

ANEXO I
FORMATO ELECTRÓNICO



Agencia Tributaria

Delegación o Diputación / Comunidad Foral de _____

Administración de _____ Código Administración _____

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 territorio español) 2007

Página 1

Modelo

Declaración relativa al período impositivo comprendido desde

EL _____ AL _____

200

Identificación

Espacio reservado para la etiqueta identificativa (si no dispone de etiquetas identificativas, consigne sus datos en este apartado y adjunte fotocopia del documento acreditativo del N.I.F.).

N.I.F. _____

Apellidos y nombre o razón social _____

Teléfono _____

Ejercicio _____

Tipo ejercicio _____

C.N.A.E. _____

Declaración complementaria: Si esta declaración es complementaria de otra declaración anterior del mismo período impositivo, indíquelo marcando con una "X" el recuadro siguiente y haga constar a continuación el número de justificante de la declaración anterior a la que complementa, que figura en el documento de ingreso o devolución.

Declaración complementaria N° de justificante de la declaración anterior _____

Caracteres de la declaración (Marque con "X" el o los que procedan):

| | | | | | |
|--|-----|---|-----|--|-----|
| Entidad sin ánimo de lucro acogida régimen fiscal Título II Ley 49/2002..... | 001 | Agrupación europea de interés económico..... | 014 | Transmisión elementos patrimoniales arts. 26.2.d) y 84.1 L.I.S..... | 030 |
| Entidad parcialmente exenta..... | 002 | Entidad ZEC..... | 015 | Entidades de capital-riesgo..... | 031 |
| Sociedad de inversión de capital variable o fondo de inversión de carácter financiero..... | 003 | Opción art. 51.2.b) L.I.S..... | 016 | Soc.desarrollo industrial regional..... | 032 |
| Sociedad de inversión inmobiliaria o fondo de inversión inmobiliaria..... | 004 | Cooperativa protegida..... | 017 | Régimen especial minería..... | 033 |
| Comunidades titulares de montes vecinales en mano común..... | 005 | Cooperativa esp. protegida..... | 018 | Régimen especial hidrocarburos..... | 034 |
| Incentivos empresa de reducida dimensión (cap. XII, tít. VII L.I.S.)..... | 006 | Resto cooperativas..... | 019 | Opción art. 43.1 R.I.S..... | 035 |
| Inclusión en base imponible rentas positivas art. 107 L.I.S..... | 007 | Otros regímenes especiales..... | 020 | Opción art. 43.3 R.I.S..... | 037 |
| Opción art.107.6 L.I.S..... | 008 | Establecimiento permanente..... | 021 | Entidad dedicada al arrendamiento de viviendas..... | 038 |
| Sociedad dominante o entidad cabeza de grupo | 009 | Rég. entid. navieras en función del tonelaje..... | 022 | Entidad que forma parte de un grupo mercantil (art. 42 del Cód. Comercio)..... | 039 |
| Sociedad dependiente..... | 010 | Gran empresa..... | 023 | Obligación información art. 15 R.I.S..... | 043 |
| Entidad de tenencia de valores extranjeros..... | 011 | Entidad de crédito..... | 024 | Obligación información art. 45 R.I.S..... | 044 |
| Agrupación de interés económico española o Unión temporal de empresas..... | 013 | Entidad aseguradora..... | 025 | Inversiones anticipadas-reserva inversiones en Canarias (art. 27.11 Ley 19/1994)..... | 045 |
| | | Entidad inactiva..... | 026 | Entidad en régimen de atribución de rentas constituida en el extranjero con presencia en territorio español..... | 046 |
| | | Base imponible negativa o cero..... | 027 | Fondo de pensiones Real Decreto Legislativo 1/2002, de 29 de noviembre..... | 048 |
| | | Tributación conjunta Estado/Diput. Comunidad Forales..... | 028 | Entidades sometidas a normativa foral..... | 047 |
| | | Régimen especial Canarias..... | 029 | Regímenes especiales de normativa foral..... | 049 |

Las entidades que hayan marcado las claves [009] ó [010] deberán consignar a continuación el nº de grupo fiscal al que pertenecen 040

Personal asalariado (cifra media del ejercicio): Personal fijo 041 Personal no fijo 042

Declaración de los representantes legales de la entidad:

La(s) persona(s) abajo identificadas como representante(s) legal(es) de la entidad declarante, manifiesta(n) que todos los datos consignados se corresponden con la información contenida en los libros oficiales exigidos por la legislación mercantil, o en su defecto por las normas que le sean aplicables, y en los registros auxiliares, en relación con la determinación del resultado contable.

En testimonio de lo cual firma(n) la presente declaración en _____, a _____ de _____ de _____

| | | |
|--|--|--|
| Por poder, D. _____ N.I.F. _____ Fecha poder _____ Notaría _____ | Por poder, D. _____ N.I.F. _____ Fecha poder _____ Notaría _____ | Por poder, D. _____ N.I.F. _____ Fecha poder _____ Notaría _____ |
|--|--|--|

Nota: Esta declaración deberá ser cumplimentada por apoderados de la sociedad, en número y con capacidad suficiente, con indicación de sus datos de identificación y de los relativos al cargo y escritura de apoderamiento. El declarante podrá solicitar de la Administración la rectificación de la presente declaración si considera que perjudica de cualquier modo sus intereses legítimos, o bien la restitución de lo indebidamente ingresado si el perjuicio ha originado un ingreso indebido. Las solicitudes podrán hacerse siempre que la Administración tributaria no haya practicado liquidación definitiva o liquidación provisional por el mismo motivo ni haya transcurrido el plazo de cuatro años a que se refiere el artículo 66 de la Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria (B.O.E. del 18).

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 2

A. RELACIÓN DE ADMINISTRADORES

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

| N.I.F. | F/J | RPTE. | Apellidos y nombre / Razón social | Domicilio fiscal | Código Provincial |
|--------|-----|-------|-----------------------------------|------------------|-------------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

B. PARTICIPACIONES DIRECTAS DE LA DECLARANTE EN OTRAS SOCIEDADES Y DE OTRAS PERSONAS O ENTIDADES EN LA DECLARANTE A LA FECHA DE CIERRE DEL PERÍODO DECLARADO**B.1. PARTICIPACIONES DE LA DECLARANTE EN OTRAS ENTIDADES**

- PARTICIPACIONES DE IMPORTE IGUAL O SUPERIOR AL 5% DEL CAPITAL O AL 1% SI SE TRATA DE VALORES QUE COTICEN EN UN MERCADO SECUNDARIO ORGANIZADO.

| N.I.F. | Sociedad participada | Código provincia / país | Nominal | % Particip. |
|--------|----------------------|-------------------------|---------|-------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

B.2. PARTICIPACIONES DE PERSONAS O ENTIDADES EN LA DECLARANTE

- PARTICIPACIONES DE IMPORTE IGUAL O SUPERIOR AL 5% DEL CAPITAL O AL 1% SI SE TRATA DE VALORES QUE COTICEN EN UN MERCADO SECUNDARIO ORGANIZADO.

| N.I.F. | RPTE. | F/J | Apellidos y nombre / Razón social | Código provincia / país | Nominal | % Particip. |
|--------|-------|-----|-----------------------------------|-------------------------|---------|-------------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

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

- Suma de porcentajes de participaciones en situaciones especiales

C. OPERACIONES Y SITUACIONES RELACIONADAS CON PAÍSES O TERRITORIOS CALIFICADOS REGLAMENTARIAMENTE COMO PARAÍSO FISCALES**C.1. OPERACIONES RELACIONADAS CON PAÍSES O TERRITORIOS CALIFICADOS REGLAMENTARIAMENTE COMO PARAÍSO FISCALES**

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

C.2. TENENCIA DE VALORES RELACIONADOS CON PAÍSES O TERRITORIOS CALIFICADOS REGLAMENTARIAMENTE COMO PARAÍSO FISCALES

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

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 4A

BALANCE

| ACTIVO (I) | | | |
|--|--|-----|--|
| Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos | | 101 | |
| Gastos de establecimiento | | 102 | |
| Gastos de investigación y desarrollo | | 103 | |
| Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares | | 104 | |
| Fondo de comercio | | 105 | |
| Derechos de traspaso | | 106 | |
| Aplicaciones informáticas | | 107 | |
| Derechos de emisión de gases de efecto invernadero | | 710 | |
| Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero | | 108 | |
| Anticipos | | 109 | |
| Provisiones | | 110 | |
| Amortizaciones | | 111 | |
| Inmovilizaciones inmateriales | | 114 | |
| Terrenos y construcciones | | 120 | |
| Instalaciones técnicas y maquinaria | | 121 | |
| Otras instalaciones, utillaje y mobiliario | | 122 | |
| Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso | | 123 | |
| Otro inmovilizado | | 124 | |
| Provisiones | | 125 | |
| Amortizaciones | | 126 | |
| Inmovilizaciones materiales | | 134 | |
| Participaciones en empresas del grupo | | 135 | |
| Créditos a empresas del grupo | | 136 | |
| Participaciones en empresas asociadas | | 137 | |
| Créditos a empresas asociadas | | 138 | |
| Cartera de valores a largo plazo | | 139 | |
| Otros créditos | | 140 | |
| Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo | | 141 | |
| Provisiones | | 142 | |
| Administraciones Públicas a largo plazo | | 143 | |
| Inmovilizaciones financieras | | 154 | |
| Acciones propias | | 155 | |
| Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo | | 156 | |
| Gastos a distribuir en varios ejercicios | | 157 | |
| Accionistas por desembolsos exigidos | | 158 | |
| Existencias comerciales | | 159 | |
| Materias primas y otros aprovisionamientos | | 160 | |
| Productos en curso y semiterminados | | 161 | |
| Productos terminados | | 162 | |
| Subproductos, residuos y materiales recuperados | | 163 | |
| Anticipos | | 164 | |
| Provisiones | | 165 | |
| Existencias | | 166 | |
| Clientes por ventas y prestaciones de servicios | | 167 | |
| Empresas del grupo, deudores | | 168 | |
| Empresas asociadas, deudores | | 169 | |
| Deudores varios | | 170 | |
| Personal | | 171 | |
| Administraciones Públicas | | 172 | |
| Provisiones | | 173 | |
| Deudores | | 175 | |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 4B

BALANCE

ACTIVO (II)

| | | | |
|--|------------|--|--|
| Participaciones en empresas del grupo | 176 | | |
| Créditos a empresas del grupo | 177 | | |
| Participaciones en empresas asociadas | 178 | | |
| Créditos a empresas asociadas | 179 | | |
| Cartera de valores a corto plazo | 180 | | |
| Otros créditos | 181 | | |
| Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo | 182 | | |
| Provisiones | 183 | | |
| Inversiones financieras temporales | 185 | | |
| Acciones propias a corto plazo | 186 | | |
| Tesorería | 188 | | |
| Ajustes por periodificación | 189 | | |
| Total activo | 190 | | |

ESTE DOCUMENTO ES UN EJEMPLAR NO VÁLIDO PARA SU PRESENTACIÓN

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 5A

BALANCE

| PASIVO (I) | | | |
|---|------------|--|--|
| Capital suscrito | 201 | | |
| Prima de emisión | 202 | | |
| Reserva de revalorización | 204 | | |
| Reserva legal | 205 | | |
| Reserva para acciones propias | 206 | | |
| Reserva para acciones de la sociedad dominante | 207 | | |
| Reservas estatutarias | 208 | | |
| Diferencias por ajuste del capital a euros | 203 | | |
| Reserva para Inversiones en Canarias | 218 | | |
| Otras reservas | 209 | | |
| Remanente | 211 | | |
| Resultados negativos de ejercicios anteriores | 212 | | |
| Aportaciones de socios para compensación de pérdidas | 213 | | |
| Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida) | 215 | | |
| Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio | 216 | | |
| Acciones propias para reducción de capital | 217 | | |
| Fondos propios | 220 | | |
| Subvenciones de capital | 221 | | |
| Diferencias positivas de cambio | 222 | | |
| Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios | 223 | | |
| Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios | 224 | | |
| Ingresos a distribuir en varios ejercicios | 225 | | |
| Provisiones para pensiones y obligaciones similares | 227 | | |
| Provisiones para impuestos | 228 | | |
| Otras provisiones | 229 | | |
| Fondo de reversión | 230 | | |
| Provisiones para riesgos y gastos | 231 | | |
| Obligaciones no convertibles | 232 | | |
| Obligaciones convertibles | 233 | | |
| Otras deudas representadas en valores negociables | 234 | | |
| Deudas a largo plazo con entidades de crédito | 235 | | |
| Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo | 236 | | |
| Deudas con empresas del grupo | 237 | | |
| Deudas con empresas asociadas | 238 | | |
| Deudas representadas por efectos a pagar | 239 | | |
| Otras deudas | 240 | | |
| Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo | 241 | | |
| Administraciones Públicas a largo plazo | 242 | | |
| Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos de empresas del grupo | 243 | | |
| Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos de empresas asociadas | 244 | | |
| Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos de otras empresas | 245 | | |
| Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo | 246 | | |
| Acreedores a largo plazo | 248 | | |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 5B

BALANCE**PASIVO (II)**

| | | | |
|---|------------|--|--|
| Obligaciones no convertibles..... | 251 | | |
| Obligaciones convertibles..... | 252 | | |
| Otras deudas representadas en valores negociables | 253 | | |
| Intereses de obligaciones y otros valores | 254 | | |
| Préstamos y otras deudas..... | 255 | | |
| Deudas por intereses | 256 | | |
| Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo | 258 | | |
| Deudas con empresas del grupo..... | 259 | | |
| Deudas con empresas asociadas | 260 | | |
| Anticipos recibidos por pedidos..... | 261 | | |
| Deudas por compras o prestaciones de servicios..... | 262 | | |
| Deudas representadas por efectos a pagar | 263 | | |
| Administraciones Públicas..... | 264 | | |
| Deudas no comerciales representadas por efectos a pagar | 265 | | |
| Otras deudas | 266 | | |
| Remuneraciones pendientes de pago..... | 267 | | |
| Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo..... | 268 | | |
| Provisiones para operaciones de tráfico | 269 | | |
| Ajustes por periodificación | 270 | | |
| Acreedores a corto plazo | 271 | | |
| Provisiones para riesgos y gastos a corto plazo | 272 | | |
| Total pasivo | 273 | | |

COPIA DE EJEMPLO
 PRESENTACIÓN NO VÁLIDA

| | | | |
|---|--------|-----------------------------------|----------|
| Modelo | N.I.F. | Apellidos y nombre o razón social | Página 6 |
| 200 | | | |
| CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL EJERCICIO | | | |

| DEBE | | | |
|---|--|-----|--|
| Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | | 301 | |
| Consumo de mercaderías | | 302 | |
| Consumo de materias primas y otras materias consumibles | | 303 | |
| Otros gastos externos | | 304 | |
| Aprovisionamientos | | 305 | |
| Sueldos, salarios y asimilados | | 312 | |
| Cargas sociales | | 313 | |
| Gastos de personal | | 314 | |
| Dotaciones para amortizaciones del inmovilizado | | 320 | |
| Variación de las provisiones de existencias | | 321 | |
| Variación de las provisiones y pérdidas de créditos incobrables | | 322 | |
| Variación de otras provisiones de tráfico | | 323 | |
| Variación de las provisiones de tráfico | | 326 | |
| Servicios exteriores | | 327 | |
| Tributos | | 328 | |
| Otros gastos de gestión corriente | | 329 | |
| Dotación al fondo de reversión | | 330 | |
| Otros gastos de explotación | | 333 | |
| Gastos financieros por deudas con empresas del grupo | | 334 | |
| Gastos financieros por deudas con empresas asociadas | | 335 | |
| Gastos financieros por deudas con terceros y gastos asimilados | | 336 | |
| Pérdidas de inversiones financieras | | 337 | |
| Gastos financieros y asimilados | | 340 | |
| Variación de las provisiones de inversiones financieras | | 341 | |
| Diferencias negativas de cambio | | 342 | |
| Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control | | 343 | |
| Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control | | 344 | |
| Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias | | 345 | |
| Gastos extraordinarios | | 346 | |
| Gastos y pérdidas de otros ejercicios | | 347 | |
| Impuesto sobre sociedades | | 348 | |
| Otros impuestos | | 349 | |
| Resultado del ejercicio (beneficios) | | 350 | |
| Total debe | | 351 | |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 7

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL EJERCICIO

HABER

| | | | |
|---|------------|--|--|
| Ventas..... | 408 | | |
| Prestaciones de servicios..... | 403 | | |
| Devoluciones y rappels sobre ventas | 404 | | |
| Importe neto de la cifra de negocios | 405 | | |
| Aumentos de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 406 | | |
| Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado | 407 | | |
| Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 410 | | |
| Subvenciones | 411 | | |
| Excesos de provisiones de riesgos y gastos..... | 412 | | |
| Otros ingresos de explotación | 413 | | |
| Ingresos de participaciones en capital en empresas del grupo | 416 | | |
| Ingresos de participaciones en capital en empresas asociadas | 417 | | |
| Ingresos de participaciones en capital en empresas fuera del grupo | 418 | | |
| Ingresos de participaciones en capital | 419 | | |
| Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado de empresas del grupo | 422 | | |
| Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado de empresas asociadas | 423 | | |
| Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado de empresas fuera del grupo | 424 | | |
| Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado | 425 | | |
| Otros intereses e ingresos asimilados de empresas del grupo | 428 | | |
| Otros intereses e ingresos asimilados de empresas asociadas | 429 | | |
| Otros intereses | 430 | | |
| Beneficios en inversiones financieras..... | 431 | | |
| Otros intereses e ingresos asimilados | 432 | | |
| Diferencias positivas de cambio | 434 | | |
| Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control | 435 | | |
| Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias | 436 | | |
| Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio | 437 | | |
| Ingresos extraordinarios | 438 | | |
| Ingresos y beneficios de otros ejercicios | 439 | | |
| Resultado del ejercicio (pérdidas) | 440 | | |
| Total haber | 441 | | |

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

BASE DE REPARTO

| | | | |
|----------------------------|------------|--|--|
| Pérdidas y ganancias | 350 | | |
| Remanente | 452 | | |
| Reservas voluntarias | 453 | | |
| Otras reservas | 454 | | |
| Total | 455 | | |

DISTRIBUCIÓN

| | | | |
|---|------------|--|--|
| A reserva legal | 456 | | |
| A reservas especiales | 457 | | |
| A reservas voluntarias | 458 | | |
| A otras reservas | 459 | | |
| A dividendos | 460 | | |
| A compensación pérdidas de ejerc. anteriores .. | 461 | | |
| A remanente | 462 | | |
| A otras aplicaciones | 463 | | |
| Total | 464 | | |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 8

LIQUIDACIÓN (I)

| RESULTADO CONTABLE | | | |
|--|-----|----------|---------------|
| Total importe | | | 500 |
| CORRECCIONES AL RESULTADO CONTABLE | | | |
| | | Aumentos | Disminuciones |
| Agrupaciones de interés económico y uniones temporales de empresas | 501 | | 502 |
| Amortización libre y acelerada | 503 | | 504 |
| Operaciones de arrendamiento financiero | 505 | | 506 |
| Dotaciones contables a provisiones no deducibles fiscalmente | 507 | | 508 |
| Impuesto sobre Sociedades | 509 | | 510 |
| Otros gastos contabilizados no deducibles fiscalmente | 511 | | |
| Aplicación del valor normal de mercado | 512 | | 513 |
| Corrección de rentas por efecto de la depreciación monetaria | | | 514 |
| Reinversión de beneficios extraordinarios (D. T. 3ª L.I.S.) | 516 | | |
| Gastos o ingresos contabilizados en ejercicios diferentes al de su devengo | 518 | | 519 |
| Operaciones a plazo o con precio aplazado | 520 | | 521 |
| Subcapitalización | 522 | | |
| Aportaciones y colaboración a favor de entidades sin fines lucrativos | 523 | | 524 |
| Régimen fiscal de entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002) | 525 | | 526 |
| Régimen fiscal Copa América (D.A. 34ª Ley 62/2003) | 699 | | 700 |
| Régimen fiscal 33ª Copa del América (D.A. 7ª Ley 41/2007) | 043 | | 536 |
| Régimen fiscal de entidades parcialmente exentas | 527 | | 528 |
| Transparencia fiscal internacional | 529 | | 530 |
| Valoración bienes y derechos (operaciones Cap. VIII Tít. VII L.I.S.) | 531 | | 532 |
| Régimen fiscal entidades de tenencia de valores extranjeros | | | 533 |
| Exención doble imposición (arts. 21 y 22 L.I.S.) | | | 534 |
| Implantación de empresas en el extranjero (D. T. 19ª L.I.S.) | 535 | | |
| Régimen de las entidades navieras en función del tonelaje | 537 | | 538 |
| Diferimiento plusvalías procesos de concentración empresarial (D.A. 4ª L.I.S.) | 539 | | 540 |
| Entidad en rég. atrib. rentas const. en el extranjero con pres. en territorio español (art. 38 L.I.R.N.R.) | 593 | | 594 |
| Adquisición de participaciones de entidades no residentes (art. 12.5 L.I.S.) | 541 | | 542 |
| Correcciones específicas de entidades sometidas a normativa foral | 517 | | 557 |
| Otras correcciones | 543 | | 544 |
| Cooperativas: 50% Dotación obligatoria al Fondo Reserva Obligatorio | | | 550 |
| Reducción base imponible: Reserva inversiones Canarias (Ley 19/1994) | 545 | | 549 |
| Reducción base imponible: Factor de agotamiento (art. 98 y 103 L.I.S.) | 546 | | 551 |
| Reducción base imponible: Comunidades titulares de montes vecinales en mano común (art. 123 L.I.S.) | | | 548 |
| Compensación bases imponibles negativas períodos anteriores | | | 547 |
| ENTIDADES NAVIERAS EN RÉGIMEN DE TRIBUTACIÓN EN FUNCIÓN DEL TONELAJE | | | |
| Base imponible de actividades o rentas que tributen en régimen general | | | 578 |
| Base imponible derivada de la aplicación del régimen especial | | | 579 |
| BASE IMPONIBLE | | | |
| Total importe | | | 552 |
| Sólo sociedades cooperativas | | | |
| Resultados cooperativos | 553 | | |
| Resultados extracooperativos | 554 | | |
| Sólo agrupaciones españolas de interés económico y UTES | | | |
| Socios residentes | 555 | | |
| Socios no residentes | 556 | | |
| Sólo entidades ZEC | | | |
| Base imponible a tipo de gravamen especial | 559 | | |
| Tipo de gravamen | | 558 | |
| CUOTA ÍNTEGRA | | | |
| Cuota íntegra previa | | | 560 |
| Compensación de cuotas por pérdidas de cooperativas | 561 | | |
| Cuota íntegra | | | 562 |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 9

LIQUIDACIÓN (II)

BONIFICACIONES Y DEDUCCIONES POR DOBLE
IMPOSICIÓN. CUOTA ÍNTEGRA AJUSTADA POSITIVA

| | | | |
|--|--|-----|--|
| Bonificación por rentas obtenidas en Ceuta y Melilla..... | 567 | | |
| Bonificaciones actividades exportadoras y de prestación de servicios..... | 568 | | |
| Bonificación rendimientos por ventas bienes corporales producidos en Canarias..... | 563 | | |
| Bonificaciones Sociedades Cooperativas..... | 566 | | |
| Bonificaciones entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas..... | 576 | | |
| Otras bonificaciones..... | 569 | | |
| Deducciones por doble imposición | Saldos pendientes de deducción periodos anteriores..... | 580 | |
| | Transparencia fiscal internacional (art. 107.9 L.I.S.)..... | 570 | |
| | Intersocietaria al 5/10% (cooperativas)..... | 571 | |
| | Intersocietaria al 50% (art. 30.1 y 3 L.I.S.)..... | 572 | |
| | Intersocietaria al 100% (art. 30.2 y 3 L.I.S.)..... | 573 | |
| | Plusvalías fuente interna (art. 30.5 L.I.S.)..... | 574 | |
| | Internacional: Impuesto soportado por el sujeto pasivo (art. 31 L.I.S.)..... | 575 | |
| Internacional: Dividendos y participaciones en beneficios (art. 32 L.I.S.)..... | 577 | | |
| Bonificaciones empresas navieras en Canarias..... | 581 | | |
| Cuota íntegra ajustada positiva | | 582 | |

OTRAS DEDUCCIONES.
CUOTA LÍQUIDA POSITIVA

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

CUOTA DEL EJERCICIO A INGRESAR O A DEVOLVER

| | | | |
|---|-----|--------|------------------------------------|
| Deducción programa PREVER..... | 564 | | |
| Retenciones e ingresos a cuenta / pagos a cuenta participaciones I.I.C..... | 595 | | |
| Retenciones e ingresos a cuenta / pagos a cuenta participaciones I.I.C. imputados por agrupaciones de interés económico y uniones temporales de empresas..... | 596 | | |
| Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver | 599 | ESTADO | D. FORALES / NAVARRA (TOTALES) (*) |
| | | 600 | |

PAGOS FRACCIONADOS.
CUOTA DIFERENCIAL

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

LÍQUIDO A INGRESAR O A DEVOLVER

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

(*) Desglose en página 15.

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 10

DETALLE DE LA COMPENSACIÓN DE BASES IMPONIBLES NEGATIVAS

| | | Pendiente de aplicación a principio del período | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en periodos futuros |
|--------------------------|-----|---|------------------------------|---|
| Compensación de base año | 725 | 640 | 641 | 642 |
| Compensación de base año | 726 | 643 | 644 | 645 |
| Compensación de base año | 727 | 646 | 647 | 648 |
| Compensación de base año | 728 | 649 | 650 | 651 |
| Compensación de base año | 729 | 652 | 653 | 654 |
| Compensación de base año | 730 | 655 | 656 | 657 |
| Compensación de base año | 731 | 658 | 659 | 660 |
| Compensación de base año | 732 | 661 | 662 | 663 |
| Compensación de base año | 733 | 664 | 665 | 666 |
| Compensación de base año | 734 | 667 | 668 | 669 |
| Compensación de base año | 742 | 743 | 747 | 748 |
| Compensación de base año | 274 | 275 | 276 | 277 |
| Compensación de base año | 607 | 608 | 609 | 610 |
| Compensación de base año | 057 | 704 | 705 | 706 |
| Compensación de base año | 012 | 013 | 014 | 015 |
| Total | | 670 | 547 | 671 |

DETALLE DE LA COMPENSACIÓN DE CUOTAS POR PÉRDIDAS DE COOPERATIVAS

| | | Pendiente de aplicación a principio del período | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en periodos futuros |
|---------------------------|-----|---|------------------------------|---|
| Compensación de cuota año | 735 | 673 | 674 | 675 |
| Compensación de cuota año | 736 | 676 | 677 | 678 |
| Compensación de cuota año | 737 | 679 | 680 | 681 |
| Compensación de cuota año | 738 | 682 | 683 | 684 |
| Compensación de cuota año | 739 | 685 | 686 | 687 |
| Compensación de cuota año | 740 | 688 | 689 | 690 |
| Compensación de cuota año | 741 | 691 | 692 | 693 |
| Compensación de cuota año | 751 | 623 | 624 | 672 |
| Compensación de cuota año | 278 | 279 | 280 | 281 |
| Compensación de cuota año | 184 | 587 | 515 | 900 |
| Compensación de cuota año | 058 | 059 | 099 | 100 |
| Compensación de cuota año | 016 | 017 | 018 | 019 |
| Total | | 694 | 561 | 695 |

RÉGIMEN ESPECIAL DE LA RESERVA PARA INVERSIONES EN CANARIAS (LEY 19/1994)

RESERVA PARA INVERSIONES EN CANARIAS DE 2003 A 2006. IMPORTE DE LAS DOTACIONES Y DE LAS MATERIALIZACIONES EFECTUADAS EN 2007

| | Importe de las dotaciones | Materializaciones en 2007 | Clave | Pendiente de materializar |
|---|---------------------------|---------------------------|-------|---------------------------|
| Reserva para inversiones en Canarias 2003.. | 072 | 073 | 085 | |
| Reserva para inversiones en Canarias 2004.. | 075 | 076 | 086 | 077 |
| Reserva para inversiones en Canarias 2005.. | 078 | 079 | 087 | 080 |
| Reserva para inversiones en Canarias 2006.. | 081 | 082 | 088 | 083 |

RESERVA PARA INVERSIONES EN CANARIAS DE 2007. IMPORTE DE LA DOTACIÓN Y DE LAS MATERIALIZACIONES E INVERSIONES ANTICIPADAS EFECTUADAS EN 2007

Detalle de las inversiones según el artículo 27.4 de la Ley 19/1994

| | Importe de la dotación | Inversiones previstas en las letras A, B y D (1ª) del art. 27.4 | Inversiones previstas en las letras C y D (2ª a 6ª) del art. 27.4 | Pendiente de materializar |
|--|------------------------|---|---|---------------------------|
| RIC 2007. Dotación y materializaciones efectuadas en 2007... | 089 | 094 | 095 | 096 |
| Inversiones anticipadas de futuras dotaciones a la RIC, efectuadas en 2007 | | 020 | 021 | |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 11

DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN

| | Límite año | Per. anteriores. Per. actual. | Deduc. pendiente Deduc. generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en periodos futuros |
|--|------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|--|
| Deducciones por doble imposición 2000..... | 2007/08 ^(*) | 711 | | 712 | 713 |
| Deducciones doble imp. interna (art. 28 Ley 43/95) 2001 | 2008/09 | 696 | | 697 | 698 |
| Deduc. doble imp. internacional (arts. 29 y 30 Ley 43/95) 2001 | 2011/12 | 637 | | 638 | 639 |
| Deducciones doble imp. interna (art. 28 Ley 43/95) 2002 | 2009/10 | 846 | | 847 | 848 |
| Deduc. doble imp. internacional (arts. 29 y 30 Ley 43/95) 2002 | 2012/13 | 849 | | 894 | 197 |
| Deducciones doble imp. interna (art. 28 Ley 43/95) 2003 | 2010/11 | 282 | | 283 | 284 |
| Deduc. doble imp. internacional (arts. 29 y 30 Ley 43/95) 2003 | 2013/14 | 285 | | 286 | 287 |
| Deducciones doble imp. interna (art. 30 L.I.S.) 2004 | 2011/12 | 702 | | 703 | 707 |
| Deduc. doble imp. internacional (arts. 31 y 32 L.I.S.) 2004 | 2014/15 | 825 | | 826 | 827 |
| Deducciones doble imp. interna (art. 30 L.I.S.) 2005 | 2012/13 | 071 | | 187 | 300 |
| Deduc. doble imp. internacional (arts. 31 y 32 L.I.S.) 2005 | 2015/16 | 001 | | 002 | 003 |
| Deducciones doble imp. interna (art. 30 L.I.S.) 2006 | 2013/14 | 025 | | 026 | 027 |
| Deduc. doble imp. internacional (arts. 31 y 32 L.I.S.) 2006 | 2016/17 | 028 | | 029 | 030 |
| Total deducciones pendientes periodos anteriores..... | | 720 | | 580 | 721 |
| Deducciones doble imp. interna (art. 30 L.I.S.) 2007 | 2014/15 | 714 | | 715 | 716 |
| Deduc. doble imp. internacional (arts. 31 y 32 L.I.S.) 2007 | 2017/18 | 717 | | 718 | 719 |
| Total deducciones por doble imposición..... | | 722 | | 723 | 724 |

(*) Pueden consultarse instrucciones.

DEDUCCIÓN ART. 42 L.I.S. Y ART. 36 TER LEY 43/95

| | Límite año | Per. anteriores. Per. actual. | Deduc. pendiente Deduc. generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en periodos futuros |
|---|------------|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|--|
| Deducción art. 36 ter Ley 43/95 2001..... | 2011/12 | 835 | | 836 | 837 |
| Deducción art. 36 ter Ley 43/95 2002..... | 2012/13 | 838 | | 839 | 840 |
| Deducción art. 36 ter Ley 43/95 2003..... | 2013/14 | 932 | | 933 | 934 |
| Deducción art. 42 L.I.S. 2004..... | 2014/15 | 297 | | 298 | 299 |
| Deducción art. 42 L.I.S. 2005..... | 2015/16 | 090 | | 091 | 092 |
| Deducción art. 42 L.I.S. 2006..... | 2016/17 | 004 | | 005 | 006 |
| Deducción art. 42 L.I.S. 2007..... | 2017/18 | 031 | | 032 | 033 |
| Total deducciones art. 36 ter Ley 43/95 y art. 42 L.I.S..... | | 841 | | 585 | 843 |

DEDUCCIONES DISPOSICIÓN TRANSITORIA OCTAVA L.I.S.

| | Límite conjunto deducciones | Per. anteriores. Per. actual. | Deduc. pendiente Deduc. generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en periodos futuros |
|---|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|--|
| 2002: Periodificación / diferimiento | | 749 | | 750 | |
| 2003: Periodificación / diferimiento | | 752 | | 753 | 754 |
| 2004: Periodificación | | 755 | | 756 | 757 |
| 2005: Periodificación | 35% | 758 | | 759 | 760 |
| 2006: Periodificación | | 761 | | 762 | 763 |
| 2007: Periodificación..... | | 744 | | 745 | 746 |
| Total deducciones disp. transitoria octava L.I.S. | | 764 | | 584 | 765 |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 12

DEDUCCIONES PARA INCENTIVAR DETERMINADAS ACTIVIDADES (CAP. IV TIT. VI LEY 43/95 Y L.I.S.)

| | Lím. conj. deduc. | Límite año | Per. anteriores. Per. actual. | Deduc. pendiente Deducc. generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en periodos futuros |
|---|-------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---|
| 1996: Suma de deducciones ID | | 2011/12 | 842 | | 844 | 845 |
| 1997: Suma de deducciones PM, CE, ID, PC, BIC, EE, FP, ED | | 2007/08 ⁽¹⁾ | 768 | | 769 | 770 |
| 1997: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 | | 2007/08 ⁽¹⁾ | 771 | | 772 | 773 |
| 1998: Suma deduc. PM, CE, ID, PC, BIC, EE, FP, ED, J99 y SC2000 | | 2008/09 ⁽¹⁾ | 774 | | 775 | 776 |
| 1998: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 | | 2008/09 ⁽¹⁾ | 777 | | 778 | 779 |
| 1999: Suma deduc. PM, CE, ID, PC, BIC, EE, FP, ED, J99 y SC2000 | | 2009/10 ⁽¹⁾ | 780 | | 781 | 782 |
| 1999: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 | | 2009/10 ⁽¹⁾ | 783 | | 784 | 785 |
| 2000: Suma PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, SC2000 y S2002 | | 2010/11 ⁽¹⁾ | 786 | | 787 | 788 |
| 2000: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 | | 2010/11 ⁽¹⁾ | 789 | | 790 | 791 |
| 2001: Suma PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, S2002 y BCN04 | | 2011/12 ⁽¹⁾ | 766 | | 767 | 833 |
| 2001: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 | | 2011/12 ⁽¹⁾ | 888 | | 889 | 890 |
| 2002: Suma PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, S2002 y BCN04 | | 2012/13 ⁽¹⁾ | 198 | | 896 | 897 |
| 2002: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 | | 2012/13 ⁽¹⁾ | 898 | | 899 | 928 |
| 2003: Suma PM, CE, CT, TIC, AT, PC, PH, EE, FP, ED, PP, EI, BCN04, J04 y CJ03 | | 2013/14 ⁽¹⁾ | 288 | | 289 | 290 |
| 2003: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 | | 2013/14 ⁽¹⁾ | 291 | | 292 | 293 |
| 2004: Suma PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, PP, G, BCN04, J04, ALM05, CQ y CA07 | | 2014/15 ⁽¹⁾ | 466 | | 467 | 468 |
| 2004: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 | | 2014/15 ⁽¹⁾ | 469 | | 470 | 471 |
| 2005: Suma PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, PP, G, ALM05, CQ, CA07, S05, GV05 y P08 | | 2015/16 ⁽¹⁾ | 061 | | 498 | 586 |
| 2005: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S. | | 2015/16 ⁽¹⁾ | 591 | | 597 | 007 |
| 2006: Suma PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, PP, G, CQ, CA07, S05, GV05, P08, L06 y Z08 | | 2016/17 ⁽¹⁾ | 472 | | 473 | 478 |
| 2006: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S. | | 2016/17 ⁽¹⁾ | 479 | | 480 | 481 |
| 2007: Inversiones para protección medio ambiente (PM) | | 2017/18 | 792 | | 793 | 794 |
| Deducción por creación empleo minusválidos (CE) | | 2017/18 | 795 | | 796 | 797 |
| Gastos en investigación y desarrollo e innov. tecnológica (CT) | | 2022/23 | 798 | | 799 | 800 |
| Inversiones tecnologías información y comunicación (TIC) | | 2022/23 ⁽¹⁾ | 801 | | 802 | 803 |
| Deducciones medidas apoyo sector transporte (AT) | | 2017/18 | 804 | | 805 | 806 |
| Producciones cinematográficas (PC) | | 2017/18 | 807 | | 808 | 809 |
| Bienes de interés cultural (BIC) | | 2017/18 | 810 | | 811 | 812 |
| Empresas exportadoras (EE) | | 2017/18 | 813 | | 814 | 815 |
| Gastos de formación profesional (FP) | | 2017/18 | 816 | | 817 | 818 |
| Edición libros (ED) | | 2017/18 | 819 | | 820 | 821 |
| Contribuciones a planes de pensiones (PP) | | 2017/18 | 891 | | 892 | 893 |
| Guarderías para hijos de trabajadores (G) | | 2017/18 | 822 | | 823 | 824 |
| Copa América 2007 (CA07) | | 2017/18 | 996 | | 997 | 998 |
| Juegos Olímpicos Pekín 2008 (P08) | | 2017/18 | 063 | | 064 | 065 |
| Año Lebaniego 2006 (L06) | | 2017/18 | 633 | | 067 | 068 |
| Expo Zaragoza 2008 (Z08) | | 2017/18 | 069 | | 070 | 093 |
| Alicante 2008. Vuelta al mundo a vela (A08) | | 2017/18 | 589 | | 850 | 851 |
| Barcelona World Race (BWR) | | 2017/18 | 993 | | 994 | 995 |
| Año Jubilar Guadalupense 2007 (JG07) | | 2017/18 | 040 | | 041 | 042 |
| Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S. | | 2017/18 | 828 | | 829 | 830 |
| Total deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S. | | | 831 | | 588 | 832 |

DEDUCCIÓN DONATIVOS A ENTIDADES SIN FINES DE LUCRO. LEY 49/2002

| | Límite año | Per. anteriores. Per. actual. | Deduc. pendiente Deducc. generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en periodos futuros |
|---|------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---|
| Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2002 | 2012/13 | 929 | | 930 | 931 |
| Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2003 | 2013/14 | 942 | | 943 | 944 |
| Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2004 | 2014/15 | 294 | | 295 | 296 |
| Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2005 | 2015/16 | 066 | | 074 | 084 |
| Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2006 | 2016/17 | 008 | | 009 | 010 |
| Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2007 | 2017/18 | 034 | | 035 | 036 |
| Total deducciones donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) | | 598 | | 565 | 895 |

Donaciones del período impositivo efectuadas a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 974

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 13

DEDUCCIONES INVERSIÓN EN CANARIAS. LEY 20/1991

| | Lím. conj. deducc. | Límite año | Per. anteriores. Deducc. pendiente Per. actual. Deducc. generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|--|--------------------|------------------------|--|------------------------------|---|
| Activos fijos (Ley 20/1991) 2002 | | 2007/08 | 854 | 855 | |
| Activos fijos (Ley 20/1991) 2003 | | 2008/09 | 857 | 858 | 859 |
| Activos fijos (Ley 20/1991) 2004 | 70% | 2009/10 | 860 | 861 | 862 |
| Activos fijos (Ley 20/1991) 2005 | | 2010/11 | 863 | 864 | 865 |
| Activos fijos (Ley 20/1991) 2006 | | 2011/12 | 883 | 884 | 885 |
| 1996: Suma de deducciones ID | | 2011/12 | 194 | 195 | 196 |
| Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997 | | 2007/08 ⁽¹⁾ | 868 | 869 | 834 |
| Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998 | | 2008/09 ⁽¹⁾ | 871 | 872 | 873 |
| Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999 | 70% | 2008/09 ⁽¹⁾ | 874 | 875 | 876 |
| Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000 | 90% | 2010/11 ⁽¹⁾ | 877 | 878 | 879 |
| Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001 | | 2011/12 ⁽¹⁾ | 880 | 881 | 882 |
| Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002 | | 2012/13 ⁽¹⁾ | 866 | 867 | 870 |
| Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003 | | 2013/14 ⁽¹⁾ | 939 | 940 | 941 |
| Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004 | | 2014/15 ⁽¹⁾ | 191 | 192 | 193 |
| Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005 | | 2015/16 ⁽¹⁾ | 613 | 614 | 701 |
| Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006 | | 2016/17 ⁽¹⁾ | 200 | 257 | 011 |
| Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007 | | 2017/18 ⁽¹⁾ | 037 | 038 | 039 |
| Activos fijos (Ley 20/1991) 2007 | 50% | 2012/13 | 852 | 853 | 856 |
| Total deducciones inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | | 886 | 590 | 887 |

DETERMINACIÓN DE LA BASE IMPONIBLE DE LAS COOPERATIVAS

| | Resultados cooperativos | Resultados extracooperativos |
|--|-------------------------|------------------------------|
| 1. Ingresos computables | C1 | E1 |
| 2. Gastos específicos | C2 | E2 |
| 3. Gastos generales imputados | C3 | E3 |
| 4. Incrementos y disminuciones patrimoniales | | E4 |
| 5. Resultado (1 - 2 - 3 + 4) | C5 | E5 |
| 6. Aumentos (ajustes positivos) | C6 | E6 |
| 7. Disminuciones (ajustes negativos) | C7 | E7 |
| 8. 50% Dotación obligatoria F.R.O. (art. 16.5 Ley 20/1990) | C8 | E8 |
| 9. Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994) | C9 | |
| 10. Factor de agotamiento | C10 | E10 |
| 11. Base imponible (5 + 6 - 7 - 8 + 9 + 10) | 553 | 554 |

RÉGIMEN DE LAS ENTIDADES NAVIERAS EN FUNCIÓN DEL TONELAJE

| | |
|---|-----|
| Nº de buques a los que se aplica el régimen | N1 |
| Base imponible resultante de aplicar la escala del apartado 1 del art. 125 L.I.S. | 630 |
| Importe de rentas generadas en transmisiones de buques (reserva, diferencia entre la amortización fiscal y la contable) | 631 |
| Compensación de bases imponibles negativas de períodos anteriores (a compensar únicamente con la casilla 631) | 632 |
| Base imponible resultante de la aplicación del régimen [630 + (631 - 632)] | 579 |

OPERACIONES DE FUSIÓN, ESCISIÓN Y CANJE DE VALORES (RÉGIMEN ESPECIAL). Opción art. 43.1 y 43.3 R.I.S.

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

Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores

Entidad transmitente: N.I.F. _____ Denominación social _____

Entidad adquirente: N.I.F. _____ Denominación social _____

Fecha de los acuerdos sociales

Valor de las acciones entregadas 634

Valor de las acciones recibidas 635

Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante 636

Modelo
200

N.I.F.

Razón social

Página 14

RÉGIMEN ESPECIAL DE TRANSPARENCIA FISCAL INTERNACIONAL

1

| Nombre o razón social | Domicilio social | Clave país/territorio | Importe renta |
|-----------------------|------------------|-----------------------|---------------|
| | | A | |
| Administradores | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

2

| Nombre o razón social | Domicilio social | Clave país/territorio | Importe renta |
|-----------------------|------------------|-----------------------|---------------|
| | | B | |
| Administradores | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

3

| Nombre o razón social | Domicilio social | Clave país/territorio | Importe renta |
|-----------------------|------------------|-----------------------|---------------|
| | | C | |
| Administradores | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

4

| Nombre o razón social | Domicilio social | Clave país/territorio | Importe renta |
|-----------------------|------------------|-----------------------|---------------|
| | | D | |
| Administradores | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

5

| Nombre o razón social | Domicilio social | Clave país/territorio | Importe renta |
|-----------------------|------------------|-----------------------|---------------|
| | | E | |
| Administradores | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

6

| Nombre o razón social | Domicilio social | Clave país/territorio | Importe renta |
|-----------------------|------------------|-----------------------|---------------|
| | | F | |
| Administradores | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Total importe (A + B + C + D + E + F) 529 |

PARA EL PRESENTAR EN EL REGIMEN ESPECIAL DE TRANSPARENCIA FISCAL INTERNACIONAL

Modelo N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 15

TRIBUTACIÓN CONJUNTA AL ESTADO Y A LAS ADMINISTRACIONES FORALES DEL PAÍS VASCO Y NAVARRA

APLICACIÓN DEL CONCIERTO ECONÓMICO CON LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DEL PAÍS VASCO Y DEL CONVENIO ECONÓMICO ENTRE EL ESTADO Y LA COMUNIDAD FORAL DE NAVARRA

| | |
|---|-----|
| Volumen total de las operaciones realizadas por la entidad en el ejercicio (incluidas las operaciones realizadas en el extranjero)..... | 050 |
| Volumen de las operaciones realizadas en el extranjero durante el ejercicio..... | 051 |
| Volumen de las operaciones realizadas en: | |
| Territorios históricos del País Vasco: | |
| ÁLAVA..... | 052 |
| GUIPÚZCOA..... | 053 |
| VIZCAYA..... | 054 |
| Territorio de la Comunidad Foral de NAVARRA..... | 055 |
| Territorio común..... | 056 |

CÁLCULO DE LOS PORCENTAJES DE TRIBUTACIÓN A CADA UNA DE LAS ADMINISTRACIONES

| | | | |
|--------------------------------|------------------------------------|-----|---|
| Diputación Foral de ÁLAVA: | $\frac{052}{050 - 051} \times 100$ | 626 | % |
| Diputación Foral de GUIPÚZCOA: | $\frac{053}{050 - 051} \times 100$ | 627 | % |
| Diputación Foral de VIZCAYA: | $\frac{054}{050 - 051} \times 100$ | 628 | % |
| Diputación Foral de NAVARRA: | $\frac{055}{050 - 051} \times 100$ | 629 | % |
| Administración del Estado: | $\frac{056}{050 - 051} \times 100$ | 625 | % |

DETERMINACIÓN DEL LÍQUIDO A INGRESAR O DEVOLVER A CADA UNA DE LAS ADMINISTRACIONES

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

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

200

Página 16A

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE DETERMINADAS PARTIDAS DEL ACTIVO DEL BALANCE

| | | |
|--|-----|--|
| Amortización acumulada de gastos de investigación y desarrollo, propiedad industrial y aplicaciones informáticas | 901 | |
| Amortización acumulada de derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero | 902 | |
| Amortización acumulada de otro inmovilizado inmaterial | 903 | |
| Terrenos y bienes naturales | 904 | |
| Bienes del Patrimonio Histórico (sólo para entidades sin fines lucrativos) | 973 | |
| Construcciones | 905 | |
| Equipos para procesos de información | 906 | |
| Elementos de transporte | 907 | |
| Otro inmovilizado material | 908 | |
| Amortización acumulada de construcciones | 909 | |
| Amortización acumulada de instalaciones técnicas y maquinaria | 910 | |
| Amortización acumulada de otras instalaciones, utillaje y mobiliario | 911 | |
| Amortización acumulada de equipos para procesos de información | 912 | |
| Amortización acumulada de elementos de transporte | 913 | |
| Amortización acumulada de otro inmovilizado material | 914 | |
| Provisión por depreciación de valores negociables a largo plazo de empresas del grupo | 915 | |
| Provisión para insolvencias de créditos a largo plazo a empresas del grupo | 916 | |
| Provisión por depreciación de valores negociables a largo plazo de empresas asociadas | 917 | |
| Provisión para insolvencias de créditos a largo plazo a empresas asociadas | 918 | |
| Provisión por depreciación de valores negociables a largo plazo | 919 | |
| Provisión para insolvencias de créditos a largo plazo | 920 | |
| Provisión para depósitos y fianzas constituidos a largo plazo | 921 | |
| Provisión por depreciación de valores negociables a corto plazo de empresas del grupo | 922 | |
| Provisión para insolvencias de créditos a corto plazo a empresas del grupo | 923 | |
| Provisión por depreciación de valores negociables a corto plazo de empresas asociadas | 924 | |
| Provisión para insolvencias de créditos a corto plazo a empresas asociadas | 925 | |
| Provisiones para otras inversiones financieras temporales | 926 | |
| Clientes y deudores de dudoso cobro | 927 | |

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE DETERMINADAS PARTIDAS DEL PASIVO DEL BALANCE

| | | |
|---|-----|--|
| Reserva de revalorización Real Decreto-Ley 7/1996 | 935 | |
| Provisiones para pensiones y obligaciones similares a corto plazo | 936 | |
| Provisiones para impuestos a corto plazo | 937 | |
| Otras provisiones para riesgos y gastos a corto plazo | 938 | |

COMUNICACIÓN DEL IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS

GRUPOS DE SOCIEDADES, ART. 42 CÓDIGO DE COMERCIO, INCLUIDAS ENTIDADES DE CRÉDITO Y ASEGURADORAS

| | | | |
|--|-----|---|---|
| Importe neto de la cifra de negocios del conjunto de las entidades del grupo | 987 | | |
| N.I.F. de las entidades del grupo ⁽¹⁾ | 1 | 4 | 7 |
| (Excepto el de la entidad dominante) | 2 | 5 | 8 |
| | 3 | 6 | 9 |

NO RESIDENTES CON MÁS DE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE

| | | | |
|--|-----|---|---|
| Importe neto de la cifra de negocios del conjunto de establecimientos permanentes de la misma persona física o entidad titular | 988 | | |
| Número de establecimientos permanentes a través de los que opera, en caso de persona física titular | | | |
| N.I.F. de los establecimientos permanentes, en caso de entidad titular ⁽¹⁾ | 1 | 2 | 4 |
| (Excepto el del establecimiento permanente al que se refiere esta declaración) | | 3 | 5 |

(1) En el supuesto de tener que consignar más entidades de las previstas en este documento, adjunte cuantas copias del mismo sean necesarias.

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 16B

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE DETERMINADAS PARTIDAS DEL DEBE DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

| | | | |
|---|-----|--|--|
| Sueldos y salarios | 945 | | |
| Seguridad Social a cargo de la empresa | 946 | | |
| Aportaciones a planes de pensiones y otros sistemas complementarios | 947 | | |
| Indemnizaciones | 948 | | |
| Otros gastos sociales | 949 | | |
| Amortización de gastos de establecimiento | 950 | | |
| Amortización del inmovilizado inmaterial | 951 | | |
| Amortización del inmovilizado material | 952 | | |
| Gastos en investigación y desarrollo del ejercicio | 953 | | |
| Arrendamientos y cánones | 954 | | |
| Reparaciones y conservación | 955 | | |
| Servicios de profesionales independientes | 956 | | |
| Transportes | 957 | | |
| Primas de seguros | 958 | | |
| Servicios bancarios y similares | 959 | | |
| Publicidad, propaganda y relaciones públicas | 960 | | |
| Suministros | 961 | | |
| Otros servicios | 962 | | |
| Ayudas monetarias y otros gastos (sólo para entidades sin fines lucrativos) | 971 | | |
| Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial | 963 | | |
| Variación de las provisiones de inmovilizado material | 964 | | |
| Variación de las provisiones de cartera de control en empresas del grupo | 965 | | |
| Variación de las provisiones de cartera de control en empresas asociadas | 966 | | |
| Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial | 967 | | |
| Pérdidas procedentes del inmovilizado material | 968 | | |
| Pérdidas procedentes de la cartera de control en empresas del grupo | 969 | | |
| Pérdidas procedentes de la cartera de control en empresas asociadas | 970 | | |

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE DETERMINADAS PARTIDAS DEL HABER DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

| | | | |
|---|-----|--|--|
| Cifra de negocios exterior | 975 | | |
| Cifra de negocios nacional | 976 | | |
| Ingresos propios de la entidad (sólo para entidades sin fines lucrativos) | 972 | | |
| Trabajos realizados por la empresa para el inmovilizado inmaterial | 977 | | |
| Trabajos realizados por la empresa para el inmovilizado material y en curso | 978 | | |
| Incorporación al activo de gastos de establecimiento y de formalización de deudas | 979 | | |
| Ingresos por arrendamientos | 980 | | |
| Ingresos por propiedad industrial cedida en explotación | 981 | | |
| Otros ingresos de gestión | 982 | | |
| Beneficios procedentes del inmovilizado inmaterial | 983 | | |
| Beneficios procedentes del inmovilizado material | 984 | | |
| Beneficios procedentes de la cartera de control en empresas del grupo | 985 | | |
| Beneficios procedentes de la cartera de control en empresas asociadas | 986 | | |

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

200

Página 17

ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA. BALANCE

| ACTIVO | | | |
|--|--|-----|--|
| Caja y depósitos en bancos centrales | | 101 | |
| Depósitos en entidades de crédito | | 102 | |
| Operaciones del mercado monetario a través de entidades de contrapartida | | 103 | |
| Crédito a la clientela | | 104 | |
| Valores representativos de deuda | | 105 | |
| Otros instrumentos de capital | | 106 | |
| Derivados de negociación | | 107 | |
| Cartera de negociación | | 108 | |
| Depósitos en entidades de crédito | | 109 | |
| Operaciones del mercado monetario a través de entidades de contrapartida | | 110 | |
| Crédito a la clientela | | 111 | |
| Valores representativos de deuda | | 112 | |
| Otros instrumentos de capital | | 113 | |
| Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias | | 114 | |
| Valores representativos de deuda | | 115 | |
| Otros instrumentos de capital | | 116 | |
| Activos financieros disponibles para la venta | | 117 | |
| Depósitos en entidades de crédito | | 118 | |
| Operaciones del mercado monetario a través de entidades de contrapartida | | 119 | |
| Crédito a la clientela | | 120 | |
| Valores representativos de deuda | | 121 | |
| Otros activos financieros | | 122 | |
| Inversiones crediticias | | 123 | |
| Cartera de inversión a vencimiento | | 124 | |
| Ajustes a activos financieros por macro-coberturas | | 125 | |
| Derivados de cobertura | | 126 | |
| Depósitos en entidades de crédito | | 127 | |
| Crédito a la clientela | | 128 | |
| Valores representativos de deuda | | 129 | |
| Instrumentos de capital | | 130 | |
| Activo material | | 131 | |
| Resto de activos | | 132 | |
| Activos no corrientes en venta | | 133 | |
| Entidades asociadas | | 134 | |
| Entidades multigrupo | | 135 | |
| Entidades del grupo | | 136 | |
| Participaciones | | 137 | |
| Contratos de seguros vinculados a pensiones | | 138 | |
| De uso propio | | 139 | |
| Inversiones inmobiliarias | | 140 | |
| Otros activos cedidos en arrendamiento operativo | | 141 | |
| Afecto a la Obra social | | 142 | |
| Activo material | | 143 | |
| Fondo de comercio | | 144 | |
| Otro activo intangible | | 145 | |
| Activo intangible | | 146 | |
| Corrientes | | 147 | |
| Diferidos | | 148 | |
| Activos fiscales | | 149 | |
| Periodificaciones | | 150 | |
| Otros activos | | 151 | |
| Total activo | | 152 | |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 18

ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA. BALANCE

PASIVO Y PATRIMONIO NETO (I)

| | | | |
|--|-----|--|--|
| Depósitos de entidades de crédito | 201 | | |
| Operaciones del mercado monetario a través de entidades de contrapartida | 202 | | |
| Depósitos de la clientela..... | 203 | | |
| Débitos representados por valores negociables | 204 | | |
| Derivados de negociación | 205 | | |
| Posiciones cortas de valores | 206 | | |
| Cartera de negociación | 207 | | |
| Depósitos de entidades de crédito | 208 | | |
| Depósitos de la clientela..... | 209 | | |
| Débitos representados por valores negociables | 210 | | |
| Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias | 211 | | |
| Depósitos de entidades de crédito | 212 | | |
| Depósitos de la clientela..... | 213 | | |
| Débitos representados por valores negociables | 214 | | |
| Pasivos financieros a valor razonable con cambios en patrimonio neto | 215 | | |
| Depósitos de bancos centrales | 216 | | |
| Depósitos de entidades de crédito | 217 | | |
| Operaciones del mercado monetario a través de entidades de contrapartida | 218 | | |
| Depósitos de la clientela..... | 219 | | |
| Débitos representados por valores negociables | 220 | | |
| Pasivos subordinados..... | 221 | | |
| Otros pasivos financieros | 222 | | |
| Pasivos financieros a coste amortizado | 223 | | |
| Ajustes a pasivos financieros por macro-coberturas | 224 | | |
| Derivados de cobertura | 225 | | |
| Depósitos de la clientela..... | 226 | | |
| Resto de pasivos | 227 | | |
| Pasivos asociados con activos no corrientes en venta | 228 | | |
| Fondos para pensiones y obligaciones similares | 229 | | |
| Provisiones para impuestos | 230 | | |
| Provisiones para riesgos y compromisos contingentes..... | 231 | | |
| Otras provisiones..... | 232 | | |
| Provisiones | 233 | | |
| Corrientes | 234 | | |
| Diferidos | 235 | | |
| Pasivos fiscales | 236 | | |
| Periodificaciones | 237 | | |
| Fondo Obra social | 238 | | |
| Resto | 239 | | |
| Otros pasivos | 240 | | |
| Capital con naturaleza de pasivo financiero | 241 | | |
| Total pasivo | 242 | | |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 19

ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA. BALANCE

PASIVO Y PATRIMONIO NETO (II)

| | | | |
|--|-----|--|--|
| Activos financieros disponibles para la venta | 243 | | |
| Pasivos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto..... | 244 | | |
| Coberturas de los flujos de efectivo | 245 | | |
| Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero..... | 246 | | |
| Diferencias de cambio..... | 247 | | |
| Activos no corrientes en venta | 248 | | |
| Ajustes por valoración | 249 | | |
| Capital o fondo de dotación..... | 250 | | |
| Prima de emisión..... | 251 | | |
| Reservas | 252 | | |
| Otros instrumentos de capital..... | 253 | | |
| Valores propios (-) | 254 | | |
| Cuotas participativas y fondos asociados (Cajas de Ahorro)..... | 255 | | |
| Resultado del ejercicio | 256 | | |
| Dividendos y retribuciones (-)..... | 258 | | |
| Fondos propios | 259 | | |
| Total patrimonio neto | 263 | | |
| Total patrimonio neto y pasivo | 260 | | |

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE DETERMINADAS PARTIDAS DEL PASIVO DEL BALANCE

| | | | |
|---|-----|--|--|
| Fondos de insolvencias por cobertura específica | 261 | | |
| Fondos de insolvencias por cobertura genérica..... | 262 | | |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 20A

ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (I)

| | | | |
|--|-----|--|--|
| Intereses y rendimientos asimilados | 301 | | |
| Remuneración de capital con naturaleza de pasivo financiero | 302 | | |
| Otros | 303 | | |
| Intereses y cargas asimiladas | 304 | | |
| Participaciones en entidades asociadas | 305 | | |
| Participaciones en entidades multigrupo | 306 | | |
| Participaciones en entidades del grupo | 307 | | |
| Otros instrumentos de capital | 308 | | |
| Rendimiento de instrumentos de capital | 309 | | |
| Margen de intermediación | 310 | | |
| Comisiones percibidas | 311 | | |
| Comisiones pagadas | 312 | | |
| Cartera de negociación | 313 | | |
| Otros instrumentos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias | 314 | | |
| Activos financieros disponibles para la venta | 315 | | |
| Inversiones crediticias | 316 | | |
| Otros | 317 | | |
| Resultados de operaciones financieras (neto) | 318 | | |
| Diferencias de cambio (neto) | 319 | | |
| Margen ordinario | 320 | | |
| Otros productos de explotación | 321 | | |
| Gastos de personal | 322 | | |
| Otros gastos generales de administración | 323 | | |
| Activo material | 324 | | |
| Activo intangible | 325 | | |
| Amortización | 326 | | |
| Otras cargas de explotación | 327 | | |
| Margen de explotación | 328 | | |
| Activos financieros disponibles para la venta | 329 | | |
| Inversiones crediticias | 330 | | |
| Cartera de inversión a vencimiento | 331 | | |
| Activos no corrientes en venta | 332 | | |
| Participaciones | 333 | | |
| Activo material | 334 | | |
| Fondo de comercio | 335 | | |
| Otro activo intangible | 336 | | |
| Resto de activos | 337 | | |
| Pérdidas por deterioro de activos (neto) | 338 | | |
| Dotaciones a provisiones (neto) | 339 | | |
| Ganancias por venta de activo material | 340 | | |
| Ganancias por venta de participaciones | 341 | | |
| Otros conceptos | 342 | | |
| Otras ganancias | 343 | | |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 20B

ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (II)

| | | | |
|---|------------|--|--|
| Pérdidas por venta de activo material | 344 | | |
| Pérdidas por venta de participaciones | 345 | | |
| Otros conceptos | 346 | | |
| Otras pérdidas | 347 | | |
| Resultado antes de impuestos | 348 | | |
| Impuesto sobre beneficios | 349 | | |
| Dotación obligatoria a obras y fondos sociales | 350 | | |
| Resultado de la actividad ordinaria | 351 | | |
| Resultado de operaciones interrumpidas (neto) | 352 | | |
| Resultado del ejercicio | 353 | | |

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

BASE DE REPARTO

| | | | |
|----------------------------|------------|--|--|
| Pérdidas y ganancias | 355 | | |
| Remanente | 452 | | |
| Reservas voluntarias | 453 | | |
| Otras reservas | 454 | | |
| Total | 455 | | |

DISTRIBUCIÓN

| | | | |
|--|------------|--|--|
| A reservas | 456 | | |
| Intereses aportaciones al capital (Coop. Crédito) | 457 | | |
| A dividendo activo | 458 | | |
| A dotación O.S. (Cajas) | 459 | | |
| A F.R.O. y F.E.P. (Coop. Crédito) | 460 | | |
| A retornos cooperativos (Coop. Crédito) | 461 | | |
| A otras aplicaciones | 462 | | |
| A compensac. pérdidas ejerc. anteriores..... | 463 | | |
| A remanente | 464 | | |
| Total distribuido | 499 | | |

CIFRA DE NEGOCIOS

| | | | |
|--|-----|--|--|
| Las entidades que hayan marcado la clave [024] deberán consignar a continuación el importe neto de la cifra de negocios en el ejercicio 2007 | 989 | | |
|--|-----|--|--|

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 21A

ENTIDADES ASEGURADORAS. BALANCE

| ACTIVO (I) | | | |
|---|--|-----|--|
| Accionistas por desembolsos no exigidos | | 101 | |
| Gastos de constitución | | 103 | |
| Gastos de establecimiento | | 104 | |
| Gastos de ampliación de capital | | 105 | |
| Gastos de establecimiento | | 106 | |
| Gastos de adquisición de cartera | | 108 | |
| Otro inmovilizado inmaterial | | 109 | |
| Amortizaciones acumuladas (-) | | 110 | |
| Provisiones (-) | | 111 | |
| Inmovilizado inmaterial | | 112 | |
| Gastos por comisiones anticipadas y otros gastos de adquisición | | 114 | |
| Diferencias negativas por instrumentos derivados | | 115 | |
| Otros gastos | | 116 | |
| Gastos a distribuir en varios ejercicios | | 117 | |
| Terrenos y construcciones | | 119 | |
| Otras inversiones materiales | | 120 | |
| Anticipos e inversiones materiales en curso | | 121 | |
| Amortizaciones acumuladas (-) | | 122 | |
| Provisiones (-) | | 123 | |
| Inversiones materiales | | 124 | |
| Participaciones en empresas del grupo | | 126 | |
| Desembolsos pendientes sobre acciones o participaciones de empresas del grupo (-) | | 127 | |
| Valores de renta fija de empresas del grupo | | 128 | |
| Participaciones en empresas asociadas | | 129 | |
| Desembolsos pendientes sobre acciones de empresas asociadas y multigrupo (-) | | 130 | |
| Valores de renta fija de empresas asociadas | | 131 | |
| Otras inversiones financieras en empresas del grupo | | 132 | |
| Otras inversiones financieras en empresas asociadas | | 133 | |
| Provisiones (-) | | 134 | |
| Inversiones financieras en empresas del grupo y asociadas | | 135 | |
| Inversiones financieras en capital | | 137 | |
| Desembolsos pendientes (-) | | 138 | |
| Valores de renta fija | | 139 | |
| Valores indexados | | 140 | |
| Préstamos hipotecarios | | 141 | |
| Otros préstamos y anticipos sobre pólizas | | 142 | |
| Participaciones en fondos de inversión | | 143 | |
| Depósitos en entidades de crédito | | 144 | |
| Otras inversiones financieras | | 145 | |
| Provisiones (-) | | 146 | |
| Otras inversiones financieras | | 147 | |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 21B

ENTIDADES ASEGURADORAS. BALANCE

| ACTIVO (II) | |
|---|-----|
| Depósitos constituidos por reaseguro aceptado | 148 |
| Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión | 149 |
| Provisiones para primas no consumidas..... | 150 |
| Provisión para seguros de vida | 151 |
| Provisión para prestaciones | 152 |
| Otras provisiones técnicas | 153 |
| Participaciones del reaseguro en las provisiones técnicas | 154 |
| Tomadores de seguros | 155 |
| Provisiones para primas pendientes de cobro (-)..... | 156 |
| Mediadores..... | 157 |
| Provisión para insolvencias de mediadores (-)..... | 158 |
| Créditos por operaciones de reaseguro | 159 |
| Créditos por operaciones de coaseguro..... | 160 |
| Accionistas por desembolsos exigidos | 161 |
| Créditos fiscales, sociales y otros | 162 |
| Provisiones (-) | 163 |
| Créditos | 164 |
| Inmovilizado material..... | 165 |
| Amortización acumulada del inmovilizado material (-) | 166 |
| Provisión por depreciación del inmovilizado material (-)..... | 167 |
| Efectivo en entidades de crédito, cheques y dinero en caja..... | 168 |
| Acciones propias en situaciones especiales | 169 |
| Otros activos..... | 170 |
| Provisiones (-) | 171 |
| Otros activos | 172 |
| Intereses devengados y no vencidos | 173 |
| Primas devengadas y no emitidas..... | 174 |
| Otras cuentas de periodificación | 175 |
| Comisiones y otros gastos de adquisición | 176 |
| Ajustes por periodificación | 177 |
| Total activo | 180 |

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 22

ENTIDADES ASEGURADORAS. BALANCE

PASIVO

| | | | |
|---|------------|--|--|
| Capital suscrito o fondo mutual | 201 | | |
| Prima de emisión..... | 202 | | |
| Reserva de revalorización Real Decreto-Ley 7/1996 | 203 | | |
| Otras reservas de revalorización..... | 204 | | |
| Reservas | 205 | | |
| Acciones propias para reducción de capital (-) | 206 | | |
| Remanente..... | 207 | | |
| Resultados negativos de ejercicios anteriores (-)..... | 208 | | |
| Aportaciones no reintegrables de socios..... | 209 | | |
| Resultado del ejercicio (P. y G.) (+ ó -)..... | 210 | | |
| Dividendo a cuenta (-)..... | 211 | | |
| Capital y reservas | 212 | | |
| Ingresos a distribuir en varios ejercicios | 214 | | |
| Pasivos subordinados | 216 | | |
| Provisiones para primas no consumidas y para riesgos en curso | 218 | | |
| Provisiones de seguros de vida..... | 219 | | |
| Provisiones para prestaciones | 220 | | |
| Provisiones para participación en beneficios y para extornos..... | 221 | | |
| Provisiones para estabilización | 222 | | |
| Otras provisiones técnicas | 223 | | |
| Provisiones técnicas | 224 | | |
| Provisiones técnicas relativas al seguro de vida cuando el riesgo de inversión lo asumen los tomadores | 226 | | |
| Provisión para pensiones y obligaciones similares | 228 | | |
| Provisión para tributos..... | 229 | | |
| Provisión para pagos por convenios de liquidación..... | 230 | | |
| Otras provisiones..... | 231 | | |
| Provisiones para riesgos y gastos | 232 | | |
| Depósitos recibidos por reaseguro cedido | 234 | | |
| Deudas con asegurados..... | 236 | | |
| Deudas con mediadores..... | 237 | | |
| Deudas condicionadas | 238 | | |
| Deudas por operaciones de reaseguro | 239 | | |
| Deudas por operaciones de coaseguro..... | 240 | | |
| Empréstitos..... | 241 | | |
| Deudas con entidades de crédito..... | 242 | | |
| Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro | 243 | | |
| Deudas por operaciones de cesiones temporales de activos, empresas del grupo y asociadas..... | 244 | | |
| Otras deudas por operaciones de cesiones temporales de activos | 245 | | |
| Otras deudas con empresas del grupo y asociadas | 246 | | |
| Deudas fiscales, sociales y otras | 247 | | |
| Deudas | 248 | | |
| Ajustes por periodificación | 250 | | |
| Total pasivo | 252 | | |

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

200

Página 23

ENTIDADES ASEGURADORAS. PÉRDIDAS Y GANANCIAS (I)

| CUENTA TÉCNICA - SEGURO NO VIDA | | |
|---|------------|--|
| Primas devengadas, seguro directo | 301 | |
| Primas devengadas, reaseguro aceptado | 302 | |
| Variación de la provisión para primas pendientes de cobro | 303 | |
| Primas del reaseguro cedido | 304 | |
| Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso, seguro directo | 305 | |
| Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso, reaseguro aceptado | 306 | |
| Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido | 307 | |
| Primas Imputadas al Ejercicio, Netas de Reaseguro | 308 | |
| Ingresos procedentes de inversiones materiales | 309 | |
| Ingresos procedentes de inversiones financieras | 310 | |
| Aplicaciones de correcciones de valor de las inversiones | 311 | |
| Beneficencias en realización de inversiones | 312 | |
| Ingresos de las Inversiones | 313 | |
| Otros Ingresos Técnicos | 314 | |
| Prestaciones pagadas, seguro directo | 315 | |
| Prestaciones pagadas, reaseguro aceptado | 316 | |
| Prestaciones pagadas, reaseguro cedido | 317 | |
| Variación de la provisión para prestaciones, seguro directo | 318 | |
| Variación de la provisión para prestaciones, reaseguro aceptado | 319 | |
| Variación de la provisión para prestaciones, reaseguro cedido | 320 | |
| Gastos imputables a prestaciones | 321 | |
| Siniestralidad del Ejercicio, Neta de Reaseguro | 322 | |
| Variación de otras Provisiones Técnicas, Netas de Reaseguro | 323 | |
| Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos | 324 | |
| Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos | 325 | |
| Participación en Beneficios y Extornos | 326 | |
| Gastos de adquisición | 327 | |
| Gastos de administración | 328 | |
| Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido | 329 | |
| Gastos de Explotación Netos | 330 | |
| Variación de la Provisión de Estabilización | 331 | |
| Variación de provisiones por insolvencias | 332 | |
| Variación de provisiones por depreciación del inmovilizado | 333 | |
| Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros | 334 | |
| Otros | 335 | |
| Otros Gastos Técnicos | 336 | |
| Gastos de gestión de las inversiones | 337 | |
| Amortización de inversiones materiales | 338 | |
| Provisiones de inversiones materiales | 339 | |
| Provisiones de inversiones financieras | 340 | |
| Pérdidas procedentes de las inversiones materiales | 341 | |
| Pérdidas procedentes de las inversiones financieras | 342 | |
| Gastos de las Inversiones | 343 | |
| Subtotal (Resultado de la Cuenta Técnica del Seguro No Vida) | 344 | |

Nota: El criterio de signos que debe aplicarse a las distintas partidas de la cuenta de Pérdidas y Ganancias es el definido en el Plan de Contabilidad de Entidades Aseguradoras; es decir, todas las partidas deben figurar con el signo con que operen en el cálculo del resultado.

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

200

Página 24

ENTIDADES ASEGURADORAS. PÉRDIDAS Y GANANCIAS (II)

| CUENTA TÉCNICA - SEGURO DE VIDA | | |
|--|------------|--|
| Primas devengadas, seguro directo | 350 | |
| Primas devengadas, reaseguro aceptado | 351 | |
| Variación de la provisión para primas pendientes de cobro | 352 | |
| Primas del reaseguro cedido | 353 | |
| Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso, seguro directo | 354 | |
| Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso, reaseguro aceptado | 355 | |
| Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido | 356 | |
| Primas Imputadas al Ejercicio, Netas de Reaseguro | 357 | |
| Ingresos procedentes de inversiones materiales | 358 | |
| Ingresos procedentes de inversiones financieras | 359 | |
| Aplicaciones de correcciones de valor de las inversiones | 360 | |
| Beneficios en realización de inversiones | 361 | |
| Ingresos de las Inversiones | 362 | |
| Plusvalías no realizadas de las Inversiones | 363 | |
| Otros Ingresos Técnicos | 364 | |
| Prestaciones pagadas, seguro directo | 365 | |
| Prestaciones pagadas, reaseguro aceptado | 366 | |
| Prestaciones pagadas, reaseguro cedido | 367 | |
| Variación de la provisión para prestaciones, seguro directo | 368 | |
| Variación de la provisión para prestaciones, reaseguro aceptado | 369 | |
| Variación de la provisión para prestaciones, reaseguro cedido | 370 | |
| Gastos imputables a prestaciones | 371 | |
| Siniestralidad del Ejercicio, Neta de Reaseguro | 372 | |
| Provisiones para seguros de vida, seguro directo | 373 | |
| Provisiones para seguros de vida, reaseguro aceptado | 374 | |
| Provisiones para seguros de vida, reaseguro cedido | 375 | |
| Provisiones para seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuman los tomadores de seguros | 376 | |
| Variación de Otras Provisiones Técnicas, Netas de Reaseguro | 377 | |
| Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos | 378 | |
| Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos | 379 | |
| Participación en Beneficios y Extornos | 380 | |
| Gastos de adquisición | 381 | |
| Variación del importe de los gastos de adquisición diferidos | 382 | |
| Gastos de administración | 383 | |
| Comisiones y participaciones del reaseguro cedido y retrocedido | 384 | |
| Gastos de Explotación Netos | 385 | |
| Variación de provisiones por insolvencias | 386 | |
| Variación de provisiones por depreciación del inmovilizado | 387 | |
| Otros | 388 | |
| Otros Gastos Técnicos | 389 | |
| Gastos de gestión de las inversiones | 390 | |
| Amortización de inversiones materiales | 391 | |
| Provisiones de inversiones materiales | 392 | |
| Provisiones de inversiones financieras | 393 | |
| Pérdidas procedentes de las inversiones materiales | 394 | |
| Pérdidas procedentes de las inversiones financieras | 395 | |
| Gastos de las Inversiones | 396 | |
| Minusvalías no realizadas de las Inversiones | 397 | |
| Subtotal (Resultado de la Cuenta Técnica del Seguro de Vida) | 398 | |

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

200

Página 25

ENTIDADES ASEGURADORAS. PÉRDIDAS Y GANANCIAS (III)

| CUENTA NO TÉCNICA | |
|--|------------|
| Resultado de la Cuenta Técnica del Seguro No Vida | 400 |
| Resultado de la Cuenta Técnica del Seguro de Vida | 401 |
| Ingresos procedentes de inversiones materiales | 199 |
| Ingresos procedentes de las inversiones financieras | 403 |
| Aplicaciones de correcciones de valor de las inversiones | 404 |
| Beneficios en realización de inversiones | 405 |
| Ingresos de las Inversiones | 406 |
| Gastos de inversiones y cuentas financieras | 407 |
| Gastos de inversiones materiales | 408 |
| Amortización de inversiones materiales | 409 |
| Provisiones de inversiones materiales | 410 |
| Provisiones de inversiones financieras | 411 |
| Pérdidas procedentes de las inversiones materiales | 412 |
| Pérdidas procedentes de las inversiones financieras | 413 |
| Gastos de las Inversiones | 414 |
| Otros ingresos | 415 |
| Otros gastos | 416 |
| Ingresos Extraordinarios | 417 |
| Gastos Extraordinarios | 418 |
| Impuesto sobre Beneficios | 419 |
| Resultado del ejercicio | 422 |

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

| BASE DE REPARTO | | DISTRIBUCIÓN | |
|----------------------------|------------|--|------------|
| Pérdidas y Ganancias | 423 | A reserva legal | 456 |
| Remanente | 452 | A reservas especiales | 457 |
| Reservas voluntarias | 453 | A reservas voluntarias | 458 |
| Otras reservas | 454 | A otras reservas | 459 |
| Total | 455 | A dividendos | 460 |
| | | A compensación pérdidas de ejerc. anteriores | 461 |
| | | A remanente | 462 |
| | | A otras aplicaciones | 463 |
| | | Total distribuido | 464 |

CIFRA DE NEGOCIOS

Las entidades que hayan marcado la clave [025] deberán consignar a continuación el importe neto de la cifra de negocios en el ejercicio 2007

989