

BASE DE DATOS DE Norma DEF.-

Referencia: NFL020117

ORDEN FORAL 290/2020, de 18 de junio, del Territorio Histórico de Álava, de la Diputada de Hacienda, Finanzas y Presupuestos, por la que se aprueba los modelos 200 y 220 de autoliquidación del Impuesto sobre Sociedades y del Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el Territorio Histórico de Álava, para los ejercicios iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019, y de las condiciones generales para su presentación telemática.

(BOTH de 22 de junio de 2020)

El artículo 126 de la Norma Foral 37/2013, de 13 de diciembre, reguladora del Impuesto sobre Sociedades, en los ejercicios iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019 establece para los contribuyentes del mismo la obligación de presentar y suscribir la oportuna declaración por este Impuesto en el lugar y la forma que se determinen por el diputado foral de Hacienda, Finanzas y Presupuestos.

La misma obligación establecen los artículos 21 y 38 de la Norma Foral 21/2014, de 18 de junio, del Impuesto sobre la Renta de no Residentes.

El artículo 127 de la Norma Foral 37/2013 establece que, al tiempo de presentar su declaración, los contribuyentes deberán determinar la deuda correspondiente e ingresarla, en el lugar y en la forma fijados por el diputado foral de Hacienda, Finanzas y Presupuestos.

Por lo que se refiere a los grupos fiscales, el artículo 100 de la Norma Foral 37/2013 establece que la entidad representante vendrá obligada, al tiempo de presentar la declaración del grupo fiscal, a liquidar la deuda tributaria correspondiente al mismo y a ingresarla en el lugar, forma y plazos que se determinen por el diputado foral de Hacienda, Finanzas y Presupuestos.

La situación de emergencia ocasionada por la COVID-19 ha supuesto la adopción de distintas medidas en el ámbito tributario en el Territorio Histórico de Álava desde la declaración del estado de alarma.

En particular, mediante Decreto Normativo de Urgencia Fiscal 7/2020 se han adoptado medidas específicas por lo que se refiere al plazo de presentación e ingreso de las autoliquidaciones de contribuyentes sometidos a normativa alavesa que, en condiciones normales, se presentarían durante el mes de julio de 2020, por el Impuesto sobre Sociedades, por el Impuesto sobre la Renta de No Residentes con establecimiento permanente y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el Territorio Histórico de Álava.

Por otra parte, en el nuevo entorno estratégico y operativo de las administraciones públicas, mediante Decreto Foral 110/2008, de 23 de diciembre, se regula el marco de las condiciones y requisitos generales para la presentación de declaraciones por vía telemática, estableciéndose que las declaraciones que determine el diputado foral de Hacienda, Finanzas y Presupuestos deberán ser presentadas por esta vía.

Y, más concretamente, mediante la Orden Foral 39/2010, de 3 de febrero, se especifican las declaraciones tributarias para cuya presentación se ha considerado conveniente hacer obligatoria la utilización de la vía telemática a través de Internet, encontrándose entre las mismas las autoliquidaciones a realizar por el Impuesto sobre Sociedades.

En este contexto se hace preciso aprobar los correspondientes modelos para la autoliquidación del Impuesto sobre Sociedades y del Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el Territorio Histórico de Álava y fijar sus condiciones generales de presentación telemática.

Estos modelos serán aplicables a los ejercicios iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019.

Visto el informe emitido al respecto por el Servicio de Tributos Directos.

En su virtud, haciendo uso de las facultades que me competen,

DISPONGO

Primero. Aprobación de los modelos de autoliquidación 200 y 220.

Uno. Se aprueba el modelo 200 de declaración-liquidación del Impuesto sobre Sociedades y del Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes y entidades en régimen de

atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el Territorio Histórico de Álava, para los periodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019.

El modelo aprobado figura como Anexo I a la presente Orden Foral.

Dos. Se aprueba el modelo 220 de declaración-liquidación del Impuesto sobre Sociedades correspondiente a entidades representantes de un grupo fiscal que tribute por el régimen especial regulado en el Capítulo VI del Título VI de la Norma Foral 37/2013, para los periodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019.

El modelo aprobado figura como Anexo II a la presente Orden Foral.

Segundo. *Condiciones generales para la presentación telemática por Internet del modelo 200.*

Uno. Entidades sujetas a normativa alavesa:

Las entidades que tributen conforme a normativa alavesa confeccionarán su autoliquidación modelo 200 mediante el programa de ayuda «Modelos Fiscales» desarrollado por el Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos y la presentarán obligatoriamente por vía telemática a través de la Sede Electrónica.

El programa de ayuda podrá ser descargado desde la página oficial de la Diputación Foral de Álava www.araba.eus y mediante el mismo se accederá al modelo aprobado en el Dispositivo Primero Uno.

Dos. Entidades sujetas a normativa estatal, vizcaína o guipuzcoana:

Las entidades que tributen conforme a normativa estatal, vizcaína o guipuzcoana confeccionarán su autoliquidación utilizando los medios informáticos desarrollados por su administración tributaria competente en razón de normativa, transmitiendo obligatoriamente por vía telemática los ficheros así obtenidos a través de Sede Electrónica.

Tres. Entidades sujetas a normativa navarra:

Las entidades que tributen conforme a normativa navarra cumplimentarán on line en Sede Electrónica una declaración resumen, a la que adjuntarán el fichero de su declaración completa, confeccionado con los medios informáticos aprobados por la Hacienda Foral de Navarra, en formato PDF, TIF, TIFF o ZIP.

Tercero. *Condiciones generales para la presentación telemática por Internet del modelo 220.*

Uno. Grupos fiscales sujetos a normativa alavesa:

Deberán realizar y presentar la declaración del Impuesto sobre Sociedades en el modelo 220 las entidades representantes de aquellos grupos fiscales que tributen en el régimen de consolidación fiscal sujetos a normativa alavesa (Capítulo VI, Título VI de la Norma Foral 37/2013).

La declaración se presentará obligatoriamente por vía telemática a través de Sede Electrónica.

El programa de ayuda «Modelos Fiscales» podrá ser descargado desde la página oficial de la Diputación Foral de Álava www.araba.eus y mediante el mismo se accederá al modelo aprobado en el Dispositivo Primero Dos.

Todas las sociedades integrantes del grupo presentarán en la Hacienda Foral de Álava las declaraciones establecidas para el régimen de tributación individual en los modelos aprobados en sus respectivas normativas, siendo estos cumplimentados en todos sus extremos, hasta cifrar los importes líquidos teóricos que en régimen de tributación individual habrían de ser ingresados o percibidos por las respectivas entidades. La presentación de estas declaraciones, en régimen individual, se ajustará a lo establecido en el Dispositivo Segundo de esta Orden Foral, debiendo efectuarse obligatoriamente por vía telemática.

Dos. Grupos fiscales sujetos a normativa estatal, vizcaína o guipuzcoana:

Las entidades representantes de los grupos fiscales que tributen conforme a normativa estatal, vizcaína o guipuzcoana confeccionarán su autoliquidación utilizando los medios informáticos desarrollados por su administración tributaria competente en razón de normativa, transmitiendo obligatoriamente por vía telemática los ficheros así obtenidos a través de Sede Electrónica.

Las sociedades integrantes del grupo con volumen de operaciones en el Territorio Histórico de Álava presentarán en la Hacienda Foral de Álava las declaraciones establecidas para el régimen de tributación individual en los modelos aprobados en sus respectivas normativas, siendo estos cumplimentados en todos sus extremos, hasta cifrar los importes líquidos teóricos que en régimen de tributación individual habrían de ser ingresados o percibidos por las respectivas entidades. La presentación de estas declaraciones, en régimen individual, se ajustará a lo establecido en el Dispositivo Segundo de esta Orden Foral, debiendo efectuarse obligatoriamente por vía telemática.

Tres. Grupos fiscales sujetos a normativa navarra:

Las entidades representantes de los grupos fiscales que tributen conforme a normativa navarra cumplimentarán on line en Sede Electrónica una declaración resumen, a la que adjuntarán el fichero de su declaración completa, confeccionado con los medios informáticos aprobados por la Hacienda Foral de Navarra, en formato PDF, TIF, TIFF o ZIP.

Las sociedades integrantes del grupo con volumen de operaciones en el Territorio Histórico de Álava presentarán en la Hacienda Foral de Álava las declaraciones establecidas para el régimen de tributación individual en los modelos aprobados en sus respectivas normativas, siendo estos cumplimentados en todos sus extremos, hasta cifrar los importes líquidos teóricos que en régimen de tributación individual habrían de ser ingresados o percibidos por las respectivas entidades. La presentación de estas declaraciones, en régimen individual, se ajustará a lo establecido en el Dispositivo Segundo de esta Orden Foral, debiendo efectuarse obligatoriamente por vía telemática.

Cuarto. Procedimiento para la presentación telemática por Internet de los modelos 200 y 220.

La presentación telemática de los modelos 200 y 220 se realizará de conformidad con el procedimiento establecido en el artículo 3 de la Orden Foral 39/2010 por la que se establecen las condiciones generales y el procedimiento para la presentación telemática por Internet para determinados obligados tributarios y modelos.

En particular:

1. El declarante deberá de estar incluido en el Censo Único de Contribuyentes de la Diputación Foral de Álava, en los términos establecidos en el Decreto Foral 3/2011, de 25 de enero, con carácter previo a la presentación de la declaración.

2. El declarante o el representante voluntario, en su caso, deberá reunir los requisitos para acceder a los servicios de Sede Electrónica de acuerdo a lo establecido en el Decreto Foral 26/2011, de 5 de abril, que crea la Sede Electrónica de esta Diputación Foral, modificado a su vez por el Decreto Foral 74/2011 de 29 de noviembre.

Quinto. Plazo de presentación.

Uno. Las microempresas y pequeñas empresas, definidas en los apartados 1 y 2 del artículo 13 de la Norma Foral 37/2013, de 13 de diciembre, del Impuesto sobre Sociedades, que no se encuentren sometidas al régimen especial al que se refiere el Capítulo VI del Título VI de dicha Norma Foral, presentarán las autoliquidaciones correspondientes al Impuesto sobre Sociedades en el plazo que se extiende desde el 1 de julio del 2020 al 25 de septiembre de 2020.

Dos. El plazo establecido en el apartado anterior será igualmente de aplicación a las sociedades patrimoniales, a las entidades parcialmente exentas y a las entidades sin fines lucrativos reguladas, respectivamente, en los artículos 14 y 12.2 de la Norma Foral 37/2013, de 13 de diciembre, del Impuesto sobre Sociedades y en la Norma Foral 16/2004, de 12 de julio, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos e incentivos fiscales al mecenazgo.

Tres. El resto de contribuyentes del Impuesto sobre Sociedades no incluidos expresamente en los dos apartados anteriores de este artículo presentarán las autoliquidaciones correspondientes al Impuesto sobre Sociedades en el plazo que se extiende desde el 1 de julio de 2020 al 27 de julio de 2020.

Cuatro. Lo dispuesto en los apartados anteriores será igualmente de aplicación al 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 Álava.

Cinco. Los contribuyentes cuyo plazo de declaración se hubiera iniciado con anterioridad a la entrada en vigor de la presente Orden Foral podrán presentar la declaración dentro de los 25 días naturales siguientes a la entrada en vigor de esta misma Orden Foral o en el plazo establecido en el apartado Uno anterior en caso de resultarles de aplicación.

Seis. Los contribuyentes sujetos a una normativa diferente de la alavesa presentarán sus declaraciones en esta Hacienda Foral conforme a los plazos establecidos en su respectiva normativa.

Sexto. *Presentación telemática.*

Las autoliquidaciones modelo 200 y modelo 220 se remitirán obligatoriamente vía telemática a esta Hacienda Foral a través de Sede Electrónica en los términos expuestos en esta Orden Foral, cualquiera que sea su resultado: positivo, nulo o con derecho a devolución.

Séptimo. *Formas de pago y fechas de domiciliación.*

Uno. En caso de aplicar la normativa alavesa, las entidades de cuya declaración modelo 200 o los grupos fiscales de cuya declaración modelo 220 derive una cuota a ingresar, deberán realizar el pago mediante una de las siguientes modalidades:

1. Pago por domiciliación bancaria, en cuyo caso la entidad financiera seleccionada deberá tener la condición de Entidad Colaboradora según lo dispuesto en el Decreto Foral 26/1996, de 27 de febrero.
2. Pago mediante el sistema de pasarela de pagos de la Administración Vasca.
3. Pago mediante carta de pago emitida por Diputación Foral de Álava en el momento de presentación en plazo de la declaración.

Las fechas de domiciliación de las declaraciones correspondientes a los contribuyentes alaveses comprendidos en los apartados Uno y Dos del Dispositivo Quinto de esta Orden Foral se realizará de acuerdo con el siguiente calendario:

- a) Autoliquidaciones presentadas entre el 1 de julio de 2020 y el 27 de julio de 2020: la domiciliación tendrá lugar el 30 de julio de 2020.
- b) Autoliquidaciones presentadas entre el 28 de julio de 2020 y el 25 de septiembre de 2020: la domiciliación tendrá lugar el 30 de septiembre de 2020.

La fecha de domiciliación de los contribuyentes alaveses comprendidos en el apartado Tres del Dispositivo Quinto de esta Orden Foral se realizará el 30 de julio de 2020.

Dos. En caso de aplicar normativa navarra, las entidades de cuya declaración modelo 200 o los grupos fiscales de cuya declaración modelo 220 derive una cuota a ingresar, deberán realizar el pago mediante una de las siguientes modalidades:

1. Pago por domiciliación bancaria, en cuyo caso la entidad financiera seleccionada deberá tener la condición de Entidad Colaboradora según lo dispuesto en el Decreto Foral 26/1996, de 27 de febrero.

2. Pago mediante carta de pago emitida por Diputación Foral de Álava en el momento de presentación en plazo de la declaración.

Tres. En caso de aplicar normativa estatal, vizcaína o guipuzcoana, las entidades de cuya declaración modelo 200 o los grupos fiscales de cuya declaración modelo 220 derive una cuota a ingresar, deberán realizar el pago mediante domiciliación bancaria, en cuyo caso la entidad financiera seleccionada deberá tener la condición de Entidad Colaboradora según lo dispuesto en el Decreto Foral 26/1996, de 27 de febrero.

Cuatro. En los supuestos establecidos en los apartados Dos y Tres, las fechas de domiciliación para las declaraciones presentadas en 2020, en los plazos establecidos según la normativa de aplicación, correspondientes a los periodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019, serán las siguientes:

a) Autoliquidaciones presentadas entre el 1 de julio de 2020 y el 27 de julio de 2020: la domiciliación tendrá lugar el 30 de julio de 2020.

b) Autoliquidaciones presentadas entre el 28 de julio de 2020 y el 25 de septiembre de 2020: la domiciliación tendrá lugar el 30 de septiembre de 2020.

c) Autoliquidaciones presentadas entre el 26 de septiembre de 2020 y el 26 de octubre de 2020: la domiciliación tendrá lugar el 29 de octubre de 2020.

d) Autoliquidaciones presentadas entre el 27 de octubre de 2020 y el 25 de noviembre de 2020: la domiciliación tendrá lugar el 30 de noviembre de 2020.

e) Autoliquidaciones presentadas entre el 26 de noviembre de 2020 y el 30 de noviembre de 2020: la domiciliación tendrá lugar el 30 de diciembre de 2020.

Cinco. Las solicitudes de aplazamiento, fraccionamiento o compensación en el pago de cuotas positivas deberán presentarse dentro del plazo establecido en el Dispositivo Quinto para la presentación de la declaración del Impuesto sobre Sociedades. Las entidades sujetas a normativa alavesa realizarán las solicitudes de aplazamiento y de fraccionamiento desde el programa de ayuda.

Octavo. *Documentación.*

La documentación adicional, que deba adjuntarse a la declaración con carácter obligatorio en los supuestos así establecidos en la normativa aplicable o la que quiera adjuntarse con carácter voluntario, se presentará telemáticamente en formato PDF, TIF, TIFF, JPG o JPEG a través de Sede Electrónica junto con la remisión del fichero correspondiente a la declaración.

En particular se recuerda la obligación de presentar documentación en los supuestos establecidos en los artículos 33, 34, 35, 41, 48 y Disposición Adicional Vigésimosegunda de la Norma Foral 37/2013; en los artículos 8, 26 y 43.9 del Decreto Foral 41/2014 por el que se aprueba el desarrollo reglamentario de la Norma Foral 37/2013; y en el artículo 3 del Decreto Foral 60/2004, por el que se aprueba el desarrollo reglamentario de la Norma Foral 16/2004.

Asimismo, los grupos que tributen en consolidación fiscal bajo normativa alavesa aportarán una relación de las retenciones soportadas, con expresa identificación de cada una de las entidades integrantes del grupo que hubiera soportado retenciones y su importe.

DISPOSICIÓN FINAL

La presente Orden Foral entrará en vigor el día siguiente al de su publicación en el BOTA y surtirá efectos desde el 1 de julio de 2020.

Vitoria-Gasteiz, a 18 de junio de 2020

Diputada Foral de Hacienda, Finanzas y Presupuestos
ITZIAR GONZALO DE ZUAZO

Directora de Hacienda
MARÍA JOSÉ PEREA URTEAGA

ANEXO I

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila Departamento de Hacienda Finanzas y Presupuestos	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) AUTOLIQUIDACIÓN RELATIVA AL PERÍODO IMPOSITIVO /...../..... AL/...../.....	MODELO 200
--	---	--

Identificación de la entidad declarante							
NIF		Razón Social					
Domicilio fiscal (calle o plaza)				Número	Piso	Puerta	Teléfono
Municipio	Código postal	Provincia	Correo electrónico		Fax		
Presentador/a							
NIF		Apellidos y nombre o razón social					
Persona con quien relacionarse							
NIF		Apellidos y nombre o razón social					Teléfono
Correo electrónico							

Representación legal de la entidad	
Por poder.	Don/Doña..... NIF
	Notaría Fecha del poder
	Don/Doña..... NIF
	Notaría Fecha del poder
	Don/Doña..... NIF
	Notaría Fecha del poder

Resultado declaración	1570								
DOMICILIACIÓN:.....									
PAGO EN INTERNET:	<table border="1"> <tr> <th>Cód. Proc. Recaudac.</th> <th>Entidad emisora</th> <th>Referencia</th> <th>Identificación</th> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>	Cód. Proc. Recaudac.	Entidad emisora	Referencia	Identificación				
Cód. Proc. Recaudac.	Entidad emisora	Referencia	Identificación						
Fraccionamiento de pago de la deuda tributaria	☐	Importe ingresado							
Compensación de la deuda tributaria	☐	Importe pendiente							
Renuncia a la devolución	001								
Motivo opción art.126.1 párrafo 3 NF 37/2013	9965								
Entidad aseguradora o EPSV	S								
Institución de inversión colectiva	I								
Cooperativas, excepto cooperativas de crédito y seguros	C								
Resto	N								

Presentación telemática

PÁGINA 2		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	
200		ACTIVIDAD O ACTIVIDADES A QUE SE REFIERE LA DECLARACIÓN RÉGIMENES FISCALES ESPECIALES Y CARACTERES DE LA DECLARACIÓN	
2019			
NIF		Nombre o Razón Social	

ACTIVIDAD O ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA ENTIDAD	EPÍGRAFE IAE
ACTIVIDAD PRINCIPAL..... 090	002
OTRAS: 091	003
..... 092	004
..... 093	005

PLANTILLA LABORAL DE LA ENTIDAD			
Sin personal laboral en el ejercicio.....	086		
Promedio de plantilla del ejercicio (todo tipo de contrato).....	006		N.º máximo de trabajadores con contrato laboral indefinido en el ejercicio. 076
Promedio de plantilla con contrato laboral indefinido del ejercicio....	068		Plantilla con contrato laboral indefinido al final del ejercicio..... 007
Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejerc. anterior..	069		Plantilla con contrato laboral indefinido al final del ejercicio anterior..... 094
Actividad económica de arrendamiento, compraventa o promoción de inmuebles: promedio de plantilla a jornada completa y dedicación exclusiva.....			072

RÉGIMENES FISCALES ESPECIALES Y CARACTERES DE LA DECLARACIÓN (Marque con X el o los que procedan)			
Régimen fiscal NF 16/2004.....	008	009	Microempresa (art. 13.1 NF 37/2013)...
Entidad parcialmente exenta (art. 12.2 NF 37/2013).....	009	070	Microempresas: Opción compensación tributaria(art. 32.4 NF 37/2013).....
EPSV (NF 24/88).....	070	010	Pequeña empresa (art.13.2 NF 37/2013)...
Fondos de Pensiones (RDL 1/2002).....	010	011	Mediana empresa (art.13.3 NF 37/2013)...
Sociedades y fondos de capital riesgo.....	011	013	Gran empresa
Entidad de grupo fiscal (indicar nº de grupo).....	013	014	Entidad minera
Entidad dominante.....	014	015	Entidad inactiva
Entidad dependiente	015	077	Tribut. conjunta Estado/Diputaciones/CF de Navarra
Entidad representante del grupo	077	016	Sociedad de inversión de capital variable
Entidad de investigación y explotación de hidrocarburos	016	017	Fondos de inversión de carácter financiero.....
Entidad con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles(art.115.1 NF 37/2013)	017	073	Sociedad de inversión inmobiliaria o Fondo de Inversión inmobiliario
Entidad con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles(art.115.2 NF 37/2013)	073	097	Fundación bancaria
Fecha comunicación opción régimen esp. arrendamiento de inmuebles....	097	019	Entidad aseguradora
Establecimiento permanente	019	059	Entidad disuelta y liquidada.....
Ejercitó opción por actualización de balances DNUF 15/2012.....	059	080	Entidad disuelta sin liquidación (procesos de reestructuración empresarial)
Aportaciones de socios calificadas como instrumentos de patrimonio caract. especiales	080		Sociedades gestoras de entidades de inversión colectiva de tipo cerrado
			Entidad tenencia determinados valores 030
			Cooperativa protegida 031
			Cooperativa especialmente protegida..... 032
			Cooperativa no protegida 033
			Cooperativa de segundo o ulterior grado 079
			UTE 035
			AIE 036
			AEIE..... 037
			Sociedad patrimonial 038
			Entidad art. 56.3 NF 37/2013 no comprendida en otro régimen..... 039
			Entidad de grupo mercantil(art. 42 del Cód. Comercio)..... 040
			Sociedad de garantía recíproca 095
			Sociedad Agraria de Transformación 096
			Sociedad normativa TH Alava 046
			Entidad en rég. de atribución de rentas const. en el extranjero con presencia en el THA 047
			Entidad no residente con más de un establecimiento permanente..... 6601

Declaración Sustitutiva.	034	(1)	Nº de presentación anterior.....	9961
Nueva declaración D. Adicional DNUF 7/2020	045		Declaración presentada fuera de plazo con requerimiento previo	084

(1) En el caso de presentar declaración sustitutiva, se deberá efectuar una declaración nueva y completa que sustituya a la primera.

ESTADOS DE CUENTAS			
Fecha de aprobación de las cuentas anuales	088	Cuentas anuales aún sin aprobar	089
Balance: Modalidad normal	055	ECPN: Modalidad normal	060
Modalidad abreviada	056	Modalidad abreviada	061
Modalidad PYMES	057	Modalidad PYMES	062
		Pérdidas y ganancias: Modalidad normal	065
		Modalidad abreviada	066
		Modalidad PYMES	067

PÁGINA 3		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) RELACIÓN DE ADMINISTRADORES, PARTICIPACIONES DIRECTAS, SOCIOS O PARTICÍPES.		2019
200				
NIF		Nombre o Razón Social		

A) RELACIÓN DE ADMINISTRADORES (A CUMPLIMENTAR POR TODAS LAS ENTIDADES DECLARANTES)

SE CONSIGNARÁN LAS PERSONAS O ENTIDADES QUE OSTENTEN CARGOS DE CONSEJERÍA, GESTIÓN, DIRECCIÓN, ADMINISTRACIÓN GENERAL Y OTROS ANÁLOGOS, QUE SUPONGAN LA DIRECCIÓN, ADMINISTRACIÓN O CONTROL DE LA ENTIDAD

NIF	F/J	R/X	APELLIDOS Y NOMBRE / RAZÓN SOCIAL	CÓDIGO PROVINCIA/PAIS
3500	3501	3502	3503	3504

B) PARTICIPACIONES DE LA DECLARANTE EN OTRAS ENTIDADES (IGUAL O SUPERIOR AL 5 % DEL CAPITAL SOCIAL O AL 1 % EN EL CASO DE SOCIEDADES CUYOS VALORES COTICEN EN UN MERCADO SECUNDARIO ORGANIZADO)

* Marque con una X en el caso de que la entidad declarante no posea ninguna participación en otras entidades que supere los límites indicados.....

3505

Datos de la participada		Entidad 1ª	Entidad 2ª	Entidad 3ª	Entidad 4ª
NIF	3506				
R/X	3507				
Nombre / Razón social	3508				
Código - provincia / país	3509				
Capital	3510				
Fondos propios	3511				
Patrimonio neto	3512				
Resultado del último ejercicio	3513				
Datos de la declarante					
% de participación (con dos decimales)	3514				
Valor nominal de la participación	3515				
Valor en libros de la participación	3516				
Ing. por div. recibidos en el ej. declarado	3517				
Correcciones valorativas por deterioro					
Pérdida por deterioro al final del ej.2018	3518				
(+/-) Variación deterioro a P y G	3519				
(+/-) Variación contra patrimonio neto	3520				
(-) Salidas y reducciones	3521				
(+/-) Traspasos y otras variaciones	3522				
Pérdida por deterioro al final del ej. 2019	3523				
Marcar si el valor en libros es cero	3524				

C) PARTICIPACIONES DIRECTAS DE PERSONAS O ENTIDADES EN LA DECLARANTE (IGUAL O SUPERIOR AL 5 % DEL CAPITAL SOCIAL O AL 1 % SI SE TRATA DE VALORES QUE COTICEN EN UN MERCADO SECUNDARIO)

* Marque con una X en el caso de que existan socios o participes en la entidad declarante que tengan un grado de participación que no alcance los límites indicados.....

3530

* Marque con una X en el caso de que los valores de la entidad declarante coticen en un mercado secundario organizado.....

3540

NIF	F/J	R/X	APELLIDOS Y NOMBRE / RAZÓN SOCIAL	CODIGO PROV./PAIS	NOMINAL	% PARTIC.
3531	3532	3533	3534	3535	3536	3537

PÁGINA 4	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	RELACIÓN DE ESTABLECIMIENTOS	2019
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

D) RELACIÓN DE ESTABLECIMIENTOS										3570	
* Marque con una X si no tiene ningún establecimiento.....											
ESTABLECIMIENTO: CALLE O PLAZA		MUNICIPIO		CÓDIGO PROVINCIA		TIPO ESTABLEC.		PARTE ARRENDADORA O CEDENTE		IMPORTE ALQUILER ANUAL	
								NIF		COD. PROV. DOMICILIO	
3571		3572		3573		3574		3575		3576	

PÁGINA 5

200

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

2019

AGRUPACIONES DE INTERÉS ECONÓMICO ESPAÑOLAS Y EUROPEAS Y UNIONES TEMPORALES DE EMPRESAS. RÉGIMEN ESPECIAL DEL CAPÍTULO III DEL TÍTULO VI DE LA NF 37/2013

NIF

Nombre o Razón Social

A) PORCENTAJE DE IMPUTACIÓN DE BASES IMPONIBLES Y DEMÁS CONCEPTOS LIQUIDATORIOS		
	3600	%
1 Indique el porcentaje de imputación de bases imponibles y demás conceptos liquidatorios a los socios/as o personas o entidades que ostenten los derechos económicos inherentes a la cualidad de socia/a que sean sujetos pasivos por obligación personal de contribuir en el IRPF o en el Impuesto sobre Sociedades o socios/as residentes o empresas miembros residentes en territorio español	3601	
2 Resultado contable	3603	
3 Gastos financieros netos no deducidos por la entidad	3602	
4 Base imponible		

B) INFORMACIÓN SOBRE DEDUCCIONES (Base de cálculo)		
	Imputables	Total
1 Base de la deducción por reversión de medidas temporales	3615	3616
2 Base de la deducción por doble imposición art. 60.5 NF 37/2013	3605	3606
3 Base de la deducción por doble imposición (resto)	3607	3608
4 Base de las deducciones con límite del 35%	3611	3612
5 Base de las deducciones con límite del 70%	3613	3614

C) INFORMACIÓN SOBRE RETENCIONES E INGRESOS A CUENTA SOPORTADOS POR LA ENTIDAD		
	Imputables	Total
1. Retenciones e ingresos a cuenta por ingresos financieros y otros	3620	3621
2. Retenciones por arrendamiento de inmuebles	3622	3623
3. Retenciones e ingresos a cuenta imputados por otras entidades	3624	3625

D) INFORMACIÓN SOBRE DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DISTRIBUIDOS CON CARGO A RESERVAS		
1.De ejercicios en los que la sociedad no figurase en régimen de imputación		3630
2.De ejercicios en los que la sociedad figurase en régimen de imputación		3631

E) RELACIÓN DE SOCIOS/AS EXISTENTES A LA FECHA DE CIERRE DEL EJERCICIO, QUE DEBAN SOPORTAR LAS IMPUTACIONES, EN ORDEN DECRECIENTE DE GRADO DE PARTICIPACIÓN, CON SUS DATOS IDENTIFICATIVOS Y GRADO DE PARTICIPACIÓN EN DICHA FECHA												
NIF	F/J	R/X	APELLIDOS Y NOMBRE / RAZON SOCIAL		COD. PROV./PAIS	GASTOS FINANCIEROS NETOS IMPUTABLES		BASE IMPONIBLE IMPUTABLE	% PARTICIPACIÓN	APORTACIONES INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		APORTACIONES DESEMBOLSADAS
3640	3641	3642	3643	3644	3649	3645	3646	3647	3648			

PÁGINA 6	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	BALANCE: ACTIVO (I) 2019
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
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	
Propiedad intelectual (N)	181	
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	
Derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N)	182	

PÁGINA 7		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		BALANCE: ACTIVO (II)
NIF		2019
Nombre o Razón Social		

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
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 de 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

PÁGINA 8	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	2019
200		
BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (I)		
NIF	Nombre o Razón Social	

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
PATRIMONIO NETO (N,A,P)		201
FONDOS PROPIOS (N,A,P)		202
Capital (N,A,P).....		203
Capital escriturado (N,A,P)	204	
(Capital no exigido) (N,A,P)	205	
Prima de emisión (N,A,P).....		206
Reservas (N,A,P).....		207
Legal y estatutarias (N)	208	
Otras reservas (N)	209	
(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N,A,P)		210
Resultados de ejercicios anteriores(N,A,P)		211
Remanente(N)	212	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N)	213	
Otras aportaciones de socios(N,A,P).....		214
Resultado del ejercicio (N,A,P)		215
(Dividendo a cuenta) (N,A,P)		216
Otros instrumentos de patrimonio neto (N,A).....		217
AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR (N,A).....		218
Activos financieros disponibles para la venta (N)		219
Operaciones de cobertura (N)		220
Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N)		221
Diferencia de conversión (N)		222
Otros (N)		223
AJUSTES DE PATRIMONIO NETO (P)		224
SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS (N,A,P)		225
PASIVO NO CORRIENTE (N,A,P)		226
Provisiones a largo plazo (N,A,P)		227
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N)	228	
Actuaciones medioambientales (N)	229	
Provisiones por reestructuración (N).....	230	
Otras provisiones(N).....	231	
Deudas a largo plazo (N,A,P).....		232
Obligaciones y otros valores negociables (N)	233	
Deudas con entidades de crédito (N,A,P)	234	
Acreedores por arrendamiento financiero (N,A,P).....	235	
Derivados (N).....	236	
Otros pasivos financieros (N)	237	
Otras deudas a largo plazo (A,P)	238	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo(N,A,P).....		239
Pasivos por impuesto diferido(N,A,P).....		240
Periodificaciones a largo plazo(N,A,P)		241
Acreedores comerciales no corrientes(N,A,P).....		242
Deuda con características especiales a largo plazo(N,A,P)		243

PAGINA 9		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (II) 2019
NIF	Nombre o Razón Social	

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
PASIVO CORRIENTE (N,A,P)		244
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)		245
Provisiones a corto plazo (N,A,P)		246
Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N)	269	
Otras provisiones (N).....	270	
Deudas a corto plazo (N,A,P)		247
Obligaciones y otros valores negociables (N).....	248	
Deudas con entidades de crédito (N,A,P)	249	
Acreedores por arrendamiento financiero (N,A,P)	250	
Derivados (N).....	251	
Otros pasivos financieros (N)	252	
Otras deudas a corto plazo (A,P)	253	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N,A,P)		254
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N,A,P)		255
Proveedores (N,A,P).....	256	
Proveedores a largo plazo (N,A,P).....	257	
Proveedores a corto plazo (N,A,P).....	258	
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N).....	259	
Acreedores varios (N).....	260	
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N)	261	
Pasivos por impuesto corriente (N)	262	
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N).....	263	
Anticipos de clientes (N).....	264	
Otros acreedores (A,P)	265	
Periodificación a corto plazo (N,A,P)		266
Deuda con características especiales a corto plazo (N,A,P)		267
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N,A,P)		268

NIF Nombre o Razón Social

OPERACIONES CONTINUADAS

Importe neto de la cifra de negocios (N,A,P).....	301	
Ventas (N).....	302	
Prestaciones de servicios (N).....	303	
Ingresos de carácter financiero entidades concesionarias de infraestructuras públicas (N)	386	
Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding (N)	380	
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N)	381	
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N)	382	
Resto (N)	383	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N,A,P)	304	
Trabajos realizados por la empresa para su activo (N,A,P).....	305	
Aprovisionamientos (N,A,P)	306	
Consumo de mercaderías (N)	307	
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N)	308	
Trabajos realizados por otras empresas (N)	309	
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N)	310	
Otros ingresos de explotación (N,A,P).....	311	
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N,A,P)	312	
Ingresos por arrendamientos (N,A,P)	313	
Resto (N,A,P)	314	
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N,A,P)	315	
Gastos de personal(N,A,P)	316	
Sueldos, salarios y asimilados (N,A,P)	317	
Indemnizaciones (N,A,P)	319	
Seguridad Social a cargo de la empresa (N,A,P)	320	
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N,A,P)	321	
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N,A,P)	322	
Otros gastos sociales (N,A,P)	323	
Provisiones (N,A,P)	324	
Otros gastos de explotación (N,A,P)	325	
Servicios exteriores (N)	326	
Tributos (N)	327	
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N)	328	
Otros gastos de gestión corriente (N)	329	
Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N)	384	
Amortización del inmovilizado (N,A,P).....	330	
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N,A,P).....	331	
Excesos de provisiones (N,A,P)	332	
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado(N,A,P)	333	
Deterioro y pérdidas (N,A,P)	334	
Deterioros (N,A,P)	335	
Reversión de deterioros (N,A,P)	336	
Resultados por enajenaciones y otras (N,A,P)	337	
Beneficios (N,A,P)	338	
Pérdidas (N,A,P)	339	
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding (N,A,P)	385	
Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N,A)	340	
Otros resultados (N,A,P)	341	
RESULTADO DE EXPLOTACION (N,A,P)	342	

PÁGINA 11		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	2019
200			
NIF		Nombre o Razón Social	

OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)			
Ingresos financieros (N,A,P)		343	
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N,A,P)	344		
En empresas del grupo y asociadas (N,A,P)	345		
En terceros (N,A,P).....	346		
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N,A,P)	347		
De empresas del grupo y asociadas (N,A,P)	348		
De terceros (N,A,P)	349		
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N,A,P).....	350		
Gastos financieros (N,A,P)		351	
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N,A,P)	352		
Por deudas con terceros (N,A,P).....	353		
Por actualización de provisiones (N,A,P)	354		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N,A,P)		355	
Cartera de negociación y otros (N)	356		
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N)	357		
Diferencias de cambio (N,A,P)		358	
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N,A,P)		359	
Deterioros y pérdidas (N,A,P).....	360		
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P).....	361		
Deterioros, otras empresas (N,A,P)	362		
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)	363		
Reversión de deterioros, otras empresas (N,A,P)	364		
Resultados por enajenaciones y otras (N,A,P)	365		
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P).....	366		
Beneficios otras empresas (N,A,P)	367		
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)	368		
Pérdidas, otras empresas (N,A,P).....	369		
Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N,A,P)		376	
Incorporación al activo de gastos financieros (N,A,P).....	377		
Ingresos derivados de convenios de acreedores (N,A,P).....	378		
Resto de ingresos y gastos (N,A,P).....	379		
RESULTADO FINANCIERO (N,A,P)		370	
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N,A,P)		371	
Impuestos sobre beneficios (N,A,P)		372	
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N)		373	
OPERACIONES INTERRUPTIDAS			
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUPTIDAS NETO DE IMPUESTOS (N)		374	
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A,P)		375	

PÁGINA 12	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200	
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (I): ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO VOLUMEN DE OPERACIONES	
2019	
NIF	Nombre o Razón Social

RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A).....	480	
---	-----	--

INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO

Por valoración de instrumentos financieros (N,A).....	550	
Activos financieros disponibles para la venta (N).....	551	
Otros ingresos / gastos (N)	552	
Por coberturas de flujos de efectivo (N,A).....	553	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A).....	554	
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N,A).....	555	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A).....	556	
Diferencias de conversión (N,A).....	557	
Efecto impositivo (N,A).....	558	
TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (N,A).....	559	

TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Por valoración de instrumentos financieros (N,A).....	560	
Activos financieros disponibles para la venta (N).....	561	
Otros ingresos / gastos (N)	562	
Por coberturas de flujos de efectivo (N,A).....	563	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A).....	564	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A).....	565	
Diferencias de conversión (N,A).....	566	
Efecto impositivo (N,A).....	567	
TOTAL TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A)	568	

TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N,A)	569	
--	-----	--

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

BASE DE REPARTO		DISTRIBUCIÓN	
Pérdidas y ganancias	502	A reserva legal.....	507
Remanente.....	503	A reservas especiales.....	511
Prima de emisión	504	A reservas voluntarias.....	512
Otras reservas.....	505	A otras reservas.....	513
TOTAL.....	506	A dividendos.....	514
		A compensación pérdidas ej. anteriores.....	515
		A remanente.....	516
		A compensación fomento capital. empresarial..	523
		A reserva especial nivelación beneficios.....	524
		A reserva fomento emprend. y ref. act. produc.	525
		A otras aplicaciones.....	517
Fecha distribución de dividendos	501	TOTAL DISTRIBUIDO.....	518

VOLUMEN DE OPERACIONES

VOLUMEN DE OPERACIONES	4600	
------------------------	------	--

NIF	Nombre o Razón Social

	CAPITAL (N.A.P)		Prima de emisión(N.A.P)	Reservas(N.A.P)	(Acciones y particip. en patrimonio propias) (N.A.P)	Resultados de ejercicios anteriores(N.A.P)	Otras aportaciones de socios(N.A.P)
	Escriturado	(No exigido)					
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2018 (N.A.P)	600	601	602	603	604	605	606
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2018 y anteriores (N.A.P)	607	608	609	610	611	612	613
Ajustes por errores del ejercicio 2018 y anteriores (N.A.P)	614	615	616	617	618	619	620

SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (N.A.P)	621	622	623	624	625	626	627
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A)	628	629	630	631	632	633	634
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	635	636	637	638	639	640	641
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	642	643	644	645	646	647	648
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios P)	649	650	651	652	653	654	655
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	656	657	658	659	660	661	662
Operaciones con socios o propietarios (N.A.P)	663	664	665	666	667	668	669
Aumentos de capital (N.A.P)	670	671	672	673	674	675	676
(-) Reducciones de capital (N.A.P)	677	678	679	680	681	682	683
Conversión de pasiv.financ. en patr.neto (conversión de obligaciones, condonaciones deudas)(N)	684	685	686	687	688	689	690
(-) Distribución de dividendos (N)	691	692	693	694	695	696	697
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	698	699	700	701	702	703	704
Incremento (reducc.) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N)	705	706	707	708	709	710	711
Otras operaciones con socios o propietarios (N.A.P)	712	713	714	715	716	717	718
Otras variaciones del patrimonio neto (N.A.P)	719	720	721	722	723	724	725

SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2019 (N.A.P)	726	727	728	729	730	731	732
--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

NIF	Nombre o Razón Social

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 2018 (N.A.P)	750	751	752	753	754	755	756
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2018 y anteriores (N.A.P)	757	758	759	760	761	762	763
Ajustes por errores del ejercicio 2018 y anteriores (N.A.P)	764	765	766	767	768	769	770

SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (N.A.P).....	771	772	773	774	775	776	777
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A)	778	779	780	781		783	784
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P).....	785	786			789	790	791
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	792	793			796	797	798
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	799	800			803	804	805
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	806	807			810	811	812
Operaciones con socios o propietarios (N.A.P)	813	814	815	816	817	818	819
Aumentos de capital (N.A.P)	820	821	822	823	824	825	826
(-) Reducciones de capital (N.A.P)	827	828	829	830	831	832	833
Conversión de pasivos financ. en pat.neto (conversión obligaciones, condonaciones deudas) (N)	834	835	836	837		839	840
(-) Distribución de dividendos (N)	841	842	843	844		846	847
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	848	849	850	851		853	854
Incremento(reducción) de pat.neto resultante de una combinación de negocios(N)	855	856	857	858		860	861
Otras operaciones con socios o propietarios (N.A.P).....	862	863	864	865	866	867	868
Otras variaciones del patrimonio neto (N.A.P)	869	870	871	872	873	874	875

SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2019 (N.A.P).....	876	877	878	879	880	881	882
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

PÁGINA 15	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) LIQUIDACIÓN (I) EXCLUIDAS SOCIEDADES PATRIMONIALES CORRECCIONES AL RESULTADO CONTABLE	2019
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		1000	
	Aumentos		Disminuciones
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones continuadas.....	1001		1002
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones interrumpidas	1003		1004
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades		1005	
CORRECCIONES AL RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (excluida la corrección por IS)			
	Aumentos		Disminuciones
Diferencias entre amortización contable y fiscal (arts. 16, 17 y 20 NFIS)	1006		1007
Amortización actividades investigación y desarrollo (art. 21.1 c) y d) NFIS)	1008		1009
Libertad amortización, impacto contaminante y limpieza suelos contaminados (art. 21.1 e) y f) NFIS).....	1010		1011
Otros supuestos de libertad de amortización (art. 21.1 a) NFIS y art. 26.3 NF 16/1997).....	1012		1013
Microempresas, pequeñas y medianas empresas: amort. innov. material nuevo (art. 21.1 b) y 21.2 NFIS)	1014		1015
Microempresas: amortización conjunta (art. 21.3 NIFS)	1103		1104
Amortización si cesión de uso de activos con opción de compra o renovación (art. 19 NIFS).....	1016		1017
Amortización contratos de arrendamiento financiero (art. 18 NFIS)	1018		1019
Deducción del fondo de comercio financiero (art. 24 NFIS)	1020		1021
Deducción del fondo de comercio (art. 25.1 NFIS).....	1022		1023
Otros supuestos de pérdidas por deterioro de valor (arts. 22.1, 22.2 y 23 NFIS)	1026		1027
Microempresas, pequeñas y medianas empr.: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (art. 22.3 NFIS)	1028		1029
Ajustes por la limitación en la deducibilidad de gastos financieros (artículo 25bis NFIS).....	1091		1092
Provisiones no deducibles fiscalmente (art. 26 NFIS)	1030		1031
Gastos no deducibles fiscalmente (art. 31 NFIS)	1032		
Eliminación de la doble imposición en dividendos y participaciones en beneficios (art. 33 NFIS) ..	1036		1037
Eliminación de la doble imposición en transmisión de participaciones en entidades (art. 34 NFIS)	1105		1106
Eliminación de la doble imposición en rentas obtenidas por establecimientos permanentes (art. 35 NFIS)	1107		1108
Exención por reinversión (art. 36 NFIS).....	1109		1047
Reducción de ingresos procedentes de la propiedad intelectual o industrial (art. 37.1 NFIS).....			1049
Reducción de ingresos procedentes de la propiedad intelectual o industrial (art. 32.5/37.4 NFIS)			1118
Rentas derivadas de la prestación de servicios públicos locales (art. 39.1 NFIS)	1110		1111
Rentas por la concesión de préstamos participativos (art. 39.3 NFIS)	1112		1113
Aplicación del valor normal de mercado (arts. 40.2, 40.3, 41, 42, 49 y 50 NFIS)	1033		1034
Corrección de rentas por efecto de la depreciación monetaria (art. 40.9 NFIS)			1035
Subcapitalización (art. 47 NFIS).....	1045		
Gtos. operaciones con acciones propias (gastos de emisión, honorarios, comisiones...) (art. 54.3 NFIS)			1038
Errores contables (art. 54.3 NFIS)	1039		1040
Operaciones a plazos (art. 54.4 NFIS).....	1041		1042
Ajustes por rentas derivadas de operaciones con quita o espera (art. 54.10 NFIS).....	1093		1094
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 54 NFIS)	1043		1044
Imputación de rentas: UTE, AIE, AEIE (Capítulo III Título VI NFIS)	1053		1054
Sociedades y fondos de capital-riesgo (Capítulo IV Título VI NFIS)	1055		1056
Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (Cap. VII Título VI NFIS)	1057		1058
Minería e hidrocarburos: factor de agotamiento (arts 28 y 29 NFIS)	1059		1060
Régimen fiscal entidades de tenencia de determinados valores (DA 14ª NFIS)	1063		1064
Entidades parcialmente exentas (arts 32.3 y 38 NFIS)	1065		1066
Entidades con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles (art. 115.1 NFIS).....			1114
Entidades con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles (art. 115.2 NFIS)			1115
Régimen fiscal de entidades sin fines lucrativos (NF 16/2004)	1067		1068
Cooperativas 50%: Fondo de reserva obligatorio (NF 16/1997)			1069
Integración ajustes DT 4ª. Dos DF 60/2002	1072		1073
Dif. entre amortización contable y fiscal del incr. neto de valor, actual. balances DNUF 15/2012			1089
Deterioros de valor de elementos patrimoniales actualizados, actual. balances DNUF 15/2012	1084		1090
Pérdidas en transmisión de elementos patrimoniales actualizados, actual. balances DNUF 15/2012	1085		
Otras correcciones	1076		1077
TOTAL CORRECCIONES AL RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	1078		1079
Detalle de la partida "otras correcciones"			
Artículo	Detalle		
1116	1117		

PAGINA 16	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) LIQUIDACIÓN (I) EXCLUIDAS SOCIEDADES PATRIMONIALES DETERMINACIÓN DE LA CUOTA ÍNTEGRA	2019
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

CÁLCULO DE LA CUOTA ÍNTEGRA

BASE IMPONIBLE PREVIA ANTERIOR A LAS COMPENSACIONES Y RESERVAS.....	1525	
- Rentas positivas imputadas del art. 48, DA 22ª y Cap. III del Tit. VI NF 37/2013.....	1547	
- Compensación tributaria microempresas (art. 32.4 NF 37/2013).....	1526	
	Integración	Reducción
- Reserva para fomentar la capitalización empresarial (art. 51 NF 37/2013).....		1527
- Reserva especial para nivelación de beneficios (art. 52 NF 37/2013).....	1528	1529
- Reserva fomento emprendimiento y reforzamiento actividad productiva (art. 53 NF 37/2013).....		1530
- Integración por incumplimiento reserva fomento capitaliz. empresarial (art. 51 NF 37/2013)	1531	
- Integración por incumplimiento reserva nivelación beneficios (art. 52 NF 37/2013).....	1532	
- Integración incumplimiento reserva fomento emprend. y reforz. act. prod. (art. 53 NF 37/2013) ..	1533	
BASE IMPONIBLE PREVIA	1504	
- Compensación de Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores.....	1505	
BASE IMPONIBLE / BASE LIQUIDABLE	1506	
Tipo de gravamen.....	1511	%
CUOTA ÍNTEGRA	1512	

CÁLCULO DE LA CUOTA ÍNTEGRA, SOCIEDADES COOPERATIVAS

BASE IMPONIBLE PREVIA	2800	
BASE IMPONIBLE GENERAL PREVIA	2801	
- Rentas positivas imputadas del art. 48, DA 22ª y Cap. III del Tit. VI NF 37/2013.....	2810	
- Compensación tributaria microempresas (art.32.4 NF 37/2013).....	2809	
- Integración reserva especial para nivelación de beneficios (art. 52 NF 37/2013).....	1528	
- Integración por incumplimiento reserva fomento capitalización empresarial (art. 51 NF 37/2013).....	1531	
- Integración por incumplimiento reserva nivelación beneficios (art. 52 NF 37/2013)	1532	
- Integración por incumplimiento reserva fomento emprend. y reforz. act. prod. (art. 53 NF 37/2013).....	1533	
- Compensación de Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores.....	2802	
BASE IMPONIBLE GENERAL	2803	
Tipo de gravamen.....	2804	%
CUOTA ÍNTEGRA CORRESPONDIENTE A LA BASE IMPONIBLE GENERAL	2805	
BASE IMPONIBLE ESPECIAL.....	2806	
Tipo de gravamen.....	2807	19%
CUOTA ÍNTEGRA CORRESPONDIENTE A LA BASE IMPONIBLE ESPECIAL.....	2808	
CUOTA ÍNTEGRA	1512	

CÁLCULO DE LA CUOTA ÍNTEGRA ENTIDADES DE PREVISIÓN SOCIAL VOLUNTARIA

BASE IMPONIBLE PREVIA	1504	
- Compensación de Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores.....	1505	
BASE IMPONIBLE / BASE LIQUIDABLE	1506	
	Base imponible/Base liquidable	Tipo de gravamen
- Prestaciones artículo 24.1 Ley 5/2012.....	1534	1535 0%
- Resto de prestaciones.....	1536	1537 19%
CUOTA ÍNTEGRA	1512	

Presentación telemática

NIF	Nombre o Razón Social

CÁLCULO DE LA BASE IMPONIBLE Y DE LA CUOTA ÍNTEGRA
RENDIMIENTOS DE LA BASE IMPONIBLE DEL AHORRO (ART. 63.a Y b NF 33/2013)

Rendimientos de capital inmobiliario procedentes de viviendas (art.32.1 NF 33/2013 IRPF) 8000

Rendimiento íntegro	(+)	8001		8005		8009	
Bonificación (20% rendimiento íntegro)	(-)	8002		8006		8010	
Intereses y gastos de financiación	(-)	8003		8007		8011	
Rendto neto por inmueble (nunca negativo)...		8004		8008		8012	

Dividendos y otros rendimientos por la participación en fondos propios de entidades (art. 34 NF 33/2013).....(+) 8025

Cesión a terceros de capitales propios (art. 35 NF 33/2013).....(+) 8026

Operaciones de capitalización, seguros de vida o invalidez, imposición de capitales (art. 36 NF 33/2013)..... 8027

Exención 1.500 € anuales (art. 9.24 NF 33/2013).....(-) 8028

Correcciones a los ingresos íntegros de la Base imponible del ahorro..... 8051

Saldo positivo de los rendimientos de la base imponible del ahorro.....(+) 8035

Compensación saldo negativo rendimientos del ahorro, ejercicios anteriores.....(-) 8036

Rendimientos de la base imponible del ahorro gravada..... 8037

GANANCIAS Y PÉRDIDAS PATRIMONIALES DE LA BASE IMPONIBLE DEL AHORRO (ART. 63.c NF 33/2013)

Ganancias patrimoniales de la Base Imponible del ahorro.....(+) 8052

Pérdidas patrimoniales de la Base Imponible del ahorro.....(-) 8053

Correcciones a las ganancias y pérdidas patrimoniales de la Base imponible del ahorro..... 8054

Saldo positivo ganancias y pérdidas patrimoniales de la base imponible del ahorro.....(+) 8038

Compensación saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro, ejercicios anteriores.....(-) 8039

Ganancias y pérdidas patrimoniales de la base imponible del ahorro gravada..... 8040

OTROS INGRESOS ÍNTEGROS DE LA ENTIDAD

Rendimientos procedentes de la cesión o constitución de derechos de uso o disfrute de inmuebles distintos de viviendas 8055

Rendimiento íntegro	(+)	8056		8060		8064	
Bonificación (30% rendimiento íntegro)	(-)	8057		8061		8065	
Intereses y gastos de financiación	(-)	8058		8062		8066	
Rendto neto por inmueble (nunca negativo) ...		8059		8063		8067	

Ingresos de cesión de capitales propios o prestaciones de servicios a personas o entidades vinculadas sin requisitos art. 14.1 c NF 37/2013.. 8068

Resto de ingresos íntegros..... 8069

Correcciones a los ingresos íntegros..... 8070

Base imponible correspondiente a los otros ingresos de la entidad no incluidos en la base imponible del ahorro..... 8043

DETALLE DE LAS CORRECCIONES A LOS INGRESOS ÍNTEGROS

8071 Detalle de las correcciones a los ingresos íntegros (casillas 8051, 8054, 8070)

.....

.....

.....

CUOTA ÍNTEGRA

Base Imponible..... 8044

Cuota íntegra (8044 x escala de gravamen art. 56.2 NF 37/2013)..... 8050

PÁGINA 18	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200	LIQUIDACIÓN (II) DETERMINACIÓN DE LA CUOTA A INGRESAR / A DEVOLVER
2019	
NIF	Nombre o Razón Social

CUOTA ÍNTEGRA.....	1512	
Ajuste a la cuota -Artículo 117.3 de la NF 37/2013-.....	1513	
CUOTA ÍNTEGRA AJUSTADA.....	1514	
Deducción por doble imposición DA 22ª NF 37/2013	1548	
Deducción por doble imposición del art. 60.5 de la NF 37/2013	1545	
Resto de deducciones por doble imposición	1546	
Deducción por reversión de medidas temporales	1544	
CUOTA LÍQUIDA	1521	
Deducción cooperativas especialmente protegidas	1539	9964 Cooperativa agrícola explotación prioritaria
Deducciones con límite de cuota del 35%.....	1522	
Deducciones con límite de cuota del 70%.....	1523	1543 Cooperativa segundo grado: aplica % art. 28.3NF 16/1997
		1540 Se aplica % tributación mínima art.59 NF 37/2013
CUOTA EFECTIVA	1550	
Retenciones e ingresos a cuenta por ingresos financieros y otros.....	1553	
Retenciones por arrendamientos de inmuebles.....	1554	
Retenciones e ingresos a cuenta imputados por AIEs y UTEs.....	1555	
DIFERENCIA POSITIVA O NEGATIVA.....	1556	
Porcentaje del volumen de operaciones en TH Alava.....	1557	
CUOTA DIFERENCIAL A INGRESAR / A DEVOLVER	1558	
Pagos fraccionados.....	1572	
Pagos fraccionados imputados por AIEs y UTEs.....	1559	
Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores ^(*)	1560	
Intereses de demora sobre incremento anterior o art. 51.3 NF 37/2013 ^(*)	1561	
Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 37/2013	1541	
Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permanentes	1542	
Importe ingreso/devolución de la declaración anterior	1562	
DIFERENCIA DE CUOTA.....	1563	
Recargo	1568	
Intereses de demora	1569	
LÍQUIDO A INGRESAR O A DEVOLVER	1570	

1571

(*) Detalle de la partida "Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores o art. 51.3 NF 37/2013 "

PÁGINA 19		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) AJUSTES DERIVADOS DE LA PRIMERA APLICACIÓN DETALLE DE LAS CORRECCIONES FISCALES AL RESULTADO CONTABLE (excluida la corrección por el Impuesto sobre Sociedades)	2019
200			
NIF		Nombre o Razón Social	

Información adicional Disposición Transitoria Cuarta Dos DF 60/2002							
	Cargos y abonos párrafo primero		Abonos párrafo tercero		Abonos párrafo cuarto		Total
Abonos reservas pendientes de imputar	1218		1219		1220		1221
Cargos reservas pendientes de imputar	1222		1223		1224		1225
Aumentos	1226		1227		1228		1229
Disminuciones	1230		1231		1232		1233
Pendiente	1234		1235		1236		1237

DETALLE DE LAS CORRECCIONES FISCALES AL RESULTADO CONTABLE (excluida la corrección por el Impuesto sobre Sociedades)									
CORRECCIONES FISCALES	SALDO PENDIENTE AL INICIO DEL EJERCICIO				SALDO GENERADO O APLICADO EN EL EJERCICIO				SALDO PENDIENTE AL FINAL DE EJERCICIO
	AUMENTOS		DISMINUCIONES		AUMENTOS		DISMINUCIONES		DISMINUCIONES FUTURAS
Correcciones permanentes					1247		1248		
Por fondo de comercio					1265		1266		
Por fondo comercio financiero (art. 24 NFIS) ...					1315		1316		
Resto					1326		1327		
Correc. temporarias origen en el ejerc.					1249		1250	1251	1252
Por amortizaciones					1253		1254	1255	1256
Por deterioros de valor					1257		1258	1259	1260
Por pensiones					1261		1262	1263	1264
Resto					1269		1270	1271	1272
Correc. Temp. origen en ej. anteriores	1301		1302		1273		1274	1275	1276
Por amortizaciones	1303		1304		1277		1278	1279	1280
Por deterioros de valor	1305		1306		1281		1282	1283	1284
Por pensiones	1307		1308		1285		1286	1287	1288
Resto	1311		1312		1293		1294	1295	1296
TOTAL correcciones fiscales	1313		1314		1297		1298	1299	1300

PÁGINA 20	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	
200	GASTOS FISCALMENTE NO DEDUCIBLES ART. 31 NF 37/2013	
2019		
NIF	Nombre o Razón Social	

GASTOS NO DEDUCIBLES FISCALMENTE (art. 31 NF 37/2013)
--

GASTOS NO DEDUCIBLES POR RELACIONES PÚBLICAS, OBSEQUIOS Y VEHÍCULOS TURISMO: ART. 31.1 i), 31.2 a), 31.2 b) y 31.3 a) NF 37/2013		
Marque una "X" en caso de que no haya contabilizado cantidades por estos conceptos	7000	
Gastos por relaciones públicas de servicios de restauración, hostelería, viajes y desplazamientos (art. 31.2 a) NF 37/2013).		
Gastos totales contabilizados	7001	
	7002	
Límite máximo conjunto del 5% del volumen de operaciones	7003	
Fiscalmente deducibles	7004	
Fiscalmente no deducibles	7005	
Gastos por regalos y demás obsequios y por sobornos (art. 31.2 b) y 31.1 i) de la NF 37/2013)		
Gastos totales contabilizados	7006	
Fiscalmente deducibles	7007	
Fiscalmente no deducibles	7008	
Gastos derivados de la utilización de automóviles de turismo y sus remolques, ciclomotores y motocicletas (art. 31.3 a) NF 37/2013)		
Gastos totales contabilizados por arrendamiento, cesión o depreciación	7009	
Fiscalmente deducibles	7010	
Fiscalmente no deducibles	7011	
Gastos totales contabilizados por el resto de conceptos derivados de la utilización de los vehículos	7012	
Fiscalmente deducibles	7013	
Fiscalmente no deducibles	7014	
Gastos financieros totales contabilizados por la adquisición de los vehículos	7043	
Fiscalmente deducibles	7044	
Fiscalmente no deducibles	7045	

GASTOS POR INTERESES DE PRÉSTAMOS PARTICIPATIVOS (ART. 31.5 DE LA NF 37/2013)		
Gastos totales contabilizados	7046	
Fiscalmente deducibles	7047	
Fiscalmente no deducibles	7048	

DOTACIONES A PROVISIONES O FONDOS INTERNOS PARA LA COBERTURA DE PENSIONES (ART. 31.1.f) DE LA NF 37/2013)	7049	
--	------	--

CORRECCIÓN ASIMETRÍAS HÍBRIDAS (ART. 31.1.k) DE LA NF 11/2013)	7050	
---	------	--

OTROS GASTOS FISCALMENTE NO DEDUCIBLES art. 31 NF 37/2013	7015	
--	------	--

PÁGINA 21	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) DEDUCCIÓN POR INVERSIONES EN ACTIVOS NO CORRIENTES NUEVOS (art. 61 NF 37/2013) PRODUCCIONES CINEMATOGRAFÍCAS O AUDIOVISUALES (DA. 15ª NF 37/2013)	200	2019
NIF			

DEDUCCIÓN POR INVERSIONES EN ACTIVOS NO CORRIENTES NUEVOS (art. 61 NF 37/2013)

Cuentas PGC	(a) Valor bruto contable ejercicio anterior	(b) Importe inversión	(c) Subvenciones	(d) Base deducción (b) - [(c) x 1-(tg/100)]
206	3100	3101	3103	3104
211	3105	3106	3108	3109
212	3110	3111	3113	3114
213	3115	3116	3118	3119
215	3120	3121	3123	3124
216	3125	3126	3128	3129
217	3130	3131	3133	3134
218	3135	3136	3138	3139
219	3140	3141	3143	3144
221	3145	3146	3148	3149
23+210+214+220	3150			
Totales	3151	3152 (e)		Total base deducción 3156
Am. Ac. Ej. Ant.	3153 (-)			
Perd. Det. Valor	3160 (-)			
VNC Ej. Ant.	3154 (f)			

(e) / (f) x 100 = 3155 %

Acogimiento a lo establecido en el art. 67.4 NF 37/2013 (marcar con una X)..... 3158

Fecha de comunicación a la Administración (si aplicación art. 67.4 NF 37/2013)..... 3159

Se alcanza 10% o 5 millones art. 61.3 d) NF 37/2013 con la materialización de la reserva especial art. 53 NF 37/2013... 9967

INFORMACIÓN ADICIONAL DE PRODUCCIONES CINEMATOGRAFÍCAS O AUDIOVISUALES (DA. 15ª NF 37/2013)
--

Título	Coste producción total	Coste producción individual	Gastos individuales	Subvenciones individuales		Límite	Opción por pagos	Base deducción
				Ente concedente	Importe			
3200	3201	3202	3203	3204	3205	3206	3207	3208

PÁGINA 22		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) INCENTIVOS FISCALES AL MECENAZGO RETENCIONES SOPORTADAS POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	2019
200			
NIF		Nombre o Razón Social	

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE INCENTIVOS FISCALES AL MECENAZGO (ARTS. 18, 22 Y 29 NF 16/2004)			
APORTACIONES A ENTIDADES PRIORITARIAS DE MECENAZGO CON DEDUCCIÓN DEL 18% DE LA CUOTA LÍQUIDA (ART.29 NF 16/2004)			
NIF de la entidad beneficiaria		Base de deducción	
5030		5031	
TOTAL		5032	
OTRAS APORTACIONES A ENTIDADES BENEFICIARIAS DE MECENAZGO CON DEDUCCIÓN ÚNICAMENTE EN LA BASE IMPONIBLE (ARTS. 18 Y 22 NF 16/2004)			
NIF de la entidad beneficiaria		Importe	
5033		5034	
TOTAL		5035	

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE RETENCIONES SOPORTADAS POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			
NIF del arrendatario		Provincia	Retención soportada
5036		5037	5038
TOTAL			5039

PÁGINA 23	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) INFORMACIÓN ADICIONAL DEDUCCIÓN POR ACTIVIDADES DE I+D+i (ARTS. 62-64 bis NF 37/2013)	2019
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

INFORMACIÓN ADICIONAL DEDUCCIÓN POR ACTIVIDADES DE I+D (ART. 62 NF 37/2013) (1)															
Acrónimo del proyecto/ Nº expediente SPRI	Gastos en I+D ejercicio 2019 (a)		Subvenciones ejercicio 2019 (b)		Base deducción (a) - [(b) x 1 - (tg/100)]		Certificado SPRI (S/N)		Otros certificados (S/N)		Proyecto plurianual (S/N)		Periodo de ejecución del proyecto		
													Ejercicio inicial	Ejercicio final	
3229		3230		3231		3232		3233		3234		3235		3236	3237
TOTAL		3238		3239		3240									

(1) Únicamente proyectos de I+D En caso de proyectos financiados en aplicación del artículo 64. bis de la NF 37/2013, incluir únicamente los importes correspondientes a las cantidades que efectivamente se deducirá el contribuyente que realiza el proyecto de investigación, desarrollo o innovación tecnológica, por superarse el límite resultante de multiplicar por 1,20 las cantidades desembolsadas a deducir por el financiador.

DETALLE DE LOS PROYECTOS DE I+D+i FINANCIADOS (ART. 64 BIS NF 37/2013) (2)															
Nº Expediente		NIF entidad desarrolladora		Razón social entidad desarrolladora				Importe deducción							
3220		3221		3222				3223							

(2) A rellenar por la entidad financiadora del proyecto.

DETALLE DE LOS PROYECTOS DE I+D+i DESARROLLADOS (ART. 64 BIS NF 37/2013) (3)															
Nº Expediente		NIF entidad financiadora		Razón social entidad financiadora				Importe deducción							
3225		3226		3227				3228							

(3) A rellenar por la entidad que realiza el proyecto de investigación, desarrollo o innovación tecnológica, incluyendo la deducción a consignar por el financiador en su declaración.

PAGINA 24		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)		2019	
200		DEDUCCIONES GENERADAS EN EL EJERCICIO ACTUAL			
NIF		Nombre o Razón Social			

DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 35 % SOBRE LA CUOTA DEL EJERCICIO ACTUAL										
MODALIDAD				BASE DE DEDUCCIÓN		PORCENTAJE DEDUCCIÓN		IMPORTE DE DEDUCCIÓN		LÍMITE S/CUOTA
Art. 61	Inversiones en activos no corrientes nuevos.....			2500		2501	10%	2502		35%
Art. 61	Act. no corrientes nuevos.Mejoras e inversiones del arrendatario.....			2615		2616	5%	2617		
DA 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales.....			2506		2507	30%	2508		
	Producciones cinematográficas o audiovisuales en euskera.....			2604		2605	40%	2606		
	Produc. cinematogr o audiovisuales extranj.: gastos en Álava.....			2620		2621	15%	2622		
	Edición de libros.....			2512		2513	5%	2514		
Art.64. bis	Participación en proyectos de I+D+i.....							2607		
Art. 65	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias.....			2527		2528	30%	2529		
	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Medio ambiente.....			2530		2531	15%	2532		
Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)										
Plantilla laboral indefinida										
		Nº de trabajadores indefinidos. ej. anterior (1)		Nº de trabajadores indefinidos ej. actual (2)		Incremento nº trabajadores indefinidos (2) – (1)				
Difícil inserción		2545		2546		2547				
Resto		2548		2549		2550				
Art. 66	Personas contratadas en el ejercicio con carácter indefinido y salario superior al 1,7 del salario mínimo interprofesional			Difícil inserción		2551		2553		
				Resto		2554		2556		
	Marque una X en el caso de que no se compute la reducción del nº trabajadores por volver a contratar un nº igual en el plazo de dos meses					2618				
	Nº de trabajadores indefinidos contratados en el plazo de dos meses					2619				
Marque una X en caso de que la deducción por creación de empleo (generación o mantenimiento) esté afectada por un ERE					2600					
NF 17/97				2579		2580	5%	2581		
	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura.....			2582		2583	15%	2584		
				2585		2586	20%	2587		
NF 16/2004	Actividades y programas prioritarios.....			2588		2589	18%	2590		
Total deducciones del ejercicio con límite del 35% sobre la cuota líquida generadas por la entidad.....								2591		
Deducciones con límite del 35% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....								2592		
Deducciones con límite del 35% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....								2593		
TOTAL DEDUCCIONES DEL EJERCICIO CON LÍMITE DEL 35% SOBRE LA CUOTA.....								2594		

DEDUCCIONES CON LÍMITE DEL 70% SOBRE LA CUOTA DEL EJERCICIO ACTUAL									
MODALIDAD			BASE DE DEDUCCIÓN		PORCENTAJE DEDUCCIÓN		CUANTÍA DE DEDUCCIÓN		
Art. 62	Actividades de I + D	3000		3001	30%	3002			
	Actividades de I + D	3003		3004	50%	3005			
	Actividades de I + D. Deducción adicional.....	3006		3007	20%	3008			
	Actividades de I + D. Inmovilizado material e intangible	3009		3010	10%	3011			
Art. 63	Actividades de innovación tecnológica	3012		3013	15%	3014			
		3015		3016	20%	3017			
Total deducciones del ejercicio con límite del 70% sobre la cuota líquida generadas por la entidad						3024			
Deducciones con límite del 70% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....						3025			
Deducciones con límite del 70% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas						3026			
TOTAL DEDUCCIONES DEL EJERCICIO CON LÍMITE DEL 70% SOBRE LA CUOTA.....						3027			

DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN DEL EJERCICIO ACTUAL				
ART. NF 37/2013	DESCRIPCIÓN Y CONTENIDO			DEDUCCIÓN GENERADA
Art. 60.1 y 60.6	Rentas obtenidas y gravadas en el extranjero			2370
Art. 60.4	Dividendos y participación en beneficios.....			2371
Art. 60.5	Dividendos y participación en beneficios (no convenio doble imposición internacional)			2372
DA 22ª	Deducción por doble imposición DA 22ª			2380
	TOTAL DEDUCCIONES DEL EJERCICIO POR DOBLE IMPOSICIÓN			2373

DEDUCCIÓN POR REVERSIÓN DE MEDIDAS TEMPORALES									
		BASE DE DEDUCCIÓN			PORCENTAJE DEDUCCIÓN (2% / 4%)			IMPORTE DEDUCCIÓN	
DT 3ª NF 2/2018	2721			2722			2723		

PÁGINA 25		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) CUADRO DE APLICACIÓN DE DEDUCCIONES DE DIFERENTES PERÍODOS IMPOSITIVOS: DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN	2019
200			
NIF		Nombre o Razón Social	

(Señale la cuantía de las deducciones, no de las inversiones)				
EJERCICIO	IMPORTE GENERADO	CANTIDADES APLICADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	CANTIDADES APLICADAS EN EL EJERCICIO ACTUAL	PENDIENTE DE APLICACIÓN

APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN (EJERCICIO 2014 EN ADELANTE)				
6478	6481	6482	6483	6484
TOTAL	6485	6486	6487	6488

APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERNA (EJERCICIO 2013 Y ANTERIORES)				
6100	6103	6104	6105	6106
TOTAL	6149	6150	6151	6152

APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERNACIONAL(EJERCICIO 2013 Y ANTERIORES)				
6200	6202	6203	6204	6205
TOTAL	6242	6243	6244	6245

PÁGINA 26		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) CUADRO DE APLICACIÓN DE DEDUCCIONES DE DIFERENTES PERIODOS IMPOSITIVOS: DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 35% SOBRE LA CUOTA DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 70% SOBRE LA CUOTA DEDUCCIÓN POR REVERSIÓN DE MEDIDAS TEMPORALES (DT 2ª NF 2/2018)	2019
200			
NIF		Nombre o Razón Social	

(Señale la cuantía de las deducciones, no de las inversiones)				
EJERCICIO	IMPORTE GENERADO	CANTIDADES APLICADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	CANTIDADES APLICADAS EN EL EJERCICIO ACTUAL	PENDIENTE DE APLICACIÓN

APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 35% SOBRE LA CUOTA									
6300		6303		6304		6305		6306	
TOTAL	6363		6364		6365		6366		

APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 70% SOBRE LA CUOTA									
6400		6403		6404		6405		6406	
TOTAL	6463		6464		6465		6466		

DEDUCCIÓN POR REVERSIÓN DE MEDIDAS TEMPORALES (DT 2º NF 2/2018)									
6500		6503		6504		6505		6506	
TOTAL		6563		6564		6565		6566	

PÁGINA 27	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	
200	REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS (art. 36 NF 37/2013)	
		EJERCICIO ACTUAL
2019		
NIF	Nombre o Razón Social	

Identificación del / de la adquirente			
NIF	Apellidos y nombre o razón social	Residente	No residente
1800	1801	1802	1803
Descripción de la operación			Código
1804			1805

Importe de la transmisión	1806	Compromiso de reinversión	1807
Fecha de la transmisión	1808	Importe reinversión/Importe de la transmisión (%)	1809
En el caso de tratarse de construcciones consignar el porcentaje correspondiente a la edificación excluido el valor del suelo			1810

Ejercicio	Precio adquisición / Coste de producción / Mejoras		Amortizaciones realizadas	Coefficientes actualización	Precio adquisición / Coste de producción / Mejoras, actualizados	Amortizaciones actualizadas
1814	Hasta 31-12-83	1815	1816	1817	2,524	1818
1820	1984	1821	1822	1823	2,293	1824
1826	1985	1827	1828	1829	2,116	1830
1832	1986	1833	1834	1835	1,992	1836
1838	1987	1839	1840	1841	1,898	1842
1844	1988	1845	1846	1847	1,813	1848
1850	1989	1851	1852	1853	1,726	1854
1856	1990	1857	1858	1859	1,659	1860
1862	1991	1863	1864	1865	1,604	1866
1868	1992	1869	1870	1871	1,555	1872
1874	1993	1875	1876	1877	1,542	1878
1880	1994	1881	1882	1883	1,511	1884
1886	1995	1887	1888	1889	1,443	1890
1892	1996	1893	1894	1895	1,391	1896
1898	1997	1899	1900	1901	1,368	1902
1904	1998	1905	1906	1907	1,424	1908
1910	1999	1911	1912	1913	1,372	1914
1916	2000	1917	1918	1919	1,281	1920
1922	2001	1923	1924	1925	1,262	1926
1928	2002	1929	1930	1931	1,241	1932
1934	2003	1935	1936	1937	1,223	1938
1940	2004	1941	1942	1943	1,208	1944
1946	2005	1947	1948	1949	1,186	1950
1952	2006	1953	1954	1955	1,164	1956
1958	2007	1959	1960	1961	1,124	1962
1964	2008	1965	1966	1967	1,096	1968
1970	2009	1971	1972	1973	1,084	1974
1976	2010	1977	1978	1979	1,082	1980
1982	2011	1983	1984	1985	1,069	1986
1988	2012	1989	1990	1991	1,060	1992
1994	2013	1995	1996	1997	1,053	1998
2016	2014	2017	2018	2019	1,053	2020
2022	2015	2023	2024	2025	1,048	2026
2028	2016	2029	2030	2031	1,040	2032
2034	2017	2035	2036	2037	1,026	2038
2040	2018	2041	2042	2043	1,013	2044
2046	2019	2047	2048	2049	1,000	2050
Suma	2000		2001	Suma	2003	
Valor contable			2002	Valor contable actualizado		2004
				Corrección monetaria		2005
						2006

Beneficio contable	2007
Amortizaciones no deducidas fiscalmente	2008
Renta positiva	2009
Corrección monetaria	2010
Exención por reinversión	2011

PÁGINA 28		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	
200		INFORMACIÓN REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS PÉRDIDA DE BENEFICIOS FISCALES POR REINVERSIÓN BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS ENTIDADES BENEFICIARIAS DEL PROCESO DE REESTRUCTURACIÓN EMPRESARIAL REGÍMENES ESPECIALES TÍTULO VI CAP. VII NF 37/2013	
NIF		Nombre o Razón Social	

2019

REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS					
Fecha enajenación	Compromiso reinversión	Reinversión			
		Ejercicios anteriores		2019	Pendiente
2320	2321	2322	2323	2324	

PÉRDIDA DE BENEFICIOS FISCALES POR REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS. ARTÍCULO 36.4 ó 36.5 NF 37/2013					
Elemento patrimonial	Ejercicio	Integración			
		Base		Corrección adicional	Total
2374	2375	2376	2377	2378	2379
TOTAL					2379

Códigos clave 2374: 01 –Inmovilizado intangible; 02 - Inmovilizado material: Terrenos y bienes naturales; 03 – Inmovilizado material: Construcciones; 04 – Inmovilizado material: Otros; 05 – Inversiones inmobiliarias; 06 – Participaciones financieras

ENTIDADES BENEFICIARIAS DEL PROCESO DE REESTRUCTURACIÓN EMPRESARIAL	
R/X	NIF entidades beneficiarias del proceso de reestructuración empresarial
6050	6051

RÉGIMEN DE FUSIONES, ESCISIONES, CANJE DE VALORES	
Consignar una X en el caso de Sociedades Participadas no residentes que se acojan al régimen especial recogido en el Capítulo VII del Título VI de la Norma Foral 37/2013	
4030	☐

REGÍMENES ESPECIALES TÍTULO VI CAP. VII NF 37/2013	
Consignar una X en aquellos casos en los que , como consecuencia de la absorción, fusión o escisión de sociedades, tenga derecho a deducciones y/o compensaciones de bases imponibles negativas que provengan de las sociedades absorbidas, fusionadas o escindidas.	
4031	☐

SOCIEDADES ABSORBIDAS O ESCINDIDAS					
NIF	Razón Social	Concepto	Ejercicio	Importe deducción/BI negativa	Aplicado
4032	4033	4034	4035	4036	4037

PÁGINA 29		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) 200 INFORMACIÓN ADICIONAL RESERVA DE REVALORIZACIÓN DNUF 15/2012 GRAVAMEN ESPECIAL DE LAS ENTIDADES DE TENENCIA DE DETERMINADOS VALORES	2019
NIF			Nombre o Razón Social

INFORMACIÓN ADICIONAL RESERVA DE REVALORIZACIÓN DNUF 15/2012					
Marque una X en caso de que no haya aplicaciones de la Reserva de revalorización en el ejercicio actual.					☐ 2457
Dotación inicial de la reserva		Aplicación por pago del gravamen único.		Otras aplicaciones de ejercicios anteriores	Aplicaciones del ejercicio actual
2450		2451		2458	
DETALLE DE LAS APLICACIONES DEL EJERCICIO ACTUAL					
Código		Descripción código			Importe aplicado
2454		2455			2459
Detalle aplicación					
2456					

GRAVAMEN ESPECIAL DE LAS ENTIDADES DE TENENCIA DE DETERMINADOS VALORES (DA 14º.8 NF 13/2013)	
Marque una X en el caso de que se trate de una entidad de tenencia de valores extranjeros que se acoja a la D.T. 13ª de la NF 37/2013	☐ 7540
Valor contable de participaciones en entidades no residentes del apdo. 1 DA 14º NF 37/2013 al final del período impositivo.....	☐ 7537
Tipo de gravamen.....	☐ 7538 0,5%
Gravamen especial.....	☐ 7539

PÁGINA 30	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) CORRECCIONES EN MATERIA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO (RESERVAS ARTS. 51, 52 Y 53 NF 37/2013)	2019
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

COMPENSACIÓN PARA FOMENTAR LA CAPITALIZACIÓN EMPRESARIAL (ART. 51 NF 37/2013)						
Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 51.2) del ejercicio 2018.....			7501	Reservas obligatorias del ejercicio 2018...		7542
				Reservas obligatorias del ejercicio 2019...		7543
Ejercicio origen	Patrimonio neto fiscal (art.51.2)	Incremento neto incentivable	Importe reducción en B.imponible generada	Importe reducción en B.imponible aplicado en ejercicios anteriores	Importe reducción en B.imponible aplicado en ejercicio actual	Importe pendiente de reducir
7502	7503	7504	7505	7506	7507	7508
TOTAL			7509	7510	7511	7512

RESERVA ESPECIAL PARA NIVELACIÓN DE BENEFICIOS (ART. 52 NF 37/2013)				
Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 47.2) del ejercicio actual			7513	
Ejercicio origen	Importe dotación reducido	Cantidades incorporadas a la B.imponible de ejercicios anteriores	Cantidades incorporadas a la B.imponible del ejercicio actual	Saldo final del ejercicio
7514	7515	7516	7517	7518
TOTAL		7519	7520	7522

RESERVA ESPECIAL PARA EL FOMENTO DEL EMPRENDIMIENTO Y EL REFORZAMIENTO DE LA ACT. PRODUCTIVA (ART. 53 NF 37/2013)						
Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 47.2) del ejercicio actual			7523			
Ejercicio origen	Importe dotación para cálculo de reducción	Importe reducción en BI generada (60%)	Elemento objeto de materialización	Importe materializado en ejercicios anteriores	Importe materializado en el ejercicio actual	Importe pendiente de materializar
7524	7525	7526	7527	7528	7529	7530
TOTAL		7531	7532	7534	7535	7536

Códigos a consignar en la casilla 7527 "Elemento objeto de materialización": A:art.53.2a); B:art.53.2b); C:art.53.2c); D:art.53.2d).

INTEGRACIÓN DE LAS RESERVAS POR CORRECCIONES EN MATERIA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO					
Ejercicio	Concepto		Base	Importe Interés/corrección adicional	Total
	Artículo	Motivo incumplimiento			
2715	2716	2717	2718	2719	2720

Códigos a consignar en la casilla 2717 "Motivo incumplimiento"

Artículo 51: 01 Reducción del patrimonio neto a efectos fiscales
02 Disposición de la reserva para fomentar la capitalización empresarial

Artículo 52: 01 No generación de bases imponibles negativas
02 Disposición de la reserva para nivelación de beneficios

Artículo 53: 01 No materialización de las cantidades dotadas.
02 Disposición de la reserva para fomento del emprendimiento y el reforzamiento de la actividad productiva

PÁGINA 32		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) TRIBUTACIÓN CONJUNTA AL ESTADO Y A DIPUTACIONES FORALES/COMUNIDAD DE NAVARRA	2019
200			
NIF		Nombre o Razón Social	

TRIBUTACIÓN CONJUNTA
A LA DIPUTACIÓN FORAL DE ÁLAVA Y A LAS RESTANTES DIPUTACIONES FORALES, NAVARRA Y/O ESTADO

Volumen total de las operaciones realizadas por la entidad en el ejercicio (incluidas las operaciones realizadas en el extranjero)	4100	
Volumen de las operaciones realizadas en el extranjero durante el ejercicio.....	4101	
Volumen de las operaciones realizadas en:		
Territorio de Régimen Común.....	4102	
Territorio Histórico de Álava.....	4103	
Territorio Histórico de Bizkaia	4104	
Territorio Histórico de Gipuzkoa	4105	
Territorio de la Comunidad Foral de Navarra	4106	

Cálculo de las proporciones de tributación a cada una de las administraciones:
En el porcentaje del volumen de operaciones, consignar un máximo de dos decimales.

Administración del Estado	4107	
Diputación Foral de Álava.....	4108	
Diputación Foral de Bizkaia	4109	
Diputación Foral de Gipuzkoa	4110	
Comunidad Foral de Navarra	4111	

	Territorio Común	Álava	Bizkaia	Gipuzkoa	CF Navarra
Cuota diferencial a ingresar / a devolver.....	4120	4128	4137	4145	4153
Pagos fraccionados	4190	4191	4192	4193	4194
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE.....	4121	4129	4138	4146	4154
Incremento por pérdida de beneficios ejerc. anteriores.....	4122	4130	4139	4147	4155
Intereses de demora sobre incremento anterior	4123	4131	4140	4148	4156
Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 37/2013		4182			
Cuota diferida cambios residencia y cese de est.perm..	4181	4183	4185	4187	4189
Importe ingreso/devolución de la declaración anterior	4124	4132	4141	4149	4157
Recargo		4134			4159
Intereses de demora.....		4135			4160
LÍQUIDO A INGRESAR O A DEVOLVER	4127	4136	4144	4152	4161

GRUPOS MERCANTILES, ART. 42 CÓDIGO DE COMERCIO Y ENTIDADES
NO RESIDENTES CON MÁS DE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE

COMUNICACIÓN DEL VOLUMEN DE OPERACIONES.

Entidad de grupo mercantil (art. 42 del Código de Comercio).....	6600	
Entidad no residente con más de un establecimiento permanente.....	6601	
Volumen de operaciones del conjunto de las entidades del grupo	6602	
Activo del conjunto de las entidades del grupo.....	6603	
Promedio de plantilla del conjunto de las entidades del grupo.....	6604	
NIF de la entidad dominante del grupo	6606	
NIF de las entidades del grupo/estab.permanentes	6605	
No existe obligación de rellenar este apartado por no cumplir ninguno de los supuestos del art. 42 del Código de Comercio	9968	

PÁGINA 36	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200	
ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: ACTIVO (I)	
2019	
NIF	Nombre o Razón Social

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (A,E)		101
Activos financieros mantenidos para negociar (A,E)		102
Instrumentos de patrimonio (A,E).....	103	
Valores representativos de deuda (A,E)	104	
Derivados (A,E)	105	
Otros (A,E)	106	
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (A,E)		107
Instrumentos de patrimonio (A,E).....	108	
Valores representativos de deuda (A,E)	109	
Instrumentos híbridos (A,E).....	110	
Inversiones por cta de tomadores de seguros vida que asuman el riesgo de la inversión (A)	111	
Otros (A,E)	112	
Activos financieros disponibles para la venta (A,E)		113
Instrumentos de patrimonio (A,E).....	114	
Valores representativos de deuda (A,E)	115	
Inversiones por cta de tomadores de seguros vida que asuman el riesgo de la inversión (A)	116	
Otros (A,E)	117	
Préstamos y partidas a cobrar (A,E)		118
Valores representativos de deuda (A,E)	119	
Préstamos (A,E)	120	
Anticipos sobre pólizas (A).....	121	
Préstamos a entidades del grupo y asociadas (A,E).....	122	
Préstamos a otras partes vinculadas (A,E)	123	
Depósitos en entidades de crédito (A,E).....	124	
Depósitos constituidos por reaseguro aceptado (A)	125	
Crédito por operaciones de seguro directo (A)	126	
Tomadores de seguro (A)	127	
Mediadores (A).....	128	
Créditos por operaciones de la actividad de previsión social (E).....	413	
Créditos por operaciones de reaseguro (A,E)	129	
Créditos por operaciones de coaseguro (A)	130	
Desembolsos exigidos (A,E)	131	
Otros créditos (A,E)	132	
Créditos con las Administraciones Públicas (A,E).....	133	
Resto de créditos (A,E)	134	
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento (A,E)		135
Derivados de cobertura (A,E)		136
Participación del reaseguro en la provisiones técnicas (A,E)		137
Provisión para primas no consumidas (A)	138	
Provisión para seguros de vida (A)	139	
Provisión para cuotas no consumidas (E).....	414	
Provisión por operaciones de la actividad de previsión social (E).....	415	
Provisión para prestaciones (A,E).....	140	
Otras provisiones técnicas (A,E)	141	
Inmovilizado material e inversiones inmobiliarias (A,E)		142
Inmovilizado material (A,E)	143	
Inversiones inmobiliarias (A,E)	144	
Inmovilizado intangible (A,E)		145
Fondo de comercio (A,E).....	146	
Derechos económicos derivados de carteras de pólizas adquiridas a mediadores (A)	147	
Otro activo intangible (A,E)	148	
Participaciones en entidades del grupo y asociadas (A,E)		149
Participaciones en empresas asociadas (A,E)	150	
Participaciones en empresas multigrupo (A,E)	151	
Participaciones en empresas del grupo (A,E).....	152	

(A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

PÁGINA 37		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: ACTIVO (II)	2019
200			
NIF		Nombre o Razón Social	

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Activos fiscales (A,E)		153
Activos por impuesto corriente (A)	154	
Activos por impuesto diferido (A)	155	
Otros activos (A,E)		156
Activos y derechos de reembolso por retribuciones a largo plazo al personal (A,E)	157	
Comisiones anticipadas y otros costes de adquisición (A)	158	
Periodificaciones (A,E)	159	
Resto de activos (A,E)	160	
Activos mantenidos para la venta (A,E)		161
Total activo (A,E)		162

(A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

PÁGINA 38		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: PASIVO Y PATRIMONIO NETO (I)
NIF		Nombre o Razón Social

2019

Pasivo	Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Pasivos financieros mantenidos para negociar (A,E)	163	
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (A,E)	164	
Débitos y partidas a pagar (A,E)	165	
Pasivos subordinados (A,E)	166	
Depósitos recibidos por reaseguro cedido (A)	167	
Deudas por operaciones de seguro (A)	168	
Deudas con asegurados (A)	169	
Deudas con mediadores (A)	170	
Deudas condicionadas (A)	171	
Deudas por operaciones de la actividad de previsión social (E)	416	
Deudas con socios (E)	417	
Deudas condicionadas (E)	418	
Deudas por operaciones de reaseguro (A,E)	172	
Deudas por operaciones de coaseguro (A)	173	
Obligaciones y otros valores negociables (A,E)	174	
Deudas con entidades de créditos (A,E)	175	
Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro (A)	176	
Otras deudas (A,E)	177	
Deudas con las Administraciones Públicas (A,E)	178	
Otras deudas con entidades del grupo y asociadas (A,E)	179	
Resto de otras deudas (A,E)	180	
Derivados de cobertura (A,E)	181	
Provisiones técnicas (A,E)	182	
Provisión para primas no consumidas (A)	183	
Provisión para cuotas no consumidas (E)	419	
Provisión para riesgos en curso (A,E)	184	
Provisión de seguros de vida (A)	185	
Provisión para primas no consumidas (A)	186	
Provisión para riesgos en curso (A)	187	
Provisión matemática (A)	188	
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuma el tomador (A)	189	
Provisión por operaciones de la actividad de previsión social (E)	420	
Provisión para cuotas no consumidas (E)	421	
Provisión para riesgos en curso (E)	422	
Provisión matemática (E)	423	
Provisiones incluidas en el subgrupo 32, cuentas EPSV (E)	482	
Provisión para prestaciones (A,E)	190	
Provisión para participación en beneficios y para extornos (A)	191	
Provisión para participación en beneficios (E)	424	
Otras provisiones técnicas (A,E)	192	
Provisiones no técnicas (A,E)	193	
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales (A,E)	194	
Provisión para pensiones y obligaciones similares (A,E)	195	
Provisión para pagos por convenios de liquidación (A,E)	196	
Otras provisiones no técnicas (A,E)	197	

(A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

PÁGINA 39		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: PASIVO Y PATRIMONIO NETO (II)	2019
200			
NIF		Nombre o Razón Social	

Patrimonio neto	Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Pasivos fiscales (A)		198
Pasivos por impuesto corriente (A)	199	
Pasivos por impuesto diferido (A)	200	
Resto de pasivos (A,E)		201
Periodificaciones (A,E)	202	
Pasivos por asimetrías contables (A,E)	203	
Comisiones y otros costes de adquisición de reaseguro cedido (A)	204	
Otros pasivos (A,E)	205	
Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta (A,E)		206
Total pasivo (A,E)		207
Fondos propios (A,E)		208
Capital o fondo mutual (A).....	209	
Capital escriturado o fondo mutual (A)	210	
(Capital no exigido) (A)	211	
Fondo mutual (E).....	425	
Fondo mutual escriturado (E).....	426	
(Fondo mutual no exigido) (E).....	427	
Prima de emisión o asunción(A)	212	
Reservas (A,E)	213	
Legal y estatutarias (A,E).....	214	
Reserva de estabilización (A,E)	215	
Otras reservas (A,E)	216	
(Acciones propias) (A).....	217	
Resultados de ejercicios anteriores (A,E)	218	
Remanente (A,E).....	219	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (A,E).....	220	
Otras aportaciones de socios y mutualistas (A).....	221	
Otras aportaciones de socios (E).....	428	
Resultado del ejercicio (A,E)	222	
(Dividendo a cuenta y reserva de estabilización a cuenta) (A).....	223	
(Reserva de estabilización a cuenta) (E).....	429	
Otros instrumentos de patrimonio neto (A)	224	
Ajustes por cambios de valor (A,E)		225
Activos financieros disponibles para la venta (A,E)	226	
Operaciones de cobertura (A,E).....	227	
Diferencias de cambio y conversión (A,E)	228	
Corrección de asimetrías contables (A,E).....	229	
Otros ajustes (A,E)	230	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (A,E)		231
Total patrimonio neto (A,E)		232
Total pasivo y patrimonio neto (A,E)		233

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

PÁGINA 40		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (I)
NIF		Nombre o Razón Social

2019

Cuenta técnica seguro no de vida (A) /Cuenta afecta a las actividades de los planes de previsión de las EPSV (E)

Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (A)		234	
Primas devengadas (A)	235		
Seguro directo (A)	236		
Reaseguro aceptado (A)	237		
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -) (A)	238		
Primas del reaseguro cedido (-) (A)	239		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) (A)	240		
Seguro directo (A)	241		
Reaseguro aceptado (A)	242		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (A)	243		
Cuotas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (E)		430	
Cuotas devengadas (E)	431		
Actividad de Previsión Social (E)	432		
Variación de la corrección por deterioro de las cuotas pendientes de cobro (+ ó -) (E)	433		
Cuotas del reaseguro cedido (-) (E)	434		
Variación de la provisión para cuotas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) (E)	435		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (E)	436		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)		244	
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias (A,E)	245		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras (A,E)	246		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inm. material y las inversiones (A,E)	247		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	248		
De inversiones financieras (A,E)	249		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)	250		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	251		
De inversiones financieras (A,E)	252		
Ingresos de inversiones afectas a la previsión social de aportación definida (E)		437	
Otros ingresos técnicos (A,E)		253	
Siniestralidad de ejercicio, neta de reaseguro (A)		254	
Prestaciones y gastos pagados (A)	255		
Seguro directo (A)	256		
Reaseguro aceptado (A)	257		
Reaseguro cedido (-) (A)	258		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (A)	259		
Seguro directo (A)	260		
Reaseguro aceptado (A)	261		
Reaseguro cedido (-) (A)	262		
Gastos imputables a prestaciones (A)	263		
Prestaciones del ejercicio, netas de reaseguro (E)		438	
Prestaciones y gastos pagados (E)	439		
Actividad de Previsión Social (E)	440		
Reaseguro cedido (-) (E)	441		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (E)	442		
Actividad de Previsión Social (E)	443		
Reaseguro cedido (-) (E)	444		
Gastos imputables a prestaciones (E)	445		

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

PÁGINA 41		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (II)
NIF		Nombre o Razón Social

2019

Cuenta técnica seguro no de vida (A) /Cuenta afecta a las actividades de los planes de previsión de las EPSV (E)

Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -) (A,E)	264	
Participación en beneficios y extornos (A)	265	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos (A)	266	
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -) (A)	267	
Participación en beneficios (E)	446	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios (E)	447	
Variación de la provisión para participación en beneficios (+ ó -) (E)	448	
Gastos de explotación netos (A,E)	268	
Gastos de adquisición (A)	269	
Gastos de administración (A,E)	270	
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido (A)	271	
Participaciones del reaseguro cedido (E)	449	
Otros gastos técnicos (+ ó -) (A,E)	272	
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -) (A,E)	273	
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -) (A,E)	274	
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros (+ ó -) (A)	275	
Otros (A,E)	276	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)	277	
Gastos de gestión de las inversiones (A)	278	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A)	279	
Gastos de inversiones y cuentas financieras (A)	280	
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones (E)	450	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (E)	451	
Gastos de inversiones y cuentas financieras (E)	452	
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)	281	
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	282	
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	283	
Deterioro de inversiones financieras (A,E)	284	
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)	285	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	286	
De las inversiones financieras (A,E)	287	
Gastos de inversiones afectas a la previsión social de aportación definida (E)	453	
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida) (A)	288	
Subtotal (Resultado de la cuenta afecta a las actividades de los Planes de Previsión de las EPSV) (E)	454	

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

PÁGINA 42		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (III)
NIF		Nombre o Razón Social

2019

Cuenta técnica seguro de vida (A) / Cuenta afecta al resto de actividades desarrolladas por las EPSV (E)		
Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (A)		289
Primas devengadas (A)	290	
Seguro directo (A)	291	
Reaseguro aceptado (A)	292	
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -) (A)	293	
Primas del reaseguro cedido (-)(A)	294	
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) (A)	295	
Seguro directo (A)	296	
Reaseguro aceptado (A)	297	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (A)	298	
Cuotas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (E)		455
Cuotas devengadas (E)	456	
Actividad de la previsión social (E)	457	
Variación de la corrección por deterioro de las cuotas pendientes de cobro (+ ó -) (E)	458	
Cuotas del reaseguro cedido (-) (E)	459	
Variación de la provisión para cuotas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) (E)	460	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (E)	461	
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)		299
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias (A,E)	300	
Ingresos procedentes de las inversiones financieras (A,E)	301	
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inm.material y las inversiones (A,E)	302	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	303	
De inversiones financieras (A,E)	304	
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)	305	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	306	
De inversiones financieras (A,E)	307	
Ingresos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asuma el riesgo de la inversión (A)		308
Otros ingresos técnicos (A,E)		309
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro (A)		310
Prestaciones y gastos pagados (A)	311	
Seguro directo (A)	312	
Reaseguro aceptado (A)	313	
Reaseguro cedido (-) (A)	314	
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (A)	315	
Seguro directo (A)	316	
Reaseguro aceptado (A)	317	
Reaseguro cedido (-) (A)	318	
Gastos imputables a prestaciones (A)	319	
Prestaciones del ejercicio, neta de reaseguro (E)		462
Prestaciones y gastos pagados (E)	463	
Actividad de la Previsión Social (E)	464	
Reaseguro cedido (-) (E)	465	
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (E)	466	
Actividad de la Previsión Social (E)	467	
Reaseguro cedido (-) (E)	468	
Gastos imputables a prestaciones (E)	469	

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

PÁGINA 43		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (IV)
NIF		Nombre o Razón Social

2019

Cuenta técnica seguro de vida (A) / Cuenta afecta al resto de actividades desarrolladas por las EPSV (E)			
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -) (A,E)			320
Provisiones para seguros de vida (A)	321		
Seguro directo (A)	322		
Reaseguro aceptado (A)	323		
Reaseguro cedido (-) (A)	324		
Provisiones seguros de vida riesgo de la inversión lo asuman los tomadores de seguros (A)	325		
Otras provisiones técnicas (A)	326		
Participación en beneficios y extornos (A)			327
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos (A)	328		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -) (A)	329		
Participación en beneficios (E)			470
Prestaciones y gastos por participación en beneficios (E)	471		
Variación de la provisión para participación en beneficios (+ ó -) (E)	472		
Gastos de explotación netos (A,E)			330
Gastos de adquisición (A)	331		
Gastos de administración (A,E)	332		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido (A)	333		
Participaciones en el reaseguro cedido (E)	473		
Otros gastos técnicos (+ ó -) (A,E)			334
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -) (A,E)	335		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -) (A,E)	336		
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de prestaciones (+ ó -) (E)	475		
Otros (A,E)	337		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)			338
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones (A)	339		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A)	340		
Gastos de inversiones y cuentas financieras (A)	341		
Gastos de gestión de las inversiones (E)	476		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (E)	477		
Gastos de inversiones y cuentas financieras (E)	478		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)	342		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	343		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	344		
Deterioro de inversiones financieras (A,E)	345		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)	346		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	347		
De las inversiones financieras (A,E)	348		
Gastos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión (A)			349
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida) (A)			350
Subtotal (Resultado de la cuenta afecta al resto de actividades desarrolladas por las EPSV) (E)			479

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

PÁGINA 44		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (V)
		2019
NIF	Nombre o Razón Social	

Cuenta no técnica (A) / Cuenta no afecta a las actividades de la Previsión Social (E)		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)		351
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias (A,E)	352	
Ingresos procedentes de las inversiones financieras (A,E)	353	
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovi. material y de las inversiones (A,E)....	354	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	355	
De inversiones financieras (A,E).....	356	
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)	357	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E).....	358	
De inversiones financieras (A,E).....	359	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)		360
Gastos de gestión y de las inversiones (A,E)	361	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A)	362	
Gastos de inversiones y cuentas financieras (A,E)	363	
Gastos de inversiones materiales (E)	480	
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)	364	
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	365	
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E)	366	
Deterioro de inversiones financieras (A,E)	367	
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)	368	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E).....	369	
De las inversiones financieras (A,E)	370	
Otros ingresos (A,E)		371
Ingresos por la administración de fondos de pensiones (A)	372	
Resto de ingresos (A)	373	
Otros gastos (A,E)		374
Gastos por la administración de fondos de pensiones (A)	375	
Resto de gastos (A)	376	
Subtotal (Resultado de la cuenta no técnica) (A)		377
Subtotal (Resultado de la cuenta no afecta a las actividades de previsión social) (E)		481
Resultado antes de impuestos (A)		378
Impuesto sobre beneficios (A)		379
Resultado procedente de operaciones continuadas (A)		380
Resultado procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos (A)		381
Resultado del ejercicio (A,E)		500

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

200

 ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PROPIO (I)
 DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS
 VOLUMEN DE OPERACIONES

2019

NIF _____ Nombre o Razón Social _____

Estado de ingresos y gastos reconocidos

I) Resultado del ejercicio (A,E)	500	
II) Otros ingresos y gastos reconocidos (A,E)	383	
II.1 Activos financieros disponibles para la venta (A,E)	384	
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E).....	385	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	386	
Otras reclasificaciones (A,E).....	387	
II.2 Coberturas de los flujos de efectivo (A,E)	388	
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E).....	389	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	390	
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas (A,E).....	391	
Otras reclasificaciones (A,E).....	392	
II.3 Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero (A,E)	393	
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E).....	394	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	395	
Otras reclasificaciones (A,E).....	396	
II.4 Diferencias de cambio y conversión (A,E)	397	
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E).....	398	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	399	
Otras reclasificaciones (A,E).....	400	
II.5 Corrección de asimetrías contables (A,E)	401	
Ganancias y pérdidas por valoración voluntarias (A,E).....	402	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	403	
Otras reclasificaciones (A,E).....	404	
II.6 Activos mantenidos para la venta (A,E)	405	
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E).....	406	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	407	
Otras reclasificaciones (A,E).....	408	
II.7 Ganancias / (pérdidas) actuariales por retribuciones a largo plazo del personal (A,E)	409	
II.8 Otros ingresos y gastos reconocidos (A,E)	410	
II.9 Impuesto sobre beneficios (A)	411	
III) Total ingresos y gastos reconocidos (A,E)	412	

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Distribución de resultados

Fecha distribución dividendos

501 _____

Base de reparto

Pérdidas y ganancias	502	
Remanente	503	
Prima de emisión	504	
Otras reservas	505	

TOTAL 506 _____

Distribución

A reserva legal.....	507	
A Fondo de Reserva Obligatoria (Coop.).....	509	
A reservas especiales	511	
A reservas voluntarias	512	
A otras reservas	513	
A dividendos	514	
A compensación pérdidas ejercicios anteriores ..	515	
A remanente	516	
A compensación fomento capital. empresarial ...	523	
A reserva especial nivelación beneficios	524	
A reserva fomento emprend. y ref. act. produc ..	525	
A otras aplicaciones	517	

Total 518 _____

VOLUMEN DE OPERACIONES

4600 _____

PÁGINA 47		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	
200		2019	
ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV			
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PROPIO(III).ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO(CONTINUACIÓN)			
NIF	Nombre o Razón Social		

	Resultado del ejercicio (A,E)	(Dividendo a cuenta) (A)/Reserva de estabilización a cuenta) (A,E)	Otros instrumentos de patrimonio neto (A)		Ajustes por cambios de valor (A,E)	Subvenciones, donaciones y legados recibidos(A,E)	Total (A,E)	
Saldo final del ejercicio 2018 (A,E)	607	608	609		610	611	612	
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2018 y anteriores (A,E)	620	621	622		623	624	625	
Ajustes por errores del ejercicio 2018 y anteriores (A,E)	633	634	635		636	637	638	
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2019 (A,E)	646	647	648		649	650	651	
Total ingresos y gastos reconocidos (A,E)	659	660	661		662	663	664	
Operaciones con socios o mutualistas (A)/Operaciones con socios (E)	672	673	674		675	676	677	
Aumentos de capital o fondo mutual (A)/Aumentos de fondo mutual (E)	685	686	687		688	689	690	
(-) Reducciones de capital o fondo mutual (A)/ Reducciones de fondo mutual (E)	698	699	700		701	702	703	
Conversión de pasivos financ. en pat.neto (conv. obligac. condonaciones deudas) (A,E)	711	712	713		714	715	716	
(-) Distribución de dividendos o derramas activas (A)	724	725	726		727	728	729	
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (A)	737	738	739		740	741	742	
Incremento (reducción) de pat.neto resultante de una combinación de negocios (A,E)	750	751	752		753	754	755	
Otras operaciones con socios o mutualistas(A)/ Otras operaciones con socios (E)	763	764	765		766	767	768	
Otras variaciones del patrimonio neto (A,E)	776	777	778		779	780	781	
Pagos basados en instrumentos de patrimonio (A)	789	790	791		792	793	794	
Traspasos entre partidas de patrimonio neto (A,E)	802	803	804		805	806	807	
Otras variaciones (A,E)	815	816	817		818	819	820	
Saldo final del ejercicio 2019 (A,E)	828	829	830		831	832	833	

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

NIF

Nombre o Razón Social

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
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)	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 IICC financieras. (I) Aplicable a IICC inmobiliarias

PÁGINA 49		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA PATRIMONIO Y PASIVO. CUENTAS DE ORDEN
NIF		Nombre o Razón Social

2019

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	
Otros 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 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

PÁGINA 50		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
NIF		2019
Nombre o Razón Social		

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	
Ingreso / gasto por compensación compartimento (I)	211	
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	
Valoración 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 resultados 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 IICC financieras. (I) Aplicable a IICC inmobiliarias

PÁGINA 51		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA ESTADO DE VARIACIÓN PATRIMONIAL (I)
NIF		Nombre o Razón Social

2019

Estado de variación patrimonial		
Patrimonio inicial (F, I)		244
Saldo neto (F, I)		245
Suscripciones/Puesta circulación 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 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	
Gastos de gestión sobre patrimonio (F, I).....	271	
Gastos 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	

(F) Aplicable a IICC financieras. (I) Aplicable a IICC inmobiliarias

PÁGINA 52		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200		
		INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA ESTADO DE VARIACIÓN PATRIMONIAL (II) DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS. VOLUMEN DE OPERACIONES 2019
NIF	Nombre o Razón Social	

Estado de variación patrimonial		
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	
Gastos por compartimento IB (F, I)	292	
Otros (F, I)	293	
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 IICC (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 de inmovilizado (F, I)		302
Patrimonio final (F, I)		303

(F) Aplicable a IICC financieras. (I) Aplicable a IICC inmobiliarias

Distribución de resultados		
Fecha distribución dividendos		
501		
Base de reparto		
Pérdidas y ganancias	502	
Remanente	503	
Prima de emisión	504	
Otras reservas	505	
TOTAL	506	
Distribución		
A reservas	507	
A dividendos	510	
A participes	511	
A compensación pérdidas ejercicios anteriores	512	
A remanente	513	
A otros fines	514	
TOTAL	518	
Volumen de operaciones		
VOLUMEN DE OPERACIONES	4600	

PÁGINA 53	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS BALANCE: ACTIVO (I)	2019
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
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 a largo plazo en empresas del grupo, asociadas y socios (N,A,P)		118
Instrumentos de patrimonio (N)	119	
Créditos a empresas (N)	120	
Empresas del grupo (N)	121	
Empresas asociadas(N)	122	
Valores representativos de deuda (N)	123	
Derivados (N).....	124	
Otros activos financieros (N)	125	
Créditos a socios (N)	126	
Créditos a largo plazo con socios (A,P)	127	
Otras inversiones (A,P)	128	
Inversiones financieras a largo plazo (N,A,P)		129
Instrumentos de patrimonio (N,A,P)	130	
Créditos a terceros (N)	131	
Valores representativos de deuda (N)	132	
Derivados (N).....	133	
Otros activos financieros (N)	134	
Otras inversiones (N).....	135	
Resto (A,P)	136	
Activos por impuesto diferido (N,A,P)		137
Deudores comerciales no corrientes (N,A,P)		138
ACTIVO CORRIENTE (N,A,P)		139
Activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)		140
Existencias (N,A,P)		141
Comerciales (N).....	142	
Materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	143	
Productos en curso (N).....	144	
De ciclo largo de producción (N)	145	
De ciclo corto de producción (N).....	146	
Productos terminados (N)	147	
De ciclo largo de producción (N).....	148	
De ciclo corto de producción (N).....	149	
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N)	150	
Anticipos a proveedores (N)	151	

PÁGINA 54		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS BALANCE: ACTIVO (II)	2019
200			
NIF		Nombre o Razón Social	

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N,A,P)		152
Cientes por ventas y prestaciones de servicios (N,A,P)	153	
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N,A,P)	154	
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo (N,A,P)	155	
Cientes de empresas del grupo y asociadas y socios deudores(N)	156	
Empresas del grupo (N)	157	
Empresas asociadas (N)	158	
Socios deudores (N)	159	
Deudores varios (N)	160	
Personal (N)	161	
Activos por impuesto corriente (N)	162	
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N)	163	
Socios por desembolsos exigidos (N,A,P)	164	
Socios deudores (A,P)	165	
Otros deudores (A,P)	166	
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N,A,P)		167
Instrumentos de patrimonio (N)	168	
Créditos a empresas (N)	169	
Empresas del grupo (N)	170	
Empresas asociadas (N)	171	
Valores representativos de deuda (N)	172	
Derivados (N)	173	
Otros activos financieros (N)	174	
Créditos a socios (N)	175	
Créditos a corto plazo con socios (A,P)	176	
Otras inversiones (A,P)	177	
Inversiones financieras a corto plazo (N,A,P)		178
Instrumentos de patrimonio (N,A,P)	179	
Créditos a empresas (N)	180	
Valores representativos de deuda (N)	181	
Derivados (N)	182	
Otros activos financieros (N)	183	
Otras inversiones (N)	184	
Resto (A,P)	185	
Periodificaciones a corto plazo (N,A,P)		186
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N,A,P)		187
Tesorería (N)	188	
Otros activos líquidos equivalentes (N)	189	
TOTAL ACTIVO (N,A,P)		190

PÁGINA 55	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (I)	2019
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
PATRIMONIO NETO (N,A,P)		201
FONDOS PROPIOS (N,A,P).....		202
Capital (N,A,P).....		203
Capital cooperativo suscrito (N,A,P)	204	
(Capital cooperativo no exigido) (N,A,P).....	205	
Reservas (N,A,P).....		206
Fondo de Reserva Obligatorio (N,A,P)	207	
Fondo de Reembolso o Actualización (N,A,P)	208	
Fondo de Reserva Voluntario (N,A,P)	209	
Reservas Estatutarias (N).....	210	
Otras reservas (N,A,P).....	211	
Resultados de ejercicios anteriores(N,A,P)		212
Remanente(N).....	213	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N).....	214	
Otras aportaciones de socios(N,A,P).....		215
Resultado de la cooperativa (positivo o negativo) (N,A,P).....		216
(Retorno cooperativo y remuneración discrecional a cuenta entregada en el ejercicio) (N,A,P)		217
Fondos capitalizados (N,A,P).....		218
Otros instrumentos de patrimonio neto (N,A).....		219
AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR (N,A).....		220
Activos financieros disponibles para la venta (N)	221	
Operaciones de cobertura (N)	222	
Otros (N).....	223	
SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS (N,A,P)		224
PASIVO NO CORRIENTE (N,A,P)		225
Contribución para Educación y Promoción Cooperativa y otros fines de interés público a largo plazo (N,A,P)		226
Deudas con características especiales a largo plazo (N,A,P)		227
"Capital" reembolsable exigible (N,A,P)	228	
Fondos especiales calificados como pasivos (N,A,P)	229	
Acreedores por fondos capitalizados a largo plazo (N,A,P)	230	
Provisiones a largo plazo (N,A,P)		231
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N)	232	
Actuaciones medioambientales (N)	233	
Provisiones por reestructuración (N).....	234	
Otras provisiones(N).....	235	
Deudas a largo plazo (N,A,P).....		236
Obligaciones y otros valores negociables (N).....	237	
Deudas con entidades de crédito (N,A,P).....	238	
Acreedores por arrendamiento financiero (N,A,P).....	239	
Derivados (N).....	240	
Otros pasivos financieros (N)	241	
Otras deudas a largo plazo (A,P)	242	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo(N,A,P).....		243
Deudas con empresas del grupo (N,A,P)	244	
Deudas con empresas asociadas (N,A,P)	245	
Deudas con socios (N,A,P)	246	
Pasivos por impuesto diferido(N,A,P).....		247
Periodificaciones a largo plazo(N,A,P)		248
Acreedores comerciales no corrientes(N,A,P).....		249

PÁGINA 56	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (II)	2019
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
PASIVO CORRIENTE (N,A,P)	250	
Contribución para Educación y Promoción Cooperativa y otros fines de interés público a corto plazo (N,A,P).....	251	
Deudas con características especiales a corto plazo (N,A,P).....	252	
“Capital” reembolsable exigible (N,A,P)	253	
Fondos especiales calificados como pasivos (N,A,P)	254	
Acreedores por fondos capitalizados a corto plazo (N,A,P)	255	
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A).....	256	
Provisiones a corto plazo (N,A,P)	257	
Deudas a corto plazo (N,A,P)	258	
Obligaciones y otros valores negociables (N).....	259	
Deudas con entidades de crédito (N,A,P)	260	
Acreedores por arrendamiento financiero (N,A,P)	261	
Derivados (N).....	262	
Otros pasivos financieros (N)	263	
Otras deudas a corto plazo (A,P)	264	
Deudas con empresas del grupo, asociadas y socios a corto plazo (N,A,P)	265	
Deudas con empresas del grupo (N,A,P)	266	
Deudas con empresas asociadas (N,A,P)	267	
Deudas con socios (N,A,P)	268	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N,A,P)	269	
Proveedores (N,A,P)	270	
Proveedores a largo plazo (N,A,P).....	271	
Proveedores a corto plazo (N,A,P).....	272	
Proveedores, empresas del grupo, asociadas y socios (N)	273	
Socios proveedores (N)	274	
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N)	275	
Socios proveedores (A,P)	276	
Acreedores varios (N).....	277	
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N)	278	
Pasivos por impuesto corriente (N).....	279	
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N)	280	
Anticipos de clientes (N)	281	
Otros acreedores (A,P)	282	
Periodificación a corto plazo (N,A,P)	283	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N,A,P)	284	

PÁGINA 57		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (I)	2019
200			
NIF		Nombre o Razón Social	

OPERACIONES CONTINUADAS

Importe neto de la cifra de negocios (N,A,P).....	301	
Ventas (N).....	302	
Prestaciones de servicios (N).....	303	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N,A,P).....	304	
Trabajos realizados por la empresa para su activo (N,A,P).....	305	
Aprovisionamientos (N,A,P).....	306	
Consumo de mercaderías (N).....	307	
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N).....	308	
Consumos de existencias de socios (N,A,P).....	309	
Trabajos realizados por otras empresas (N).....	310	
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	311	
Otros aprovisionamientos (A,P).....	312	
Otros ingresos de explotación (N,A,P).....	313	
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N,A,P).....	314	
Ingresos por arrendamientos (N,A,P).....	315	
Resto (N,A,P).....	316	
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N,A,P).....	317	
Ingresos por operaciones con socios (N,A,P).....	318	
Otros ingresos (N,A,P).....	319	
Gastos de personal(N,A,P).....	320	
Sueldos, salarios y asimilados (N,A,P).....	321	
Indemnizaciones (N,A,P).....	322	
Cargas Sociales (N).....	323	
Provisiones (N).....	324	
Otros gastos de personal (A,P).....	325	
Otros gastos de explotación (N,A,P).....	326	
Servicios exteriores (N).....	327	
Tributos (N).....	328	
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N).....	329	
Otros gastos de gestión corriente (N).....	330	
Amortización del inmovilizado (N,A,P).....	331	
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N,A,P).....	332	
Excesos de provisiones (N,A,P).....	333	
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado(N,A,P).....	334	
Deterioro y pérdidas (N,A,P).....	335	
Deterioros (N,A,P).....	336	
Reversión de deterioros (N,A,P).....	337	
Resultados por enajenaciones y otras (N,A,P).....	338	
Beneficios (N,A,P).....	339	
Pérdidas (N,A,P).....	340	
Contribución para Educación y Promoción Cooperativa y otros fines de interés público (N,A,P).....	341	
Dotación (N,A,P).....	342	
Subvenciones, donaciones y ayudas y sanciones (N,A,P).....	343	
Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N,A).....	344	
Otros resultados (N,A,P).....	345	
RESULTADO DE EXPLOTACION (N,A,P).....	346	

PÁGINA 58	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (II)	2019
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)

Ingresos financieros (N,A,P)		347	
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N)	348		
En empresas del grupo y asociadas (N)	349		
En terceros (N)	350		
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N)	351		
De empresas del grupo y asociadas (N)	352		
De terceros (N)	353		
De socios (N)	354		
De socios (A,P)	355		
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N,A,P)	356		
Otros ingresos financieros (A,P)	357		
Gastos financieros (N,A,P)		358	
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N)	359		
Por deudas con terceros (N)	360		
Por actualización de provisiones (N)	361		
Intereses y retorno oblig. aportaciones al cap.social y otros fondos con caract.de deuda (N,A,P)	362		
Otros gastos financieros (A,P)	363		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N,A,P)		364	
Cartera de negociación y otros (N)	365		
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N)	366		
Diferencias de cambio (N,A,P)		367	
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N,A,P)		368	
Deterioros y pérdidas (N,A,P)	369		
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)	370		
Deterioros, otras empresas (N,A,P)	371		
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)	372		
Reversión de deterioros, otras empresas (N,A,P)	373		
Resultados por enajenaciones y otras (N,A,P)	374		
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)	375		
Beneficios otras empresas (N,A,P)	376		
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)	377		
Pérdidas, otras empresas (N,A,P)	378		
Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N,A,P)		379	
Incorporación al activo de gastos financieros (N,A,P)	380		
Ingresos derivados de convenios de acreedores (N,A,P)	381		
Resto de ingresos y gastos (N,A,P)	382		
RESULTADO FINANCIERO (N,A,P)		383	
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N,A,P)		384	
Impuestos sobre beneficios (N,A,P)		385	
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N)		386	
OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS (N)		387	
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A,P)		388	

PÁGINA 59	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (I): ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO VOLUMEN DE OPERACIONES	2019
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A)		480	
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
Por valoración de instrumentos financieros (N,A)		550	
Activos financieros disponibles para la venta (N).....	551		
Otros ingresos / gastos (N).....	552		
Por coberturas de flujos de efectivo (N,A)		553	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A)		554	
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N,A)		555	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A)		556	
Diferencias de conversión (N,A)		557	
Efecto impositivo (N,A)		558	
TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (N,A)		559	
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
Por valoración de instrumentos financieros (N,A)		560	
Activos financieros disponibles para la venta (N).....	561		
Otros ingresos / gastos (N).....	562		
Por coberturas de flujos de efectivo (N,A)		563	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A)		564	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A)		565	
Diferencias de conversión (N,A)		566	
Efecto impositivo (N,A)		567	
TOTAL TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A)		568	
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N,A)		569	

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS			
BASE DE REPARTO		DISTRIBUCIÓN	
Pérdidas y ganancias.....	502	A fondo de Reserva Obligatorio.....	508
Remanente.....	503	A Fondo de Reembolso o actualización.....	511
Fondo de Reserva Obligatorio.....	504	A Fondo de Reserva Voluntario.....	512
Fondo de Reserva Voluntario.....	505	A reservas Estatutarias.....	513
Otras reservas.....	506	A otras reservas.....	514
TOTAL	507	A remanente.....	515
		A intereses aportaciones al capital. social	516
		A capital social (incremento aport. socios)	517
		A retornos cooperativos.....	518
		A fondos subord. vto. en liq. de la coop..	519
		A compensación pérdidas ej. anteriores	520
		A otras aplicaciones.....	521
		TOTAL	522
Fecha distribución de retornos			
501			

VOLUMEN DE OPERACIONES	
VOLUMEN DE OPERACIONES	4600

NIF	Nombre o Razón Social

	CAPITAL COOPERATIVO (N.A.P)		Reservas (N.A.P)	Resultados de ejercicios anteriores(N.A.P)	Otras aportaciones de socios (N.A.P)	Resultado del ejercicio (N.A.P)	Retornos y remuneraciones a cuenta (N.A.P)
	Escriturado	(No exigido)					
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2018 (N.A.P)	600	601	602	603	604	605	606
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2018 y anteriores (N.A.P)	607	608	609	610	611	612	613
Ajustes por errores del ejercicio 2018 y anteriores (N.A.P)	614	615	616	617	618	619	620

SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (N.A.P)	621	622	623	624	625	626	627
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A)	628	629	630	631	632	633	634
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	635	636	637	638	639	640	641
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	642	643	644	645	646	647	648
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios P)	649	650	651	652	653	654	655
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	656	657	658	659	660	661	662
Operaciones con socios y partícipes (N.A.P)	663	664	665	666	667	668	669
Aumentos de capital (N.A.P)	670	671	672	673	674	675	676
(-) Reducciones de capital (N.A.P)	677	678	679	680	681	682	683
Conversión de pasiv.financie en pat.neto (conversión de obligaciones, condonaciones deudas)(N)	684	685	686	687	688	689	690
(-) Distribución de retornos y remuneración discrecional (N)	691	692	693	694	695	696	697
Incremento (reducc.) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N)	698	699	700	701	702	703	704
Otras operaciones con socios y part (N.A.P)	705	706	707	708	709	710	711
Otras variaciones del patrimonio neto (N.A.P)	712	713	714	715	716	717	718

SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2019 (N.A.P)	719	720	721	722	723	724	725
--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

NIF	Nombre o Razón Social

	Fondos capitalizados (N.A.P.)	Otros instrumentos de patrimonio neto (N.A.P.)	Ajustes por cambio de valor(N.A)	Subvenciones, donaciones y legados recibidos(N.A.P)	Total (N.A.P)
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (N.A.P.)	750	751	752	753	754
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2018 y anteriores (N.A.P.).....	755	756	757	758	759
Ajustes por errores del ejercicio 2018 y anteriores (N.A.P.).....	760	761	762	763	764
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (N.A.P.)	765	766	767	768	769
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A.)	770	771	772	773	774
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P).....	775	776		777	778
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	779	780		781	782
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....	783	784		785	786
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	787	788		789	790
Operaciones con socios y participes (N.A.P.).....	791	792	793	794	795
Aumentos de capital (N.A.P.).....	796	797	798	799	800
(-) Reducciones de capital (N.A.P).....	801	802	803	804	805
Conversión de pasivos financ. en pat.neto (conversión obligaciones, condonaciones deudas) (N)	806	807	808	809	810
(-) Distribución de retornos y remuneración discrecional (N).....	811	812	813	814	815
Incremento(reducción) de pat.neto resultante de una combinación de negocios(N)	816	817	818	819	820
Otras operaciones con socios y participes (N.A.P)	821	822	823	824	825
Otras variaciones del patrimonio neto (N.A.P).....	826	827	828	829	830
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2019 (N.A.P.)	831	832	833	834	835

200**Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)****2019**

NIF

Nombre o Razón Social

OBSERVACIONES

6800

ANEXO II



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Ogasun, Finantza eta Departamentu de Hacienda
Aurrekontu Saila Finanzas y Presupuestos

Impuesto sobre Sociedades

Régimen de consolidación fiscal

220

Autoliquidación relativa al período

/ / 2019 AL / /

Identificación de la entidad representante		
NIF	Razón social	Nº de grupo 13
Marque con una X lo que proceda: Entidad dominante del grupo ☐ Entidad dependiente ☐		
E-mail		
Presentador/a		
NIF	Apellidos y nombre o razón social	
Persona con quién relacionarse		
NIF	Apellidos y nombre o razón social	Teléfono
E-mail		

Motivo opción art.126.1 párrafo 3 NF 37/2013	9965	
Resultado declaración	Importe 	Si la declaración-liquidación resulta con derecho a devolución y renuncia a la misma, marque una X ☐
Fraccionamiento de pago de la deuda tributaria	☐	Importe ingresado Importe pendiente
Compensación de la deuda tributaria	☐	

Domiciliación			
Pago en internet			
Cód. Proc. Recaudación	Entidad emisora	Referencia	Identificación

Representación legal de la entidad		
Por poder	Don/Doña.....	NIF.....
	Notaría.....	Fecha del poder.....
	Don/Doña.....	NIF.....
	Notaría.....	Fecha del poder.....
	Don/Doña.....	NIF.....
	Notaría.....	Fecha del poder.....
Presentación telemática		

Impuesto sobre Sociedades

Régimen de consolidación fiscal

Normativa.Declaración sustitutiva.Actividad o actividades a que se refiere la declaración.

Información sobre las entidades del grupo que tributan en régimen de declaración consolidada

2019

NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
-----	--	-------------

Normativa

Grupo normativa TH Álava	46	
--------------------------	----	--

Declaración sustitutiva

Si esta declaración es sustitutiva de otra declaración anterior del mismo período impositivo, indíquelo marcando con una "X" el recuadro siguiente. Recuerde que deberá efectuar una declaración nueva y completa que sustituya a la primera.

Declaración sustitutiva	2	
-------------------------	---	--

Nueva declaración D. Adicional DNUF 7/2020	45	
--	----	--

Nº de presentación anterior	9961
-----------------------------	------

Actividad o actividades a que se refiere la declaración

Epigrafe IAE

90	Actividad principal:	3
Otras:	91	4
	92	5

Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio	7	Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio anterior	94
---	---	--	----

Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejercicio	68	Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejerc. anterior	69
--	----	--	----

N.º máximo de trabajadores con contrato laboral indefinido en el ejercicio	76
--	----

Actividad económica de arrendamiento, compraventa o promoción de inmuebles: promedio de plantilla a jornada completa y dedicación exclusiva	72
---	----

Consignar una "X" si:

Grupo de entidades aseguradoras	20	El grupo tiene la consideración de microempresa	74
---------------------------------	----	---	----

Grupo cooperativas	23	El grupo tiene la consideración de pequeña empresa	21
--------------------	----	--	----

Alguna entidad del grupo con cuentas anuales aún sin aprobar	44	El grupo tiene la consideración de mediana empresa	52
--	----	--	----

NIF de la entidad con mayor volumen de operaciones del ejercicio anterior	24	
---	----	--

Tributación conjunta Estado/ Diputaciones Forales /Comunidad Foral de Navarra	25
---	----

Entidad dominante no integrada en el grupo

NIF	30	Razón social	31
-----	----	--------------	----

R/X	32	Código provincia / país	33
-----	----	-------------------------	----

[illegible]

Pág. 3	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo general. Balance consolidado: Activo	
		2019
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
ACTIVO NO CORRIENTE		101
Inmovilizado intangible		102
Fondo de comercio de consolidación	103	
Investigación	140	
Propiedad intelectual	141	
Otro inmovilizado intangible	104	
Inmovilizado material		105
Terrenos y construcciones	106	
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	107	
Inmovilizado en curso y anticipos	108	
Inversiones inmobiliarias		109
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		110
Participaciones puestas en equivalencia	111	
Créditos a sociedades puestas en equivalencia	136	
Otros activos financieros	112	
Inversiones financieras a largo plazo		113
Activos por impuesto diferido		116
Deudores comerciales no corrientes		117
ACTIVO CORRIENTE		119
Activos no corrientes mantenidos para la venta		120
Existencias		121
Derechos de emisión de gases de efecto invernadero	142	
Otros	137	
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		122
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	123	
Sociedades puestas en equivalencia	124	
Activos por impuesto corriente	125	
Otros deudores	126	
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		127
Créditos a sociedades puestas en equivalencia	128	
Otros activos financieros	129	
Inversiones financieras a corto plazo		130
Periodificaciones a corto plazo		133
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		134
TOTAL ACTIVO		135

Pág. 4	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Grupo general. Balance consolidado. Patrimonio neto y pasivo	2019
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
PATRIMONIO NETO.....		201
FONDOS PROPIOS.....		202
Capital.....		203
Capital escriturado.....	249	
(Capital no exigido).....	250	
Prima de emisión.....		204
Reservas.....		205
(Acciones y participaciones de la sociedad dominante).....		210
Otras aportaciones de socios.....		211
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante.....		212
(Dividendo a cuenta).....		215
Otros instrumentos de patrimonio neto.....		216
AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR.....		217
Diferencia de conversión.....	251	
Otros ajustes por cambio de valor.....	252	
SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS.....		218
SOCIOS EXTERNOS.....		219
PASIVO NO CORRIENTE.....		220
Provisiones a largo plazo.....		221
Deudas a largo plazo.....		222
Obligaciones y otros valores negociables.....	223	
Deudas con entidades de crédito.....	224	
Acreedores por arrendamiento financiero.....	225	
Otros pasivos financieros.....	226	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.....		227
Deudas con sociedades puestas en equivalencia.....	253	
Otras deudas.....	254	
Pasivos por impuesto diferido.....		228
Periodificaciones a largo plazo.....		229
Acreedores comerciales no corrientes.....		230
Deuda con características especiales a largo plazo.....		231
PASIVO CORRIENTE.....		232
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.....		233
Provisiones a corto plazo.....		234
Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero.....	257	
Otras provisiones.....	258	
Deudas a corto plazo.....		235
Obligaciones y otros valores negociables.....	236	
Deudas con entidades de crédito.....	237	
Acreedores por arrendamiento financiero.....	238	
Otros pasivos financieros.....	239	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.....		240
Deudas con sociedades puestas en equivalencia.....	255	
Otras deudas.....	256	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....		241
Proveedores.....	242	
Proveedores, sociedades puestas en equivalencia.....	243	
Pasivos por impuesto corriente.....	244	
Otros acreedores.....	245	
Periodificaciones a corto plazo.....		246
Deuda con características especiales a corto plazo.....		247
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO.....		248

Pág. 5	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (I)	
	2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Cuenta de pérdidas y ganancias		
OPERACIONES CONTINUADAS		
Importe neto de la cifra de negocios.....		301
Ventas.....	302	
Prestaciones de servicios.....	303	
Ingresos de carácter financiero de las entidades concesionarias de infraestructuras públicas.....	320	
Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding.....	391	
De participaciones en instrumentos de patrimonio.....	392	
De valores negociables y otros instrumentos financieros.....	393	
Resto.....	394	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.....		304
Trabajos realizados por el grupo para su activo.....		305
Aprovisionamientos.....		306
Consumo de mercaderías.....	307	
Consumo de materias primas y otras materias consumibles.....	308	
Trabajos realizados por otras empresas.....	309	
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.....	310	
Otros ingresos de explotación.....		311
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.....	312	
Ingresos por arrendamientos.....	313	
Resto.....	314	
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.....	315	
Gastos de personal.....		316
Sueldos, salarios y asimilados.....	317	
Cargas sociales.....	319	
Provisiones.....	324	
Otros gastos de explotación.....		325
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.....	328	
Otros gastos de gestión corriente.....	329	
Gastos por emisión de gases de efecto invernadero.....	395	
Amortización del inmovilizado.....		330
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.....		331
Excesos de provisiones.....		332
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.....		333
Deterioro y pérdidas.....	334	
Deterioros.....	335	
Reversión de deterioros.....	336	
Resultados por enajenación y otras.....	337	
Beneficios.....	338	
Pérdidas.....	339	
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding.....	396	
Deterioro y resultado por enajenación de participaciones consolidadas.....		340
Resultado por la pérdida de control de una dependiente.....	380	
Resultado atribuido a la participación retenida.....	381	
Diferencia negativa de combinaciones de negocios.....		342
Otros resultados.....		343
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN.....		344

Pág. 6	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (II)	
	2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Cuenta de pérdidas y ganancias		
OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)		
Ingresos financieros.....		345
De participaciones en instrumentos de patrimonio.....	346	
De valores negociables y otros instrumentos financieros.....	349	
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero.....	352	
Gastos financieros.....		353
Variación de valor razonable en instrumentos financieros.....		357
Cartera de negociación y otros.....	358	
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....	359	
Diferencias de cambio.....		360
Imputación al resultado del ejercicio de la diferencia de conversión.....	382	
Otras diferencias de cambio.....	383	
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.....		361
Deterioros y pérdidas.....	362	
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo.....	363	
Deterioros, otras empresas.....	364	
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo.....	365	
Reversión de deterioros, otras empresas.....	366	
Resultados por enajenaciones y otras.....	367	
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo.....	368	
Beneficios, otras empresas.....	369	
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo.....	370	
Pérdidas, otras empresas.....	371	
Otros ingresos y gastos de carácter financiero.....		387
Incorporación al activo de gastos financieros.....	388	
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores.....	389	
Resto de ingresos y gastos.....	390	
RESULTADO FINANCIERO.....		372
Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia.....		384
Deterioro y rdo. por pérđ. de influencia significativa de particip. en equiv. o del control conjunto sobre socied. multigrupo		385
Diferencia negativa de sociedades puestas en equivalencia.....		386
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS.....		373
Impuestos sobre beneficios.....		374
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS.....		375
OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS.....		376
RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO.....		500
Resultado atribuido a la sociedad dominante.....	378	
Resultado atribuido a socios externos.....	379	

Pág. 7	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado	
		2019
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO		500
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO		
Por valoración de instrumentos financieros		401
Activos financieros disponibles para la venta	402	
Otros ingresos / gastos	403	
Por coberturas de flujos de efectivo		404
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		405
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		423
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		406
Diferencia de conversión		408
Efecto impositivo		409
TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO		410
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA		
Por valoración de instrumentos financieros		411
Activos financieros disponibles para la venta	412	
Otros ingresos / gastos	413	
Por coberturas de flujos de efectivo		414
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		415
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		424
Diferencia de conversión		417
Efecto impositivo		418
TOTAL TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA		419
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS CONSOLIDADOS RECONOCIDOS		420
Total de ingresos y gastos atribuidos a la sociedad dominante	421	
Total de ingresos y gastos atribuidos a los socios externos	422	

Pág.8		Impuesto sobre Sociedades						2019	
220		Régimen de consolidación fiscal							
		Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)							
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo						Nº de grupo		
		Capital	Prima de emisión	Reservas y resultados ejercicios anteriores	Acciones o participaciones de la sociedad dominante)	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante		
	SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2018	600	601	602	603	604	605		
	Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2018 y anteriores	612	613	614	615	616	617		
	Ajustes por errores del ejercicio 2018 y anteriores	624	625	626	627	628	629		
	SALDO AJUSTADO. INICIO DEL EJERCICIO 2019	636	637	638	639	640	641		
	Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	648	649	650	651	652	653		
	Operaciones con socios o propietarios	660	661	662	663	664	665		
	Aumentos (reducciones) de capital	672	673	674	675	676	677		
	Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	684	685	686	687	688	689		
	(-) Distribución de dividendos	696	697	698	699	700	701		
	Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	708	709	710	711	712	713		
	Incremento (reducción) de patrim. neto resultante de una combinación de negocios	720	721	722	723	724	725		
	Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	732	733	734	735	736	737		
	Otras operaciones con socios o propietarios	744	745	746	747	748	749		
	Otras variaciones del patrimonio neto	756	757	758	759	760	761		
	SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2019	768	769	770	771	772	773		

Pág.9		Impuesto sobre Sociedades						
220		Régimen de consolidación fiscal						
		Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)						
NIF		Denominación de la entidad representante del grupo						
		Dividendo a cuenta)		Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambio de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Socios externos	Total
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2018		606	607		608	609	610	611
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2018 y anteriores		618			620		622	623
Ajustes por errores del ejercicio 2018 y anteriores		630	631		632	633	634	635
SALDO AJUSTADO. INICIO DEL EJERCICIO 2019		642	643		644	645	646	647
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos		654	655		656	657	658	659
Operaciones con socios o propietarios		666	667		668	669	670	671
Aumentos (reducciones) de capital		678	679		680	681	682	683
Conversiones de pasivos financieros en patrimonio neto		690	691		692	693	694	695
(-) Distribución de dividendos		702	703		704	705	706	707
Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)		714			716	717	718	719
Incremento (reducción) de patrim. neto resultante de una combinación de negocios		726	727		728	729	730	731
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos		738	739		740	741	742	743
Otras operaciones con socios o propietarios		750			752		754	755
Otras variaciones del patrimonio neto		762	763		764	765	766	767
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2019		774	775		776	777	778	779

Pág. 17	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Activo (I)	
	2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Electivo 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.....	165	
Entidades multigrupo.....	166	
Otras.....	167	
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	
Fondo de comercio de consolidación.....	147	
Otros.....	148	
Derechos económicos derivados de carteras de pólizas adquiridas a mediadores.....	149	
Otro activo intangible.....	150	

Pág. 18	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Activo (II)	
	2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Participaciones en sociedades puestas en equivalencia.....		168
Entidades asociadas.....	169	
Otras.....	170	
Activos fiscales.....		155
Activos por impuesto corriente.....	156	
Activos por impuesto diferido.....	157	
Otros activos.....		158
Activos y derechos de reembolso por retribuciones a largo plazo al personal.....	159	
Comisiones anticipadas y otros costes de adquisición.....	160	
Periodificaciones.....	161	
Resto de activos.....	162	
Activos mantenidos para la venta.....		163
Total activo.....		164

Pág. 19	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Pasivo y patrimonio neto (I)	
	2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Pasivo	Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Pasivos financieros mantenidos para negociar.....		201
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.....		202
Débitos y partidas a pagar.....		203
Pasivos subordinados.....	204	
Depósitos recibidos por reaseguro cedido.....	205	
Deudas por operaciones de seguro.....	206	
Deudas con asegurados.....	207	
Deudas con mediadores.....	208	
Deudas condicionadas.....	209	
Deudas por operaciones de reaseguro.....	210	
Deudas por operaciones de coaseguro.....	211	
Obligaciones y otros valores negociables.....	212	
Deudas con entidades de crédito.....	213	
Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro.....	214	
Otras deudas.....	215	
Deudas con las Administraciones Públicas.....	216	
Otras deudas con entidades del grupo y asociadas.....	217	
Entidades asociadas.....	278	
Entidades multigrupo.....	279	
Otras.....	280	
Resto de otras deudas.....	218	
Derivados de cobertura.....		219
Provisiones técnicas.....		220
Provisión para primas no consumidas.....	221	
Provisión para riesgos en curso.....	222	
Provisión de seguros de vida.....	223	
Provisión para primas no consumidas.....	224	
Provisión para riesgos en curso.....	225	
Provisión matemática.....	226	
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuma el tomador.....	227	
Provisión para prestaciones.....	228	
Provisión para participación en beneficios y para extornos.....	229	
Otras provisiones técnicas.....	230	
Provisiones no técnicas.....		231
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales.....	232	
Provisión para pensiones y obligaciones similares.....	233	
Provisión para pagos por convenios de liquidación.....	234	
Otras provisiones no técnicas.....	235	
Pasivos fiscales.....		236
Pasivos por impuesto corriente.....	237	
Pasivos por impuesto diferido.....	238	
Resto de pasivos.....		239
Periodificaciones.....	240	
Pasivos por asimetrías contables.....	241	
Comisiones y otros costes de adquisición del reaseguro cedido.....	242	
Otros pasivos.....	243	
Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta.....		244
Total pasivo.....		245

Pág. 20	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Pasivo y patrimonio neto (II)	
	2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Patrimonio neto	Saldo de cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Fondos propios.....		246
Capital o fondo mutual.....	247	
Capital escriturado o fondo mutual.....	248	
(Capital no exigido).....	249	
Prima de emisión.....	250	
Reservas.....	251	
Legal y estatutarias.....	252	
Reserva de estabilización.....	253	
Reserva en sociedades consolidadas.....	254	
Reservas en sociedades puestas en equivalencia.....	281	
Otras reservas.....	255	
(Acciones y participaciones en patrimonio propias y de la sociedad dominante).....	256	
Resultados de ejercicios anteriores.....	257	
Remanente.....	258	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores atribuidos a la sociedad dominante).....	259	
Otras aportaciones de socios y mutualistas.....	260	
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante.....	261	
Pérdidas y ganancias consolidadas.....	262	
(Pérdidas y ganancias socios externos).....	263	
(Dividendo a cuenta y reserva de estabilización a cuenta).....	264	
Otros instrumentos de patrimonio neto.....	265	
Ajustes por cambios de valor.....		266
Activos financieros disponibles para la venta.....	267	
Operaciones de cobertura.....	268	
Diferencias de cambio y conversión.....	269	
Corrección de asimetrías contables.....	270	
Sociedades puestas en equivalencia.....	282	
Otros ajustes.....	271	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos.....		272
Socios externos.....		273
Ajustes por valoración.....	274	
Resto.....	275	
Total patrimonio neto.....		276
Total pasivo y patrimonio neto.....		277

Pág. 21	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de Pérdidas y ganancias consolidada (I)	
	2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Cuenta técnica seguro no de vida		
Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro.....		301
Primas devengadas.....	302	
Seguro directo.....	303	
Reaseguro aceptado.....	304	
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -).....	305	
Primas del reaseguro cedido (-).....	306	
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -).....	307	
Seguro directo.....	308	
Reaseguro aceptado.....	309	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -).....	310	
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones.....		311
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias.....	312	
Ingresos procedentes de las inversiones financieras.....	313	
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones.....	314	
De inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	315	
De inversiones financieras.....	316	
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones.....	317	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	318	
De inversiones financieras.....	319	
Ingresos de entidades incluidas en la consolidación.....	458	
Participación en beneficios de entidades puestas en equivalencia.....	459	
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia.....	460	
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas.....	320	
Otros ingresos técnicos.....		321
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro.....		322
Prestaciones y gastos pagados.....	323	
Seguro directo.....	324	
Reaseguro aceptado.....	325	
Reaseguro cedido (-).....	326	
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -).....	327	
Seguro directo.....	328	
Reaseguro aceptado.....	329	
Reaseguro cedido (-).....	330	
Gastos imputables a prestaciones.....	331	
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -).....		332
Participación en beneficios y extornos.....		333
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos.....	334	
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -).....	335	
Gastos de explotación netos.....		336
Gastos de adquisición.....	337	
Gastos de administración.....	338	
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido.....	339	
Otros gastos técnicos (+ ó -).....		340
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -).....	341	
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -).....	342	
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros (+ ó -).....	343	
Otros.....	344	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones.....		345
Gastos de gestión de las inversiones.....	346	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	347	
Gastos de inversiones y cuentas financieras.....	348	
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones.....	349	
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	350	
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	351	
Deterioro de inversiones financieras.....	352	
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones.....	353	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	354	
De las inversiones financieras.....	355	
Gastos de entidades incluidas en la consolidación.....	461	
Participación en pérdidas de entidades puestas en equivalencia.....	462	
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia.....	463	
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas.....	356	
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida).....		357

Pág. 22	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de Pérdidas y ganancias consolidada (II)	
	2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Cuenta técnica seguro de vida		
Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro.....		358
Primas devengadas.....	359	
Seguro directo.....	360	
Reaseguro aceptado.....	361	
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -).....	362	
Primas del reaseguro cedido (-).....	363	
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -).....	364	
Seguro directo.....	365	
Reaseguro aceptado.....	366	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -).....	367	
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones.....		368
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias.....	369	
Ingresos procedentes de las inversiones financieras.....	370	
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones.....	371	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	372	
De inversiones financieras.....	373	
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones.....	374	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	375	
De inversiones financieras.....	376	
Ingresos de entidades incluidas en la consolidación.....	464	
Participación en beneficios de entidades puestas en equivalencia.....	465	
Beneficios por la enajenación de participaciones en entidades puestas en equivalencia.....	466	
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas.....	377	
Ingresos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión.....		378
Otros ingresos técnicos.....		379
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro.....		380
Prestaciones y gastos pagados.....	381	
Seguro directo.....	382	
Reaseguro aceptado.....	383	
Reaseguro cedido (-).....	384	
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -).....	385	
Seguro directo.....	386	
Reaseguro aceptado.....	387	
Reaseguro cedido (-).....	388	
Gastos imputables a prestaciones.....	389	
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -).....		390
Provisiones para seguros de vida.....	391	
Seguro directo.....	392	
Reaseguro aceptado.....	393	
Reaseguro cedido (-).....	394	
Provisiones para seguros de vida cuando el riesgo de inversión lo asuman los tomadores de seguros.....	395	
Otras provisiones técnicas.....	396	
Participación en beneficios y extornos.....		397
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos.....	398	
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -).....	399	
Gastos de explotación netos.....		400
Gastos de adquisición.....	401	
Gastos de administración.....	402	
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido.....	403	
Otros gastos técnicos (+ ó -).....		404
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -).....	405	
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -).....	406	
Otros.....	407	

Pág. 23	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de Pérdidas y ganancias consolidada (III)		2019
220			
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo	
Cuenta técnica seguro de vida			
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones.....		408	
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones.....		409	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....		410	
Gastos de inversiones y cuentas financieras.....		411	
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones.....		412	
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....		413	
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....		414	
Deterioro de inversiones financieras.....		415	
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones.....		416	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....		417	
De las inversiones financieras.....		418	
Gastos de entidades incluidas en la consolidación.....		467	
Participación en pérdidas de entidades puestas en equivalencia.....		468	
Pérdidas por enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia.....		469	
Pérdidas por enajenación de participaciones en sociedades consolidadas.....		419	
Gastos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión.....		420	
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida).....		421	
Cuenta no técnica			
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones.....		422	
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias.....		423	
Ingresos procedentes de las inversiones financieras.....		424	
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones.....		425	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....		426	
De inversiones financieras.....		427	
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones.....		428	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....		429	
De inversiones financieras.....		430	
Ingresos de entidades incluidas en la consolidación.....		470	
Participación de beneficios en entidades puestas en equivalencia.....		471	
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia.....		472	
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas.....		431	
Diferencias negativas de consolidación.....		473	
Sociedades consolidadas.....		432	
Sociedades puestas en equivalencia.....		474	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones.....		433	
Gastos de gestión de las inversiones.....		434	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....		435	
Gastos de inversiones y cuentas financieras.....		436	
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones.....		437	
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....		438	
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....		439	
Deterioro de inversiones financieras.....		440	
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones.....		441	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....		442	
De las inversiones financieras.....		443	
Gastos de entidades incluidas en la consolidación.....		475	
Participación en pérdidas de entidades puestas en equivalencia.....		476	
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia.....		477	
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas.....		444	
Otros ingresos.....		445	
Ingresos por la administración de fondos de pensiones.....		446	
Resto de ingresos.....		447	
Otros gastos.....		448	
Gastos por la administración de fondos de pensiones.....		449	
Resto de gastos.....		450	
Subtotal (Resultado de la cuenta no técnica).....		451	
Resultado antes de impuestos.....		452	
Impuesto sobre beneficios.....		453	
Resultado procedente de operaciones continuadas.....		454	
Resultado procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.....		455	
Resultado consolidado del ejercicio.....		500	
Resultado atribuido a los socios externos.....		456	
Resultado atribuido a la sociedad dominante.....		457	

Pág. 24	Impuesto sobre Sociedades	2018
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto: Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado en el ejercicio		
Resultado consolidado del ejercicio.....		500
Otros ingresos y gastos reconocidos.....		550
Activos financieros disponibles para la venta.....		551
Ganancias y pérdidas por valoración.....	552	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	553	
Otras reclasificaciones.....	554	
Cobertura de flujos de efectivo.....		555
Ganancias y pérdidas por valoración.....	556	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	557	
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas.....	558	
Otras reclasificaciones.....	559	
Cobertura de inversiones netas en negocios en el extranjero.....		560
Ganancias y pérdidas por valoración.....	561	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	562	
Otras reclasificaciones.....	563	
Diferencias de cambio y conversión.....		564
Ganancias y pérdidas por valoración.....	565	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	566	
Otras reclasificaciones.....	567	
Corrección de asimetrías contables.....		568
Ganancias y pérdidas por valoración.....	569	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	570	
Otras reclasificaciones.....	571	
Activos mantenidos para la venta.....		572
Ganancias y pérdidas por valoración.....	573	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	574	
Otras reclasificaciones.....	575	
Ganancias / (pérdidas) actuariales por retribuciones a largo plazo al personal.....		576
Entidades valoradas por puesta en equivalencia.....		582
Ganancias y pérdidas por valoración.....	583	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	584	
Otras reclasificaciones.....	585	
Otros ingresos y gastos reconocidos.....		577
Impuesto sobre beneficios.....		578
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos.....		579
Atribuidos a la entidad dominante.....	580	
Atribuidos a socios externos.....	581	

Pág.25		Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)					2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Capital	Prima de emisión	Reservas y resultados de ejercicios anteriores	(Acciones propias y de la sociedad dominante)	Otras aportaciones de socios o mutualistas	Resultado del ejercicio atribuido a soc.dominante	
	Saldo, final del ejercicio 2018	600	601	602	603	604	605	
	Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2019 y anteriores	612	613	614	615	616	617	
	Ajustes por errores del ejercicio 2018 y anteriores	624	625	626	627	628	629	
	Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2019	636	637	638	639	640	641	
	Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	648	649	650	651	652	653	
	Operaciones con socios o mutualistas	660	661	662	663	664	665	
	Aumentos (reducciones) de capital o fondo mutual	672	673	674	675	676	677	
	Conversion de pólizos from en patr. neto (conversion de depósitos, combinaciones de depósitos)	684	685	686	687	688	689	
	(-) Distribución de dividendos o derramas activas	696	697	698	699	700	701	
	Operaciones con acciones o participaciones propias y de la soc. dominante (netas)	708	709	710	711	712	713	
	Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios	720	721	722	723	724	725	
	Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	732	733	734	735	736	737	
	Otras operaciones con socios o mutualistas	744	745	746	747	748	749	
	Otras variaciones del patrimonio neto	756	757	758	759	760	761	
	Saldo, final del ejercicio 2019	768	769	770	771	772	773	

Pág.26		Impuesto sobre Sociedades					2019				
220		Régimen de consolidación fiscal					Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)				
NIF		Denominación de la entidad representante del grupo					Nº de grupo				
		(Dividendo a cuenta y reserva de estabilización a cuenta)	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Socios externos	Total				
Saldo, final del ejercicio 2018		606	607	608	609	610	611				
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2018 y anteriores		618	619	620	621	622	623				
Ajustes por errores del ejercicio 2018 y anteriores		630	631	632	633	634	635				
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2019		642	643	644	645	646	647				
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos		654	655	656	657	658	659				
Operaciones con socios o mutualistas		666	667	668	669	670	671				
Aumentos (reducciones) de capital o fondo mutual		678	679	680	681	682	683				
Conversion de pólizas from an patr. neto (conversion de obligaciones, contribuciones de deuda)		690	691	692	693	694	695				
(-) Distribución de dividendos o derramas activas		702	703	704	705	706	707				
Operaciones con acciones o participaciones propias y de la soc. dominante (netas)		714	715	716	717	718	719				
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios		726	727	728	729	730	731				
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos		738	739	740	741	742	743				
Otras operaciones con socios o mutualistas		750	751	752	753	754	755				
Otras variaciones del patrimonio neto		762	763	764	765	766	767				
Saldo, final del ejercicio 2019		774	775	776	777	778	779				

Pág. 28 220	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Liquidación (I)	2019
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
LIQUIDACIÓN		
Suma de bases imponibles previas de las entidades del grupo (detalle por empresa en la página 29).....		1100
Correcciones a la suma de bases imponibles previas por diferimiento de resultados internos:		
Eliminación de resultados por operaciones internas de bienes o servicios activados en existencias en la empresa adquirente (detalle por empresas en la página 30).....		1101
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 30).....		1102
Eliminación de resultados por oper. internas de bienes o serv. activados en inmovilizado amort. en la empresa adquirente (detalle por empresas en la página 31).....		1103
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 31).....		1104
Eliminación de resultados por operaciones internas de bienes o servicios activados en terrenos de la empresa adquirente (detalle por empresas en la página 32).....		1105
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 32).....		1106
Eliminación de resultados por transmisiones internas de derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda (detalle por empresas en la página 33).....		1107
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 33).....		1108
Eliminación de resultados de transmisiones internas de derivados (detalle por empresas en la página 34).....		1109
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 34).....		1110
Eliminación de resultados por transmisiones internas de activos financieros representativos de instrumentos de patrimonio (detalle por empresas en la página 35).....		1111
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 35).....		1112
Eliminación de resultados por operaciones internas no incluidas en los epígrafes anteriores (detalle por empresas en la página 36).....		1113
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 36).....		1114
Total correcciones a la suma de bases imponibles previas por diferimiento de resultados internos		1115
Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas:		
Eliminación de dividendos internos susceptibles de deducción por doble imposición y/o retornos entre cooperativas del grupo (detalle por empresas en la página 37).....		1116
Eliminación de los deterioros de valor de partici. en instr. de patr. de empresas del grupo fiscal (detalle por empresas en la pág. 38).....		1117
Incorporación de los deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo fiscal que dejen de formar parte del grupo (detalle por empresas en la página 38).....		1118
Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas individuales, no comprendidas en los apartados anteriores (detalle por empresas en la página 39).....		1119
Total otras correcciones a la suma de bases imponibles previas		1120
Base imponible del grupo previa anterior a las compensaciones y reservas		1121
Compensación tributaria microempresas (art. 32.4 NF 37/2013).....		1122
		1123
		1124
		1125
		1126
		1127
		1128
		1129
		1130
		1131
		1132
		1133
		1134
		1135
		1136
		1137
		1138
		1139
		1140
		1141
		1142
		1143
		1144
		1145
		1146
		1147
		1148
		1149
		1150
		1151
		1152
		1153
		1154
		1155
		1156
		1157
		1158
		1159
		1160
		1161
		1162
		1163
		1164
		1165
		1166
		1167
		1168
		1169
		1170
		1171
		1172
		1173
		1174
		1175
		1176
		1177
		1178
		1179
		1180
		1181
		1182
		1183
		1184
		1185
		1186
		1187
		1188
		1189
		1190
		1191
		1192
		1193

NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
-----	--	-------------

Eliminaciones del ejercicio					
NIF entidad transmitente		NIF entidad adquirente		Resultado eliminado	
2050		2051		2052	
Total					

[illegible][illegible]

* En este apartado se consignará el número de cuenta del Plan General Contable correspondiente: 200 a 221

NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
-----	--	-------------

Eliminaciones del ejercicio					
NIF entidad transmitente		NIF entidad adquirente		Tipo activo transmitido	Resultado eliminado
2130		2131		2132	2133
Total					2197

Incorporaciones del ejercicio					
NIF entidad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF entidad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Tipo activo transmitido	Resultado incorporado por enajenación	
2134	2135	2138	2137	2139	
Total					com

[illegible]

[illegible]

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio						
NIF entidad transmitente		NIF entidad adquirente		Ejercicio de la eliminación	Tipo de bien o servicio transmitido	Resultado pendiente de incorporar
2218		2220		2221		2222

[illegible]

Detalles de la lista de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio					
NIF entidad que dota deterioro		NIF entidad emisora de las acciones o participaciones deterioradas		Deterioro del ejercicio	
2250		2251		2252	

Incorporación de eliminaciones					
NIF entidad que aplica el deterioro		NIF entidad emisora de las acciones o participaciones deterioradas		Ejercicio de la eliminación	Deterioro incorporado en el ejercicio.
2253		2254		2255	
Total					1118

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio					
NIF entidad que dotó el deterioro		NIF entidad emisora de las acciones o participaciones deterioradas		Ejercicio de la eliminación	Deterioro pendiente de incorporar
2287		2290		2293	2290
Total					1790

[illegible]

Pág. 40	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	2019
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Cuota íntegra del grupo.....	1128	
Ajuste artículo 117.3 NF 37/2013.....	1305	
Cuota íntegra ajustada.....	1301	
Deducciones por doble imposición		
Deducción por doble imposición DA 22ª NF 37/2013.....	1318	
Art. 60.5 NF 37/2013.....	1312	
Resto.....	1313	
Deducción por reversión de medidas temporales.....	1319	
Cuota líquida.....	1308	
Deducción cooperativas especialmente protegidas.....	1314	
Deducciones con límite de cuota del 35%.....	1309	
Deducciones con límite de cuota del 70%.....	1310	
		1315 Se aplica % trib. mínima art. 59 NF 37/2013
Cuota efectiva.....	1320	
Retenciones e ingresos a cuenta: ingresos financieros y otros.....	1325	
Retenciones e ingresos a cuenta: arrendamiento de inmuebles.....	1326	
Retenciones e ingresos a cuenta: imputados por otras entidades.....	1327	
Diferencia positiva o negativa.....	1330	

Porcentaje correspondiente al Territorio Histórico de Álava.....	1331	
		Territorio Histórico de Álava
Cuota diferencial a ingresar / a devolver.....	1340	
Pagos fraccionados.....	1349	
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE.....	1348	
Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores*.....	1341	
Intereses de demora sobre incremento anterior o art. 51.3 NF 37/2013*.....	1342	
Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 37/2013.....	1351	
Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permanentes.....	1352	
Importe ingreso / devolución de la declaración originaria.....	1343	
Diferencia de la cuota.....	1344	
Recargo.....	1345	
Intereses de demora.....	1346	
Líquido a ingresar / a devolver.....	1347	

1350 (*) Detalle de la partida "Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores o art. 51.3 NF 37/2013"

Pág. 41	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Conciliación de la consolidación de resultados y bases imponibles del grupo	
2019		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Consolidación de resultados contables:	
A. Resultados consolidados del grupo en el ejercicio, antes de impuestos.....	1400
B. Suma de los resultados antes de impuestos de las entidades del grupo.....	1401
C. Diferencia por consolidación de resultados (A - B).....	1402
Consolidación de bases imponibles:	
D. Base imponible del grupo, antes de reservas y de compensación de bases imponibles negativas obtenidas por el grupo en periodos en los que ha sido de aplicación este régimen y antes de compensación de bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores al de su incorporación al grupo.....	1403
E. Suma de bases imponibles de las entidades del grupo.....	1404
F. Diferencia por consolidación de bases imponibles previas (D - E).....	1405
G. Diferencias entre la consolidación de resultados y la de bases imponibles (C - F = G1 + G2).....	1406
Diferencias en el diferimiento de resultados internos entre la consolidación de resultados y la de bases imponibles:	
Por operaciones internas de bienes o servicios activados en existencias en la empresa adquirente.....	1407
Por operaciones internas de bienes o servicios activados en inmovilizado amortizable en la empresa adquirente.....	1408
Por operaciones internas de bienes o servicios activados en terrenos en la empresa adquirente.....	1409
Por transmisiones internas de derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda.....	1410
Por transmisiones internas de derivados (opciones, futuros, etc.).....	1411
Por transmisiones internas activos financieros representativos de instrumentos de patrimonio.....	1412
Por operaciones internas no comprendidas en los apartados anteriores (especificar).....	1413
G1. Total diferencias por diferimiento de resultados internos.....	1414
Diferencias por otros conceptos:	
Por la eliminación de los dividendos internos del grupo fiscal.....	1415
Por la eliminación de los deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo fiscal.....	1416
Por incorporación de deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo fiscal.....	1417
Por fondo de comercio de consolidación y diferencia negativa de consolidación.....	1418
Por otros conceptos no comprendidos en los apartados anteriores (especificar).....	1419
G2. Total diferencias por otros conceptos.....	1420

Deducciones por doble imposición del ejercicio actual		
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Deducción generada
Art. 60.1 y 60.6 NF 37/2013	Rentas obtenidas y gravadas en el extranjero.....	2370
Art. 60.4 NF 37/2013	Dividendos y participación en beneficios	2371
Art. 60.5 NF 37/2013	Dividendos y participación en beneficios (no convenio doble imposición internacional)	2372
DA 22ª NF 37/2013	Deducción por doble imposición DA 22ª NF 37/2013.....	2380
	Suma de deducciones.....	2373

[illegible]

Pág. 44	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones con límite del 35% sobre la cuota Norma Foral 37/2013, Norma Foral 17/1997 y Norma Foral 16/2004 Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 37/2013	220	2019
NIF			

Deducciones con límite del 35% sobre la cuota				
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción
Art. 61	Activos no corrientes nuevos	2500	2501 10	2502
Art. 61	Activos no corrientes nuevos. Mejoras e inversiones del arrendatario	2615	2616 5	2617
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales	2506	2507 30	2508
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales en euskera	2604	2605 40	2606
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas y audiovisuales extranjeras: gastos en Álava	2620	2621 15	2622
D.A. 15ª	Edición de libros	2512	2513 5	2514
Art. 64 bis	Participación en proyectos de investigación y desarrollo o innovación tecnológica			2607
Art. 65	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias	2527	2528 30	2529
Art. 65	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Protección y mejora del medio ambiente	2530	2531 15	2532
Art. 66	Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)			
		Plantilla laboral indefinida		
		Nº trabajadores indefinidos ejerc. anterior (1)	Nº trabajadores indefinidos ejerc. actual (2)	Incremento nº trabajadores indef. (2) - (1)
	Difícil inserción	2545	2546	2547
	Resto	2548	2549	2550
	Personas contratadas en el ejercicio con carácter indefinido	Difícil inserción	2551	2553
	y salario superior al 1,7 del salario mínimo interprofesional	Resto	2554	2556
	Marque una X en el caso de que no se compute la reducción del nº trabajadores por volver a contratar un nº igual en dos meses			
	Nº de trabajadores indefinidos contratados en el plazo de dos meses			
	Consiguar una X en caso de que la deducción por creación de empleo (generación o mantenimiento) esté afectada por un ERE			
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2579	2580 5	2581
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2582	2583 15	2584
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2585	2586 20	2587
NF 16/2004	Actividades y programas prioritarios de mecenazgo	2588	2589 18	2590

Concepto	Generado
Total deducciones del ejercicio con límite del 35% sobre la cuota líquida generadas por el grupo	2591
Concepto	Importe imputado
Deducciones con límite del 35% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas	2592
Deducciones con límite del 35% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas	2593
Concepto	Generado
Total deducciones con límite del 35% del ejercicio	2594

Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 37/2013				
Cuentas PGC	(a) Valor bruto contable ejercicio anterior	(b) Importe inversión	(c) Subvenciones	(d) Base deducción (b) - [(c) x (1 - tg)]
206	3100	3101	3102	3104
211	3105	3106	3108	3109
212	3110	3111	3113	3114
213	3115	3116	3118	3119
215	3120	3121	3123	3124
216	3125	3126	3128	3129
217	3130	3131	3133	3134
218	3135	3136	3138	3139
219	3140	3141	3143	3144
221	3145	3146	3148	3149
23+210				
214+220	3150			
Totales	3151	(e)		
A. Ac.	(-)			
Ej. Ant.	3153			
Pérd Det.	(-)			
Valor	3160			
VC	(f)			
Ej. Ant.	3154			
		$\frac{(e)}{(f)} \times 100 = \frac{3155}{3156} \%$		
		Total base deducción		3158
		Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 67.4 NF 37/2013		3159
		Fecha de comunicación a la administración		3159
		Marque una X si alcanza el 10% o 5 mill. art. 61.3 d) NF 37/2013 con materialización de la reserva art. 53 NF 37/2013		3160

Pág.44/A	Impuesto sobre Sociedades
220	Régimen de consolidación fiscal
	Deducciones con límite del 35% sobre la cuota Norma Foral 37/2013, Norma Foral 17/1997 y Norma Foral 16/2004
	Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 37/2013
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo
	Nº de grupo

Se cumplimentará una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo

NIF	Denominación social de la entidad
2860	2861

Deducciones con límite del 35% sobre la cuota				
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción
Art. 61	Activos no corrientes nuevos	2500	2501	10
Art. 61	Activos no corrientes nuevos. Mejoras e inversiones del arrendatario	2615	2616	5
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales	2506	2507	30
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales en euskera	2604	2605	40
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas y audiovisuales extranjeras: gastos en Álava	2620	2621	15
D.A. 15ª	Edición de libros	2512	2513	5
Art. 64 bis	Participación en proyectos de investigación y desarrollo o innovación tecnológica			2607
Art. 65	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias	2527	2528	30
Art. 65	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Protección y mejora del medio ambiente	2530	2531	15
Art. 66	Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)			
	Plantilla laboral indefinida			
	Nº trabajadores indefinidos ejerc. anterior (1)	Nº trabajadores indefinidos ejerc. actual (2)	Incremento nº trabajadores indef. (2) - (1)	
Difícil inserción	2546	2547	2547	
Resto	2548	2549	2550	
Personas contratadas en el ejercicio con carácter indefinido y salario superior al 1,7 del salario mínimo interprofesional	Difícil inserción	2551	2553	
	Resto	2554	2556	
Marque una X en el caso de que no se complete la reducción de los trabajadores por fuerza de trabajo en el modo:				
.....				
Consignar una X en caso de que la deducción por creación de empleo (generación o mantenimiento) esté afectada por un ERE.....				
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2579	2580	5
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2582	2583	15
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2585	2586	20
NF 16/2004	Actividades y programas prioritarios de mecenazgo	2588	2589	18

Concepto	Generado
Total deducciones con límite del 35% del ejercicio con límite sobre la cuota líquida generadas por el grupo.....	2591
Concepto	Importe imputado
Deducciones con límite del 35% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....	2592
Deducciones con límite del 35% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....	2593
Concepto	Generado
Total deducciones con límite del 35% del ejercicio.....	2594

Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 37/2013				
Cuentas PGC	(a) Valor bruto contable ejercicio anterior	(b) Importe inversión	(c) Subvenciones	(d) Base deducción (b) - [(c) x (1 - tg)]
206	3105	3101	3103	3104
211	3106	3108	3108	3109
212	3110	3111	3113	3114
213	3115	3116	3118	3119
215	3120	3121	3123	3124
216	3125	3126	3128	3129
217	3130	3131	3133	3134
218	3135	3136	3138	3139
219	3140	3141	3143	3144
221	3145	3146	3148	3149
23+210				
214+220	3150			
Totales	3151	3152		3155
A. Ac.	(-)			
Ej. Ant.	3153			
Perd.Det.	(-)			
Valor	3160			
VC	(f)			
Ej. Ant.	3154			
(e) --- x 100 = 3155 %				
(f) --- x 100 = 3155 %				
Total base deducción 3155				
Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 67.4 NF 37/2013				
3159				
Fecha de comunicación a la administración				
3159				
Marque una X si alcanza el 10% o 5 mill. art. 61.3 d) NF 37/2013 con materialización de la reserva art. 53 NF 37/2013				
3160				

Pág. 45	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones con límite del 70% sobre la cuota Norma Foral 37/2013 Deducción por reversión de medidas temporales DT 3ª NF 2/2018 Información adicional compensación de Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores	2019
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Deducciones con límite del 70% sobre la cuota. Norma Foral 37/2013					
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción	
Art. 62	Actividades I + D	3000	3001 30	3002	
Art. 62	Actividades I + D	3003	3004 50	3005	
Art. 62	Actividades I + D. Deducción adicional	3006	3007 20	3008	
Art. 62	Actividades I + D. Inmovilizado material e intangible	3009	3010 10	3011	
Art. 63	Innovación tecnológica	3012	3013 15	3014	
Art. 63	Innovación tecnológica	3015	3016 20	3017	

Concepto	Generado
Total deducciones del ejercicio con límite del 70% sobre la cuota líquida generadas por la entidad.....	3024
Concepto	Importe imputado
Deducciones con límite del 70% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....	3025
Deducciones con límite del 70% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....	3026
Concepto	Generado
Total deducciones con límite del 70% del ejercicio.....	3027

Información adicional deducción por reversión de medidas temporales			
Beneficio fiscal	Base deducción	% deducción	Importe deducción
DT 3ª NF 2/2018.....	2721	2722 2%/4%	2723

Información adicional compensación de Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores	
Rentas correspondientes a quitas o esperas por acuerdo con acreedores (art. 55.1 NF 37/2013).....	2724

Pág.45/A	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones con límite del 70% sobre la cuota Norma Foral 24/1996 Deducción por reversión de medidas temporales DT 3ª NF 2/2018		2019
220			
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo	

Se cumplimentará una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo

NIF	Denominación social de la entidad
2870	2871

Deducciones con límite del 70% sobre la cuota. Norma Foral 37/2013					
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción		% deducción	Importe deducción
Art. 62	Actividades I + D	3000		3001 30	3002
Art. 62	Actividades I + D	3003		3004 50	3005
Art. 62	Actividades I + D. Deducción adicional	3006		3007 20	3008
Art. 62	Actividades I + D. Inmovilizado material e intangible	3009		3010 10	3011
Art. 63	Innovación tecnológica	3012		3013 15	3014
Art. 63	Innovación tecnológica	3015		3016 20	3017

Concepto	Generado
Total deducciones del ejercicio con límite del 70% sobre la cuota líquida generadas por la entidad.....	3024
Concepto	Importe imputado
Deducciones con límite del 70% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....	3025
Deducciones con límite del 70% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....	3026
Concepto	Generado
Total deducciones con límite del 70% del ejercicio.....	3027

Información adicional deducción por reversión de medidas temporales			
Beneficio fiscal	Base deducción	% deducción	Importe deducción
DT 3ª NF 2/2018.....	2721	2722 2%/4%	2723

[illegible]

Se cumplimentará una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo

[illegible]

Gravamen especial de las entidades de tenencia de determinados valores									
NIF de la entidad del grupo que aplica el gravamen especial de la DA 14ª NF 37/2013	<table border="1"> <tr> <td>8000</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>	8000							
8000									

Pág.48	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Información adicional incentivos fiscales al mecenazgo (arts. 18, 22 y 29 NF 16/2004) Información adicional sobre retenciones soportadas por arrendamiento de inmuebles		2019
220			
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo	

Información adicional incentivos fiscales al mecenazgo (arts. 18, 22 y 29 NF 16/2004)

Aportaciones a entidades prioritarias de mecenazgo con deducción del 18% de la cuota líquida (art.29 NF 16/2004)	
NIF de la entidad beneficiaria	Base de deducción
5030	5031
TOTAL	5032

Otras aportaciones a entidades beneficiarias de mecenazgo con deducción únicamente en la base imponible (arts. 18 y 22 NF 16/2004)	
NIF de la entidad beneficiaria	Importe
5033	5034
	5035

Información adicional sobre retenciones soportadas por arrendamiento de inmuebles		
NIF del arrendatario	Provincia	Retención soportada
5036	5037	5038
TOTAL		5039

Pág.48/A	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Información adicional incentivos fiscales al mecenazgo (arts. 18, 22 y 29 NF 16/2004) Información adicional sobre retenciones soportadas por arrendamiento de inmuebles		2019
220			
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo	

Se cumplimentará una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo

NIF	Denominación social de la entidad
2930	2931

Información adicional incentivos fiscales al mecenazgo (arts. 18, 22 y 29 NF 16/2004)	
Aportaciones a entidades prioritarias de mecenazgo con deducción del 18% de la cuota líquida (art.29 NF 16/2004)	
NIF de la entidad beneficiaria	Base de deducción
5036	5037
TOTAL	5038

Otras aportaciones a entidades beneficiarias de mecenazgo con deducción únicamente en la base imponible (arts. 18 y 22 NF 16/2004)	
NIF de la entidad beneficiaria	Importe
5039	5040
	5041

Información adicional sobre retenciones soportadas por arrendamiento de inmuebles		
NIF del arrendatario	Provincia	Retención soportada
5036	5037	5038
TOTAL		5039

Anexo 1	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	2019
	Bases imponibles negativas.	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Bases imponibles negativas del grupo					
Ejercicio	Importe generado		Importe compensado en ejercicios anteriores	Importe compensado en el ejercicio actual	
6000	6003		6004	6005	6006
Total	6077		6078	6079	6080

Bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo					
Ejercicio	Importe generado		Importe compensado en ejercicios anteriores	Importe compensado en el ejercicio actual	
6020	6023		6024	6025	6026
Total	6090		6091	6092	6093

Anexo 2	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Deducciones por doble imposición.	
	2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Deducciones por doble imposición (ejercicio 2014 en adelante)					
Ejercicio	Importe deducción generada		Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores		Pendiente deducir
6160	6163		6164	6165	6166
Total deducc.	6175		6176	6177	6178

Deducciones por doble imposición interna (ejercicios 2013 y anteriores)					
Ejercicio	Importe deducción generada		Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores		Pendiente deducir
6100	6103		6104	6105	6106
Total deducc.	6149		6150	6151	6152

Deducciones por doble imposición internacional (ejercicios 2013 y anteriores)					
Ejercicio	Importe deducción generada		Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores		Pendiente deducir
6200	6203		6203	6204	6205
Total deducc.	6242		6243	6244	6245

Anexo 2/A		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Deducciones por doble imposición.	
		2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo		Nº de grupo

Se cumplimentará una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo

NIF	Denominación social de la entidad
2885	2896

Deducciones por doble imposición (ejercicio 2014 en adelante).				
Imputación individual				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6180	6183	6184	6185	6186
Total deducc.	6175	6176	6177	6178

Deducciones por doble imposición obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo (ejercicio 2014 en adelante).				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6180	6183	6184	6185	6186
Total deducc.	6187	6188	6189	6190

Deducciones por doble imposición interna del grupo (ejercicios 2013 y anteriores)				
Imputación individual				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6100	6103	6104	6105	6106
Total deducc.	6149	6150	6151	6152

Deducciones por doble imposición interna obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo (ejercicios 2013 y anteriores)				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6120	6123	6124	6125	6126
Total deducc.	6170	6171	6172	6173

Deducciones por doble imposición internacional del grupo (ejercicios 2013 y anteriores)				
Imputación individual				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6200	6203	6204	6205	6206
Total deducc.	6242	6243	6244	6245

Deducciones por doble imposición internacional obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo (ejercicios 2013 y anteriores)				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6220	6223	6224	6225	6226
Total deducc.	6270	6271	6272	6273

Anexo 3		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal Otras deducciones	
		2019	
NIF		Denominación de la entidad representante del grupo	
		Nº de grupo	

Deducciones con límite conjunto del 35% sobre la cuota				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6300	6303	6304	6305	6306
Total deducci	6363	6364	6365	6366

Deducciones con límite conjunto del 70% sobre la cuota				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6400	6403	6404	6405	6406
Total deducci	6463	6464	6465	6466

Deducción por reversión de medidas temporales DT 2ª NF 2/2018				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6500	6503	6504	6505	6506
Total deducci	6563	6564	6565	6566

Anexo 3/A		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Otras deducciones	
		2019	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo		Nº de grupo

Se cumplimentará una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo

NIF	Denominación social de la entidad
2900	2901

Deducciones con límite conjunto del 35% sobre la cuota del grupo. Imputación individual				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6301	6303	6304	6305	6306
Total deducc	6363	6364	6365	6366

Deducciones con límite conjunto del 35% sobre la cuota obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6320	6323	6324	6325	6326
Total deducc	6380	6381	6382	6383

Deducciones con límite conjunto del 70% sobre la cuota del grupo. Imputación individual				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6401	6403	6404	6405	6406
Total deducc	6463	6464	6465	6466

Deducciones con límite conjunto del 70% sobre la cuota obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6420	6423	6424	6425	6426
Total deducc	6480	6481	6482	6483

Deducción por reversión de medidas temporales del grupo DT 2ª NF 2/2018. Imputación individual				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6501	6503	6504	6505	6506
Total deducc	6563	6564	6565	6566

Deducción por reversión de medidas temporales DT 2ª NF 2/2018 obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6520	6523	6524	6525	6526
Total deducc	6580	6581	6582	6583

Anexo 4	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Observaciones	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
6800		

Anexo 4/A	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Observaciones	
2019		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Se cumplimentará una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo

NIF	Denominación social de la entidad
2900	2901
6800	