010		2011
2012: Conmemoración del Bicentenario de la Constitución de 1812 (BC1812)..	2012		2013
2012: Programa de preparación de los deportistas españoles de los juegos de "Londres 2012" (L2012).	2254		2255
2012: Conmemoración del Milenio de la fundación del Reino de Granada (RG) .	2458		2459
2012: Solar Decathlon Europe 2010 y 2012 (SDE)	2460		2461
2012: Alicante 2011 (A11)	2462		2463
2012: Google Lunar X Prize (GL).....	2464		2386
2012: Mundobasket 2014 (M14)	2414		2415
2012: Campeonato del Mundo de Balonmano Absoluto Masculino de 2013 (B13) ...	2416		2417
2012: IV Centenario del fallecimiento del pintor Doménico Theotocópuli, El Greco (DT)	2420		2421
2012: VIII Centenario de la Catedral de Santiago de Compostela (CS)	2636		2637
2012: Vitoria-Gasteiz Capital Verde Europea 2012 (VG).....	2606		2607
2012: Campeonato del Mundo de Vela (ISAF) Santander 2014 (VS).....	2608		2609
2012: Programa "El Árbol es Vida" (AV).....	2610		2611
2012: Año de España en Japón (EJ)	2612		2613
2012: Plan Director para la recuperación del Patrimonio Cultural de Lorca (PL)	2614		2615
2012: Programa Patrimonio Joven y 4º Foro Juvenil Iberoamericano del Patrimonio Mundial (F)	2616		2617
2012: Universiada de Invierno de Granada 2015 (UG).....	2618		2619
2012: Campeonat del Mundo de Ciclismo en Carretera Ponferrada 2014 (P).....	2620		2621
2012: Creación del Centro de Categoría 2 UNESCO en España, dedicado al Arte Rupestre y Patrimonio Mundial (AR)	2622		2623
2012: Barcelona World Jumping Challenge (WJ).....	2624		2625
2012: Campeonato del Mundo de Natación Barcelona 2013 (NB)....	2626		2627
2012: Barcelona Mobile World Capital (BM)	2628		2629
2012: 3ª Edición de la Barcelona World Race (3W)	2630		2631
2012: 40º Aniversario de la Convención del Patrimonio Mundial (París, 1972) (CP)....	2632		2633
2012: Campeonato del Mundo de Tiro Olímpico "Las Gabias" 2014 (TO)	2634		2635
2012: 500 Años de Bula Papal (BP)	2638		2639
2012: 2012 Año de las Culturas, la Paz y la Libertad (AC)....	2640		2641
2012: Año de la Neurociencia (AN).....	2642		2643
2012: VIII Centenario de la Batalla de las Navas de Tolosa y del V de la conquista de Navarra (NT)	2644		2645
2012: Año Santo Jubilar Mariano 2012-2013 en Almonte (MA).....	2646		2647
2012: 2014 Año Internacional de la Dieta Mediterránea (DM)....	2648		2649
2012: Candidatura de Madrid 2020 (M20)	2650		2651
2012: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y LIS.....	2014		2015
2012: Total deducciones relativas a programas de apoyo a acontecimientos de excepcional interés público	2707		2708
Total deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y LIS			2018

(*) Pueden consultarse instrucciones

Modelo **220** N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo **2012**
 Página 14A.NIFbis

NIF: / /
 Fecha incorpor. grupo (pág 2): / /

DEDUCCIONES DEL GRUPO
 Deducciones del período impositivo e imputación proporcional de las deducciones pendientes

Deducciones donativos a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002 Ejercicio de generación			
2003			2033
2004			2034
2005			2035
2006			2036
2007			2037
2008			2040
2009			2038
2010			2269
2011			2387
2012 ^(*)			2041
2012	2652		2653
Total			2042

Base de la deducción
 2012: Donaciones a entidades sin fines de lucro 2946

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 14B

TOTAL GRUPO**DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICACIÓN AL INCORPORARSE AL GRUPO****Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV. Tit. VI Ley 43/95 y LIS)**

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
	2047	2048	2049	2049		
1997.....	2047		2048		2049	
1998.....	2220		2221		2222	
1999.....	2050		2051		2052	
2000.....	2053		2054		2055	
2001.....	2056		2057		2058	
2002.....	2059		2060		2061	
2003.....	2062		2063		2064	
2004.....	2065		2066		2067	
2005.....	2068		2069		2070	
2006.....	2071		2072		2073	
2007.....	2074		2075		2076	
2008.....	2077		2078		2079	
2009.....	2080		2081		2082	
2010.....	2086		2087		2088	
2011.....	2373		2374		2500	
2012 (*).....	2501		2502		2503	
Total periodos anteriores	2083		2084		2085	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones donativos a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
	2098	2099	2099	2099		
2002.....	2098		2099			
2003.....	2101		2102		2103	
2004.....	2104		2105		2106	
2005.....	2107		2108		2109	
2006.....	2110		2111		2112	
2007.....	2113		2114		2115	
2008.....	2116		2117		2118	
2009.....	2122		2123		2124	
2010.....	2504		2505		2506	
2011.....	2507		2508		2509	
2012 (*).....	2654		2655		2656	
Total periodos anteriores	2119		2120		2121	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2012

Página 14B.NIF

NIF:

Fecha incorpor. grupo (pág 2):

DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICACIÓN AL INCORPORARSE AL GRUPO

Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV. Tit. VI Ley 43/95 y LIS)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
1997.....	2138		2139		2140	
1998.....	2141		2142		2143	
1999.....	2144		2145		2146	
2000.....	2147		2148		2149	
2001.....	2150		2151		2152	
2002.....	2153		2154		2155	
2003.....	2156		2157		2158	
2004.....	2159		2160		2161	
2005.....	2162		2163		2164	
2006.....	2165		2166		2167	
2007.....	2168		2169		2170	
2008.....	2171		2172		2173	
2009.....	2174		2175		2176	
2010.....	2180		2181		2182	
2011.....	2510		2511		2512	
2012 (*).....	2424		2425		2426	
Total periodos anteriores	2177		2178		2179	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)

Deducciones donativos a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente		Aplicado en esta liquidación		Pendiente de aplicación en periodos futuros	
2002.....	2192		2193			
2003.....	2195		2196		2197	
2004.....	2198		2199		2200	
2005.....	2201		2202		2203	
2006.....	2204		2205		2206	
2007.....	2207		2208		2209	
2008.....	2210		2211		2212	
2009.....	2183		2184		2185	
2010.....	2513		2514		2515	
2011.....	2427		2428		2429	
2012 (*).....	2660		2661		2662	
Total periodos anteriores	2213		2214		2215	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2012 (consultar instrucciones)



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

Impuesto sobre Sociedades 2012

Régimen de consolidación fiscal

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo

220

Identificación (1)	N.I.F. <input type="text"/>	Devengo (2)	Ejercicio <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/>
	Razón social <input type="text"/>		Tipo ejercicio <input type="checkbox"/>
			Período <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="A"/>
			De <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> a <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/>
			Espacio reservado para el número de justificante

Liquidación (3)	Cuota íntegra del grupo <input type="text" value="562"/> <input type="text"/>
	Líquido a ingresar o a devolver: Estado <input type="text" value="621"/> <input type="text"/>

Devolución (4)	Si la clave "Líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda:														
	Renuncia a la devolución <input type="checkbox"/>	Devolución por transferencia <input type="checkbox"/>	Importe <input type="text" value="D"/> <input type="text"/>												
	Importante: Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.....														
	<table border="1"> <tr> <th colspan="4">Código cuenta cliente (CCC)</th> </tr> <tr> <td>Entidad:</td> <td>Oficina</td> <td>DC</td> <td>Núm. de cuenta</td> </tr> <tr> <td><input type="text"/></td> <td><input type="text"/></td> <td><input type="text"/></td> <td><input type="text"/></td> </tr> </table>			Código cuenta cliente (CCC)				Entidad:	Oficina	DC	Núm. de cuenta	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Código cuenta cliente (CCC)															
Entidad:	Oficina	DC	Núm. de cuenta												
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>												

Ingreso (5)	Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público . Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la Agencia Estatal de Administración Tributaria de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones especiales.														
	Importe <input type="text" value="I"/> <input type="text"/>														
	Forma de pago de la cantidad consignada en la casilla I :	<table border="1"> <tr> <th colspan="4">Código cuenta cliente (CCC)</th> </tr> <tr> <td>Entidad:</td> <td>Oficina</td> <td>DC</td> <td>Núm. de cuenta</td> </tr> <tr> <td><input type="text"/></td> <td><input type="text"/></td> <td><input type="text"/></td> <td><input type="text"/></td> </tr> </table>		Código cuenta cliente (CCC)				Entidad:	Oficina	DC	Núm. de cuenta	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Código cuenta cliente (CCC)															
Entidad:	Oficina	DC	Núm. de cuenta												
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>												
	OBTENCIÓN DE N.R.C. <input checked="" type="checkbox"/>														

Cuota cero (6)	<input type="checkbox"/> Cuota cero
-----------------------	-------------------------------------

ANEXO III
Formato electrónico

FORMULARIO SOCIEDADES MODELO 200 (información adicional de ajustes y deducciones)

IdentificaciónNIF Apellidos y nombre, razón social
EjercicioEjercicio

Periodo impositivo

DEL AL Tipo de ejercicio..... **Resumen de los datos incluidos en el formulario**Número total de registros de correcciones y/o deducciones incluidas en el formulario Importe total "Otras correcciones a la cuenta de P y G" 1Importe total "Deducción artículo 42 LIS" 2Importe total "Deducción por inversiones para protección medio ambiente" 3Importe total "Deducción por gastos en investigación y desarrollo" 4Importe total "Deducción por gastos en innovación tecnológica" 5Suma de [1] + [2] + [3] + [4] + [5] 6

